



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

STARPPERIODU VADĪBAS ZĪNOJUMS

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 ūdensapgādes vai kanalizācijas sistēmai, veic ūdens un notekūdeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus notekūdeņu apstrādes jomā. Šo pakalpojumu īpatsvars Sabiedrības komercdarbības apjomos ir būtisks.

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, septiķu vai krājvertņņu) 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 pilsētai, kur pie centralizētiem kanalizācijas tīkliem pieslēgto iedzīvotāju skaits notekūdeņu aglomerācijā ir 82,72%. Pārējiem privātmāju īpašniekiem jāizvēlas – vai uzstādīt individuālās 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 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. Tāpat, kā iepriekšējos periodos, pārskata periodā pastāvīgi tika kontrolētas tehnoloģiskās disciplīnas, pakalpojumu un klientu apkalpošanas kvalitātes nodrošināšanas ievērošana.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2019. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 992,9 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2019. gada I pusgadā veidoja 1 881,0 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2018. gada I pusgadu, pieauga par 0,3% un bija 1 733,1 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 69,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 30,1%.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2018. gada I pusgadu, samazinājās par 2,4% un bija 1 843,7 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 71,5% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 28,5%.

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.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem

2019.gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2018.gada 6 mēnešiem, samazinājās par 1,2% un veidoja 2 612 116 EUR (2018.gadā: 2 641 776 EUR). 2019.gada 6 mēnešos **neto apgrozījums**, salīdzinot ar 2018.gada 6 mēnešiem, samazinājās par 2,4% un veidoja 2 720 252 EUR. (2018.gadā: 2 787 617 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 1,3%, nekā iepriekšējā pārskata periodā 2018. gadā un sastādīja 2 775 705 EUR (2018. gadā: 2 739 150 EUR).

EBIDTA 2019.gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2018.gada 6 mēnešiem, samazinājās par 27.4% un veidoja 370 534 EUR (2018.gada: 510 280 EUR). EBIDTA rentabilitātes rādītājs sastādīja 13.6% (2018.gada 6 mēnešos:18,3%).

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 risku 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 samazināja debitoru parādu summu par 13,8%, bet fiziskās personas palielināja parādu par 4,0%.kopējā debitoru parāds samazinājās par 9,5% .

Likviditātes risks

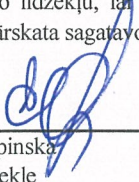
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0,37 (optimālais rādītājs - > 0,2).

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 55 307 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 2. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

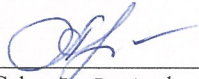
PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 720 252	2 787 617
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(2 775 705)	(2 739 150)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>(55 453)</u>	<u>48 467</u>
Administrācijas izmaksas	(3)	(360 515)	(342 048)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	542 484	580 487
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(8 243)	(1 389)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas t.sk. <i>b) no citām personām</i>	(6)	(62 966)	(68 338)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>55 307</u>	<u>217 179</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u><u>55 307</u></u>	<u><u>217 179</u></u>

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 2. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

BILANCE

	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8) 39 682	45 781
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	<u>39 682</u>	<u>45 781</u>
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9) 43 016 413	43 625 519
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9) 6 356 008	6 484 477
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9) 115 955	130 689
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9) 264 573	194 557
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9) 21 985	0
Pamatlīdzekļi kopā:	<u>49 774 934</u>	<u>50 435 242</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	<u>49 814 616</u>	<u>50 481 023</u>
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10) 56 356	73 027
Krājumi kopā:	<u>56 356</u>	<u>73 027</u>
Debitoru parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11) 305 910	342 025
Radniecīgo sabiedrību parādi	(11) 341 648	393 939
Asociēto sabiedrību parādi	(11) 1 936	1 968
Citi debitori	(12) 15 857	15 797
Nākamo periodu izmaksas	(13) 31 761	26 438
Debitoru parādi kopā:	<u>697 112</u>	<u>780 167</u>
Naudas līdzekļi	(14) 570 309	354 623
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	<u>1 323 777</u>	<u>1 207 817</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u><u>51 138 393</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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

BILANCE

	Pielikumi	30.06.2019. EUR	31.12.2018. EUR
<u>PASĪVS</u>			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 220 704	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		55 307	180 695
Pašu kapitāls kopā:		7 884 633	7 588 974
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 781 651	5 781 651
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	35 935 438	35 921 613
Ilgtermiņa kreditori kopā:		41 717 089	41 703 264
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	332 323	664 646
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	27 573	24 357
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	13 679	14 973
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(17)	58 526	17 751
Parādi asociētajām sabiedrībām	(17)	1 119	1 487
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	213 232	227 903
Pārējie kreditori	(19)	142 301	168 660
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	521 802	1 051 376
Uzkrātās saistības	(21)	226 116	225 449
Īstermiņa kreditori kopā:		1 536 671	2 396 602
Kreditori kopā:		43 253 760	44 099 866
<u>Pasīvu kopsumma</u>		51 138 393	51 688 840

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina


Daugavpils, 2019. gada 2. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2019. EUR	30.06.2018. 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	240 352	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>6 220 704</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	1 196 381	1 237 864
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	55 307	(4 999)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 251 688</u>	<u>1 232 865</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 588 974	7 456 057
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 884 633</u>	<u>7 624 945</u>

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



Jēlena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

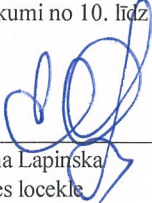
Daugavpils, 2019. gada 2. augustā

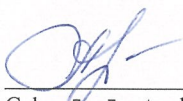
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	55 307	217 179
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 778 603	798 839
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 7 899	5 022
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5)	
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 62 966	68 338
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	904 775	1 089 378
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	83 034	(233 491)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	16 671	(8 577)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(530 543)	(620 014)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	473 937	227 296
Izdevumi procentu maksājumiem	(63 799)	(69 311)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	410 138	157 985
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(120 095)	(131 086)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(120 095)	(131 086)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	240 352	
Saņemtie aizņēmumi		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	17 614	8 060
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(332 323)	(423 926)
Izmaksātās dividendes		
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(74 357)	(415 866)
Pārskata gada neto naudas plūsma	215 686	(388 967)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 354 623	1 046 615
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 570 309	657 648

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 2. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Neto apgrozījums	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 364 303	1 397 681
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 247 813	1 244 095
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	38 658	33 901
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	13 600	23 306
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	18 801	18 773
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	9 884	34 490
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	17 704	17 492
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	2 393	2 219
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	2 846	4 936
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	4 250	2 951
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	0	7 773
	<u>2 720 252</u>	<u>2 787 617</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 720 252	2 787 617
	<u>2 720 252</u>	<u>2 787 617</u>
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Darba samaksa	999 141	961 649
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	774 089	790 730
Elektroenerģijas izmaksas	366 766	342 007
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	237 747	229 070
Izejvielu un materiālu izmaksas	93 940	145 749
Dabas resursu nodoklis	85 199	86 164
Citas ražošanas izmaksas	24 114	28 542
Degvielas izmaksas	31 119	38 474
Siltumenerģijas izmaksas	45 076	42 064
Pašreizējo remontu izmaksas	61 819	24 731
Asfaltēšanas izmaksas	12 393	8 861
Apsardzes pakalpojumi	4 193	6 298
Ražošanas atkritumu apglabāšana	18 438	12 856
Dabas gāzes izmaksas	10 544	10 403
Ūdens izmaksas	5 986	6 158
Nomas maksa	1 580	1 589
Sakaru pakalpojumi	3 466	2 658
Naudas iekasēšanas izmaksas	95	1 147
	<u>2 775 705</u>	<u>2 739 150</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Darba samaksa	235 104	217 630
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	55 779	51 431
Citas administrācijas izmaksas	27 676	31 606
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	12 413	13 131
Nekustamā īpašuma nodoklis	10 816	10 815
Siltumenerģijas izmaksas	10 162	9 441
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 304	5 332
Apsardzes pakalpojumi	270	669
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 210	147
Sakaru izmaksas	1 781	1 846
	<u>360 515</u>	<u>342 048</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	533 363	544 821
Pārējie ieņēmumi	845	26 299
Aprēķinātā nokavējuma nauda	8 276	8 983
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>	<i>0</i>	<i>384</i>
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas	<u>0</u>	<u>384</u>
	<u>542 484</u>	<u>580 487</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Pārējās izmaksas	5 743	1 355
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	-	34
Samaksātās soda naudas	2 500	-
	<u>8 243</u>	<u>1 389</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	62 966	68 338
	<u>62 966</u>	<u>68 338</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>62 966</u>	<u>68 338</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2019. EUR	30.06.2018. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	
	EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2018.	78 138	78 138
Iegādāts	1 800	1 800
30.06.2019.	<u>79 938</u>	<u>79 938</u>
Nolietojums		
31.12.2018.	(32 357)	(32 357)
Aprēķināts	(7 899)	(7 899)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem		0
Pārklasificēts starp nemateriālo ieguldījumu Iepriekšējo gadu korekcijas		0
30.06.2019.	<u>(40 256)</u>	<u>(40 256)</u>
Atlikusī vērtība 31.12.2018.	45 781	45 781
Atlikusī vērtība 30.06.2019.	39 682	39 682

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		5 794	70 016	21 985	118 295
Atsavināts/norakstīts			(156)			(156)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.06.2019.	<u>59 620 181</u>	<u>18 610 251</u>	<u>1 893 419</u>	<u>264 573</u>	<u>21 985</u>	<u>80 410 409</u>
Nolietojums						
31.12.2018.	(15 974 162)	(12 125 774)	(1 757 092)	-	-	(29 857 028)
Aprēķināts	(629 606)	(128 469)	(20 528)			(778 603)
Atsavināts/norakstīts			156			156
Iepriekšējo gadu korekcijas			-			0
30.06.2019.	<u>(16 603 768)</u>	<u>(12 254 243)</u>	<u>(1 777 464)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(30 635 475)</u>
Atlikusī vērtība 31.12.2018.	43 625 519	6 484 477	130 689	194 557	0	50 435 242
Atlikusī vērtība 30.06.2019.	43 016 413	6 356 008	115 955	264 573	21 985	49 774 934

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

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	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	56 356	73 027
	<u>56 356</u>	<u>73 027</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	498 580	534 695
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	(192 670)	(192 670)
	<u>305 910</u>	<u>342 025</u>
Šaubīgiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
Radniecīgo sabiedrību parādi	30.06.2019.	31.12.2018.
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	312 161	371 386
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	10 832	4 241
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	9 476	9 048
AS "Daugavpils siltumtīkli"	7 186	7 609
A/S "Daugavpils satiksme"	1 070	983
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	353	342
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	193	178
SIA "Labiekārtošana - D"	377	152
	<u>341 648</u>	<u>393 939</u>
Asociēto sabiedrību parādi	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 334	1 630
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	590	329
SIA "Latgales laiks"	12	9
	<u>1 936</u>	<u>1 968</u>
(12) Citi debitori	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	15 750	15 531
Pārējie debitori	107	266
	<u>15 857</u>	<u>15 797</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Projekta IWAMA izmaksas	30 356	23 116
Pārējie izdevumi	378	1 650
Apdrošināšanas maksājumi	1 027	1 672
	<u>31 761</u>	<u>26 438</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	570 157	354 339
Naudas līdzekļi kasē	152	284
	<u>570 309</u>	<u>354 623</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

Pamatkapitāls

2019. gada 30. jūnijā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 6 220 704, kas sastāv no 6 220 704 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.

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.

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		30.06.2019. 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)	175 807	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	156 516	313 032
		<u>332 323</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. A2/1/F04/55-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 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.

Nodrošinājums kredītiestādes aizdevumiem:

- Hipotēkas līgums Nr. 13-032811-IN/1 hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, Daugavpils zemesgrāmatas nodaļas 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	16 423	16 770
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	9 033	5 484
Kļūdaini maksājumi	2 117	2 103
	<u>27 573</u>	<u>24 357</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
	<u>13 679</u>	<u>14 973</u>
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
AS "Daugavpils siltumtīkli"	1 356	17 502
SIA Labiekārtošana D	56 940	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	191	212
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	39	37
	<u>58 526</u>	<u>17 751</u>
Parādi asociētajām sabiedrībām	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppasvaldību organizācija"	1 119	1 487
	<u>1 119</u>	<u>1 487</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 869	80 621
Pievienotās vērtības nodoklis	74 958	70 487
Dabas resursu nodoklis	42 741	42 364
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 570	34 332
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	99
	<u>213 232</u>	<u>227 903</u>
(19) Pārējie kreditori	30.06.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	141 511	167 555
Pārējie kreditori	790	1 105
	<u>142 301</u>	<u>168 660</u>


SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ilgtermiņa daļa	<u>35 935 438</u>	<u>35 921 613</u>
Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	147 713	297 874
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	131 680	264 365
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	26 713	56 908
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 589	55 178
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 491	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 418	11 270
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	-	390
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	-	10
	<u>521 802</u>	<u>1 051 376</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	30.06.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	147 303	147 303
Uzkrātās saistības piegādātājiem	73 861	72 361
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	4 952	5 785
	<u>226 116</u>	<u>225 449</u>


Jeļena Lapinska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 2. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. jūnijā

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

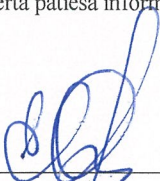
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem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

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 2. augustā