

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību

“DAUGAVPILS ŪDENS”

NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS par 2019. gadu

SATURS

Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskats:	
Bilance 2019.gada 31.decembrī.....	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu	11
Naudas plūsmas pārskats par 2019.gadu	12
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019. gadu	13
Finanšu pārskata pielikums	14
Paziņojums par vadības atbildību	37

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA "Daugavpils ūdens" sākotnēji tika izveidota 1964. gada 1. janvārī saskaņā ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu kā Daugavpils pilsētas ūdensvada un kanalizācijas saimniecības uzņēmums. 1998. gada 23. jūlijā saskaņā ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 487 Daugavpils pilsētas ūdensvada un kanalizācijas saimniecības uzņēmums "Ūdensvads" tika pārveidots pašvaldības sabiedrībā ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens", kuras pamatkapitāls 1998. gada 1. jūnijā bija 1 039 479 lati. 2004. gada 15. jūnijā SIA "Daugavpils ūdens" pārreģistrēta Komercreģistrā. No 2002. gada SIA "Daugavpils ūdens" ir Latvijas ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācijas biedrs.

Saskaņā ar likuma "Par pašvaldībām" 15.pantu komunālo pakalpojumu, tajā skaitā arī ūdensapgādes un kanalizācijas, noteikudeņu savākšanas, novadišanas un attīrišanas organizēšana savas pašvaldības iedzīvotājiem neatkarīgi no tā, ka īpašuma atrodas dzīvojamais fonds, ir katras pašvaldības noteikta autonomā funkcija.

2010. gada 14. decembrī, pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 764, starp SIA "Daugavpils ūdens" un Daugavpils pilsētas domi noslēgts līgums par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu, noteikudeņu savākšanu, novadišanu un attīrišanu Daugavpils pilsētā. Līgums noslēgts uz laiku līdz 2020. gada 30. novembrim.

2017.gada 12.oktobrī ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu tika apstiprināti un ar 2017.gada 25.oktobrī stājās spēkā "Saistošie noteikumi Nr.40 "Sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu organizēšanas kārtība Daugavpils pilsētā", kuri nosaka jaunus centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un lietošanas noteikumus.

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrišana un piegāde klientiem, kā arī noteikudeņu novadišana, attīrišana un tamlīdzīga darbība.

Sabiedrība īsteno ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, pamatojoties uz Daugavpils Reģionālā sabiedrisko pakalpojumu regulatora izsniegtu licenci un Daugavpils Reģionālās vides pārvaldes izsniegtu atļauju. Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atļaujas un reģistrācijas noteikumu 31.punktam Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija 28.10.2014. pārreģistrēja Sabiedrību ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz pakalpojumus nekustāmā īpašuma pieslēgšanā centralizētajai ūdensapgādes vai kanalizācijas sistēmai, veic ūdens un noteikudeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus noteikudeņu apstrādes jomā. Šo pakalpojumu īpatsvars Sabiedrības komercdarbības apjomos ir nebūtisks (2019.gadā – 4,75%).

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitāti, apjomu, pašizmaksu, patērētāju aizsardzību, vides aizsardzību reglamentē Daugavpils pilsētas dome, Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija, Daugavpils Reģionālā vides pārvalde, Veselības inspekcijas Latgales kontroles nodaļa, kā arī likums "Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem" un citas valsts institūcijas. Sabiedrībai saimnieciskajā darbībā ir jāņem vērā saistošo Eiropas Savienības direktīvu prasības: direktīva Nr.98/83/EK par dzeramā ūdens kvalitāti; direktīvas Nr.91/271/EEK par komunālo noteikudeņu attīrišanu un Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības: 01.01.2016. Ūdenssaimniecības pakalpojumu likums; 22.03.2016. Ministru kabineta noteikumi Nr.174 „Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu”.

Ar 2019.gada 1. oktobri Daugavpils pilsētā tika uzsākta decentralizēto kanalizācijas sistēmu (DKS) reģistrācija. Šādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017.gada 27.jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu", kuru izpildei 28.06.2019. tika pieņemti Daugavpils pilsētas domes saistošie noteikumi Nr.14 "Saistošie noteikumi par decentralizēto kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un uzskaites kārtību Daugavpils pilsētā". Noteikumi nosaka, ka visām fiziskām un juridiskām personām, kura īpašumā vai valdījumā Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā ir DKS (rūpnieciski izgatavotas noteikudeņu attīrišanas iekārtas ar jaudu $< 5 \text{ m}^3/\text{diennaktī}$, septīki vai noteikudeņu krājtvartnes) ir pienākums *ne vēlāk kā līdz 2021.gada 31.decembrim* reģistrēt to vienotā reģistrā, kuru izveidošana un uzturēšana uzdota SIA "Daugavpils ūdens" atbilstoši 2019.gada 28.janvāra līgumam starp SIA "Daugavpils ūdens" un Daugavpils pilsētas domi "Par decentralizētās kanalizācijas sistēmas reģistra izveidi un uzturēšanu". Lai laicīgi izpildītu šīs prasības, namīpašniekiem

tieki nosūtīti paziņojumi ar ielūgumu aizpildīt un iesniegt uzņēmuma speciālistiem attiecīgu iesniegumu, kuram jāpievieno nekustamā īpašuma piederību apliecinoši dokumenti, nekustamā īpašuma zemes robežas plāns, izziņa par deklarēto iedzīvotāju skaitu un sistēmas tehniskā dokumentācija (ja ir pieejama). Reģistra izveides mērķis ir sakārtot kanalizācijas noteikudeņu savākšanas procesus, lai pasargātu no piesārņošanas dzeramā ūdens avotus un samazinātu vides piesārņojuma risku ar neattīrietiem noteikudeņiem.

Sabiedrības darbības pārskata gadā

Sabiedrība pārskata gadā sniedza klientiem drošus, kvalitatīvus un nepārtrauktus ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus atbilstoši normatīvajos aktos paredzētajām prasībām dzeramajam ūdenim un noteikudeņu attīrišanai. Dzeramā ūdens un noteikudeņu attīrišanas kvalitātes atbilstība esošajām normām ir apstiprināta ar pētījumu rezultātiem, ko veica vairāk, nekā 2 040 paraugos.

Pateicoties jaunu objektu izbūvei un esošo objektu prātīgai ekspluatācijai, savlaicīgai profilaktisko pasākumu veikšanai un operatīvai avārijas situāciju likvidēšanai, tika nodrošināts sniegto pakalpojumu drošums un nepārtrauktība un kopējie ūdens zudumi sadales tīklā sastādīja 12,7% (2018. gadā – 14,5%). Ūdens zudumu apjoms ir samazinājās par 1,8% salīdzinājuma ar iepriekšēja gada līmeni.

Uzlabots ūdensvadu un noteikudeņu tīklu tehniskais stāvoklis, samazinot avārijas riska iespējas, uzlabota ūdensapgādes un noteikudeņu cauruļvadu drošība un pakalpojuma nodrošināšanas kvalitāte, veicot ūdensvada un noteikudeņu cauruļvadu nomaiņu un būvniecību.

Turpinot ielu tīklu paplašināšanas projektus (ne visur pilsētas rajonos izdevās ierīkot jaunus tīklus pilnā apjomā Eiropas struktūrfondu finansējuma ierobežojuma dēļ), Daugavpilī ir izstrādāts un tiek realizēts pilsētas ūdensvada un kanalizācijas tīklu attīstības plāns, kura īstenošanai tiek piešķirti pilsētas budžeta līdzekļi. Plānā ūdenssaimniecības infrastruktūras būvniecība ir iekļauta vietās, kurās līdz šim iedzīvotājiem netika nodrošināta iespēja izmantot centralizētās ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus ielu tīklu trūkuma dēļ. Pārskata gadā Jaunbūves mikrorajonā ar domes līdzfinansējumu tika realizēts projekts "Maģistrālo kanalizācijas tīklu būvniecība Tukuma ielā no Uzvaldās ielas līdz Aglonas ielai, no Tukuma ielas 110A līdz Tukuma ielai 104B un no Aglonas ielas līdz Tukuma ielai 84, Daugavpilī". Lai samazinātu izmaksas, sabiedrības projektešanas inženieri izstrādāja projekta dokumentāciju, uz kurās pamatā tika paveikta sabiedrības iepirkumu procedūra un noslēgts būvniecības līgums ar SIA "Jēkabpils PMK". 2019.gada 6.decembrī jaunizbūvēti kanalizācijas tīkli Tukuma ielā tika pieņemti ekspluatācijā. Projekta ietvaros izbūvēti jauni kanalizācijas tīkli 904 m kopgarumā (no tiem 670,4 m ir maģistrālie kanalizācijas tīkli un 233,6 m - kanalizācijas pievadi dzīvojamā māju pieslēgšanai), kā arī izpildīti asfalta seguma atjaunošanas un objekta labiekārtošanas darbi. Kā rezultātā tika izveidoti kanalizācijas izvadi 37 mājsaimniecībām ar iespēju vairāk par 100 iedzīvotājiem izmantot centralizētās kanalizācijas sistēmas. Sabiedrība nodrošina maģistrālo ūdensvadu un kanalizācijas cauruļvadu, sadales tīklu un sūkņu staciju apsaimniekošanu. 2019. gada beigās ūdensvada tīkla cauruļvadu kopgarums, pa kuriem ūdens tiek piegādāts patēriņjiem, sasniedza 277,8 km, kanalizācijas tīkla kopgarums – 245,3 km un kanalizācijas sūkņu staciju skaits - 53 .

Pārskatā gadā centralizētajā ūdensvada tīklā tika padoti 3 919,8 tūkst. kub. m ūdens (2018.gadā - 4 007,7 tūkst. kub. m). Sniegto ūdensapgādes pakalpojumu apjoms pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, samazinājās par 0,1 % un sastādīja 3 422,5 tūkst. kub. m. No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 70,5 % veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. Nedzīvojamā fonda klientu patēriņš veido 29,5 % no ūdensapgādes pakalpojumu apjoma.

Kanalizācijas pakalpojumu apjoms pārskata gadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, samazinājās par 0,9 % un sastādīja 3 671,2 tūkst. kub. m. No kopējā kanalizācijas pakalpojumu apjoma 63,5 % veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. Nedzīvojamā fonda klientu patēriņš veido 36,5 %.

Attīrito noteikudeņu apjoms pārskata gadā veidoja 3 890,5 tūkst. kub. m (2018.gadā - 4 239,4 tūkst. kub. m).

No 2014. gada 1. maija līdz šim brīdim atbilstoši Sabiedrisko pakalpojumu regulatora padomes 2014. gada 12. marta lēmumam Nr.65 piemēroti šādi tarifi: par ūdensapgādi – 0,72 EUR/m³ un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m³.

Pārskatā gadā ienēumi no pamatdarbības samazinājās par 0,5% salīdzinājumā ar 2018. gadu un

sastādīja 5 180 822 EUR (2018.gadā - 5 208 491 EUR).

Ražošanas izmaksas 2019. gadā bija par 1,7% vairāk, nekā 2018. gadā un sastādīja 5 643 942 EUR (2018.gadā - 5 549 689 EUR).

Pārskata gadā ražošanas izdevumu daļa bez pamatlīdzekļu nolietojuma palielinājās par 3,2% salīdzinājumā ar 2018. gadu.

Ražošanas izmaksas palielinājumu 2019. gadā veicināja personālo izmaksu palielinājums par 1,3%, ražošanas atkritumu apglabāšanas un asfaltēšanās izmaksas, dabas resursu nodoklis par ūdens ieguvi un vides piesārņojumu kopā palielinājās par 12,4%. Elektroenerģijas izmaksas palielinājās par 8,6%. Siltumenerģijas, gāzes, degvielas un materiālu izmaksas samazinājās par 6,0%.

Nemot vērā augstāk minēto, neto apgrozījums pārskata gada samazinājās par 0,4% un kopējās ražošanas un administrācijas izmaksas bez pamatlīdzekļu nolietojuma pārskata gada palielinājās par 2,8% salīdzinājumā ar 2018. gadu.

Kopumā izmaksu struktūra piecu gadu laikā palikusi nemainīga.

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēdza ar peļnu EUR 104 006 apmērā. 2019. gadā gūtie ienākumi ļāva norēķināties par visām kredītu apkalpošanas saistībām un aizņēmumiem, izmaksāt nodokļus valsts un pašvaldības budžetā.

Tāpat, kā iepriekšējos periodos, pārskata periodā pastāvīgi tika kontrolētas tehnoloģiskās disciplīnas, pakalpojumu un klientu apkalpošanas kvalitātes nodrošināšanas ievērošana.

Sabiedrības debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un tekošais debitoru parāds. Sabiedrībā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai, debitoru parādu aprites koeficients (ART) pārskata periodā palielinājās salīdzinājumā ar 2018. gadu un debitoru parāds samazinājās par 13,8% , jo komerciālie patērētāji samazināja debitoru parādu summu par pārskata periodā saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem no EUR 705 935 līdz 568 755 (par 19,4%), bet fiziskās personas, sakarā ar tiešo norēķinu ieviešanu, palielināja parādu par 4,0%. Īpaša uzmanība tiek veltīta darbam saistību nokārtošanai pirms tiesas kārtībā. Parādniekim tiek iesniegti brīdinājumi un nosūtītas vēstules, atgādinot par nepieciešamību dzēst parādu. Ja nav iespējas dzēst visu parādu uzreiz, tiek sagatavota vienošanās par tā pakāpenisku atmaksu. Ja vienošanās netiek izpildīta vairāk, nekā 2-3 mēnešus pēc saistību izpildes termiņa beigām, lieta tiek nodota tiesai normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā. Attiecībā uz parādniekiem, kuri nav noslēguši vienošanos un kuriem ir lielas parāda summas, lietas tiek nodotas izskatīšanai tiesā. Pēc izpildu dokumentu saņemšanas tiek noformēti pieteikumi par saistību piespiedu izpildi iesniegšanai zvērinātam tiesu izpildītājam.

2019. gadā tika nosūtīti 691 brīdinājumi klientiem par kopējo parādu summu 127 150,39 EUR apmērā. Pēc brīdinājumu saņemšanas 563 klienti apmaksāja parādus 87 844,72 EUR apmērā. Atkārtoti brīdinājumi tika nosūtīti 158 klientiem par kopējo parādu summu 19 475,46 EUR apmērā. Rezultātā apmaksātie parādi sasniedza 101 458,89 EUR.

Ar fiziskām personām tika noslēgtas 59 vienošanās par parādu summu 13 687,46 EUR. No tiem pārskata gadā saņemta apmaka 8 633,07 EUR apmērā. Ar lielajiem patērētājiem tika noslēgtas 7 vienošanās par parādu atmaksu par kopējo summu 47 413,39 EUR apmērā. Maksājumi pārskata gadā tika veikti par summu 35 476,94 EUR. 2019 gadā ir pilnīgi apmaksātās vienošanās, kuras tika noslēgti iepriekšējā 2018 gadā, par summu 93 179,97 EUR.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrība saskaras

Finanšu riska vadība

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir procentu likmju risks, likviditātes risks un kreditisks. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Tirdzniecības risks - Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi, kas veidojas no 3 mēnešu EURIBOR un fiksētas bankas finansēšanas likmes, radot risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieauga gadījumā, jo palielināsies EURIBOR likme. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 2,13 (optimālais rādītājs=5). Sabiedrība samazina procentu likmju tirdzniecību situāciju, vērtējot aizņēmuma refinansēšanas lietderību un iespējas piesaistīt aizņemtos līdzekļus ar fiksētu procentu likmi. 2019.gada 11.decembrī tika noslēgts aizdevuma līgums ar AS "Citadele banka" ar mērķi pirmstermiņa

apmaksāt Sabiedrības saistības pret AS "Swedbank" atbilstoši 17.12.2013 līgumam. Aizdevuma atlīkums uz 31.12.2019 sastādīja 4 219 362,64 EUR. Pārfinansēto aizdevumu atmaksas termiņš ir 2031.gada 10.decembris.

Kreditisks

Sabiedrība ir pakļauta kreditriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem.

Sabiedrība kontrolē savu kreditrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlīkumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Lielākā kreditiska koncentrācija rodas no radniecīgo sabiedrību parādiem. Nemot vērā finansiālo stāvokli, Sabiedrības vadība novērtē kreditisku darījumiem ar radniecīgajiem uzņēmumiem kā nenozīmīgu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. 2019.gada 31.decembrī Sabiedrības likviditāte bija *pietiekamā* līmenī, nodrošinot spēju saistības nokārtot noteiktajos termiņus un nepastāvēja riski sabiedrības finanšu stabilitātei un ilgtspējībai attīstībai. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,15 (optimālais rādītājs $\geq 0,2$).

Sabiedrība ir pakļauta *ražošanas riskam* sakarā ar noteikūdenu dūnu pārstrādi. Sabiedrībai un pašvaldībai ir jāatrod alternatīvie noteikūdenu dūnu pārstrādes varianti.

Sabiedrība ir pakļauta *iedzīvotāju patēriņa samazināšanas riskam*. Iedzīvotāju patēriņš ir lielā mērā ārējais faktors un nav Sabiedrības tiešā kontrolē. Sastopeties ar šo risku, Sabiedrībai nāksies samazināt investīciju aktivitāti un griezties pie Sabiedrīko pakalpojumu regulēšanas komisijai ar tarifa palielināšanas projektu.

Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

2016. gadā, pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 57. pantu, tika izstrādātā un 2016. gada 27. decembrī ar dalībnieku sapulces lēmumu tika apstiprinātā Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija 2017.–2020. gadam. Vidējā termiņa darbības stratēģija 2017. – 2020. gadam ir plānošanas dokuments, kurā noteiktas Sabiedrības vidēja termiņa prioritātes un pasākumu kopums izvirzīto mērķu sasniegšanai. Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījums ir stabilitātes un ilgtspējības saglabāšana valsts un pašvaldības ekonomikā un politikā. 2019. gadā Sabiedrība veica virkni pasākumus, lai nodrošinātu Vidēja termiņa darbības stratēģijā 2017.-2020.gadam noteikto mērķu izpildi, nodrošinot sniegtu ūdenssaimniecības pakalpojumu kvalitāti, modernizējot ūdenssaimniecības infrastruktūru un nodrošinot tehnoloģisko attīstību.

Sabiedrības vīzija ir drošs un vides prasībām atbilstošs ūdenssaimniecības uzņēmums ar efektīvi pārvaldītu un uzturētu infrastruktūru. Sabiedrība, pamatojoties uz personāla profesionalitāti un iniciatīvām, īsteno sabiedrības intereses, savlaicīgi, un nepārtraukti sniedz kvalitatīvus ūdens ieguves un apgādes, kā arī kanalizācijas un noteikūdenu savākšanas, novadišanas un attīrišanas pakalpojumus Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā, kā arī Naujenes, Līksnas un Kalkūnes pagastos, efektīvi sasniedzot noteiktos darbības rezultātus, veicinot Sabiedrības stabilitāti un turpmāku attīstību. Ar mērķi saglabāt ienākumus iepriekšējo gadu līmeni, Sabiedrība plāno saglabāt esošo klientiem sniegtu pamatdarbības un valsts neregulēto, t.i., maksas pakalpojumu apjomu palielināšana turpmākajos gados. Pārskata gadā maksas pakalpojumu apjoms palielinājās par 2,0% salīdzinājumā ar 2018.gadu.

16.10.2019. Sabiedrība iesniedza SPRK ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu izvērtēšanai. Tarifu projekta apstiprināšanas gadījumā (plānots, ka jaunie tarifi stāsies spēkā 01.04.2020.), ūdensapgādes pakalpojumu tarifs sastādīs 0,83 EUR/m³ (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs sastādīs 0,88 EUR/m³ (bez PVN).

Nepieciešamība iesniegt jaunu tarifu projektu tiek pamatota ar sniegtu regulējamo ūdenssaimniecības pakalpojumu apjoma samazināšanos, ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifos iekļaujamo izmaksu

izmaiņām.

Sabiedrība 2020. gadā plāno saņemt ienēmumus: no pamatdarbības 5 801 821 EUR (t.sk. 2 719 343 EUR no ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas un 3 082 178 EUR no kanalizācijas pakalpojumu realizācijas, ar pieņēmumu, ka 2020.gada 1.ceturksnī saglabāsies vecie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi, bet sakot ar 2.ceturksnī – stāsies spēkā jauni), no citas saimnieciskās darbības 1 322 140 EUR (t.sk. nākamo periodu ienēmumi no investīcijām 1 056 184 EUR un lietus noteikūdeņu novadišana 15 912 EUR. Ražošanas izmaksas 2020.gadā plānotas 6 929 256 EUR apmērā.

Iespējamie aktīvi un saistības

Sabiedrība piedalās Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" realizācijā. Projekta ietvaros tiek plānots izbūvēt jaunas ūdensapgādes tīklus 10,4 km kopgarumā, kanalizācijas tīklus 9,4 km kopgarumā un 3 jaunas kanalizācijas sūkņu stacijas. Projekta kopējās izmaksas - 4 794 790,46 EUR, ES Kohēzijas fonda līdzekļu piesaistāmais apjoms 1 775 050 EUR, SIA "Daugavpils ūdens" – 3 019 740,46 EUR.

2018.gada 27.aprīlī ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru parakstīts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu. Lai nodrošinātu projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" līdzfinansējumu, 2019.gada 12.decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums par summu 3 128 158 EUR. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

Projekta mērķis – attīstīt SIA "Daugavpils ūdens" sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu izmantošanu, uzlabot to pieejamību, nodrošināt kvalitatīvu dzīves vidi Daugavpils pilsētas iedzīvotājiem, t.sk. samazinot apkārtējā vidē novadīto piesārņojumu un ūdenstilpju eitrofikācijas riskus.

Kopējais projekta realizācijas termiņš, ieskaitot pieslēgumu jaunizbūvētiem tīkliem izveidi ir noteikts 2023.gads 3.ceturksnis.

2019.gada 16.decembrī tika parakstīts līgums "Būvdarbu veikšana Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” ietvaros ” ar SIA "LAGRON", darbu izpildes termiņš – 2020.gada 28.decembris.

2019.gada 23.decembrī tika parakstīts līgums "Inženiertehniskās uzraudzība projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” ietvaros” ar SIA "Geo Consultants", līguma izpildes termiņš - līdz būvobjektu nodošanai ekspluatācijā.

2019.gada 5.februārī Centrālā finanšu un līgumu aģentūra (CFLA), ka sadarbības iestāde un SIA "Daugavpils ūdens", ka finansējuma saņēmējs noslēdza līgumu par projekta "Energoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkās – Ūdensvada ielā 3, Daugavpilī", īstenošanu ar Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) līdzfinansējumu.

Projekta kopējie izdevumi ir 1 132 155,09 EUR, no tiem kopējie attiecīnāmie izdevumi - 1 092 772,89 EUR, ERAF finansējums 81,22% no attiecīnāmajiem izdevumiem, nepārsniedzot 887 520,86 EUR.

2019.gada 12.novembrī starp SIA „Daugavpils ūdens” un SIA „LAGRON” tika parakstīts iepirkuma līgums "Būvdarbu veikšana Eiropas Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētā projektā "Energoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkās - Ūdensvada ielā 3, Daugavpilī". Šī līguma ietvaros SIA "Firma L4" speciālistiem, kuri pēc veiktā atklātā konkursa rezultātiem apstiprināti kā Izpildītāji, jāveic būvuzraudzības pakalpojumi objektos un jānodrošina "Daugavpils ūdens" pārstāvību būvdarbu veikšanas procesā. Līguma izpildes termiņš - līdz saistību pilnīgai izpildei.

Sagatavošanas darbi projekta realizācijai (ēku energoaudits un projektēšanas darbi) tika izpildīti 2017.-2018.gadu periodā.

Projekta mērķis - sekmēt kapitālsabiedrības SIA "Daugavpils ūdens" ēku (administrācijas ēkas un ūdensvada un kanalizācijas tīklu nodaļas sadzīves ēkas) energoefektivitātes paaugstināšanu, samazinot primārās enerģijas patēriņu.

Ziņas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem

2019.gada aprīlī finišēja starptautiskais projekts IWAMA (Interactive WAter MANagement vai Interaktīvā ūdens vadība), kurš tika īstenots INTERREG Baltijas jūras reģiona transnacionālās sadarbības programmas 2014.-2020.gadam ietvaros ar Eiropas Reģionālās attīstības fonda (ERAF) finansiālo atbalstu.

Projekta mērķis – resursu izmantošanas efektivitātes paaugstināšana notekūdeņu novadīšanai Baltijas jūras reģionā, attīstot NAI operatoru kapacitāti un īstenojot eksperimentālās investīcijas, kas palielina energoefektivitāti un uzlabo dūnu apstrādes sistēmu. Projekta veiksmīgai realizācijai kopīgā darba grupā tika apvienoti speciālisti no 10 valstīm, tai skaitā universitātes, ekoloģiskās organizācijas, zinātniski pētnieciskie centri, ūdens-saimniecības asociācijas un 8 ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumi, no kuriem 2 ir Latvijas pārstāvji - SIA "Daugavpils ūdens" un SIA "Jūrmalas ūdens". Uzņēmumiem dalība projektā bija ļoti svarīga un lietderīga, jo projekta ietvaros tika nodrošināta organizāciju potenciāla attīstība, pateicoties izglītībai mūžu garumā un pilotinvestīciju virknes īstenošanai, kas tiek virzītas uz ražošanas izmaksu samazināšanu.

Projekta ietvaros Daugavpils kanalizācijas attīšanas iekārtās tika izveidota atsevišķo ierīču grupu elektroenerģijas patēriņa monitoringa sistēma, kuras aprīkošanai tika piegādāti un uzstādīti 42 elektroenerģijas skaitītāji un aizbīdnis DN400 gaisa cauruļvadā. Pateicoties atsevišķai elektroenerģijas patēriņa uzskaitei, dati par atsevišķo ierīču grupu, tādu kā sūkņi, mikseri, centrifūgas, turbokompresori, darba parametriem nepārtrauktā režimā tiek pārraidīti elektroenerģijas monitoringa sistēmā. Ir iespējams sekot aprīkojuma iestatījumiem un veikt operatīvas korekcijas tehnoloģiskā režimā, lai sasniegtu optimālus parametrus un tādējādi samazināt elektroenerģijas patēriņu. Papildus tam, speciālisti tagad uzreiz saņem signālu par aprīkojumu pārmērīgu elektropatēriņu, kas ļauj savlaicīgi atklāt un novērst tā cēloņus.

Faktiskās projekta izmaksas sastādīja 111 549,86, t.sk. ERAF finansējums 94 817,38 EUR un SIA "Daugavpils ūdens" līdzekļi 16 732,48 EUR.

Pamatkapitāls

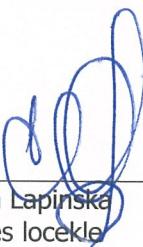
2019. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 6 220 704, kas sastāv no 6 220 704 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katru.

Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Sabiedrības kapitāla daļu.

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības finanšu instrumentu, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējas finanšu institūcijas ar atbilstoši kreditu vēsturi.

Debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas parādi par iepriekšējiem gadiem un klientu tekošs parāds. Sabiedrībā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai un debitoru parādu aprites koeficients (ART) pārskata periodā palielinājās par 0,49 salīdzinājumā ar 2018. gadu.


Jelena Lapinska
Valdes Iocēkle

2020. gada 28. februārī

Bilance 2019. gada 31. decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi:			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi		32 321	45 781
Nemateriālie ieguldījumi kopā	2	32 321	45 781
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi):			
1. Nekustamie īpašumi:		42 825 843	43 625 519
1.1. zemes gabali, ēkas un inženierbūves		42 825 843	43 625 519
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		6 260 501	6 484 477
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		108 603	130 689
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		103 624	194 557
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
Pamatlīdzekļi kopā	3	49 298 571	50 435 242
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		49 330 892	50 481 023
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi:			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		45 212	73 027
Krājumi kopā	4	45 212	73 027
II. Debitori:			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	5	320 789	342 025
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	6	357 845	393 939
3. Asociēto sabiedrību parādi	7	2 706	1 968
4. Citi debitori	8	16 415	15 797
5. Nākamo periodu izmaksas	9	2 358	26 438
Debitori kopā		700 113	780 167
III. Nauda	10	298 865	354 623
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 044 190	1 207 817
Aktīvu kopsumma		50 375 082	51 688 840

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Bilance 2019. gada 31. decembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	6 220 704	5 980 352
2. Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
b) pārējās rezerves		364 175	364 175
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 196 381	1 015 686
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		104 006	180 695
Pašu kapitāls kopā			7 588 974
Ilgtermiņa kreditori:			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	12	5 117 006	5 781 651
2. Nākamo periodu ieņēmumi	13	34 909 116	35 921 613
Ilgtermiņa kreditori kopā		40 026 122	41 703 264
Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	664 646	664 646
2. No pircējiem saņemtie avansi		24 063	24 357
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		38 003	14 973
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	15	13 554	17 751
5. Parādi asociētajām sabiedrībām	16	2 491	1 487
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	17	217 754	227 903
7. Pārējie kreditori	18	168 503	168 660
8. Nākamo periodu ieņēmumi	19	1 049 585	1 051 376
9. Uzkrātās saistības	20	237 029	225 449
Īstermiņa kreditori kopā		2 415 628	2 396 602
Kreditori kopā		42 441 750	44 099 866
Pasīvu kopsumma		50 375 082	51 688 840

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

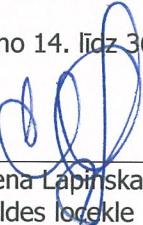
Jelena Lapinska
 Valdes locekle

Zenta Afoničkina
 Galvenā grāmatvede

Peļnas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
1. Neto apgrozījums:	25	5 439 126	5 461 582
a) no citiem pamatdarbības veidiem		5 439 126	5 461 582
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	26	(5 643 942)	(5 549 689)
3. Bruto peļna vai zaudējumi		(204 816)	(88 107)
4. Administrācijas izmaksas	27	(728 365)	(724 537)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	28	1 174 792	1 165 739
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	29	(12 893)	(36 699)
7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	30	(124 712)	(135 701)
a) citām personām		(124 712)	(135 701)
8. Peļna vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		104 006	180 695
9. Pārskata gada peļna vai zaudējumi		104 006	180 695

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.



Jelena Lapińska
Valdes Iorekle



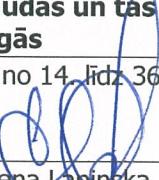
Zenta Afoničkina
Galvenā grāmatvede

2020. gada 28. februārī

Naudas plūsmas pārskats par 2019.gadu
(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes numurs	2018 EUR	2017 EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		104 006	180 695
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		1 553 334	1 592 028
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		15 260	11 941
c) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		124 712	135 701
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 834 160	1 920 365
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums		79 978	(68 124)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		27 814	(36 710)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(1 047 704)	(1 097 132)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		857 400	718 399
4. Izdevumi procentu maksājumiem		(125 232)	(136 227)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma		732 168	582 172
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(418 463)	(312 701)
2. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(418 463)	(312 701)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Ienēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		240 352	513
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedoņumi		54 831	16 450
3. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(664 646)	(756 249)
4. Izmaksātās dividendes			(222 177)
5. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(369 463)	(961 463)
V. Pārskata gada neto naudas plūsma		(55 758)	(691 992)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	10	354 623	1 046 615
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	10	298 865	354 623

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.


 Jelena Lapinska
 Valdes locekle


 Zenta Afoničkina
 Galvenā grāmatvede

2020. gada 28. februārī

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019. gadu

	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
I Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		5 980 352	5 979 839
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/ samazinājums		240 352	513
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		6 220 704	5 980 352
II Rezerves			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		412 241	412 241
III Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		1 196 381	1 237 864
Nesadalītās peļņas palielinājums/ samazinājums		104 006	(41 483)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		1 300 387	1 196 381
IV Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		7 588 974	7 629 944
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		7 933 332	7 588 974

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.


Jelena Lapinska
Valdes Iosekle


Zenta Afoničkina
Galvenā grāmatvede

2020. gada 28. februārī

Finanšu pārskata pielikums

I Grāmatvedības politika

1. Sabiedrības sniegtā informācija

Informācija par sabiedrību

SIA „Daugavpils ūdens” (turpmāk – “Sabiedrība”) ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību un tā ir reģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 15. jūnijā ar vienoto reģistrācijas numuru 41503002432. Sabiedrības juridiskā adrese ir Ūdensvada iela 3, Daugavpils. No 2016. gada 15. aprīļa līdz 2019.gada 25.februārim Sabiedrības valdes locekls bija Ģirts Kolendo. No 2019.gada 25.februāra Sabiedrības valdes locekle ir Jejena Lapinska. Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidēntu komercsabiedrība Baltic Audit SIA un atbildīgā zvērinātā revidente Gunta Darkevica.

Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. decembrim un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

1.1 Darbinieku skaits

	2019	2018
Vidējais darbinieku skaits	258	275

1.2 Vidējais darbinieku skaits sadalījumā pa kategorijām

	2019	2018
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	257	274

1.3 Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Naudas līdzekļi kasē	30	284
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	298 835	354 339
	298 865	354 623

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārrēķināti EUR pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Eiropas Centrālās Bankas noteiktā kursa, kas ir spēkā bilances datumā (dienas beigās). Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

1.4 Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", kā arī atbilstoši MK noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un MK noteikumiem Nr. 399 „Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu” un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas un zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- c) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata parakstīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- e) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) bilance aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- h) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai;
- i) bilances aktīva un pasīva posteņi un ieņēmumu un izdevumu posteņi ir uzrādīti bruto vērtībā, izņemot gadījumus, kad ir atļauts tos uzrādīt neto vērtībā;
- j) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- k) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Sabiedrības darbības turpināšana

Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 104 006 apmērā. Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kreditresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Pārskata gada beigās sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz sabiedrības apgrozāmos līdzekļus par EUR 1 371 438. Uz 31.12.2019 īstermiņa saistību sastāvā ir nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa EUR 1 049 585. Pārskata gada beigās sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz sabiedrības īstermiņa aktīvus (atskaitot nākamo periodu ieņēmumus un uzkrātas neizmantoto atvaiļinājumu izmaksas 156 499 EUR apmērā) tikai par EUR 165 354.

Saskaņā ar Sabiedrības vadības aprēķiniem un plānoto tarifu paaugstināšanu 2020. gadā ieņēmumi no saimnieciskās darbības pārsniegs izdevumus, līdz ar to sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīvā naudas plūsma no saimnieciskās darbības spēs nodrošināt finansējumu likviditātes problēmu atrisināšanai.

Sabiedrības budžets 2020.gadam plānots ar 194 405 EUR peļņu (ņemot vērā pamatlīdzekļu nolietojumu un nākamo periodu ienēmumus no investīcijām).

1.4.1 Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:

1.4.1.1 Pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Zemei nolietojums netiek rēķināts. Nolietojums tiek rēķināts aktīva lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves	1,2% - 6,7%
Inženierbūves	1,7% – 14%
Iekārtas un mašīnas	1,7% – 20%
Transporta līdzekļi	10,0% - 16,0%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	20,0%
Citi pamatlīdzekļi	3,0% - 33,33%

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Bilances postenī "Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas" attiecīgās izmaksas tiek uzskaitītas sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemto aizņēmumu procentus, ciktāl tie attiecas uz izveidošanas periodu, iekļauj attiecīgo jauni veidoto objektu ražošanas pašizmaksā. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas kā pamatlīdzekļi. Šo aktīvu nolietojums tiek aprēķināts visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. Ja pamatlīdzekļu objekta vērtība bilances datumā ir zemāka par tā bilances vērtību, un sagaidāms, ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, attiecīgajam objektam piemēro vērtības samazinājuma korekciju, to novērtējot atbilstoši zemākajai vērtībai.

Postenī "Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem" tiek norādīta attiecīgajiem piegādātājiem veikto avansa maksājumu summa.

1.4.1.2 Nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Nolietojums tiek rēķināts aktīva lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences, datorprogrammas	20% vai 5 gadi
---------------------------	----------------

1.4.2 Apgrozāmo līdzekļu uzskaitē:

1.4.2.1 Krājumu uzskaitē

Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā vai zemākajā tirgus cenā, ja tā zemāka par pašizmaksu. Novecojuši, lēna apgrozījuma vai bojāti krājumi novērtēti atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Neto pārdošanas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksā, no kurās atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

1.4.2.2 Uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

1.4.2.3 Debitoru parādu uzskaitē

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

1.4.3 Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrājumi tiek veidoti lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

1.4.3.1 Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir:

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekim par uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības". Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteiktas reizinot katru darbinieka vidējo atalgojumu ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Uzkrātās saistības

Uzkrāto saistību sastāvā norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments.

1.4.4 Kreditoru uzskaitē

Kreditoru saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

1.4.5 Ieņēmumu atzīšanas principi

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:
Pakalpojumu sniegšana: Sabiedrība sniedz galvenokārt ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus Daugavpils pilsētā. Ieņēmumi no ūdensapgādes kanalizācijas pakalpojumiem un attiecīgas izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums. Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītas izmaksas.

Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti aprēķināšanas laikā.

1.4.6 Izdevumu atzīšanas principi

Visi izdevumi, kas radušies sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātā, tiek atzīti to rašanās brīdī neatkarīgi no naudas samaksas briža.

1.5 Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas, un citas iespējamās saistības (kopsumma):

1.5.1 Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā.

Sabiedrībai ir noslēgti zemes nomas līgumi:

- a) ar Daugavpils pilsētas domi par piecēm zemes gabaliem 1 818 kv.m platībā. Zemes nomas maksājumi 2019. gadā sastādīja EUR 217, nākotnes iespējamās saistības (*līdz 2030. gada*) EUR 2 170.
- b) ar Daugavpils novada, Naujenes pagasta pārvaldi par trīs zemes gabaliem 89 600 kv.m platībā. Zemes nomas maksājumi 2019. gadā sastādīja EUR 265, nākotnes iespējamās saistības (*līdz 2030. gada*) EUR 2 650.

Sabiedrībai ir noslēgti ražošanas iekārtu nomas līgumi:

- a) ar AS Ramirent Baltic. Ražošanas iekārtu nomas maksājumi 2019.gadā sastādīja EUR 1 329. Nākotnes iespējamās saistības atkarīgas no iznomāto iekārtu izmantošanas laika.
- b) ar AS "Daugavpils siltumtīkli" par auto torņa nomu. Nomas maksājumi 2019.gadā sastādīja EUR 493.

Sabiedrībai ir noslēgti inventāra nomas līgumi:

- a) gāzes balonu nomas maksājumi 2019. gadā sastādīja EUR 442 EUR. Nākotnes iespējamās saistības atkarīgas no balonu un dienu skaita mēnesī.
- b) paklāju nomas maksājumi 2019. gadā sastādīja EUR 2 014 (AS "Berendsen Tekstila servis" – 1 836 EUR (no 01.10.2019 - AS Elis Tekstila serviss); SIA Lindstrom – 178 EUR)). Nākotnes iespējamās saistības atkarīgas no iznomāto paklāju skaita un to nomaiņas biezuma.

1.5.2 Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ieķilāti vai citādi apgrūtināti

Sabiedrība ir ieķilājusi tās pamatlīdzekļus, krājumus un debitorus kā saistību nodrošinājumu.

Aizdevuma līgumu Nr. 08-066831, 08-066955-IN, 13-032811-IN, nodrošinājums:

- Komerckīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komercķīla), komercķīlas priekšmets:
 - visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi, kuru ieķilāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķilāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām.
 - visi Sabiedrības nemateriālie ieguldījumi, prasījuma tiesības, vērtspapīri, obligācijas un cita līdzdalība uzņēmējdarbību kapitālā, krājumi, kuru ieķilāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķilāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 5 039 999.

Pārjaunojuma līguma Nr. A2/1/F04/55 nodrošinājums: Aizdevuma līguma pamatsumma un procentu atmaksa nodrošināta ar Daugavpils pilsētas domes galvojumu.

1.5.3 Saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrollēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tiem.

Notikumi pēc bilances datuma

Izņemot, kā noradīts pārskata pielikuma 12. piezīmē, laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskata pielikumos.

1.9 Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā

Tiesvedības

Sabiedrība kā prasītājs ir iesaistīta civillietās par parādu piedziņu Sabiedrības labā. Prasību celšanas iemesls – Sabiedrības sniegtu ūdenssaimniecības pakalpojumu saņēmēju pret Sabiedrību neizpildītās saistības, kuru apmērs naudas izteiksmē vidēji svārstās no 100 līdz 3 000 EUR. Uz 2019.gada 1.janvāri sabiedrība bija prasītāja 3 civillietās par parāda piedziņu, kur kopējā prasījumu summa sastāda 4354.02 EUR. Pārskata gadā tiesā tika iesniegts 40 pieteikums par kopējo prasījumu summu 14 470.17 EUR. No iesniegtajiem pieteikumiem tiesa pieņēma nolēmumus 39 lietās. Tiesa periodā no 2019.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim kopumā pieņēma nolēmumus 43 lietās, kurās sabiedrība bija prasītāja. Kopējās par labu sabiedrībai piesprietās summas apmērs pārskata periodā sastāda 9703.26 EUR. Uz 2019.gada 31.decembri tiesā izskatīšanas stadijā atrodas 1 civillieta par kopējo prasījumu summu 706.98 EUR.

Sabiedrība kā cietušais iesaistīta kriminālprocesos ar prasījumiem par zaudējumu piedziņu Sabiedrības labā. Prasījumu saturs – Sabiedrībai nodarīto zaudējumu piedziņa sakarā ar tai piederošas kustamas mantas (pārsvārā metāla lūku vāku) zādzībām. Kopumā policijai tika iesniegts 61 iesniegums ar prasījumiem par kriminālprocesa uzsākšanu un zaudējumu piedziņu Sabiedrības labā ar kopējo prasības summu EUR 13080.06, no kuriem 49 iesniegumi (kriminālprocesi) ar prasības summu EUR 10264.76 atrodas izmeklēšanas stadijā un 12 iesniegumi (kriminālprocesi) ar prasījuma summu EUR 2815.30 ir izbeigtī, jo iestājies kriminālatbildības noilgums. Visi kriminālprocesi atrodas pirms tiesas izmeklēšanas stadijā. Tiesā izskatāmo kriminālprocesu nav.

Citi darījumi ar saistītajām pusēm

Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvs ģimenes locekļi, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tiem.

Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Uzņēmuma kapitāla daļu.

Saistītā persona	Saistītajām personām pārdotā produkcija un pakalpojumi	No saistītajām personām iegādātā produkcija un pakalpojumi
Sabiedrības, kurām ir būtiska ietekme pār sabiedrību:		
Radniecīgas sabiedrības:		
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	2019	2 527 807
	2018	2 550 078
AS "Daugavpils siltumtīkli"	2019	78 073
	2018	86 859
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	2019	107 723
	2018	107 853
SIA "Labiekārtošana - D"	2019	1 987
	2018	3 849
SIA "Parkings D"	2019	1 236
	2018	1 233

A/s "Daugavpils satiksme"	2019	11 438	2 625
	2018	812	2 508
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	2019	3 389	
	2018	3 355	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	2019	2 094	
	2018	1 880	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	2019	87 503	1 977
	2018	98 076	2 487
A/s "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	2019	7 649	416
	2018	3 167	
Asociētās sabiedribas:			
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	2019		35 136
	2018		23 577
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	2019	20 480	
	2018	28 528	
SIA "Latgales laiks"	2019	140	418
	2018	166	230
KOPĀ 2019:	2 848 283		186 510
KOPĀ 2018:	2 884 623		124 566

Darījumiem ar saistītajām personām piemērojamie noteikumi un nosacījumi

Nenokārtotās saistības gada beigās nav nekādā veidā nodrošinātas, un norēķini tiek veikti naudā. Ne par kādiem saistīto personu parādiem nav sniegtas vai saņemtas nekādas garantijas. 2019. gadā Sabiedrība nav izveidojusi nekādus uzkrājumus nedrošiem parādiem saistībā ar summām, ko saistītās personas ir tai parādā.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojoj finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pienēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlīkumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

II Skaidrojums par bilances posteņiem. AKTĪVS

2. Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksas:		
pārskata gada sākumā	42 474	42 474
pārskata gada beigās	78 138	78 138
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1 800	35 664
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:		

pārskata gada sākumā	20 416	20 416
pārskata gada beigās	32 357	32 357
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	11 941	11 941
Bilances vērtība:		
pārskata gada sākumā	22 058	22 058
pārskata gada beigās	45 781	45 781

2018.gada 31.decembrī Sabiedrība finanšu uzskaitē nav pilnībā nolietotus nemateriālos ieguldījumus. No uzskaites nemateriālie ieguldījumi tiek izslēgti tikai tad, kad tie vairs netiek izmantoti.

3. Pamatlīdzekļi

	Nekustamie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksas:						
pārskata gada sākumā	59 599 681	18 610 251	1 887 781	194 557	0	80 292 270
pārskata gada beigās	60 058 655	18 590 264	1 899 960	103 624	0	80 652 503
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	75849	31 740	16 882	292 192	21 985	416 663
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā		(51 727)	(4 703)			(56 430)
Pārvietošana uz citu bilances posteni	383 125			(383 125)	(21 985)	(21 985)
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:						
pārskata gada sākumā	15 974 162	12 125 774	1 757 092			29 857 028
pārskata gada beigās	17 232 812	12 329 763	1 791 357			31 353 932
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (nolietojums)	1 258 650	255 716	38 968			1 553 334
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni		(51 727)	(4 703)			(56 430)
Bilances vērtība:						
pārskata gada sākumā	43 625 519	6 484 477	130 689	194 557	0	50 435 242
pārskata gada beigās	42 825 843	6 260 501	108 603	103 624	0	49 298 571

Informācija par apgrūtinātajiem pamatlīdzekļiem.

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi ir iekīlāti kā aizdevuma nodrošinājums. Papildus informācija par apqrūtinātējiem pamatlīdzekļiem sniegta 12. un 14. piezīmēs.

Pamatlīdzeklu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums

Aprēķināto nolietojuma izmaksu sadalījums:	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Iekļauts pārdotās produkcijas ražošanas izmaksās	1 544 409	1 578 118
Iekļauts administrācijas izmaksas	24 186	25 852

Tajā skaitā par Kohēzijas fonda un no citām institūcijām līdzekļiem iegādāto pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums: 1 069 119 1 084 986

Nekustamo īpašumu reģistrācija Zemes grāmatā

Kopumā Sabiedrības īpašumā ir zemes un ēku (būvju) nekustamie īpašumi. Vienotās nekustamos īpašumus, kuru sastāvā ietilpst ēkas un zeme – nav. Sabiedrības bilancē ir viens ēku objekts, kas nav reģistrēts zemes grāmatā.

Sabiedrības nekustamā īpašuma kadastrālā vērtība:	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
Ēkas, būves	1 819 433	1 819 414
Zeme	67 930	67 931

4. Krājumi

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Krājumu uzskaites vērtība	45 212	73 027
Kopā	45 212	73 027

5. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Pircēju un pasūtitāju parādu uzskaites vērtība	441 841	534 695
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (līdz 31.12.2017.)	(108 911)	(162 453)
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem (no 01.01.2018.)	(12 141)	(30 217)
Kopā	320 789	342 025

6. Radniecīgo sabiedrību parādi

	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Istermiņa			
Parādi par pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem:			
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	(38 982)	332 404	371 386
AS "Daugavpils siltumtīkli"	(1 184)	6 425	7 609
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts",	3 642	7 883	4 241
SIA "Labiekārtošana - D"	(13)	139	152
A/s "Daugavpils satiksme"	251	1 234	983

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika"	(38)	304	342
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	7	185	178
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	223	9 271	9 048
Kopā	(36 094)	357 845	393 939

7. Asociēto sabiedrību parādi

	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2018 EUR	31.12.2018 EUR
Istermina			
Parādi par pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem			
A/s "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	328	657	329
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	408	2 038	1 630
SIA "Latgales laiks"	2	11	9
Kopā	738	2 706	1 968

8. Citi debitori

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Akceptētais pievienotās vērtības nodoklis	16 234	15 531
Pārējie debitori	181	266
Kopā	16 415	15 797

9. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Projekta IWAMA izmaksas		23 116
Pārējās izmaksas	1 144	1 650
Apdrošināšanas maksājumi (transports, īpašums)	1 214	1 672
Kopā	2 358	26 438

10. Nauda

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Naudas līdzekļi bankā	298 835	354 339
Naudas līdzekļi kasē	30	284
Kopā	298 865	354 623

III Skaidrojums par bilances posteņiem. PASĪVS

11. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no dalībnieku ieguldījumiem 6 220 704 EUR, sadalās 6 220 704 dalās, vienas daļas vērtība 1 EUR.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2018. gada 13.septembrī lēmumu Nr.480 "Par Daugavpils pilsētas Rūpniecības ielas ūdensvada posma ieguldīšanu SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā", un

2019.gada 18. martā atbilstoši ārkārtas dalībnieku sapulces lēmumam, pamatkapitāls tika palielināts par EUR 20 500. Uzņēmumu Reģistra pamatkapitāla palielinājums tiek reģistrēts 02.04.2019.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2019. gada 14. februārī lēmumu Nr.59 "Par saistošo noteikumu apstiprināšanu", un 2019.gada 18. aprīlī atbilstoši ārkārtas dalībnieku sapulces lēmumam, pamatkapitāls tika palielināts par EUR 219 852. Uzņēmumu Reģistra pamatkapitāla palielinājums tiek reģistrēts 29.04.2019.

Ilgtermiņa kreditori

12. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Atmaksas termiņš	31.12.2019	31.12.2018
		EUR	EUR
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55 t.sk.:	25.10.2024.	1 249 257	1 562 289
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		1 249 257	1 252 127
Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa			310 162
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN t.sk.:	17.12.2023.	3 867 749	4 219 362
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa		3 867 749	4 219 362
Kopā ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm		5 117 006	5 781 651

Aizņēmums no Valsts kases Nr. A2/1/F04/55

2004. gada 26. janvārī starp Sabiedrību un LR Finanšu ministriju tika noslēgts pārjaunojuma līgums Nr. A2/1/F04/55. Saskaņā ar šo līgumu Valsts kase veica aizdevuma pārfinansēšanu. Saskaņā ar pārjaunojuma līgumu aizdevuma atlikums 2003. gada 1. decembrī tika fiksēts LVL 3 187 983 (USD 5 764 888) apmērā.

2004. gada 25. oktobrī noslēgts vienošanās protokols Nr. A2/1F04/55-V/04-1, nosakot aizņēmuma atmaksas termiņu līdz 2024. gada 20. novembrim un Valsts kasei pienākošos procentu pilnu samaksu pēc Valsts kases rakstiska pieprasījuma saņemšanas.

2015. gada 4. decembrī noslēgts vienošanās protokols Nr. A2/1/F04/55-V/15/2 nosakot procentu likmi par aizdevumu līdz 2016. gada 01. decembrim 0.102% gadā, no 2016. gada 02. decembrim aizdevuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro divpadsmīt mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi, kas pamatota ar valsts vērtspapīru ienesīguma likmi vai Valsts indikatīvās kotācijas likmi un ir spēkā iepriekšējā perioda pēdējā darba dienā. Ja aizdevuma procenti likmes fiksēšanas brīdī ir ar negatīvu vērtību, tad aizdevuma procentus fiksē ar nulles vērtību.

Pārjaunojuma līguma nodrošinājums:

Aizdevuma līguma pamatsumma un procentu atmaksa nodrošināta ar Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojumu.

Aizņēmums no AS „Swedbank” Nr. 13-032811-IN (2013. gads)

2013. gada 17. decembrī ar AS „Swedbank” parakstīts līgums par aizdevuma piešķiršanu EUR 5 203 505 (LVL 3 657 044) apmērā ar procentu likmi 3 mēnešu RIGIBOR un pievienotas likmi 2,6% gadā. Aizdevuma mērķis ūdenssaimniecības attīstības projekta finansēšana, saskaņā ar ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Ūdenssaimniecības attīstības Daugavpilī III kārta” realizāciju.

2015. gada 17. jūnijā noslēgti aizdevuma līguma grozījumi palielinot aizdevuma summu par EUR 100 000, aizdevuma summa EUR 5 303 505.

Aizdevuma nodrošinājums:

- Hipotēkas līgums Nr. 13-032811-IN/1 hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodalijums Nr. 100000090836. Ar kīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.
- Komerçķīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komercķīla), komercķīlas priekšmets:
 - visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietū

- kopība uz iekīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām.
- Visi Sabiedrības nemateriālie ieguldījumi, prasījuma tiesības, vērtspapīri, obligācijas un cita līdzdalība uzņēmējdarbību kapitālā, krājumi, kuru iekīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas.

Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 5 039 999.

Attiecināmo izdevumu apmaksai sabiedrība izmantoja piešķirtos kredīta līdzekļus EUR 5 303 505.

Aizņēmuma atmaksas termiņš 2023. gada 17. decembris.

Sabiedrība piedalījās Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansēta projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" (Nr.5.3.1.0/18/I/001) realizācijai . Lai nodrošināt projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" līdzfinansējumu ir nepieciešams jauns ilgtermiņa aizdevums.

Augstāk minēta aizdevuma līguma Nr.13-032811-IN ietvaros Aizdevējs (AS Swedbank) 2018.gada 11.aprīlī un 2019.gada 25.jūlijā informēja, ka piekrīt piekrišanas izsniegšanai sabiedrībai par noslēgšanu aizdevuma līgumu ar Valsts kasi ar nosacījumu, ka sabiebribas 100% kapitāla daļu turētājs (Daugavpils pilsētas dome) sniedz galvojumu Aizdevējam par sabiedrības esošo aizdevuma līguma Nr.13-032811-IN aktuālo saistību atlikumu. Sis nosacījums nav izpildāms, nemot vērā Domes 2019. gada 14. augusta vēstulē "Par galvojuma izsniegšanu" Nr.1.-2.-8/948 izklāstītos apstākļus. Kā arī, Aizdevējs, atbildot uz sabiedrības līgumu pagarināt Aizdevuma līguma pamatsummas izmaksas termiņu, informēja, ka esošā Aizdevuma līguma Nr.13-032811-IN atmaksas termiņš ir 2023. gads un tas netiks mainīts. Sabiedrība nespēs izpildīt šo nosacījumu, un līgumā noteiktajā termiņā atmaksāt aizdevuma pamatsummu aptuveni 2,8 miljonu EUR apmērā.

Ievērojot iepriekš norādīto, sekmīgai Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" ietvaros realizācijai pastāv nepieciešamība piesaistīt jaunu ilgtermiņa aizdevumu.

2019. gada 11. decembrī tika noslēgts aizdevuma līgums ar AS Citadele banka Nr. 659-08/19-72 ar mērķi pirmsterīna apmaksāt Sabiedrības saistības pret AS Swedbank atbilstoši 17.12.2013. līgumam Nr. 13-032811-IN. Pārfinansēto aizdevumu atmaksas termiņš ir 2031.gada 10.decembris.

2020. gada 8. janvārī AS "Citadele banka" piešķīra sabiedrībai aizdevuma summu 4 255 875 EUR apmērā un 4 219 362 EUR pārskaitīja AS Swedbankam līguma saistības dzēšanai.

Nemot vērā Ministru kabineta 2016.gada 21.jūnija noteikumu Nr.403 "Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas" īstenošanas noteikumi" 38.2.punktu, 2018.gada 27.aprīlī starp SIA "Daugavpils ūdens" un Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgto līgumu par Eiropas Savienības fonda projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” Nr.5.3.1.0/18/I/001 īstenošanu un 2019.gada 10.oktobra Domes lēmumu Nr.609 "Par galvojumu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens"" tika uzsākta procedūra, kas saistīta ar aizdevuma saņemšanu Valsts kasē.

Pamatojoties uz Finanšu ministra 2019.gada 26.novembra lēmumu Nr.12-6/26 "Par valsts aizdevumu SIA "Daugavpils ūdens"", Valsts kase izsniedz SIA aizdevumu 3 128 158,00 EUR (trīs miljoni viens simts divdesmit astoņi tūkstoši viens simts piecdesmit astoņi EUR un 00 centi) apmērā ar mērķi Kohēzijas Fonda projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001 "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" īstenošanai.

2019.gada 12.decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums Nr.A1/1/1/19/462 par summu 3 128 158 EUR. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2021 gada 10.decembrī. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039.gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

2020. gada 27.janvārī tika saņemta aizdevuma daļa 192 762 EUR apmērā.

13. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Saņemtais finanšu atbalsts:		
2-5 gadu laikā izmantojamā daļa	4 195 384	3 154 138
Vairāk kā 5 gadu laikā izmantojamā daļa	30 713 732	32 767 475
Kopā ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	34 909 116	35 921 613

Īstermiņa kreditori

14. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Atmaksas termiņš	31.12.2019	31.12.2018
		EUR	EUR
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN , ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	17.12.2023	351 614	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55 , ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	25.10.2024	313 032	313 032
Kopā īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm		664 646	664 646

2013. gada 17. decembrī ar AS „Swedbank” parakstīts līgums par aizdevuma piešķiršanu EUR 5 203 505 (LVL 3 657 044) apmērā ar procentu likmi 3 mēnešu RIGIBOR un pievienotas likmi 2,6% gadā. Aizdevuma mērķis ūdenssaimniecības attīstības projekta finansēšana, saskaņā ar ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Ūdenssaimniecības attīstības Daugavpilī III kārtā” realizāciju.

2015. gada 17. jūnijā noslēgti aizdevuma līguma grozījumi palielinot aizdevuma summu par EUR 100 000, aizdevuma summa EUR 5 303 505 (sk.12.piezīme).

15. Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
AS "Daugavpils siltumtīkli"	13 260	17 502
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	251	212
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	43	37
Kopā īstermiņa parādi radniecīgajām sabiedrībām	13 554	17 751

16. Parādi asociētajām sabiedrībām

	31.12.2019	31.12.2018
	EUR	EUR
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	2 491	1 487
Kopā īstermiņa parādi asociētajām sabiedrībām	2 491	1 487

17. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Izmaiņas, EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	2 938	73 425	70 487
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	(11 038)	69 583	80 621
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(5 885)	28 447	34 332
Dabas resursu nodoklis	3 840	46 204	42 364
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(4)	95	99
Kopā	(10 149)	217 754	227 903
Tai skaitā:		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Nodokļu parāds	(10 149)	217 754	227 903

18. Pārējie kreditori

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Norēķini par darba samaksu	145 915	167 555
Norēķini par neizpildītiem saistībām (līguma izpildes garantija) *	21 884	0
Pārējie kreditori	704	1 105
Kopā	168 503	168 660

19. Nākamo periodu ienēmumi (īstermiņa daļa)

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Saņemtā finanšu atbalsta īstermiņa daļa		
Latvijas valsts finansējums	297 373	297 874
Kohēzijas fonda finansējums Projekta 3. kārta	299 745	299 745
Kohēzijas fonda finansējums Projekta 2. kārta	263 363	264 365
Zviedrijas aģentūra SIDA	56 481	56 908
Daugavpils pilsētas domes finansējums	55 143	55 178
ES PHARE	48 653	48 653
Dānijas aģentūra DEPA	16 655	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrija	11 193	11 270
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001	240	10
ERAF finansējums (PRESTO)	0	390
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	739	0
Kopā	1 049 585	1 051 376

Sabiedrība projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī" realizācijas laikā saņēma finansējumu no ES līdzekļiem, Zviedrijas Tehniskās palīdzības aģentūras, Somijas Vides aizsardzības ministrijas, Dānijas Vides aizsardzības aģentūras (DEPA), kā arī Eiropas Savienības PHARE programmas subsīdijas. Finansējums dotāciju veidā tika saņemts arī no Latvijas valsts budžeta un Daugavpils pilsētas budžeta. Uz aktīviem attiecināmas tādas dotācijas, kuru galvenais nosacījums ir tas, ka Sabiedrībai par piešķirto dotāciju ir jāiegādājas vai jāuzceļ/jāizveido pamatlīdzekļu objekti. Dotācijas sistemātiski jāatzīst par ienākumiem periodos, kuros tās nepieciešams saskanot ar attiecīgajām kompensējamajām izmaksām. Sabiedrība dotācijas, dāvinājumu atspoguļošanai grāmatvedībā un finanšu pārskatos izmanto uzkrāšanas principu. Saņemtie līdzekļi iegrāmatoti nākamo periodu ienēmumu kontā. Pārskata periodā aprēķināto pamatlīdzekļu nolietojumu noraksta saimnieciskās darbības izdevumos un nolietojuma summas apmērā no nākamo periodu ienēmumu konta pārgrāmato uz pārskata perioda ienēmumiem.

20. Uzkrātās saistības

	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaijnājumiem	156 499	147 303
Uzkrātās saistības piegādātājiem	75 265	72 361
Uzkrātie procenti	5 265	5 785
Kopā	237 029	225 449

IV Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

21. Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Sabiedrībai ir pienākums 5 gadu laikā no finansējuma saņemšanas brīža ievērot līguma nosacījumus par iegādāto aktīvu izmantošanu Projekta īstenošanas vietā un paredzētajiem mērķiem, neatsavinot un nenodot aktīvus lietošanā trešajām personām, apdrošinot mantu un pildot citus pienākumus. Pie noteikto nosacījumu neievērošanas Uzņēmumam varētu būt pienākums atmaksāt saņemto finansējumu. Pēc vadības novērtējuma šī iespēja ir ļoti nenozīmīga.

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Latvijas valsts līdzfinansējums	1996	71 144	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1997	626 064	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1998	813 883	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1999	655 944	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0

SIA Daugavpils ūdens
Reģ. Nr 41503002432
Juridiskā adrese: Ūdensvada iela 3, Daugavpilī, LV-5401
NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

			ietvaros		
	2000	719 973	Sanemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2001	142 287	Sanemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2006	171 220	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2007	42 686	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2008	9 054 129	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2009	6 388 557	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
Kohēzijas fonda finansējums	2006	1 284 152	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2007	13 136 792	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2011	48 469	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2012	43 639	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2013	328 063	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2014	9 316 301	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2015	3 493 897	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2016	1 470 041	Projekta "Ūdenssaimniecības	par piešķirto līdzfinansējumu ir	0

SIA Daugavpils ūdens
Reģ. Nr 41503002432
Juridiskā adrese: Ūdensvada iela 3, Daugavpilī, LV-5401
NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

			attīstība Daugavpilī, 3.kārtā" īstenošana	jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums	2006	256 830	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2007	7 038	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2008	1 026 502	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2009	2 205 170	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2010	112 717	Projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī, 2.kārtā" īstenošana	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2011	299	Aktīvu iegāde	Aktīvu iegāde	0
ES PHARE	1998	167 550	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils Ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1999	1 281 871	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils Ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2000	103 202	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils Ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
Dānijas aģentūra DEPA	1997	151 708	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils Ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1998	330 237	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils Ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1999	662 587	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel./jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0

SIA Daugavpils ūdens
Reģ. Nr 41503002432
Juridiskā adrese: Ūdensvada iela 3, Daugavpilī, LV-5401
NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

			darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	pamatlīdzekļu objekti	
	2000	249 108	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
Zviedrijas aģentūra SIDA	1997	212 475	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1998	304 687	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1999	1 271 642	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2000	342 911	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2001	187 143	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
Somijas vides aizsardzības ministrija	1996	268 475	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1997	225 312	Saņemtās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1998	249 098	Saņemtās dotācijas tiek	par piešķirto	0

SIA Daugavpils ūdens
Reģ. Nr 41503002432
Juridiskā adrese: Ūdensvada iela 3, Daugavpilī, LV-5401
NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2019. GADU

			izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	
	1999	103 740	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2000	24 745	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
Vides aizsardzības fonds	1997	2 561	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	1998	1 513	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
	2000	2 895	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums kapitālās celtniecības darbiem Daugavpils ūdensapgādes un kanalizācijas projekta ietvaros	par piešķirto līdzfinansējumu ir jāuzcel/jāizveido pamatlīdzekļu objekti	0
ES ERAF finansējums (PRESTO)	2013	25 704	Uzņēmums pieaicināts kā partneris un ERAF finansējuma saņēmējs projekta „Par eitrofikācijas samazināšanu Baltijas jūrā šodien (PRESTO)” realizācijā.	Viens no projekta galvenajiem pasākumiem ir noteikūdeņu attīrišanas tehnoloģiju pilnveidošana četros Baltkrievijas komunālajos uzņēmumos (Baranoviči, Grodno, Molodečno, Vitebska) un attīrišanas procesu turpināšana Kauņā un Daugavpilī.	0
	2014	19 436			0
	2015	93 835			0
ES ERAF finansējums (IWAMA)	2017	14 645	Sanēmētās dotācijas tiek izmantotas kā finansējums resursu izmantošanas efektivitātes	Projekta ietvaros Daugavpils kanalizācijas attīrišanas iekārtās	0

			paaugstināšana noteikūdeņu novadišanai Baltijas jūras reģionā, attīstot NAI operatoru kapacitāti un īstenojot eksperimentālās investīcijas, kas palielina energoefektivitāti un uzlabo dūnu apstrādes sistēmu.	tika izveidota atsevišķo ierīču grupu elektroenerģijas patēriņa monitoringa sistēma, kuras aprīkošanai tika piegādāti un uzstādīti 42 elektroenerģijas skaitītāji un aizbīdnis DN400 gaisa caurulvadā.	
	2018	15 756			
	2019	17 614			
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001	2017	347	Projekts "Profesionālo izglītības iestāžu audzēkņu dalība darba vidē balstītās mācībās un mācību praksēs uzņēmumos" Nr. 8.5.1.0/16/I/001		0
	2018	694			0
	2019	240			
Pārējās saņemtās dotācijas	1998	1 113	No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	0
	2013	1 992	No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	0
	2019	36 977			0
Kopā		57 787 611			0

Saņemtā finanšu atbalsta daļa, kas tiks iekļauta peļnas vai zaudējumu aprēķinā gada laikā

	Izmaiņas, EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
Latvijas valsts finansējums	(5 269)	297 874	303 143
Kohēzijas fonda finansējums Projekta 3. kārtā	0	299 745	299 745
Kohēzijas fonda finansējums Projekta 2. kārtā	(17 644)	264 365	282 009
Zviedrijas aģentūra SIDA	(3 614)	56 908	60 522
Daugavpils pilsētas domes finansējums	(10)	55 178	55 188
ES PHARE	0	48 653	48 653
Dānijas aģentūra DEPA	0	16 983	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrija	(475)	11 270	11 745
ERAF finansējums (IWAMA)	1 858	17 614	15 756
ERAF finansējums (PRESTO)	(4 287)	390	4 677
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001	(848)	10	858
Pārējās saņemtās dotācijas	(199)	129	199
Kopā	(30 488)	1 069 119	1 099 478

22. Atlīdzība vadībai

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem		
-alga	35 326	34 396
-VSAOI	8 510	8 286
Kopā	43 836	42 682

23. Personāla izmaksas

Izmaksu veids	2019 EUR	2018 EUR
Atlīdzība par darbu	2 436 953	2 351 844
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	37 071	103 832
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	589 130	583 831
Darba alga (projekts IWAMA un izglītības projekts) kapitalizēta "nākamo periodu izmaksas"	2 090	11 675
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas (projekts IWAMA) kapitalizēta "nākamo periodu izmaksas"	503	2 795
Palielinājums uzkrājumos neizmantotiem atvaiņinājumiem	9 196	16 668
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1 139	1 202
Kopā	3 076 082	3 071 847

24. Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Atsavināšanas ieņēmumi	Bruto ienēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Kopā	0	0	0

25. Neto apgrozījums pa darbības veidiem un ģeogrāfiskajiem tirgiem*

	NACE kods	2019 EUR	2018 EUR
Darbības veidi:			
Ienākumi no noteikūdeņu savākšanu un attīrišanu	37.00	2 716 659	2 742 028
Ienākumi no ūdens iegubes, attīrišanu un apgāde	36.00	2 464 163	2 466 463
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību, remontu	42.21	110 054	69 135
Ienākumi no noteikūdeņu savākšanu (DLRR)	37.00	23 438	46 364
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības	66.19	37 466	37 647
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu	33.12	20 934	41 498
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem	39.00	46 778	35 186
Ienākumi no elektroenerģijas sadales	35.13	4 385	3 865
Citu inženiersistēmu montāža	43.29	7 432	5 083

Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm	71.20	7 817	6 440
Ienākumi no metāllūžnu pārdošanu	38.32	0	7 773
Ienākumi no citur neklasificētu pārējo mašīnu, iekārtu un materiālo līdzekļu iznomāšanu	77.39	0	100
Kopā pa darbības veidiem		5 439 126	5 461 582
Geogrāfiskie tirgi:			
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas	Latvija	5 439 126	5 461 582
Kopā pa ģeogrāfiskajiem tirgiem		5 439 126	5 461 582

26. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaka, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Personāla izmaksas:		
strādnieku darba algas	2 507 129	2 475 282
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 025 043	1 999 577
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	482 086	475 705
Elektroenerģijas izmaksas	1 544 409	1 578 118
Izejvielu un materiālu izmaksas	704 363	648 741
Dabas resursu nodoklis	301 102	318 491
Citas ražošanas izmaksas	172 179	169 395
Siltumenerģijas izmaksas	100 901	51 691
Degvielas izmaksas	70 905	74 859
Pašreizējo remontu izmaksas	69 591	74 636
Ražošanas atkritumu apglabāšana	57 216	55 846
Asfaltēšanas izmaksas	36 538	23 771
Dabas gāzes izmaksas	34 818	23 443
Üdens izmaksas	16 058	18 703
Apsardzes pakalpojumi	11 042	11 648
Sakaru pakalpojumi	8 370	10 497
Nomas maksa	5 538	9 401
Naudas iekāšanas izmaksas	3 667	3 916
Kopā	116	1 251
	5 643 942	5 549 689

27. Administrācijas izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Personāla izmaksas:		
darba algas	566 240	582 095
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	457 307	470 340
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	108 933	111 755
Citas administrācijas izmaksas	24 186	25 852
Nekustamā īpašuma nodoklis	69 032	62 060
Siltumenerģijas izmaksas	20 099	20 099
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	15 982	16 929
Sakaru pakalpojumi	10 608	10 664
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 015	4 047
Apsardzes pakalpojumi	2 934	1 852
Kopā	540	939
	728 365	724 537

28. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019 EUR	2018 EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	1 069 119	1 099 478
Uzkrājumu šaubīgiem debitoru parādiem samazinājums	71 618	0
Aprēķinātā nokavējuma nauda	14 028	21 833
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20 027	44 044
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	0	384
Kopā	1 174 792	1 165 739

29. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Samaksātas soda naudas	2 550	0
Norakstīti bezcerīgie debitoru parādi	5743	31 746
Zaudējumi no valūtas kursu svārstībām, neto	0	53
*Atlīdzība zvērinātu revidētu komercsabiedrībai par:	4 600	4 900
- Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)		
Kopā	12 893	36 699

30. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Procentu maksājumi par aizdevumiem	124 712	135 701
Kopā	124 712	135 701

31. Uzņēmumu ienākuma nodoklis

2019.gada 31. decembrī Sabiedrības uzkrātie nodokļu zaudējumi ir EUR 5 025 992. Sākot ar 2018.gada 1. janvāri, ar šiem zaudējumiem var samazināt pārskata gadā par dividendēm aprēķināto nodokli par summu, kas aprēķinātā 15 procentu apmērā no kopējās nesegto zaudējumu summas, ja šī summa pārskata gadā netiek izmantota pilnā apmērā, atlikušo zaudējumu summu var attiecināt uz nodokli, kas nākamajos četros pārskata gados aprēķināts no dividendēm.

Jelena Lapšaka
 Valdes locekle

Z.Afonīčina
 Galvenā
 grāmatvede

2020. gada 28. februārī

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

SIA "Daugavpils ūdens" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2018. gada finanšu pārskatus.

Pelṇas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, „SIA «Daugavpils ūdens» starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un pelņu vai zaudējumiem.

Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Jeļena Lapinska
Valdes locekle

2020. gada 28. februārī