



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

SATURS

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

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. 2021.gada 25.februārī noslēgts jauns līgums "Par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu" uz laiku līdz 2026. gada 31. martam, kas ir faktiski 2010. gada 14. decembrī Pušu starpā noslēgtā līguma turpinājums.

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 nekustāmā 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 2019.gada 1. oktobri Daugavpils pilsētā tika uzsākta decentralizēto kanalizācijas sistēmu (DKS) reģistrācija. Šādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017.gada 27.jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Vienotā reģistra izveidošanu un uzturēšanu uzdota SIA "Daugavpils ūdens" atbilstoši 2019.gada 28.janvāra līgumam starp SIA "Daugavpils ūdens" un Daugavpils pilsētas domi "Par decentralizētās kanalizācijas sistēmas reģistra izveidi un uzturēšanu". Reģistra izveides mērķis ir sakārtot kanalizācijas notekūdeņu savākšanas procesus, lai pasargātu no piesārņošanas dzeramā ūdens avotus un samazinātu vides piesārņojuma risku ar neattīrītiem notekūdeņiem.

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, kā arī likums "Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem" 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: 01.01.2016. Ūdenssaimniecības pakalpojumu likums; 22.03.2016. 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

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 57.panta prasībām, ar 2020.gada 18.decembra Dalībnieku sapulces lēmumu tika apstiprināta Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija 2021.-2025.gadam (turpmāk – Stratēģija). Stratēģija izstrādāta ievērojot starp Sabiedrību un Daugavpils pilsētas domi noslēgto līgumu par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, kā arī valsts un Daugavpils pilsētas attīstības plānošanas dokumentus. Stratēģijā sniegts pārskats par Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģijā 2017.–2020.gadam noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, norādīta vispārēja informācija par Sabiedrību, tā biznesa modeli, veikta Sabiedrības stipro un vājō pušu analīze, tirgus, konkurentu un klientu analīze, izvirzīti Sabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi 2021.-2025.gadam, ne finanšu un finanšu mērķi, veikta Sabiedrības risku analīze. Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījums ir stabilitātes saglabāšana valsts un pašvaldības ekonomikā un politikā, kā arī Domes atbalsts Sabiedrības attīstībai. Izstrādājot Stratēģiju, ir ņemti vērā šādi pieņēmumi: netiek būtiski mainīti Sabiedrības uzdevumi un funkcijas, netiek būtiski mainīti Sabiedrības saimniecisko darbību regulējošie normatīvie dokumenti un nodokļu sistēma.

Saskaņojot Stratēģiju, Sabiedrība ņēma vērā Daugavpils pilsētas ilgtermiņa attīstības stratēģijas 2014.-2030.gadam sadaļā "tehniskās infrastruktūras attīstība" norādītās vēlamās ilgtermiņa izmaiņas - inženierkomunikāciju infrastruktūras attīstībā ilgtermiņā līdz 2030.gadam sasniedzamais ir: energoefektīva pilsēta. Vādlīnijas attīstības plānošanai paredz: veicināt ar centralizēto ūdensapgādi un kanalizāciju nodrošināto pilsētas teritorijas paplašināšanu; sekmēt jaunu pieslēgumu veidošanu pie pilsētas centralizētajiem ūdensapgādes, kanalizācijas tīkliem; optimizēt centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu: veikt tīklu paplašināšanu un rekonstrukciju; veikt energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumus; sekmēt dūņu pārstrādes ražotnes būvniecību.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

Sabiedrība 2021. gadā plāno saņemt ieņēmumus: no pamatdarbības 5 133 907 EUR (t.sk. 2 418 862 EUR no ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas un 2 715 045 EUR no kanalizācijas pakalpojumu realizācijas; no citas saimnieciskās darbības 1 451 437 EUR.

Sabiedrība 2021.gadā plāno piesaistīt finansējumu 2 509 785 EUR, t.sk.: no kredītiestādēm 1 888 212 EUR, ES līdzfinansēto projektu pabeigšanai; no pašvaldības 400 000 EUR (atbilstoši Domes 27.01.2021. lēmumam ir apstiprināti saistošie noteikumi par Sabiedrības pamatkapitālā naudas ieguldījumu 400 000 EUR apmērā); no ES fondiem 221 573 EUR, ES līdzfinansēto projektu pabeigšanai.

Ražošanas izmaksas 2021.gadā plānotas 6 578 486 EUR (bez nolietojuma 5 041 488 EUR).

Sabiedrībai ir jāturpina ūdensapgādes un kanalizācijas tīklu paplašināšana. Ilgtermiņā tas pozitīvi ietekmēs tarifu un pilsētas attīstību. Īpaši svarīgi ir paplašināt tīklus tur, kur tas ir samērā viegli un lēti uz vienu pieslēgumu.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2021. gada I ceturksnī ūdens padeve pilsētai bija 1 001,7 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2021. gada I ceturksnī veidoja 904,9 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2020. gada I ceturksni, samazinājās par 0,1% un bija 835,0 tūkst. m³. No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 75,3% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 24,7%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2020. gada I ceturksni, samazinājās par 1,4% un bija 887,7 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 68,6% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 31,4%.

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 2,4% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2020. gadā un sastādīja 1 336 501 EUR (2020.gadā: 1 369 868 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 0,8% , nekā iepriekšējā pārskata periodā 2020. gadā un sastādīja 1 355 613 EUR (2020. gadā: 1 344 268 EUR).

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

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 pārskata periodā samazinājās par 0,38 punktiem (*sakarā ar peļņas samazinājumu par 14 516 EUR*) un sastāda 3.31 (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 kredīvērtēšanas 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 debitora parādu summu par 3,5% , bet fiziskās personas samazināja parādu par 0,3%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 2,2% , debitoru parādu aprites koeficients samazinājās par 2,28 punktiem (*un vidējais debitoru prasību samaksas laiks palielinājās par 7 dienām*) .

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs par pārskata periodu palielinājās par 0.20 punktiem un sastādīja 0,45. (optimālais rādītājs -> 0,2).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

2020. gadā visa pasaules sabiedrība pieredzēja globālus notikumus, kurus pirms šī gada sākuma neviens nebūtu spējis prognozēt: sākot ar 2020.gada martu, Pasaules veselības organizācija koronavīrusa COVID-19 uzliesmojumu pasludināja par pandēmiju, kas gada laikā ietekmēja visu mūsu dzīvi un ikdienas gaitas, ievērojami samazinot ekonomikas attīstību valstī un pasaulē un prasot kopīgus centienus cīņā ar to.

Ņemot vērā straujo Covid-19 infekcijas izplatīšanos pasaulē un pamatojoties uz Latvijas Republikas Civilās aizsardzības un katastrofas pārvaldīšanas likuma, likuma "Par ārkārtējo situāciju un izņēmuma stāvokli" un Epidemioloģiskās drošības likuma nosacījumiem ar Ministru kabineta 2020.gada 12.marta rīkojumu Nr.103 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu", Latvijā tika izsludināta ārkārtējā situācija un nozīmētas atbildīgas institūcijas darbību koordinācijai ārkārtējās situācijas laikā (Krīzes vadības padome, Veselības ministrija un Slimību profilakses un kontroles centrs (SPKC)).

Šoreiz, izmantojot pagājušā gada pieredzi, Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē un kontrolē esošo situāciju. Uz doto brīdi Sabiedrībai ir pietiekami finanšu, materiālu, cilvēku un administratīvo resursu, lai nodrošinātu galveno objektu bezavārijas ekspluatāciju un pamatpakalpojumu (centralizētie ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumi) nepārtraukti sniegšanu klientiem pilnā apjomā. Ir arī pamats apgalvot, kā neskatoties uz Covid-19 vīrusa ietekmi tiks izpildīti arī ES līdzfinansēti projekti: 2021.gada janvārī tika pieņemtas ekspluatācijā objekti projekta "Energoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkās – Ūdensvada ielā 3, Daugavpils" ietvaros, savukārt KF projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpils" Izpildītāji ir gatavi turpināt noslēgto līgumu pienākumu izpildi (ja iespējams, neplānojot personīgas tikšanās ar Klienta darbiniekiem un izmantojot elektroniskos saziņas līdzekļus) un ir panākta vienošanās par būvdarbu līguma izpildes un būvobjekta nodošanu ekspluatācijā termiņu pagarināšanu.

Ņemot vērā uz doto brīdi publiski pieejamo informāciju, Sabiedrības galvenos darbības rādītājus un vadības veiktos pasākumus, nav paredzams, ka Covid-19 jaunam uzliesmojumam būs tieša tūlītēja un būtiska negatīva ietekme uz Sabiedrību, tās darbību, finanšu stāvokli un darbības rezultātiem. Uzskatām, ka 2021.gada sākumā pieņemtie grozījumi Covid-19 infekcijas izplatības seku pārvarēšanas likumā un citi tiesību akti un īpašie atbalsta mehānismi, kas tiek pieņemti lai nodrošinātu sabiedrības ekonomiskās situācijas uzlabošanu un veicinātu valsts tautsaimniecības stabilitāti, palīdzēs pārvarēt Covid-19 izraisīto krīzi arī mūsu klientiem.

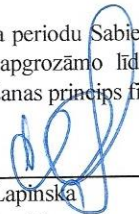
Tomēr, mēs nevaram izslēgt iespēju, ka stingru ierobežojumu perioda ieilgšana vai ekonomikas samazināšana vidējā un ilgākā perspektīvā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, līdz ar to ļoti svarīgi spēt paredzēt riskus, identificēt, novērst vai vismaz mazināt tos.

Sabiedrība veic savu darbību ūdenssaimniecības sektorā, kuru nav būtiski ietekmējis COVID -19, jo tieši centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu esamība, pieejamība un kvalitāte kopā ar karantīna pasākumiem palīdz ierobežot vīrusa izplatīšanos. Tomēr, COVID-19 pandēmija lika mums strauji pielāgot šim gadam noteiktās prioritātes un, lai saglabātu finansiālu stabilitāti, nodrošinātu pakalpojumu sniegšanas nepārtrauktību, turpinātu attīstības projektus un vienlaikus pasargātu darbiniekus no saslimšanas, pievērsiet īpašu uzmanību prognozējamu risku pastāvīgai kontrolei un novērtēšanai.

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 51 708 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

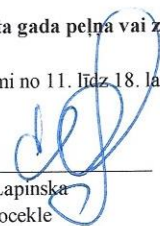
Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 336 501	1 369 868
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 355 613)	(1 344 268)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(19 112)	25 600
Administrācijas izmaksas	(3)	(175 034)	(198 140)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	268 250	269 877
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	0	(6 500)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(22 396)	(24 613)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(22 396)</i>	<i>(24 613)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		51 708	66 224
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		51 708	66 224

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


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	Pielikumi		
AKTĪVS			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	19 311	21 517
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>19 311</u>	<u>21 517</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 866 518	42 341 942
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 225 274	6 050 680
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	86 843	93 370
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	3 047 494	3 861 249
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	182 979	208 250
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>52 409 108</u>	<u>52 555 491</u>
		<u>52 428 419</u>	<u>52 577 008</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:			
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	37 359	37 437
Avansa maksājumi par precēm		805	0
Krājumi kopā:		<u>38 164</u>	<u>37 437</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	306 225	289 145
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	287 928	290 636
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 184	465
Citi debitori	(12)	13 368	13 639
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 619	2 469
Debitoru parādi kopā:		<u>610 324</u>	<u>596 354</u>
Naudas līdzekļi	(14)	1 045 969	717 277
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 694 457</u>	<u>1 351 068</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>54 122 876</u>	<u>53 928 076</u>

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 2021. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	Pielikumi		
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		7 783 183	7 383 183
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
f) pārējās rezerves		364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 400 669	1 300 387
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		51 708	100 282
Pašu kapitāls kopā:		<u>9 647 801</u>	<u>9 196 093</u>
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 861 507	5 685 632
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	34 736 496	33 953 790
Pārējie kreditori	(19)	1 566 494	2 247 430
Ilgtermiņa kreditori kopā:		<u>42 164 497</u>	<u>41 886 852</u>
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	579 024	667 688
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	26 686	34 690
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(17)	14 134	200 804
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	9 604	11 205
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22)	4 411	3 195
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	206 509	207 167
Pārējie kreditori	(19)	505 367	476 271
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	738 155	1 003 984
Uzkrātās saistības	(21)	226 688	240 127
Īstermiņa kreditori kopā:		<u>2 310 578</u>	<u>2 845 131</u>
Kreditori kopā:		<u>44 475 075</u>	<u>44 731 983</u>
		<u>54 122 876</u>	<u>53 928 076</u>

Pasīvu kopsumma

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

 Jelena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 383 183	6 220 704
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	<u>400 000</u>	<u>0</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 783 183</u>	<u>6 220 704</u>
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 400 669	1 300 387
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>51 708</u>	<u>66 224</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 452 377</u>	<u>1 366 611</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>7 933 332</u>	<u>7 933 332</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u><u>9 647 801</u></u>	<u><u>7 999 556</u></u>

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

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

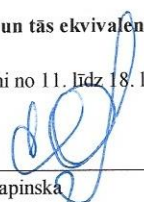
Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	51 708	66 224
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 388 494	387 878
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 2 206	3 594
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 22 396	24 613
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un istermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	464 804	482 309
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(14 098)	(90 395)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(727)	(5 224)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(332 970)	732 109
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	117 009	1 118 799
Izdevumi procentu maksājumiem	(33 417)	(29 184)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	83 592	1 089 615
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(242 111)	(610 336)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(242 111)	(610 336)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	400 000	0
Saņemtie aizņēmumi	175 875	4 448 636
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	55 889
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(88 664)	(4 278 472)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	487 211	226 053
Pārskata gada neto naudas plūsma	328 692	705 332
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 717 277	298 865
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 1 045 969	1 004 197

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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 2021. gada 1. janvāra līdz 2021. gada 31. martam un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Vidējais darbinieku skaits	31.03.2021.	31.03.2020.
		261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	256	260
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	8 671	8 403
-VSAOI	2 046	2 024
Kopā:	<u><u>10 717</u></u>	<u><u>10 427</u></u>
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	594 185	586 366
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	3 963	6 770
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	139 919	141 314
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	278	284
Kopā	<u><u>738 345</u></u>	<u><u>734 734</u></u>
(1) Neto apgrozījums	31.03.2021.	31.03.2020.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	656 891	693 997
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	601 207	619 550
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	45 427	24 375
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	3 977	3 977
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	9 219	9 182
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	3 929	3 932
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	6 447	5 988
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	2 227	1 633
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 934	1 300
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	1 161	1 829
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	4 082	4 105
	<u><u>1 336 501</u></u>	<u><u>1 369 868</u></u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 336 501	1 369 868
	<u><u>1 336 501</u></u>	<u><u>1 369 868</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Darba samaksa	489 222	488 118
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	384 003	385 687
Elektroenerģijas izmaksas	145 318	174 237
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	114 805	116 258
Izejvielu un materiālu izmaksas	48 415	45 329
Dabas resursu nodoklis	41 343	40 822
Citas ražošanas izmaksas	39 062	28 952
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	34 274	1 301
Siltumenerģijas izmaksas	19 922	24 890
Degvielas izmaksas	14 205	13 752
Pašreizējo remontu izmaksas	4 773	5 082
Ražošanas atkritumu apglabāšana	7 749	6 960
Dabas gāzes izmaksas	5 575	5 709
Ūdens izmaksas	3 421	3 135
Apsardzes pakalpojumi	2 084	2 084
Sakaru pakalpojumi	823	1 034
Nomas maksa	619	696
Naudas iekasēšanas izmaksas	0	222
	<u>1 355 613</u>	<u>1 344 268</u>
(3) Administrācijas izmaksas	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Darba samaksa	109 482	105 302
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 114	25 056
Citas administrācijas izmaksas	15 202	13 840
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	5 713	5 785
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 132	6 173
Siltumenerģijas izmaksas	4 364	5 575
Banku pakalpojumu izmaksas	308	30 149
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 181	5 209
Sakaru izmaksas	326	693
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 077	223
Apsardzes pakalpojumi	135	135
	<u>175 034</u>	<u>198 140</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	265 828	264 321
Pārējie ieņēmumi	243	228
Aprēķinātā nokavējuma nauda	2 179	5 328
	<u>268 250</u>	<u>269 877</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	0	6 500
Pārējās izmaksas	0	0
	<u>0</u>	<u>6 500</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	22 396	24 613
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>22 396</u>	<u>24 613</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	31.03.2021. EUR	31.03.2020. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2020.	80 513	80 513	
legādāts	0	0	
31.03.2021.	80 513	80 513	
Nolietojums			
31.12.2020.	(58 996)	(58 996)	
Aprēķināts	(2 206)	(2 206)	
31.03.2021.	(61 202)	(61 202)	
	21 517	21 517	
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	19 311	19 311	
Atlikusī vērtība 31.03.2021.	19 311	19 311	

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ekas 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						
31.12.2020.	60 840 002	18 561 149	1 899 912	3 861 249	208 250	85 370 562
legādāts		185	2 579	264 618		267 382
Atsavināts/norakstīts	(48 826)	(68 298)	(133)			(117 257)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(25 271)	(25 271)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	838 252	240 121	-	(1 078 373)		0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
31.03.2021.	61 629 428	18 733 157	1 902 358	3 047 494	182 979	85 495 416
Nolietojums						
31.12.2020.	(18 498 060)	(12 510 469)	(1 806 542)	-	-	(32 815 071)
Aprēķināts	(313 676)	(65 712)	(9 106)	-	-	(388 494)
Atsavināts/norakstīts	48 826	68 298	133	-	-	117 257
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
31.03.2021.	(18 762 910)	(12 507 883)	(1 815 515)	0	0	(33 086 308)
Atlikusī vērtība						
31.12.2020.	42 341 942	6 050 680	93 370	3 861 249	208 250	52 555 491
31.03.2021.	42 866 518	6 225 274	86 843	3 047 494	182 979	52 409 108

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	37 359	37 437
Avansa maksājumi par krājumiem	805	
	38 164	37 437

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	408 350	391 270
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(98 394)	(98 394)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(3 731)	(3 731)
	<u>306 225</u>	<u>289 145</u>

Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.

(12) Citi debitori	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Akceptētais PVN	13 169	13 515
Pārējie debitori	199	124
	<u>13 368</u>	<u>13 639</u>

(13) Nākamo periodu izmaksas	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pārējie izdevumi	815	1 112
Apdrošināšanas maksājumi	804	1 357
	<u>1 619</u>	<u>2 469</u>

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	668 102	552 457
Naudas līdzekļi kasē	38	123
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	377 829	164 697
	<u>1 045 969</u>	<u>717 277</u>

Pamatkapitāls

2021. gada 31.martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 7 783 183, kas sastāv no 7 783 183 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2021. gada 27.janvāra lēmumu Nr.14 par 2021.gada 27.janvāra saistošo noteikumu Nr.3 "Par Daugavpils pilsētas pašvaldības budžetu 2021.gadam", dalībnieku sapulce 12.02.2021 nolema ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekli ar mērķi līdzfinansēt ESF projektu "Ūdenssaimniecības un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajona, Daugavpilī" un samazināt Sabiedrības esošās kredītsaistības, lai mazinātu ūdens un kanalizācijas tarifa kāpumu nākotnē. 2021.gada 2. martā 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.

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) 3 576 117	3 576 117
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b) 936 225	936 225
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c) 1 349 165	1 173 290
	<u>5 861 507</u>	<u>5 685 632</u>
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) 265 992	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b) 313 032	313 032
	<u>579 024</u>	<u>667 688</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

a) Aizņēmums no AS Citadele banka Nr. 659-08/19-72

No 2019.gada 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.

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 4 219 362 EUR pārskaitīja AS Swedbankam līguma saistības dzēšanai.

Aizņēmuma nodrošinājums:

- Hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, kadastra Nr. 05000021101 saskaņā ar iekļāšanas līgumu nr.65 08/19-72-IE1.

- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netie iekļāti pamatlīdzekļi, kas rādīti Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" Nr.5.3.1.0/18/I/001 un Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Daugavpilī, III. Kārta Nr. 3DP/3.5.1.1.0/11PIA/VARAM/007 ietvaros.

- Finanšu ķīla uz Sabiedrības norēķinu kontu.

Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 6 654 852.

b) Aizņēmums no Valsts kases 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:

Aizdevuma līguma pamatsumma un procentu atmaksa nodrošināta ar Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojumu.

c) Aizņēmums no Valsts kases Nr.A1/1/19/462

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.A1/1/19/462 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 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	20 493	19 365
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	3 968	12 971
Kļūdaini maksājumi	2 225	2 354
	<u>26 686</u>	<u>34 690</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	14 134	200 804
	<u>14 134</u>	<u>200 804</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	67 784	71 716
Pievienotās vērtības nodoklis	73 093	68 546
Dabas resursu nodoklis	41 390	41 174
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 149	25 637
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	93	94
	<u>206 509</u>	<u>207 167</u>
<i>Veiktās iemaksas valsts un pašvaldību budžetā 2021.gada 1.ceturksnī</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		0
Pievienotās vērtības nodoklis	216 463	0
Dabas resursu nodoklis	41 174	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	73 150	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	279	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	4 602	1 530
Kopā:	<u>335 668</u>	<u>1 530</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Norēķini ar starpniecību Projektu realizācijas ietvaros	1 566 494	2 247 430
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)		0
	<u>1 566 494</u>	<u>2 247 430</u>
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	153 402	145 550
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	351 306	330 003
Dalībnieku ieguldījums pamatkapitālā	0	0
Pārējie kreditori	659	718
	<u>505 367</u>	<u>476 271</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	12 584 746	12 584 746
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 509 326	9 509 326
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 763 549	8 763 549
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 957 451	1 957 451
ES ERAF līdzfinansējums(energoefektīvs projekts) aktīvu iegādei	782 706	0
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	465 493	465 493
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	339 637	339 637
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	211 768	211 768
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	61 692	61 692
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	15 754	15 754
Pārējās saņemtās dotācijas	44 374	44 374
	<u>34 736 496</u>	<u>33 953 790</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	196 007	269 483
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	7 172	21 293
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 305	55 084
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 490	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 316	16 421
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	13 185	16 036
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 839	5 303
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 683	7 578
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu iegādei	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	588	785
	<u>738 155</u>	<u>1 003 984</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.

Sabiedrībai ir pienākums 5 gadu laikā no finansējuma saņemšanas brīža ievērot līguma nosacījumus par iegādāto aktīvu izmantošanu Projekta īstenošanas vietā un paredzētajiem mērķiem, neatsavinot un nenodot aktīvus lietošanā trešajām personām, apdrošinot mantu un pildot citus pienākumus. Pie noteikto nosacījumu neievērošanas Uzņēmumam varētu būt pienākums atmaksāt saņemto finansējumu. Pēc vadības novērtējuma šī iespēja ir ļoti nenozīmīga.

(21) Uzkrātās saistības	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	157 932	157 932
Uzkrātās saistības piegādātājiem	68 201	70 619
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	555	11 576
	<u>226 688</u>	<u>240 127</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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	31.03.2021.		31.12.2020.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	259 271	37	265 805	37
AS "Daugavpils siltumtīkli"	8 275	9 426	7 190	11035
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	10 171		8 611	
SIA "Labiēkārtošana - D"	293		135	
A/S "Daugavpils satiksmē"	1 117		1 162	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	314		238	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	196		143	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	8 291	141	7 352	133
	<u>287 928</u>	<u>9 604</u>	<u>290 636</u>	<u>11 205</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	607		456	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	565	-	-	-
SIA "Latgales laiks"	12		9	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	4 411	-	3 195
	<u>1 184</u>	<u>4 411</u>	<u>465</u>	<u>3 195</u>
	<u>289 112</u>	<u>14 015</u>	<u>291 101</u>	<u>14 400</u>


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 31.martā

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 2020. gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts ar netiešo metodi.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, „SIA «Daugavpils ūdens» starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.



Jelena Lapinska
valdes loceklis

Daugavpils, 2021. gada 30. aprīlī