



**SIA "Daugavpils ūdens"**

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31. martā**

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

SATURS

Starpperiodu vadības ziņojums	3	-	5
Finanšu pārskati			
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6		
Bilance	7	-	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9		
Naudas plūsmas pārskats	10		
Pielikums finanšu pārskatiem	11	-	18
Paziņojums par vadības atbildību	19		

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. 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 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, 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 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 parādītās šāda iespēja, un lielākajā gadījumā skaitā tas būs ekonomiski izdevīgs

**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.

**Sabiedrības nefinanšu un finanšu mērķi**

1. Ūdensapgādes pakalpojumu kvalitātes uzturēšana. Dzeramā ūdens kvalitātes rādītāji 100% atbilst MK noteikumiem Nr.235 "Dzeramā ūdens nekaitīguma un kvalitātes prasības monitoringa un kontroles kārtība".
2. Vides piesārņošanas novēršana pasākumi. Notekūdeņu kvalitātes rādītāji 100% atbilst MK noteikumiem Nr.34 "Noteikumi par piesārņojošo vielu emisiju ūdenī".
3. Palielināt centralizētas ūdensapgādes pakalpojuma pieejamības pieaugumu līdz 93.1% 2020.gadā.
4. Palielināt centralizētas kanalizācijas pakalpojuma pieejamības pieaugumu līdz 92.3% 2020.gadā.
5. Modernizēt materiāli tehnisko bāzi: tehnoloģisko iekārtu, mašīnu un pārējo pamatlīdzekļu iegāde.
6. Turpināt ES KF projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" realizāciju.
7. Turpināt ES ERAF projekta "Ergoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkas - Ūdensvada iela 3, Daugavpilī" realizāciju.

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

Visi mērķi tiek norādīti Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģijā 2017.–2020. gadam. Vidējā termiņa darbības stratēģija 2017. – 2020. gadam ir plānošanas dokuments, kurā noteiktas Sabiedrības vidēja termiņa prioritātes un pasākumu kopums izvirzīto mērķu sasniegšanai. Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījums ir stabilitātes un ilgtspējības saglabāšana valsts un pašvaldības ekonomikā un politikā.

Sabiedrība 2020. gadā plāno saņemt ieņēmumus: no pamatdarbības 5 204 736 EUR (t.sk. 2 466 334 EUR no ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas un 2 738 402 EUR no kanalizācijas pakalpojumu realizācijas, no citas saimnieciskās darbības 1 399 332 EUR (t.sk. nākamo periodu ieņēmumi no investīcijām 1 056 184 EUR un lietus notekūdeņu novadīšana 15 912 EUR). Ražošanas izmaksas 2020.gadā plānotas 6 589 124 EUR apmērā.

#### **Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā**

2020. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 954,9 tūkst. m<sup>3</sup>. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2020. gada I ceturksnī veidoja 990,1 tūkst. m<sup>3</sup>.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2019. gada I ceturksni, samazinājās par 1,7% un bija 860,5 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 72,3% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 27,7%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada pārskata periodā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu 2019. gadā, pieauga par 1,8% un bija 937,8 tūkst. m<sup>3</sup>.

Pārskata periodā no kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 64,5% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš - 35,5%.

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/m<sup>3</sup> un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m<sup>3</sup>.

Pārskata periodā ieņēmumi palielinājās par 1,22% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2019. gadā un sastādīja 1 369 868 EUR (2019.gadā: 1 353 320 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā samazinājās par 2.1% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2019. gadā un sastādīja 1 344 268 EUR (2019. gadā: 1 372 735 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 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 3.69 (optimālais rādītājs=5).

##### *Kredītrisks*

Sabiedrības finanšu instrumentu, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējas finanšu institūcijas ar atbilstoši kredītu vēsturi. 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 Sabiedrības debitoru parādus veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un debitoru tekošais parāds. Uzņēmumā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai.

Komerčiālie patērētāji pārskata periodā par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem palielināja debitoru parādu summu par 17.6% , bet fiziskās personas samazināja parādu par 0.15%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 12.5% , debitoru parādu aprites koeficients samazinājās par 1.84 punktiem.

##### *Likviditātes risks*

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolutās likviditātes rādītājs sastādīja 0,41 (optimālais rādītājs - > 0,2).

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām**

2020.gada martā, Latvijas Republikā un citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju.

Pašlaik Sabiedrībai ir pietiekami finanšu, materiālu, cilvēku un administratīvo resursu, lai nodrošinātu galveno objektu bezavārijas ekspluatāciju un pamatpakalpojumu (centralizētie ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumi) nepārtrauktu sniegšanu klientiem pilnā apjomā.

Sabiedrības darbība un struktūrnodaļu darbu procesu vadība ir organizēta saskaņā ar speciāli pieņemtajiem normatīvajiem aktiem (12.03.2020. LR MK Rīkojums Nr.103 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu", Daugavpils pilsētas domes 13.03.2020. Rīkojums Nr. 45 "Par pasākumiem ārkārtējās situācijas laikā", SIA "Daugavpils ūdens" 16.03.2020. Rīkojums Nr.38 "Par SIA "Daugavpils ūdens" darbību karantīnas laikā") un ir koordinēta ar Daugavpils pašvaldības un valsts Krīzes vadības padomes institūcijām.

Uz doto brīdī galveni riski Sabiedrības darbībā ir saistīti ar ES struktūrfondu realizācijas termiņu pagarināšanu, prognozējamo maksas pakalpojumu un pamatpakalpojumu patēriņa apjoma samazināšanos (juridiskas personas) un iespējamiem īslaicīgiem kavējumiem sniegto pamatpakalpojumu apmaksā.

Šajā aspektā jānorāda, ka pietiekami liels Sabiedrības klientu skaits vai nu nepieder krīzes skartajām nozarēm, vai pretendē uz finansiālo atbalstu piešķiršanu pašvaldības vai valsts līmenī.

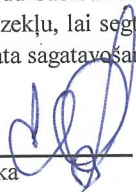
Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar sekojošu kompensējošo pasākumu palīdzību.

2020.gada 19. martā, LR Ministru kabinets apstiprināja Finanšu ministrijas sagatavotu speciālu terminētu likumprojektu, kura mērķis ir noteikt pasākumus valsts apdraudējuma un tā seku novēršanai un pārvarēšanai, īpašos atbalsta mehānismus, kā arī krīzes izdevumus, kas tieši saistīti ar COVID-19 izplatības ierobežošanas finansēšanu. Likumā teikts, ka MK nosaka nozares, kurām saistībā ar COVID-19 izplatību ir būtiski pasliktinājusies finanšu situācija (krīzes skartās nozares) un kurām ir piemērojami pasākumi un īpašie atbalsta mehānismi. Krīzes skarto nozaru sarakstu MK var pārskatīt un papildināt. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

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 66 224 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, 2020. gada 15.maijā

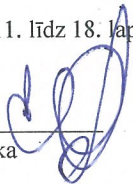
SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

	Pielikumi	31.03.2020. EUR	31.03.2019. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 369 868	1 353 320
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 344 268)	(1 372 735)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>25 600</b>	<b>(19 415)</b>
Administrācijas izmaksas	(3)	(198 140)	(193 139)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	269 877	269 858
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(6 500)	(1 280)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk. <i>b) no citām personām</i>	(6)	(24 613)	(29 527)
		<u>24 613</u>	<u>(29 527)</u>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>66 224</b>	<b>26 497</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>66 224</b>	<b>26 497</b>

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Jeļena Lapinska  
valdes locekle



Galvenā grāmatvede  
Zenta Afoničkina



Daugavpils, 2020. gada 15.maijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**BILANCE**

		31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
	Pielikumi		
<b><u>AKTĪVS</u></b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	28 727	32 321
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>		28 727	32 321
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 518 702	42 825 843
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 203 851	6 260 501
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	101 646	108 603
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	109 953	103 624
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	586 877	0
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>		49 521 029	49 298 571
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		49 549 756	49 330 892
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	46 636	45 212
Avansa maksājumi par precēm		3 801	0
<b>Krājumi kopā:</b>		50 437	45 212
<b>Debitoru parādi</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	319 912	320 789
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	453 079	357 845
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 882	2 706
Citi debitori	(12)	14 031	16 415
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 613	2 358
<b>Debitoru parādi kopā:</b>		790 517	700 113
<b>Naudas līdzekļi</b>	(14)	1 004 197	298 865
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		1 845 151	1 044 190
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<b>51 394 907</b>	<b>50 375 082</b>

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**BILANCE**

	Pielikumi	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b><u>PASĪVS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 220 704	6 220 704
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
f) pārējās rezerves		364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 300 387	1 196 381
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		66 224	104 006
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>7 999 556</b>	<b>7 933 332</b>
 <b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 372 793	5 117 006
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	34 957 281	34 909 116
Pārējie kreditori	(19)	595 716	0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>		<b>40 925 790</b>	<b>40 026 122</b>
 <b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	579 024	664 646
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	34 448	24 063
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(17)	13 070	38 003
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	10 509	13 554
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22)	2 592	2 491
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	208 005	217 754
Pārējie kreditori	(19)	594 123	168 503
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	792 988	1 049 585
Uzkrātās saistības	(21)	234 802	237 029
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>		<b>2 469 561</b>	<b>2 415 628</b>
 <b>Kreditori kopā:</b>		<b>43 395 351</b>	<b>42 441 750</b>
 <b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		<b>51 394 907</b>	<b>50 375 082</b>

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

\_\_\_\_\_  
 Jeļena Lapinska  
 valdes locekle

\_\_\_\_\_  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 15.maijā



SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	31.03.2020. EUR	31.03.2019. EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	6 220 704	5 980 352
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	<u>0</u>	<u>0</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>6 220 704</u>	<u>5 980 352</u>
<b>Rezerves</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
<b>Nesadalītā peļņa</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 300 387	1 237 864
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>66 224</u>	<u>(195 681)</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 366 611</u>	<u>1 042 183</u>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 933 332	7 770 405
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 999 556</u>	<u>7 434 776</u>

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

\_\_\_\_\_  
 Jeļena Lapinska  
 valdes locekle

\_\_\_\_\_  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

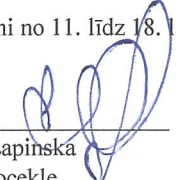
Daugavpils, 2020. gada 15.maijā


SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	31.03.2020.	31.03.2019.
	EUR	EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	66 224	26 497
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 387 878	390 680
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 3 594	3 908
pelnai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 24 613	29 527
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>482 309</b>	<b>450 612</b>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(90 395)	(41 024)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(5 224)	(1 781)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	732 109	(255 679)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 118 799</b>	<b>152 128</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(29 184)	(29 527)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 089 615</b>	<b>122 601</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(610 336)	(33 047)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(610 336)</b>	<b>(33 047)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	0	0
Saņemtie aizņēmumi	4 448 636	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	55 889	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(4 278 472)	(87 903)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>226 053</b>	<b>(87 903)</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>705 332</b>	<b>1 651</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>(14) 298 865</b>	<b>354 623</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>(14) 1 004 197</b>	<b>356 274</b>

Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

  
 Jelena Lapinska  
 valdes locekle

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 15.maijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM**

**Informācija par sabiedrību**

SIA „Daugavpils ūdens” (turpmāk – “Sabiedrība”) ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību un tā ir reģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 15. jūnijā ar vienoto reģistrācijas numuru 41503002432. Sabiedrības juridiskā adrese ir Ūdensvada iela 3, Daugavpils. No 2019.gada 25.februāra Sabiedrības valdes locekle ir Jeļena Lapinska. Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Baltic Audit SIA un atbildīgā zvērinātā revidente Gunta Darkevica. Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 31. martam un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>264</b>	<b>265</b>
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	263	264
<b>Atlīdzība vadībai</b>		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	8 403	9 597
-VSAOI	2 024	2 312
<b>Kopā:</b>	<u><u>10 427</u></u>	<u><u>11 909</u></u>
<b>Personāla izmaksas</b>		
Atlīdzība par darbu	586 366	608 103
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	6 770	11 146
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	141 314	147 090
Darba alga (projekts IWAMA un izglītības projekts)	0	2 090
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas (projekts IWAMA)	0	503
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	284	292
<b>Kopā</b>	<u><u>734 734</u></u>	<u><u>769 224</u></u>
<b>(1) Neto apgrozījums</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>a) Pa darbības veidiem</b>		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	693 997	681 762
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	619 550	629 986
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	24 375	11 097
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	3 977	7 473
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	9 182	9 497
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	3 932	3 667
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	5 988	5 234
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	1 633	1 150
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 300	1 234
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	1 829	2 220
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	4 105	0
	<u><u>1 369 868</u></u>	<u><u>1 353 320</u></u>
<b>b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</b>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 369 868	1 353 320
	<u><u>1 369 868</u></u>	<u><u>1 353 320</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

<b>(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	488 118	493 444
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	385 687	388 410
Elektroenerģijas izmaksas	174 237	184 583
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	116 258	117 224
Izejvielu un materiālu izmaksas	45 329	37 702
Dabas resursu nodoklis	40 822	42 543
Citas ražošanas izmaksas	30 253	30 701
Siltumenerģijas izmaksas	24 890	37 381
Degvielas izmaksas	13 752	13 065
Pašreizējo remontu izmaksas	5 082	4 406
Ražošanas atkritumu apglabāšana	6 960	6 281
Dabas gāzes izmaksas	5 709	9 005
Ūdens izmaksas	3 135	3 174
Apsardzes pakalpojumi	2 084	2 085
Sakaru pakalpojumi	1 034	2 022
Nomas maksa	696	661
Naudas iekasēšanas izmaksas	222	48
	<b><u>1 344 268</u></b>	<b><u>1 372 735</u></b>
<b>(3) Administrācijas izmaksas</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	105 302	126 097
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 056	29 866
Citas administrācijas izmaksas	13 840	12 260
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	5 785	6 178
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 173	6 173
Siltumenerģijas izmaksas	5 575	8 394
Banku pakalpojumu izmaksas	30 149	342
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 209	2 652
Sakaru izmaksas	693	1 042
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	223	0
Apsardzes pakalpojumi	135	135
	<b><u>198 140</u></b>	<b><u>193 139</u></b>
<b>(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	264 321	265 537
Pārējie ieņēmumi	228	474
Aprēķinātā nokavējuma nauda	5 328	3 847
	<b><u>269 877</u></b>	<b><u>269 858</u></b>
<b>(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	6 500	0
Pārējās izmaksas	0	1 280
	<b><u>6 500</u></b>	<b><u>1 280</u></b>
<b>(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Procentu izmaksas no citām personām	24 613	29 527
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā</b>	<b><u>24 613</u></b>	<b><u>29 527</u></b>
<b>(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.03.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31. martā

**(8) Nemateriālie ieguldījumi**

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
31.12.2019.	79 938	79 938
Iegādāts	0	0
31.03.2020.	<u>79 938</u>	<u>79 938</u>
<b>Nolietojums</b>		
31.12.2019.	(47 617)	(47 617)
Aprēķināts	(3 594)	(3 594)
31.03.2020.	<u>(51 211)</u>	<u>(51 211)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2019.</b>	<u>32 321</u>	<u>32 321</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.03.2020.</b>	<u>28 727</u>	<u>28 727</u>

**(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
<b>Sākotnējā vērtība</b>						
31.12.2019.	60 058 655	18 590 264	1 899 960	103 624	0	80 652 503
Iegādāts	9 087	5 982	2 061	6 329	587 510	610 969
Atsavināts/norakstīts						0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(633)	(633)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
31.03.2020.	<u>60 067 742</u>	<u>18 596 246</u>	<u>1 902 021</u>	<u>109 953</u>	<u>586 877</u>	<u>81 262 839</u>
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2019.	(17 232 812)	(12 329 763)	(1 791 357)	-	-	(31 353 932)
Aprēķināts	(316 228)	(62 632)	(9 018)	-	-	(387 878)
Atsavināts/norakstīts						0
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
31.03.2020.	<u>(17 549 040)</u>	<u>(12 392 395)</u>	<u>(1 800 375)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(31 741 810)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2019.</b>	<u>42 825 843</u>	<u>6 260 501</u>	<u>108 603</u>	<u>103 624</u>	<u>0</u>	<u>49 298 571</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.03.2020.</b>	<u>42 518 702</u>	<u>6 203 851</u>	<u>101 646</u>	<u>109 953</u>	<u>586 877</u>	<u>49 521 029</u>

**(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli**

	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	46 636	45 212
Avansa maksājumi par krājumiem	3 801	
	<u>50 437</u>	<u>45 212</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

<b>(11) Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.12.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	447 464	441 841
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(108 911)	(108 911)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(18 641)	(12 141)
	<u><b>319 912</b></u>	<u><b>320 789</b></u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
<b>(12) Citi debitori</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.12.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Akceptētais PVN	13 940	16 234
Pārējie debitori	91	181
	<u><b>14 031</b></u>	<u><b>16 415</b></u>
<b>(13) Nākamo periodu izmaksas</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.12.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pārējie izdevumi	758	1 144
Apdrošināšanas maksājumi	855	1 214
	<u><b>1 613</b></u>	<u><b>2 358</b></u>
<b>(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā</b>	<b>31.03.2020.</b>	<b>31.12.2019.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	806 073	298 835
Naudas līdzekļi kasē	0	30
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	198 124	0
	<u><b>1 004 197</b></u>	<u><b>298 865</b></u>

**Pamatkapitāls**

2020. gada 31.martā 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 2020. gada 23.janvāra lēmumu Nr.20 par 2020.gada 23.janvāra saistošo noteikumu Nr.1 "Par Daugavpils pilsētas pašvaldības budžetu 2020.gadam", dalībnieku sapulce 24.03.2020 nolema ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekļi ar mērķi samazināt Sabiedrības kredītsaistības, kas tika uzņemtas ESF projekta "Ūdenssaimniecības un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajona, Daugavpilī" realizācijai. 2020.gada 8. aprīlī atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 400 000 EUR.

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

**Rezerves**

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

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	3 930 774	-
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	1 249 257	1 249 257
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c)	192 762	-
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	0	3 867 749
		<u>5 372 793</u>	<u>5 117 006</u>
<b>Īstermiņa daļa</b>			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	265 992	0
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	313 032	313 032
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	0	351 614
		<u>579 024</u>	<u>664 646</u>

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

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

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

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

2020. gada 8. janvārī AS "Citadele banka" piešķir sabiedrībai aizdevuma summu 4 255 875 EUR apmērā un 4 219 363 EUR pārskaitīja AS Swedbankam līguma saistības dzēšanai.

b) Aizņēmums no Valsts Nr. A2/1/F04/55. 2004. gada 26. janvārī starp Sabiedrību un LR Finanšu ministriju tika noslēgts pārjaukojuma līgums Nr. A2/1/F04/55. Saskaņā ar šo līgumu Valsts kase veica aizdevuma pārfinansēšanu. Saskaņā ar pārjaukojuma 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 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.

Pārīstenojuma līguma nodrošinājums: Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

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

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

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

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

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	18 624	17 677
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	13 671	4 154
Kļūdaini maksājumi	2 153	2 232
	<u>34 448</u>	<u>24 063</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
	13 070	38 003
	<u>13 070</u>	<u>38 003</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 698	69 583
Pievienotās vērtības nodoklis	72 791	73 425
Dabas resursu nodoklis	40 888	46 204
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	25 533	28 447
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	95	95
	<u>208 005</u>	<u>217 754</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2020.gada I.ceturksnī</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	206 628	0
Pievienotās vērtības nodoklis	222 239	0
Dabas resursu nodoklis	46 207	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	79 931	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	283	0
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	6 173
<b>Kopā:</b>	<u>555 288</u>	<u>6 173</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>		
Norēķini ar starpniekinstitūciju Projektu realizācijas ietvaros	595 400	0
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	316	0
	<u>595 716</u>	<u>0</u>
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Norēķini par darba samaksu	148 906	145 915
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	0	21 884
Dalībnieku ieguldījums pamatkapitālā	444 498	-
Pārējie kreditori	719	704
	<u>594 123</u>	<u>168 503</u>



SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	12 884 492	12 884 492
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 778 809	9 778 809
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 026 912	9 026 912
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 012 536	2 012 536
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	514 146	514 146
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	356 058	356 058
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	217 071	217 071
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	82 984	82 984
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	39 229	0
Pārējās saņemtās dotācijas	45 044	36 108
	<u>34 957 281</u>	<u>34 909 116</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	223 029	297 373
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	224 808	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	197 522	263 363
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	42 361	56 481
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 355	55 143
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 489	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 410	16 655
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 395	11 193
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 677	0
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	702	739
	<u>792 988</u>	<u>1 049 585</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	31.03.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	156 499	156 499
Uzkrātās saistības piegādātājiem	77 609	75 265
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	694	5 265
	<u>234 802</u>	<u>237 029</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**(22) Darījumi ar saistītām pusēm**

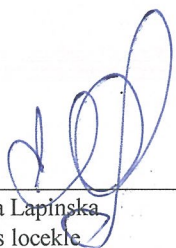
Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no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


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

Sabiedrība nav iesaistījies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. Pārskata periodā Sabiedrībai bijuši saimnieciska rakstura darījumi ar šādām sabiedrībām, kuras kontrolē Daugavpils pilsētas dome:

**a) prasījumi un saistības**

Pielikumi	31.03.2020.		31.12.2019.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<b>Radniecīgās sabiedrības</b>				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	430 490	35	332 404	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	7 680	10 313	6 425	13 260
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	6 011		7 883	
SIA "Labiekārtošana - D"	357		139	
A/S "Daugavpils satiksme"	1 147		1 234	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika"	253		304	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	191		185	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	6 950	161	9 271	251
	<u>453 079</u>	<u>10 509</u>	<u>357 845</u>	<u>13 554</u>
<b>Pārējās saistītās puses</b>				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	496	-	657	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 372	-	2 038	-
SIA "Latgales laiks"	14	-	11	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	2 592	-	2 491
	<u>1 882</u>	<u>2 592</u>	<u>2 706</u>	<u>2 491</u>
	<u>454 961</u>	<u>13 101</u>	<u>360 551</u>	<u>16 045</u>

  
 Jeļena Lapinska  
 valdes locekle

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 15.maijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 31.martā

**PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU**

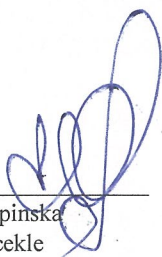
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem 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 2019. 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, 2020. gada 15.maijā