



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30. septembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

STARPPERIODU VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

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

2010. gada 14. decembrī, pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 764, starp SIA "Daugavpils ūdens" un Daugavpils pilsētas domi noslēgts līgums par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu, notekūdeņu savākšanu, novadīšanu un attīrīšanu Daugavpils pilsētā. Līgums noslēgts uz laiku līdz 2020. gada 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, septiķu vai krājvertņņu) īpašniekiem, kuru nekustamajam īpašumam pilsētu un ciematu teritorijā nav pieslēguma centralizētajai kanalizācijas sistēmai. Noteikumi izstrādāti, lai sakārtotu šādu sistēmu reģistrāciju un veicinātu tās uzkrāto atkritumu regulāru izvešanu uz attīrīšanas iekārtām, lai nekaitētu nedz videi, nedz arī cilvēku veselībai. Šis jautājums ir aktuāls arī Daugavpils pilsētai, kur pie centralizētiem kanalizācijas tīkliem pieslēgto iedzīvotāju skaits notekūdeņu aglomerācijā ir 82,72%. Pārējiem privātmāju īpašniekiem jāizvēlas – vai uzstādīt individuālās attīrīšanas iekārtas, vai izbūvēt hermētiskos notekūdeņu uzkrāšanas rezervuārus un nodrošināt to regulāru izvešanu, vai pieslēgties pilsētas centralizētiem kanalizācijas tīkliem (pateicoties realizētiem tīklu attīstības projektiem un pašvaldības pieslēgumu līdzfinansējuma programmai daudziem parādījās šāda iespēja, un lielākajā gadījumā tas būs ekonomiski

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

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 pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 868,8 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2020. gada pārskata periodā veidoja 3 033,7 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2019. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,9% un bija 2 531,7 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 73,6% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 26,4%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2020. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2019. gada pārskata periodu, samazinājās par 0,5% un bija 2 740,2 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 65,7% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 34,3%.

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

No 2014. gada 1. maija līdz šim brīdim atbilstoši Sabiedrisko pakalpojumu regulatora padomes 2014. gada 12. marta lēmumam Nr.65 piemēroti šādi tarifi: par ūdensapgādi – 0,72 EUR/m³ un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m³.

Pārskata periodā ieņēmumi samazinājās par 0.88% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2019. gadā un sastādīja 4 051 324 EUR (2019.gadā: 4 087 294 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā samazinājās par 1.8% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2019. gadā un sastādīja 4 112 221 EUR (2019. gadā: 4 185 480 EUR).

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

Finanšu risku vadība

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

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients ir 2.32 (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 samazināja debitoru parādu summu par 13.7% , bet fiziskās personas palielināja parādu par 4.4%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu samazināšanu par 9.0% , debitoru parādu aprites koeficients palielinājās par 7 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 0.86 (optimālais rādītājs - > 0.2).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Pārskata periodā, 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.

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 apmākā.

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.

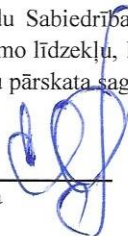
Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt situāciju ar kompensējošo pasākumu palīdzību.

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 130 047 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 2.novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 051 324	4 087 294
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(4 112 221)	(4 185 480)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(60 897)	(98 186)
Administrācijas izmaksas	(3)	(518 108)	(532 562)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	816 944	846 989
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(9 616)	(8 257)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(98 276)	(91 973)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(98 276)</i>	<i>(91 973)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		130 047	116 011
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		130 047	116 011

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

 Jelena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 2.novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

BILANCE

		30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	23 963	32 321
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		23 963	32 321
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 029 120	42 825 843
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 090 920	6 260 501
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	92 075	108 603
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	2 629 707	103 624
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	335 615	0
Pamatlīdzekļi kopā:		51 177 437	49 298 571
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		51 201 400	49 330 892
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	52 717	45 212
Krājumi kopā:		52 717	45 212
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	315 454	320 789
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	292 958	357 845
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	2 445	2 706
Citi debitori	(12)	11 324	16 415
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 843	2 358
Debitoru parādi kopā:		624 024	700 113
Naudas līdzekļi	(14)	984 058	298 865
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 660 799	1 044 190
<u>Aktīvu kopsumma</u>		52 862 199	50 375 082

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

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

BILANCE

	Pielikumi	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<u>PASĪVS</u>			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 807 810	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		130 047	104 006
Pašu kapitāls kopā:		8 650 485	7 933 332
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 951 347	5 117 006
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	34 941 389	34 909 116
Pārējie kreditori	(19)	2 177 794	0
Ilgtermiņa kreditori kopā:		43 070 530	40 026 122
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	245 179	664 646
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	27 272	24 063
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	21 352	38 003
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	2 174	13 554
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22)	4 101	2 491
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	212 656	217 754
Pārējie kreditori	(19)	147 207	168 503
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	264 525	1 049 585
Uzkrātās saistības	(21)	216 718	237 029
Īstermiņa kreditori kopā:		1 141 184	2 415 628
Kreditori kopā:		44 211 714	42 441 750
<u>Pasīvu kopsumma</u>		52 862 199	50 375 082

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

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 2.novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.09.2020 EUR	30.09.2019 EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	6 220 704	5 980 352
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	<u>587 106</u>	<u>240 352</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	6 807 810	6 220 704
 Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	412 241	412 241
 Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 300 387	1 196 381
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>130 047</u>	<u>116 011</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 430 434	1 312 392
 Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>7 933 332</u>	<u>7 588 974</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>8 650 485</u>	<u>7 945 337</u>

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

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

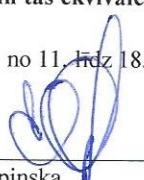
Daugavpils, 2020. gada 2.novembrī

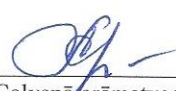
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	130 047	116 011
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 1 163 092	1 166 080
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 8 933	11 656
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	102 847	91 973
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 404 919	1 385 720
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	76 112	46 882
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(7 505)	21 105
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 303 696	(790 311)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 777 222	663 396
Izdevumi procentu maksājumiem	(6) (98 276)	(92 806)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	2 678 946	570 590
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 042 534)	(246 784)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(3 042 534)	(246 784)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	587 106	240 352
Saņemtie aizņēmumi	5 027 190	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	46 801	17 854
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(4 612 316)	(420 226)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	1 048 781	(162 020)
Pārskata gada neto naudas plūsma	685 193	161 786
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 298 865	354 623
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	(14) 984 058	516 409

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


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 2.novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

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 Darkeviča. Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2020. gada 1. janvāra līdz 2020. gada 30. septembrim un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Vidējais darbinieku skaits	30.09.2020	30.09.2019
	264	265
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	261	257
 Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	25 766	26 626
-VSAOI	6 207	6 414
Kopā:	<u><u>31 973</u></u>	<u><u>33 040</u></u>
 Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 793 825	1 847 124
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	21 797	23 150
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	433 033	445 247
Darba alga (projekts IWAMA un izglītības projekts)	0	2 090
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas (projekts IWAMA)	0	503
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	851	857
Kopā	<u><u>2 249 506</u></u>	<u><u>2 318 971</u></u>
 (1) Neto apgrozījums		
	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 027 778	2 038 028
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 822 800	1 858 553
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	96 185	78 637
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	12 173	19 461
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	27 540	28 124
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	16 814	17 002
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2	21 976	29 059
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	4 094	3 270
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	4 247	5 029
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	5 415	6 033
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	12 302	4 098
	<u><u>4 051 324</u></u>	<u><u>4 087 294</u></u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 051 324	4 087 294
	<u><u>4 051 324</u></u>	<u><u>4 087 294</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Darba samaksa	1 499 388	1 527 902
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 156 726	1 159 355
Elektroenerģijas izmaksas	493 179	533 310
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	357 137	363 871
Izejvielu un materiālu izmaksas	183 121	181 413
Dabas resursu nodoklis	124 679	126 025
Citas ražošanas izmaksas	108 159	86 907
Siltumenerģijas izmaksas	33 958	48 164
Degvielas izmaksas	39 487	38 393
Pašreizējo remontu izmaksas	47 021	34 881
Ražošanas atkritumu apglabāšana	27 084	25 801
Dabas gāzes izmaksas	7 837	5 880
Par asfāltēšanu	12 616	27 344
Ūdens izmaksas	10 330	11 450
Apsardzes pakalpojumi	6 268	7 871
Sakaru pakalpojumi	3 017	2 282
Nomas maksa	2 214	4 515
Naudas iekasēšanas izmaksas	0	116
	<u><u>4 112 221</u></u>	<u><u>4 185 480</u></u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Darba samaksa	317 464	344 462
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	75 896	81 879
Citas administrācijas izmaksas	41 149	45 913
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	15 299	18 381
Nekustamā īpašuma nodoklis	15 686	15 458
Siltumenerģijas izmaksas	7 670	11 229
Banku pakalpojumu izmaksas	30 418	0
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	10 417	10 608
Sakaru izmaksas	1 752	2 293
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 951	1 934
Apsardzes pakalpojumi	406	405
	<u><u>518 108</u></u>	<u><u>532 562</u></u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	808 676	794 801
Pārējie ieņēmumi	858	38 641
Aprēķinātā nokavējuma nauda	7 410	13 547
	<u><u>816 944</u></u>	<u><u>846 989</u></u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Samaksātā soda nauda	0	2 514
Pārējās izmaksas	9 616	5 743
	<u><u>9 616</u></u>	<u><u>8 257</u></u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	98 276	91 973
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u><u>98 276</u></u>	<u><u>91 973</u></u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.09.2020	30.09.2019
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2019.	79 938	79 938
Iegādāts	575	575
30.09.2020.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2019.	(47 617)	(47 617)
Aprēķināts	(8 933)	(8 933)
30.09.2020.	(56 550)	(56 550)
Atlikusī vērtība 31.12.2019.	32 321	32 321
Atlikusī vērtība 30.09.2020.	23 963	23 963

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2019.	60 058 655	18 590 264	1 899 960	103 624	0	80 652 503
Iegādāts	151 695	18 793	9 772	2 526 083	587 510	3 293 853
Atsavināts/norakstīts		(71 197)	(8 971)			(80 168)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(251 895)	(251 895)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
30.09.2020.	60 210 350	18 537 860	1 900 761	2 629 707	335 615	83 614 293
Nolietojums						
31.12.2019.	(17 232 812)	(12 329 763)	(1 791 357)	-	-	(31 353 932)
Aprēķināts	(948 418)	(188 374)	(26 300)	-	-	(1 163 092)
Atsavināts/norakstīts		71 197	8 971	-	-	80 168
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.09.2020.	(18 181 230)	(12 446 940)	(1 808 686)	0	0	(32 436 856)
Atlikusī vērtība 31.12.2019.	42 825 843	6 260 501	108 603	103 624	0	49 298 571
Atlikusī vērtība 30.09.2020.	42 029 120	6 090 920	92 075	2 629 707	335 615	51 177 437

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	52 717	45 212
	52 717	45 212

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	436 505	441 841
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(108 911)	(108 911)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no01.12.2018)	<u>(12 140)</u>	<u>(12 141)</u>
	<u><u>315 454</u></u>	<u><u>320 789</u></u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Akceptētais PVN	11 231	16 234
Pārējie debitori	<u>93</u>	<u>181</u>
	<u><u>11 324</u></u>	<u><u>16 415</u></u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pārējie izdevumi	1 077	1 144
Apdrošināšanas maksājumi	<u>766</u>	<u>1 214</u>
	<u><u>1 843</u></u>	<u><u>2 358</u></u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	825 650	298 835
Naudas līdzekļi kasē	112	30
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	<u>158 296</u>	<u>0</u>
	<u><u>984 058</u></u>	<u><u>298 865</u></u>

Pamatkapitāls

2020. gada 30.septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 6 807 810, kas sastāv no 6 807 810 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 nolēma 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.marta lēmumu Nr.127 "Par finansiālā atbalsta sniegšanu centralizēto ūdensvada tīklu būvniecībai", dalībnieku sapulce 17.04.2020 nolēma ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekļi ar mērķi finansēt centralizēto ūdensvada tīklu būvniecību posmā no Sliežu ielas līdz dzīvojamām mājām Birkeneļu iela 2,3, Daugavpilī. 2020.gada 20. maijā atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 44 498 EUR.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2020. gada 13.februāra lēmumu Nr.60 "Par stāvlaukumā Odu un Vaļņu ielu rajonā, Daugavpilī jaunizbūvētā ūdensvada un sadzīves kanalizācijas posma ieguldīšanu SIA "Daugavpils ūdens pamatkapitālā" un pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2020. gada 13.februāra lēmumu Nr.61 "Par Siguldas ielā, Daugavpilī jaunizbūvētā ūdensvada un sadzīves kanalizācijas posma ieguldīšanu SIA "Daugavpils ūdens pamatkapitālā", dalībnieku sapulce 17.06.2020 nolēma apstiprināt SIA „Daugavpils ūdens” pamatkapitāla palielināšanas noteikumus, palielinot pamatkapitālu par EUR 142 608,00, veicot mantisko ieguldījumu. 2020.gada10. septembrī atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 142 608 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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa daļa			
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)	771 316	-
Aizņēmums no Swedbank Nr. 13-032811-IN	a)	0	3 867 749
		<u>5 951 347</u>	<u>5 117 006</u>
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	88 663	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>245 179</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.

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.

Pārjaunojuma 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 tika noslēgts līgumu par Eiropas Savienības fonda projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” Nr.5.3.1.0/18/I/001 īstenošanu. un tika uzsākta procedūra, kas saistīta ar aizdevuma saņemšanu Valsts kasē.

Pamatojoties uz 2019.gada 10.oktobra Domes lēmumu Nr.609 "Par galvojumu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens" un Finanšu ministra 2019.gada 26.novembra lēmumu Nr.12-6/26 "Par valsts aizdevumu SIA "Daugavpils ūdens", 2019.gada 12.decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums Nr.A1/1/1/19/462 par summu 3 128 158 EUR. ar mērķi Kohēzijas Fonda projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001 "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" īstenošanai.

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.09.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	20 836	17 677
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	4 200	4 154
Kļūdaini maksājumi	2 236	2 232
	<u>27 272</u>	<u>24 063</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	30.09.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
	21 352	38 003
	<u>21 352</u>	<u>38 003</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.09.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	70 311	69 583
Pievienotās vērtības nodoklis	73 463	73 425
Dabas resursu nodoklis	42 609	46 204
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 179	28 447
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	95
	<u>212 656</u>	<u>217 754</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2020.gadā (30.09.2020)</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	629 759	0
Pievienotās vērtības nodoklis	643 687	0
Dabas resursu nodoklis	128 499	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	238 266	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	851	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	0	15 686
Kopā:	<u>1 641 062</u>	<u>15 686</u>
(19) Pārējie kreditori	30.09.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini ar starpnieciskajiem Projektu realizācijas ietvaros	1 957 539	0
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	220 255	0
	<u>2 177 794</u>	<u>0</u>
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	146 480	145 915
Pārējie kreditori	727	704
	<u>147 207</u>	<u>168 503</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa daļa		
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
	<u>34 941 389</u>	<u>34 909 116</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	74 342	297 373
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	74 935	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	65 839	263 363
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	14 120	56 481
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	13 785	55 143
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 163	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 105	16 655
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 798	11 193
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 888	0
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	310	739
	<u>264 525</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	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	156 499	156 499
Uzkrātās saistības piegādātājiem	59 525	75 265
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	694	5 265
	<u>216 718</u>	<u>237 029</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

(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	30.09.2020.		31.12.2019.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	266 180	39	332 404	43
AS "Daugavpils siltumtīkli"	4 952	2 135	6 425	13 260
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	12 288		7 883	
SIA "Labiēkārtošana - D"	169		139	
A/S "Daugavpils satiksme"	1 361		1 234	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	249		304	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	175		185	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	7 584		9 271	251
	<u>292 958</u>	<u>2 174</u>	<u>357 845</u>	<u>13 554</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	624	-	657	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 809	-	2 038	-
SIA "Latgales laiks"	12	-	11	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	4 101	-	2 491
	<u>2 445</u>	<u>4 101</u>	<u>2 706</u>	<u>2 491</u>
	<u>295 403</u>	<u>6 275</u>	<u>360 551</u>	<u>16 045</u>


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2020. gada 2.novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020. gada 30.septembrī

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 2.novembrī