



**SIA "Daugavpils ūdens"**

**NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**

**par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. jūnijā**

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**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 30. novembrim. 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 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 darbība 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

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 novadīšanas 15 912 EUR).  
Ražošanas izmaksas 2020.gadā plānotas 6 589 124 EUR apmērā.

### Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2020. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 898,2 tūkst. m<sup>3</sup>. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2020. gada I pusgadā veidoja 2 061,1 tūkst. m<sup>3</sup>.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2019. gada I pusgadu, samazinājās par 3,1% un bija 1 679,9 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 74,2% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 25,8%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2019. gada I pusgadu, samazinājās par 0,3% un bija 1 837,6 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 65,8% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 34,2%.

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 samazinājās par 1,24% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2019. gadā un sastādīja 2 686 601 EUR (2019.gadā: 2 720 252 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā samazinājās par 2,0% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2019. gadā un sastādīja 2 720 096 EUR (2019. gadā: 2 775 705 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 2.51 (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 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.

Komerčiālie patērētāji pārskata periodā par saņemtajiem ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem palielināja debitoru parādu summu par 12.5% , bet fiziskās personas palielināja parādu par 2.3%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 10.8% , debitoru parādu aprites koeficients samazinājās par 3.4 punktiem.

#### *Likviditātes risks*

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs sastādīja 0.36 (optimālais rādītājs - > 0,2).

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**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 struktūrnodalņu 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.

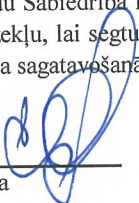
Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju ar kompensējošo pasākumu palīdzību.

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 96 482 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

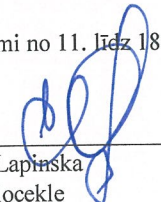
Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā


SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

	Pielikumi	30.06.2020 EUR	30.06.2019 EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 686 601	2 720 252
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(2 720 096)	(2 775 705)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<u>(33 495)</u>	<u>(55 453)</u>
Administrācijas izmaksas	(3)	(356 278)	(360 515)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	550 638	542 484
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(660)	(8 243)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(63 723)	(62 966)
<i>b) no citām personām</i>		(63 723)	(62 966)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<u>96 482</u>	<u>55 307</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<u><u>96 482</u></u>	<u><u>55 307</u></u>

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

  
 Jelena Lapinska  
 valdes locekle

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**BILANCE**

		30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
	<b>Pielikumi</b>		
<b><u>AKTĪVS</u></b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	25 934	32 321
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>		<b>25 934</b>	<b>32 321</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
<b>Nekustamie īpašumi</b>			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 202 550	42 825 843
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 146 641	6 260 501
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	94 596	108 603
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	993 442	103 624
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	499 057	0
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>		<b>49 936 286</b>	<b>49 298 571</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>49 962 220</b>	<b>49 330 892</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	49 378	45 212
<b>Krājumi kopā:</b>		<b>49 378</b>	<b>45 212</b>
<b>Debitoru parādi</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	308 933	320 789
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	447 232	357 845
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 809	2 706
Citi debitori	(12)	12 251	16 415
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 909	2 358
<b>Debitoru parādi kopā:</b>		<b>772 134</b>	<b>700 113</b>
<b>Naudas līdzekļi</b>	(14)	<b>729 859</b>	<b>298 865</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>1 551 371</b>	<b>1 044 190</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<b>51 513 591</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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**BILANCE**

	Pielikumi	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b><u>PASĪVS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 665 202	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		96 482	104 006
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>8 474 312</b>	<b>7 933 332</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 494 787	5 117 006
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	34 941 389	34 909 116
Pārējie kreditori	(19)	598 602	0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>		<b>41 034 778</b>	<b>40 026 122</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	333 844	664 646
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	36 741	24 063
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	(17)	14 992	38 003
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	1 501	13 554
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22)	4 809	2 491
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	214 049	217 754
Pārējie kreditori	(19)	645 682	168 503
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	528 709	1 049 585
Uzkrātās saistības	(21)	224 174	237 029
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>		<b>2 004 501</b>	<b>2 415 628</b>
<b>Kreditori kopā:</b>		<b>43 039 279</b>	<b>42 441 750</b>
<b><u>Pasīvu kopsumma</u></b>		<b>51 513 591</b>	<b>50 375 082</b>

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

\_\_\_\_\_  
 Jelena Lapinska  
 valdes locekle

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

Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā



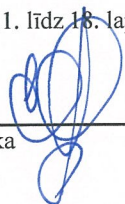
SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	30.06.2020 EUR	30.06.2019 EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	6 220 704	5 980 352
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	444 498	240 352
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>6 665 202</b>	<b>6 220 704</b>
<b>Rezerves</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>412 241</b>	<b>412 241</b>
<b>Nesadalītā peļņa</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 300 387	1 196 381
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	96 482	55 307
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>1 396 869</b>	<b>1 251 688</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 933 332	7 770 405
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<b>8 474 312</b>	<b>7 884 633</b>

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

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



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



Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	30.06.2020	30.06.2019
	EUR	EUR
<b>Pielikumi</b>		
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	96 482	55 307
<b>Korekcijas:</b>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 775 437	390 680
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 6 387	3 908
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 63 723	29 527
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>942 029</b>	<b>479 422</b>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(72 024)	(41 024)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(4 165)	(1 781)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	499 234	(255 679)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 365 074</b>	<b>180 938</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(68 294)	(29 527)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 296 780</b>	<b>151 411</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 413 153)	(33 047)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 413 153)</b>	<b>(33 047)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	444 498	0
Saņemtie aizņēmumi	4 570 631	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	55 889	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(4 523 652)	(87 903)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>547 366</b>	<b>(87 903)</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>430 993</b>	<b>30 461</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) 729 858</b>	<b>385 084</b>

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

Jeļena Lapinska  
valdes locekle

Gāļveņa grāmatvede  
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**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>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>264</b>	<b>265</b>
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	265	260
<b>Atlīdzība vadībai</b>		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	17 055	18 446
-VSAOI	4 108	4 444
<b>Kopā:</b>	<b>21 163</b>	<b>22 890</b>
<b>Personāla izmaksas</b>		
Atlīdzība par darbu	1 194 100	1 213 550
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	13 199	20 695
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	287 658	293 527
Darba alga (projekts IWAMA un izglītības projekts)	0	2 090
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas (projekts IWAMA)	0	503
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	569	575
<b>Kopā</b>	<b>1 495 526</b>	<b>1 530 940</b>
<b>(1) Neto apgrozījums</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>43646</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>a) Pa darbības veidiem</b>		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 359 814	1 364 303
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 209 537	1 247 813
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	50 267	38 658
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	8 197	13 600
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	18 338	18 801
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	10 055	9 884
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	12 761	17 704
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 640	2 393
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	2 565	2 846
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	3 224	4 250
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	8 203	0
	<b>2 686 601</b>	<b>2 720 252</b>
<b>b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</b>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 686 601	2 720 252
	<b>2 686 601</b>	<b>2 720 252</b>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

<b>(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	997 587	999 141
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	771 162	774 089
Elektroenerģijas izmaksas	341 577	366 766
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	237 446	237 747
Izejvielu un materiālu izmaksas	119 518	93 940
Dabas resursu nodoklis	82 177	85 199
Citas ražošanas izmaksas	48 095	24 114
Siltumenerģijas izmaksas	31 405	45 076
Degvielas izmaksas	25 180	31 119
Pašreizējo remontu izmaksas	21 024	61 819
Ražošanas atkritumu apglabāšana	17 232	18 438
Dabas gāzes izmaksas	7 307	10 544
Par asfaltēšanu	6 939	12 393
Ūdens izmaksas	5 776	5 986
Apsardzes pakalpojumi	4 169	4 193
Sakaru pakalpojumi	2 185	3 466
Nomas maksa	1 317	1 580
Naudas iekasēšanas izmaksas	0	95
	<b><u>2 720 096</u></b>	<b><u>2 775 705</u></b>
<b>(3) Administrācijas izmaksas</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba samaksa	210 281	235 104
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	50 213	55 779
Citas administrācijas izmaksas	28 092	27 208
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	10 662	12 413
Nekustamā īpašuma nodoklis	10 816	10 816
Siltumenerģijas izmaksas	7 071	10 162
Banku pakalpojumu izmaksas	30 277	468
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 208	5 304
Sakaru izmaksas	1 437	1 781
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 951	1 210
Apsardzes pakalpojumi	270	270
	<b><u>356 278</u></b>	<b><u>360 515</u></b>
<b>(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	544 491	533 363
Pārējie ieņēmumi	462	845
Aprēķinātā nokavējuma nauda	5 685	8 276
	<b><u>550 638</u></b>	<b><u>542 484</u></b>
<b>(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Samaksātā soda nauda	0	2 500
Pārējās izmaksas	660	5 743
	<b><u>660</u></b>	<b><u>8 243</u></b>
<b>(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Procentu izmaksas no citām personām	63 723	62 966
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā</b>	<b><u>63 723</u></b>	<b><u>62 966</u></b>
<b>(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis</b>	<b>30.06.2020</b>	<b>30.06.2019</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**(8) Nemateriālie ieguldījumi**

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
31.12.2019.	79 938	79 938
Iegādāts	0	0
30.06.2020.	<u>79 938</u>	<u>79 938</u>
<b>Nolietojums</b>		
31.12.2019.	(47 617)	(47 617)
Aprēķināts	(6 387)	(6 387)
30.06.2020.	<u>(54 004)</u>	<u>(54 004)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2019.</b>	<b><u>32 321</u></b>	<b><u>32 321</u></b>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2020.</b>	<b><u>25 934</u></b>	<b><u>25 934</u></b>

**(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	11 545	3 645	889 818	587 510	1 501 605
Atsavināts/norakstīts		(43 824)	(8 971)			(52 795)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(88 453)	(88 453)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
30.06.2020.	<u>60 067 742</u>	<u>18 557 985</u>	<u>1 894 634</u>	<u>993 442</u>	<u>499 057</u>	<u>82 012 860</u>
<b>Nolietojums</b>						
31.12.2019.	(17 232 812)	(12 329 763)	(1 791 357)	-	-	(31 353 932)
Aprēķināts	(632 380)	(125 405)	(17 652)	-	-	(775 437)
Atsavināts/norakstīts		43 824	8 971	-	-	52 795
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.06.2020.	<u>(17 865 192)</u>	<u>(12 411 344)</u>	<u>(1 800 038)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(32 076 574)</u>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2019.</b>	<b><u>42 825 843</u></b>	<b><u>6 260 501</u></b>	<b><u>108 603</u></b>	<b><u>103 624</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>49 298 571</u></b>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2020.</b>	<b><u>42 202 550</u></b>	<b><u>6 146 641</u></b>	<b><u>94 596</u></b>	<b><u>993 442</u></b>	<b><u>499 057</u></b>	<b><u>49 936 286</u></b>

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

	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	49 378	45 212
	<u>49 378</u>	<u>45 212</u>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	429 984	441 841
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(108 911)	(108 911)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(12 140)	(12 141)
	<u>308 933</u>	<u>320 789</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Akceptētais PVN	12 118	16 234
Pārējie debitori	133	181
	<u>12 251</u>	<u>16 415</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pārējie izdevumi	1 046	1 144
Apdrošināšanas maksājumi	863	1 214
	<u>1 909</u>	<u>2 358</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	302 914	298 835
Naudas līdzekļi kasē	526	30
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	426 419	0
	<u>729 859</u>	<u>298 865</u>

#### Pamatkapitāls

2020. gada 30.jūnijā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 6 665 202, kas sastāv no 6 665 202 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.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2020. gada 12.martā lēmumu Nr.127 "Par finansiālā atbalsta sniegšanu centralizēto ūdensvada tīklu būvniecībai", dalībnieku sapulce 17.04.2020 nolema ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekļi ar mērķi finansēt centralizēto ūdensvada tīklu būvniecību posmā no Sliežu ielas līdz dzīvojamām mājām Birķeneļu iela 2,3, Daugavpilī. 2020.gada 20. maijā atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 44 498 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.06.2020. 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. A1/1/19/462	c)	314 756	-
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	0	3 867 749
		<u>5 494 787</u>	<u>5 117 006</u>
<b>Īstermiņa daļa</b>			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	177 328	0
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	156 516	313 032
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	0	351 614
		<u>333 844</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 piekrīt 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" piešķīra 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 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.

Pārjaunojuma līguma nodrošinājums: Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

c) Ņemot vērā Ministru kabineta 2016.gada 21.jūnija noteikumu Nr.403 "Darbības programmas "Izaugsmes 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.A1/1/19/462 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.

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>(16) No pircējiem saņemtie avansi</b>		
No pircējiem saņemtie avansi	18 499	17 677
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	16 031	4 154
Kļūdaini maksājumi	2 211	2 232
	<b>36 741</b>	<b>24 063</b>
 <b>(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	 30.06.2020. EUR	 31.12.2019. EUR
	14 992	38 003
	<b>14 992</b>	<b>38 003</b>
 <b>(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi</b>	 30.06.2020. EUR	 31.12.2019. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	73 504	69 583
Pievienotās vērtības nodoklis	70 819	73 425
Dabas resursu nodoklis	41 404	46 204
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	28 227	28 447
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	95	95
	<b>214 049</b>	<b>217 754</b>
<i>Veiktās iemaksas valsts un pašvaldību budžetā 2020.gada I.pusgadā</i>		
	<b>Valsts budžets</b>	<b>Pašvaldības budžets</b>
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	414 890	0
Pievienotās vērtības nodoklis	432 537	0
Dabas resursu nodoklis	87 095	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	157 304	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	568	0
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	10 816
<b>Kopā:</b>	<b>1 092 394</b>	<b>10 816</b>
 <b>(19) Pārējie kreditori</b>	 30.06.2020. EUR	 31.12.2019. EUR
<b>Īgtermiņa daļa</b>		
Norēķini ar starpniekinstitūciju Projektu realizācijas ietvaros	523 795	0
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	74 807	0
	<b>598 602</b>	<b>0</b>
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Norēķini par darba samaksu	146 000	145 915
Norēķini ar starpniekinstitūciju Projektu realizācijas ietvaros	499 057	
Pārējie kreditori	625	704
	<b>645 682</b>	<b>168 503</b>



SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2020. 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	23 337	0
Pārējās saņemtās dotācijas	45 044	36 108
	<b><u>34 941 389</u></b>	<b><u>34 909 116</u></b>

Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	148 685	297 373
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	131 680	263 363
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	28 240	56 481
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 570	55 143
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 211	16 655
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 596	11 193
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	3 783	0
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	506	739
	<b><u>528 709</u></b>	<b><u>1 049 585</u></b>

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	30.06.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	156 499	156 499
Uzkrātās saistības piegādātājiem	66 981	75 265
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	694	5 265
	<b><u>224 174</u></b>	<b><u>237 029</u></b>

SIA "Daugavpils ūdens"  
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**(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.

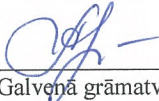
Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Uzņēmuma kapitāla daļu.

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	30.06.2020.		31.12.2019.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<b>Radniecīgās sabiedrības</b>				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	420 135	39	332 404	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	7 016	1 278	6 425	13 260
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	12 599		7 883	
SIA "Labiekārtošana - D"	466		139	
A/S "Daugavpils satiksme"	916		1 234	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	283		304	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	161		185	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	5 656	184	9 271	251
	<u>447 232</u>	<u>1 501</u>	<u>357 845</u>	<u>13 554</u>
<b>Pārējās saistītās puses</b>				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	655	-	657	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 143	-	2 038	-
SIA "Latgales laiks"	11	-	11	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	4 809	-	2 491
	<u>1 809</u>	<u>4 809</u>	<u>2 706</u>	<u>2 491</u>
	<u>449 041</u>	<u>6 310</u>	<u>360 551</u>	<u>16 045</u>

  
 Jeļena Lapinska  
 valdes locekle

  
 Galvenā grāmatvede  
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 30.jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"  
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS  
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.jūnijā

**PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU**

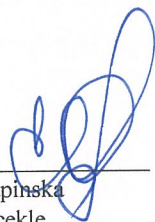
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem 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 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 30.jūlijā