



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

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

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 sāktu 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 daļā gadījumu 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. 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 pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 967,8 tūkst. m3. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2019. gada pārskata periodā veidoja 2 885,8 tūkst. m3.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2018. gada pārskata periodu, pieauga par 0,2% un bija 2 581,4 tūkst. m3.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 77,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 22,1%.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2019. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2018. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,8% un bija 2 754,1 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 75,2% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 24,8%.

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 9 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2018.gada 9 mēnešiem, samazinājās par 0,8% un veidoja 3 896 581 EUR (2018.gadā: 3 928 656 EUR). 2019.gadā 9 mēnešos **neto apgrozījums**, salīdzinot ar 2018.gada 9 mēnešiem, samazinājās par 1,0% un veidoja 4 087 294 EUR. (2018.gadā: 4 128 705 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 1,7%, nekā iepriekšējā pārskata periodā 2018. gadā un sastādīja 4 185 480 EUR (2018. gadā: 4 115 069 EUR).

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 2.26 (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 parādus 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.

Komerčiālie patērētāji pārskata periodā par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem samazināja debitoru parādu summu par 8,8%, bet fiziskās personas palielināja parādu par 4,3%.kopējā debitoru parāds samazinājas par 5.6% .

Likviditātes risks

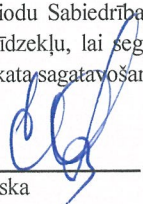
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0.43 (optimālais rādītājs - ≥ 0.2).

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 116 011 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.


Jeļena Lapinska
valdes locekle


Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī

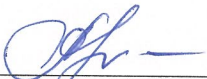
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 087 294	4 128 705
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(4 185 480)	(4 115 069)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(98 186)	13 636
Administrācijas izmaksas	(3)	(532 562)	(484 436)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	846 989	858 452
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(8 257)	(3 468)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(91 973)	(99 682)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(91 973)</i>	<i>(99 682)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		116 011	284 502
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		116 011	284 502

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


 Jeļena Lapiņska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

BILANCE

		30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	35 925	45 781
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>35 925</u>	<u>45 781</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 810 236	43 625 519
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 297 317	6 484 477
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	107 782	130 689
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	285 769	194 557
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	13 042	0
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>49 514 146</u>	<u>50 435 242</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>49 550 071</u>	<u>50 481 023</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	51 922	73 027
Krājumi kopā:		<u>51 922</u>	<u>73 027</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	291 591	342 025
Radniecīgo sabiedrību parādi	(11)	391 717	393 939
Asociēto sabiedrību parādi	(11)	2 903	1 968
Citi debitori	(12)	14 805	15 797
Nākamo periodu izmaksas	(13)	32 245	26 438
Debitoru parādi kopā:		<u>733 261</u>	<u>780 167</u>
Naudas līdzekļi	(14)	516 409	354 623
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 301 592</u>	<u>1 207 817</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>50 851 663</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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

BILANCE

	Pielikumi	30.09.2019. 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		116 011	180 695
Pašu kapitāls kopā:		7 945 337	7 588 974
Kreditori			
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 781 651	5 781 651
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	35 933 544	35 921 613
Ilgtermiņa kreditori kopā:		41 715 195	41 703 264
<u>Īstermiņa kreditori</u>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	244 420	664 646
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	27 345	24 357
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	20 074	14 973
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(17)	3 408	17 751
Parādi asociētajām sabiedrībām	(17)	2 314	1 487
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	235 321	227 903
Pārējie kreditori	(19)	177 284	168 660
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	262 498	1 051 376
Uzkrātās saistības	(21)	218 467	225 449
Īstermiņa kreditori kopā:		1 191 131	2 396 602
Kreditori kopā:		42 906 326	44 099 866
<u>Pasīvu kopsumma</u>		50 851 663	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 29. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī


PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.09.2019. EUR	30.09.2018. 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	<u>240 352</u>	<u>-</u>
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	<u>116 011</u>	<u>(4 999)</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 312 392</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>7 945 337</u>	<u>7 624 945</u>

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

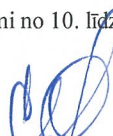
Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī

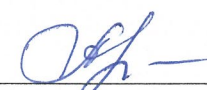
SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	116 011	284 502
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 1 166 080	1 196 874
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 11 656	7 951
pelnai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5)	53
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 91 973	99 682
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 385 720	1 589 062
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	46 882	(179 088)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	21 105	(53 483)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(790 311)	(911 197)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	663 396	445 294
Izdevumi procentu maksājumiem	(92 806)	(100 654)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	570 590	344 640
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(246 784)	(242 215)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(246 784)	(242 215)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	240 352	513
Saņemtie aizņēmumi		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	17 854	8 059
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(420 226)	(511 829)
Izmaksātās dividendes		(189 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(162 020)	(692 257)
Pārskata gada neto naudas plūsma	161 786	(589 832)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 354 623	1 046 615
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 516 409	456 783

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


Jeļena Lapinska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

(1) Neto apgrozījums	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 038 028	2 074 649
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 858 553	1 854 007
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	78 637	49 744
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	19 461	36 518
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	28 124	28 209
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	17 002	39 626
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	29 059	26 405
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 270	3 171
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	5 029	3 905
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	6 033	4 698
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	0	7 773
Ienākumi par dec.sist.Reģistra izveidošanu un uzturēšanu	4 098	0
	<u>4 087 294</u>	<u>4 128 705</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 087 294	4 128 705
	<u>4 087 294</u>	<u>4 128 705</u>

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Darba samaksa	1 527 902	1 479 124
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 159 355	1 185 397
Elektroenerģijas izmaksas	533 310	496 467
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	363 871	344 571
Izejvielu un materiālu izmaksas	181 413	239 416
Dabas resursu nodoklis	126 025	127 086
Citas ražošanas izmaksas	86 907	18 217
Degvielas izmaksas	48 164	57 145
Siltumenerģijas izmaksas	38 393	46 682
Pašreizējo remontu izmaksas	34 881	44 623
Asfaltēšanas izmaksas	25 801	18 651
Apsardzes pakalpojumi	5 880	8 413
Ražošanas atkritumu apglabāšana	27 344	20 367
Dabas gāzes izmaksas	11 450	11 274
Ūdens izmaksas	7 871	8 719
Nomas maksa	2 282	3 047
Sakaru pakalpojumi	4 515	4 667
Naudas iekasēšanas izmaksas	116	1 203
	<u>4 185 480</u>	<u>4 115 069</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

(3) Administrācijas izmaksas	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Darba samaksa	344 462	298 940
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	81 879	78 090
Citas administrācijas izmaksas	45 913	48 517
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	18 381	19 428
Nekustamā īpašuma nodoklis	15 458	15 457
Siltumenerģijas izmaksas	11 229	10 524
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	10 608	7 998
Apsardzes pakalpojumi	405	804
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 934	1 852
Sakaru izmaksas	2 293	2 826
	<u>532 562</u>	<u>484 436</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	794 801	816 714
Pārējie ieņēmumi	38 641	26 766
Aprēķinātā nokavējuma nauda	13 547	14 588
<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>846 989</u>	<u>858 452</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Pārējās izmaksas	5 743	3 415
Neto zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	-	53
Samaksātās soda naudas	2 514	-
	<u>8 257</u>	<u>3 468</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	91 973	99 682
	<u>91 973</u>	<u>99 682</u>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>91 973</u>	<u>99 682</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.09.2019. EUR	30.09.2018. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2018.	78 138		78 138
Iegādāts	1 800		1 800
30.09.2019.	79 938		79 938
Nolietojums			
31.12.2018.	(32 357)		(32 357)
Aprēķināts	(11 656)		(11 656)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem			0
Pārklasificēts staro nemateriālo ieguldījumu Iepriekšējo gadu korekcijas			0
30.09.2019.	(44 013)		(44 013)
Atlikusī vērtība 31.12.2018.	45 781		45 781
Atlikusī vērtība 30.06.2019.	35 925		35 925

Informācija par apgrūtinātiem 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	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2018.	59 599 681	18 610 251	1 887 781	194 557	0		80 292 270
Iegādāts	39 813	4 940	6 982	161 834	21 985		235 554
Atsavināts/norakstīts			(3 803)				(3 803)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	18 373				(8 943)		9 430
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	70 622			(70 622)			0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-		0
30.09.2019.	59 728 489	18 615 191	1 890 960	285 769	13 042		80 533 451
Nolietojums							
31.12.2018.	(15 974 162)	(12 125 774)	(1 757 092)	-	-		(29 857 028)
Aprēķināts	(944 091)	(192 100)	(29 889)				(1 166 080)
Atsavināts/norakstīts			3 803				3 803
Iepriekšējo gadu korekcijas			-				0
30.09.2019.	(16 918 253)	(12 317 874)	(1 783 178)	0	0		(31 019 305)
Atlikusī vērtība 31.12.2018.	43 625 519	6 484 477	130 689	194 557	0		50 435 242
Atlikusī vērtība 30.06.2019.	42 810 236	6 297 317	107 782	285 769	13 042		49 514 146

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

a) Aprēķinātie pamatlīdzekļi

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

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	<u>51 922</u>	<u>73 027</u>
	<u>51 922</u>	<u>73 027</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	484 261	534 695
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem)	<u>(192 670)</u>	<u>(192 670)</u>
	<u>291 591</u>	<u>342 025</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
Radniecīgo sabiedrību parādi	30.09.2019.	31.12.2018.
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	365 008	371 386
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	10 235	4 241
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	7 742	9 048
AS "Daugavpils siltumtīkli"	6 895	7 609
A/S "Daugavpils satiksme"	1 116	983
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika"	337	342
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	230	178
SIA "Labiēkārtošana - D"	<u>154</u>	<u>152</u>
	<u>391 717</u>	<u>393 939</u>
Asociēto sabiedrību parādi	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 675	1 630
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	1 212	329
SIA "Latgales laiks"	<u>16</u>	<u>9</u>
	<u>2 903</u>	<u>1 968</u>
(12) Citi debitori	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	14 548	15 531
Pārējie debitori	<u>257</u>	<u>266</u>
	<u>14 805</u>	<u>15 797</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Projekta IWAMA izmaksas	30 356	23 116
Pārējie izdevumi	983	1 650
Apdrošināšanas maksājumi	<u>906</u>	<u>1 672</u>
	<u>32 245</u>	<u>26 438</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankas norēķinu kontos	515 906	354 339
Naudas līdzekļi kasē	<u>503</u>	<u>284</u>
	<u>516 409</u>	<u>354 623</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

Pamatkapitāls

2019. gada 30.septembrī 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 Rūpmiecības 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		30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Īgtermiņa 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)	87 904	351 614
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	156 516	313 032
		<u>244 420</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 nodaļums Nr. 100000090836. Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 7 284 907.

- Komerčķīlas līgums Nr. 08-066831-IN/1 (visu aktīvu komercķīla), komercķīlas 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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	17 095	16 770
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	8 164	5 484
Kļūdaini maksājumi	2 086	2 103
	<u>27 345</u>	<u>24 357</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
	<u>20 074</u>	<u>14 973</u>
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
AS "Daugavpils siltumtīkli"	3 207	17 502
SIA Labiekārtošana D	0	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	163	212
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	38	37
	<u>3 408</u>	<u>17 751</u>
Parādi asociētajām sabiedrībām	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	2 314	1 487
	<u>2 314</u>	<u>1 487</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	80 530	80 621
Pievienotās vērtības nodoklis	79 979	70 487
Dabas resursu nodoklis	40 927	42 364
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	33 791	34 332
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	99
	<u>235 321</u>	<u>227 903</u>
(19) Pārējie kreditori	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	167 387	167 555
Norēķini ar projekta izp.(10% ietur.nauda)	8 943	0
Pārējie kreditori	954	1 105
	<u>177 284</u>	<u>168 660</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī


(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Ilgtermiņa daļa	<u>35 933 544</u>	<u>35 921 613</u>
Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	74 357	297 874
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	74 935	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	65 839	264 365
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	14 120	56 908
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	13 794	55 178
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 163	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 246	16 983
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 804	11 270
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	-	390
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	240.00	10
	<u>262 498</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	30.09.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	147 303	147 303
Uzkrātās saistības piegādātājiem	66 212	72 361
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	4 952	5 785
	<u>218 467</u>	<u>225 449</u>



Jelena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019. gada 30. septembrī

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.

Jelena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2019. gada 29. novembrī