



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

SATURS

Starpperiodu vadības ziņojums	3	-	4
Finanšu pārskati			
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5		
Bilance	6	-	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8		
Naudas plūsmas pārskats	9		
Pielikums finanšu pārskatiem	10	-	16
Paziņojums par vadības atbildību	17		

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

STARPPERIODU VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde juridiskām un fiziskām personām, kā arī notekūdeņu novadīšana, attīrīšana un tamlīdzīga darbība. No 2002. gada SIA "Daugavpils ūdens" ir Latvijas Ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācijas biedrs.

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, notekūdeņu savākšanu, novadīšanu un attīrīšanu Daugavpils pilsētā. Līgums noslēgts uz laiku līdz 2020. gada 31. decembrim. 2017. gada 12. oktobrī ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu tika apstiprināti un ar 25. oktobrī stājās spēkā Saistošie noteikumi Nr.40 "Sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu organizēšanas kārtība Daugavpils pilsētā", kuri nosaka jauno centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un lietošanas noteikumus.

Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atļaujas un reģistrācijas noteikumu 31.punktam Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija 2014. gada 28. oktobrī pārreģistrēja Sabiedrību Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz pakalpojumus nekustamā īpašuma pieslēgšanā centralizētajai kanalizācijas sistēmai. Noteikumi izstrādāti, lai sakārtotu šādu sistēmu reģistrāciju un veicinātu tās uzkrāto atkritumu regulāru izvešanu uz attīrīšanas iekārtām, lai nekaitētu nedz videi, nedz arī cilvēku veselībai. Šis jautājums ir aktuāls arī Daugavpils pilsētā, kur pie centralizētiem kanalizācijas tīkliem pieslēgto iedzīvotāju skaits notekūdeņu aglomerācijā ir 82,72%. Pārējiem privātmāju īpašniekiem jāizvēlas – vai uzstādīt individuālas attīrīšanas iekārtas, vai izbūvēt hermētiskos notekūdeņu uzkrāšanas rezervuārus un nodrošināt to regulāru izvešanu, vai pieslēgties pilsētas centralizētiem kanalizācijas tīkliem (pateicoties realizētiem tīklu attīstības projektiem un pašvaldības pieslēgumu līdzfinansējuma programmai daudziem parādījās šāda iespēja, un lielākajā gadījumā skaitā tas būs ekonomiski izdevīgs risinājums).

Ar 2017. gada 1. jūliju stājās spēkā LR MK noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Tie nosaka vienotas prasības, kas būs jāievēro gan esošo, gan jauno decentralizēto kanalizācijas sistēmu (lokālās attīrīšanas iekārtas, septiņu vai krājvertņu) īpašniekiem, kuru nekustamajam īpašumam pilsētu un ciematu teritorijā nav pieslēguma centralizētajai kanalizācijas sistēmai. Noteikumi izstrādāti, lai sakārtotu šādu sistēmu reģistrāciju un veicinātu tās uzkrāto atkritumu regulāru izvešanu uz attīrīšanas iekārtām, lai nekaitētu nedz videi, nedz arī cilvēku veselībai. Šis jautājums ir aktuāls arī Daugavpils pilsētā, kur pie centralizētiem kanalizācijas tīkliem pieslēgto iedzīvotāju skaits notekūdeņu aglomerācijā ir 82,72%. Pārējiem privātmāju īpašniekiem jāizvēlas – vai uzstādīt individuālas attīrīšanas iekārtas, vai izbūvēt hermētiskos notekūdeņu uzkrāšanas rezervuārus un nodrošināt to regulāru izvešanu, vai pieslēgties pilsētas centralizētiem kanalizācijas tīkliem (pateicoties realizētiem tīklu attīstības projektiem un pašvaldības pieslēgumu līdzfinansējuma programmai daudziem parādījās šāda iespēja, un lielākajā gadījumā skaitā tas būs ekonomiski izdevīgs risinājums).

Darbības vides raksturojums

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 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 notekūdeņu attīrīšanu un Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības: 2016. gada 01. janvāra Ūdenssaimniecības pakalpojumu likums; 2016. gada 22. marta Ministru kabineta noteikumi Nr.174 „Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu”.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Pārskata periodā Sabiedrība ir nodrošināja juridiskām un fiziskām personām ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu. Darbības galvenie principi - nodrošināt esošos un potenciālos klientus ar valsts un Eiropas standartiem un noteikumu prasībām atbilstošiem pakalpojumiem. Viens no Sabiedrības darbības mērķiem ir gan ražošanas un klientiem sniegto pamatpakalpojumu pilnveidošana, gan apņemšanās aktīvi strādāt turpmākai attīstībai, mērķtiecīgi modernizējot pilsētas ūdenssaimniecības sistēmu. Īpaša vērība tiek veltīta ražotnes ekoloģijai un negatīvās ietekmes uz apkārtējo vidi novēršanai.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2019. gada I ceturksnī ūdens padeve pilsētai bija 993,8 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2019. gada I ceturksnī veidoja 939,6 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2018. gada I ceturksni, pieauga par 1,2% un bija 875,0 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 69,8% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 30,2%.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2018. gada I ceturksni, samazinājās par 3,3% un bija 921,3 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 68,0% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 32,0%.

Pārskata periodā Sabiedrība ir nodrošinājusi juridiskām un fiziskām personām ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu.

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.

Pārskata periodā ieņēmumi no pamatdarbības samazinājās par 1,2% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2018. gadā un sastādīja 1 311 748 EUR (2018.gadā: 1 327 683 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 1,0% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2018. gadā un sastādīja 1 372 735 069 EUR (2018. gadā: 1 358 828 EUR).

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

Finanšu risku vadība

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

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 1,9 (optimālais rādītājs=5).

Kredītrisks

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

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

Sabiedrības debitoru parādu veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un debitoru tekošais parāds. Uzņēmumā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai. Lielākā kredītriska koncentrācija rodas no radniecīgo sabiedrību parādiem. Ņemot vērā finansiālo stāvokli, Sabiedrības vadība novērtē kredītrisku darījumiem ar radniecīgajiem uzņēmumiem kā nenozīmīgu.

Komerciālie patērētāji pārskata periodā par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem palielināja debitoru parādu summu par 2,8% , bet fiziskās personas palielināja parādu par 6.3%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 3,7% , debitoru parādu aprites koeficients samazinājas līdz 1,75 punktiem.

Likviditātes risks

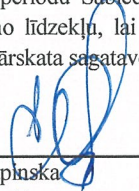
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,17 (optimālais rādītājs - > 0,2).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā starp pārskata perioda pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta finanšu pārskatus, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas būtiski ietekmētu finanšu pārskatu rezultātu un Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 26 497 eiro apmērā. Maksātspējas rādītājs pozitīvs. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.



Jelena Lapinska
valdes locekle


Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

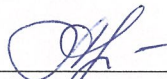
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

PELNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 353 320	1 401 646
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 372 735)	(1 358 828)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>(19 415)</u>	<u>42 818</u>
Administrācijas izmaksas	(3)	(193 139)	(164 112)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	269 858	294 999
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(1 280)	(1 355)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(29 527)	(31 889)
<i>b) no citām personām</i>		(29 527)	(31 889)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>26 497</u>	<u>140 461</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u><u>26 497</u></u>	<u><u>140 461</u></u>

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

BILANCE

	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8) 43 673	45 781
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	<u>43 673</u>	<u>45 781</u>
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9) 43 330 855	43 625 519
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9) 6 419 669	6 484 477
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9) 120 415	130 689
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9) 204 870	194 557
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9) 0	0
Pamatlīdzekļi kopā:	<u>50 075 809</u>	<u>50 435 242</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	<u>50 119 482</u>	<u>50 481 023</u>
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10) 74 808	73 027
Krājumi kopā:	<u>74 808</u>	<u>73 027</u>
Debitoru parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11) 330 267	342 025
Radniecīgo sabiedrību parādi	(11) 438 854	393 939
Asociēto sabiedrību parādi	(11) 2 796	1 968
Citi debitori	(12) 17 699	15 797
Nākamo periodu izmaksas	(13) 31 598	26 438
Debitoru parādi kopā:	<u>821 214</u>	<u>780 167</u>
Naudas līdzekļi	(14) 356 274	354 623
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	<u>1 252 296</u>	<u>1 207 817</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u><u>51 371 778</u></u>	<u><u>51 688 840</u></u>


Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

BILANCE

	31.03.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	5 980 352	5 980 352
Rezerves:		
a) likumā noteiktās rezerves	48 066	48 066
f) pārējās rezerves	364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	1 196 381	1 015 686
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	26 497	180 695
Pašu kapitāls kopā:	7 615 471	7 588 974
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm (15)	5 781 651	5 781 651
Nākamo periodu ieņēmumi (20)	35 921 613	35 921 613
Ilgtermiņa kreditori kopā:	41 703 264	41 703 264
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm (15)	576 743	664 646
No pircējiem saņemtie avansi (16)	30 425	24 357
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem (17)	16 667	14 973
Parādi radniecīgajām sabiedrībām (17)	15 074	17 751
Parādi asociētajām sabiedrībām (17)	2 950	1 487
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi (18)	217 996	227 903
Pārējie kreditori (19)	171 311	168 660
Nākamo periodu ieņēmumi (20)	785 839	1 051 376
Uzkrātās saistības (21)	236 038	225 449
Īstermiņa kreditori kopā:	2 053 043	2 396 602
Kreditori kopā:	43 756 307	44 099 866
<u>Pasīvu kopsūma</u>	51 371 778	51 688 840

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina


Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā


PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	5 980 352	5 979 839
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>5 980 352</u>	<u>5 979 839</u>
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 237 864	1 237 864
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	(195 681)	140 461
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 042 183</u>	<u>1 378 325</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 770 405	7 629 944
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 434 776</u>	<u>7 770 405</u>

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



Jelena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

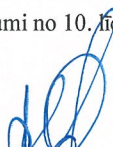
Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

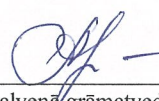
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	26 497	140 461
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 390 680	398 692
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 3 908	2 243
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5)	
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 29 527	31 889
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	<u>450 612</u>	<u>573 285</u>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(41 024)	(91 211)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(1 781)	(97)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(255 679)	(284 318)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	<u>152 128</u>	<u>197 659</u>
Izdevumi procentu maksājumiem	(29 527)	(31 889)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>122 601</u>	<u>165 770</u>
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(33 047)	(71 996)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(33 047)</u>	<u>(71 996)</u>
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu Saņemtie aizņēmumi		7 678
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		(142 857)
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(87 903)	
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		
Izmaksātās dividendes		
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(87 903)</u>	<u>(135 179)</u>
Pārskata gada neto naudas plūsma	<u>1 651</u>	<u>(41 405)</u>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 354 623	1 046 615
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) <u>356 274</u>	<u>1 005 210</u>

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Neto apgrozījums	31.03.2019.	31.03.2018.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	681 762	704 962
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	629 986	622 721
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	11 097	17 825
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	7 473	11 851
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	9 497	9 337
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	3 667	14 759
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	5 234	8 552
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	1 150	1 296
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 234	1 153
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	2 220	1 417
Ienākumi no metāllūzņu pārdošanu (NACE2 38.32)	0	7 773
	<u>1 353 320</u>	<u>1 401 646</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 353 320	1 401 646
	<u>1 353 320</u>	<u>1 401 646</u>
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		
	31.03.2019.	31.03.2018.
	EUR	EUR
Darba samaksa	493 444	466 578
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	388 410	394 819
Elektroenerģijas izmaksas	184 583	173 476
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	117 224	111 120
Izejvielu un materiālu izmaksas	37 702	55 479
Dabas resursu nodoklis	42 543	43 799
Citas ražošanas izmaksas	30 701	21 695
Degvielas izmaksas	13 065	18 542
Siltumenerģijas izmaksas	37 381	33 990
Pašreizējo remontu izmaksas	4 406	13 582
Asfaltēšanas izmaksas	-	1 532
Apsardzes pakalpojumi	2 085	4 212
Ražošanas atkritumu apglabāšana	6 281	4 834
Dabas gāzes izmaksas	9 005	9 181
Ūdens izmaksas	3 174	3 230
Nomas maksa	661	936
Sakaru pakalpojumi	2 022	1 236
Naudas iekasēšanas izmaksas	48	587
	<u>1 372 735</u>	<u>1 358 828</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

(3) Administrācijas izmaksas	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Darba samaksa	126 097	101 884
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	29 866	24 074
Citas administrācijas izmaksas	12 602	14 115
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	6 178	6 116
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 173	6 173
Siltumenerģijas izmaksas	8 394	7 605
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	2 652	2 666
Apsardzes pakalpojumi	135	534
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	-	147
Sakaru izmaksas	1 042	798
	<u>193 139</u>	<u>164 112</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	265 537	272 366
Pārējie ieņēmumi	474	18 005
Aprēķinātā nokavējuma nauda	3 847	4 244
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>	0	384
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>	0	0
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	<u>0</u>	<u>384</u>
	<u>269 858</u>	<u>294 999</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Pārējās izmaksas	1 280	1 355
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	-	-
	<u>1 280</u>	<u>1 355</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	29 527	31 889
	<u>29 527</u>	<u>31 889</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>29 527</u>	<u>31 889</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	31.03.2019. EUR	31.03.2018. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2018.	78 138		78 138
Iegādāts	1 800		1 800
31.03.2019.	79 938		79 938
Nolietojums			
31.12.2018.	(32 357)		(32 357)
Aprēķināts	(3 908)		(3 908)
31.03.2019.	(36 265)		(36 265)
Atlikusī vērtība 31.12.2018.	45 781		45 781
Atlikusī vērtība 31.03.2019.	43 673		43 673

Informācija par aprūtinātiem nemateriāliem ieguldījumiem sniegta 15. pielikumā.

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2018.	59 599 681	18 610 251	1 887 781	194 557	0	80 292 270
Iegādāts	20 500		434	10 313	0	31 247
Atsavināts/norakstīts						0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
31.03.2019.	59 620 181	18 610 251	1 888 215	204 870	0	80 323 517
Nolietojums						
31.12.2018.	(15 974 162)	(12 125 774)	(1 757 092)	-	-	(29 857 028)
Aprēķināts	(315 164)	(64 808)	(10 708)			(390 680)
Atsavināts/norakstīts						0
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
31.03.2019.	(16 289 326)	(12 190 582)	(1 767 800)	0	0	(30 247 708)
Atlikusī vērtība						
31.12.2018.	43 625 519	6 484 477	130 689	194 557	0	50 435 242
Atlikusī vērtība						
31.03.2019.	43 330 855	6 419 669	120 415	204 870	0	50 075 809

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

a) Apgrūtinātie pamatlīdzekļi

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi ir iekļāti kā aizdevuma nodrošinājums. Papildus informācija par apgrūtinātiem pamatlīdzekļiem sniegta 15. piezīmē.

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	74 808	73 027
	<u>74 808</u>	<u>73 027</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	522 937	534 695
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	<u>(192 670)</u>	<u>(192 670)</u>
	<u>330 267</u>	<u>342 025</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
Radniecīgo sabiedrību parādi	31.03.2019.	31.12.2018.
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	407 761	371 386
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	13 742	4 241
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	8 253	9 048
AS "Daugavpils siltumtīkli"	7 092	7 609
A/S "Daugavpils satiksme"	1 219	983
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	397	342
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	224	178
SIA "Labiēkārtošana - D"	166	152
	<u>438 854</u>	<u>393 939</u>
Asociēto sabiedrību parādi	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	2 312	1 630
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	466	329
SIA "Latgales laiks"	18	9
	<u>2 796</u>	<u>1 968</u>
(12) Citi debitori	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	17 454	15 531
Pārējie debitori	245	266
	<u>17 699</u>	<u>15 797</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Projekta IWAMA izmaksas	29 603	23 116
Pārējie izdevumi	735	1 650
Apdrošināšanas maksājumi	1 260	1 672
	<u>31 598</u>	<u>26 438</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	356 148	354 339
Naudas līdzekļi kasē	126	284
	<u>356 274</u>	<u>354 623</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

Pamatkapitāls

2019. gada 31. martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 5 980 352, kas sastāv no 5 980 352 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

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.

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

Rezerves

Saskaņā ar Latvijas normatīvo aktu prasībām iepriekšējos gados tika izveidotas rezerves.

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		31.03.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	4 219 362	4 219 362
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	1 562 289	1 562 289
		<u>5 781 651</u>	<u>5 781 651</u>
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	263 711	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	313 032	313 032
		<u>576 743</u>	<u>664 646</u>

a) 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. Attiecināmo izdevumu apmaksai Uzņēmums izmantoja piešķirtos kredīta līdzekļus EUR 5 303 505. Aizņēmuma atmaksas termiņš 2023. gada 17. decembris.

b) Aizņēmums no Starptautiskās Rekonstrukcijas un attīstības bankas (turpmāk tekstā SRAB vai Pasaules Banka) 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 divpadsmit mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi, kas pamatota ar valsts vērtspapīru inenesīguma 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 atmaksas nodrošināta ar Sabiedrības naudas līdzekļiem un visu Sabiedrības mantu.

Nodrošinājums kredītiestādes aizdevumiem:

- Hipotēkas līgums Nr. 13-032811-IN/1 hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodaļējums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerķīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komerķīla), komerķīlas priekšmets:

- visi Sabiedrības pamatlīdzekļi un to piederumi, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām;

- visi Sabiedrības nemateriālie ieguldījumi, prasījuma tiesības, vērtspapīri, obligācijas un cita līdzdalība uzņēmējdarbību kapitālā, krājumi, kuru ieķīlāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 5 039 999.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	17 087	16 770
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	11 226	5 484
Kļūdaini maksājumi	2 112	2 103
	<u>30 425</u>	<u>24 357</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
	<u>16 667</u>	<u>14 973</u>
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
AS "Daugavpils siltumtīkli"	14 898	17 502
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	141	212
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	35	37
	<u>15 074</u>	<u>17 751</u>
Parādi asociētajām sabiedrībām	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppasvaldību organizācija"	2 950	1 487
	<u>2 950</u>	<u>1 487</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	73 779	80 621
Pievienotās vērtības nodoklis	72 329	70 487
Dabas resursu nodoklis	42 594	42 364
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	29 197	34 332
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	97	99
	<u>217 996</u>	<u>227 903</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	149 992	167 555
Norēķini par dalībnieku ieguldījumu pamatkapitālā	20 500	0
Pārējie kreditori	819	1 105
	<u>171 311</u>	<u>168 660</u>


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ilgtermiņa daļa	<u><u>35 921 613</u></u>	<u><u>35 921 613</u></u>
Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	222 771	297 874
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	224 808	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	197 522	264 365
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 778	56 908
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 384	55 178
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 489	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 737	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 340	11 270
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	-	390
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	10	10
	<u><u>785 839</u></u>	<u><u>1 051 376</u></u>

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 saskaņot ar attiecīgajām kompensējamajām izmaksām. Sabiedrība dotācijas, dāvinājumu atspoguļošanai grāmatvedībā un finanšu pārskatos izmanto ieņēmumu metodi. Saņemtie līdzekļi iegrāmatoti nākamo periodu ieņēmumu kontā. Pārskata periodā aprēķināto pamatlīdzekļu nolietojumu noraksta saimnieciskās darbības izdevumos un nolietojuma summas apmērā no nākamo periodu ieņēmumu konta pārgrāmato uz pārskata perioda ieņēmumiem.

(21) Uzkrātās saistības	31.03.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	147 303	147 303
Uzkrātās saistības piegādātājiem	82 950	72 361
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	5 785	5 785
	<u><u>236 038</u></u>	<u><u>225 449</u></u>


 Jelena Lapiņa
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 27. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 31. martā

PAZIŅOJUMS 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.
Peļņas 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 peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2019. gada 27. maijā