



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30. jūnijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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 2021. gada 30.jūnijā

STARPPERIODU VADĪBAS ZĪNOJUMS

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. oktobrī 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 neatīrītiem 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 vājo 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

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 t.sk.nākamo periodu ieņēmumi no investīcijām 1 077 981 EUR).

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 pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 985,1 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2021. gada I pusgadā veidoja 1 909,7 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2020. gada I pusgadu, samazinājās par 1,6% un bija 1 653,3 tūkst. m³. No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 75,4% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 24,6%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2020. gada I pusgadu, samazinājās par 3,1% un bija 1 780,2 tūkst. m³. No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 67,8% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 32,2%.

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/m³ un par kanalizācijas pakalpojumiem – 0,74 EUR/m³. Pārskata periodā ieņēmumi samazinājās par 1.1% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2020. gadā un sastādīja 2 655 314 EUR (2020.gadā: 2 686 601 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 0,4% , nekā iepriekšēja pārskata periodā 2020. gadā un sastādīja 2 730 142 EUR (2020. gadā: 2 720 096 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 pārskata periodā samazinājās par 0,92 punktiem (*sakarā ar peļņas samazinājumu par 61 587 EUR*) un sastāda 1.59 (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 debitora parādu summu par 4,25% , bet fiziskās personas samazināja parādu par 0.9%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 2.5% ,*vidējais debitoru prasību samaksas laiks palielinājās par 4 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 0.25 punktiem un sastādīja 0,42. (optimālais rādītājs - > 0,2).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

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 Civīlās 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) nepārtrauktu sniegšanu klientiem pilnā apjomā. Ir arī pamats apgalvot, kā neskatoties uz Covid-19 vīrusa ietekmi tiks izpildīts arī ES līdzfinansētais projekts : 2021.gada janvārī tika pieņemtas ekspluatācijā objekti projekta "Energoefektivitātes paaugstināšana Daugavpils pilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības ēkās – Ūdensvada ielā 3, Daugavpili" ietvaros".

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.

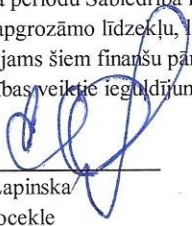
Tomēr, mēs nevaram izslēgt iespēju, ka stingru ierobežojumu perioda ieilgšana vai ekonomikas samazināšana vidējā un ilgākā perspektīvā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, līdz ar to ļoti svarīgi spēt paredzēt riskus, identificēt, novērst vai vismaz mazināt tos.

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 34 895 eiro apmērā. Maksātspējas rādītājs pozitīvs. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas princips ir piemērojams šiem finanšu pārskatiem, par ko liecina pozitīva pamatdarbības naudas plūsma un Daugavpils pilsētas pašvaldības veiktie ieguldījumi un atbalsts.



Jelena Lapinska
valdes locekle

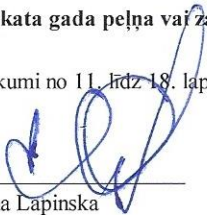
Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.06.2021. EUR	30.06.2020. EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 655 314	2 686 601
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(2 730 142)	(2 720 096)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(74 828)	(33 495)
Administrācijas izmaksas	(3)	(351 274)	(356 278)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	521 993	550 638
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(2 322)	(660)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(58 674)	(63 723)
<i>b) no citām personām</i>		(58 674)	(63 723)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		34 895	96 482
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		34 895	96 482

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	17 125	21 517
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>17 125</u>	<u>21 517</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 648 592	42 341 942
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 163 230	6 050 680
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	91 844	93 370
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	3 179 335	3 861 249
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	165 835	208 250
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>52 248 836</u>	<u>52 555 491</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>52 265 961</u>	<u>52 577 008</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	42 282	37 437
Avansa maksājumi par precēm		467	0
Krājumi kopā:		<u>42 749</u>	<u>37 437</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	313 261	289 145
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	282 722	290 636
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 302	465
Citi debitori	(12)	14 394	13 639
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 919	2 469
Debitoru parādi kopā:		<u>613 598</u>	<u>596 354</u>
Naudas līdzekļi	(14)	752 312	717 277
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 408 659</u>	<u>1 351 068</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>53 674 620</u></u>	<u><u>53 928 076</u></u>

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 2021. gada 30.jūnijā

BILANCE

	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	Pielikumi	
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7 852 984	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	34 895	100 282
Pašu kapitāls kopā:	9 700 789	9 196 093
 Kreditore		
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:	42 164 497	41 886 852
 Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 333 844	667 688
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 47 882	34 690
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17) 33 339	200 804
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22) 1 150	11 205
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22) 3 469	3 195
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 213 847	207 167
Pārējie kreditori	(19) 470 197	476 271
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 485 725	1 003 984
Uzkrātās saistības	(21) 219 881	240 127
Īstermiņa kreditori kopā:	1 809 334	2 845 131
 Kreditore kopā:	43 973 831	44 731 983
 <u>Pasīvu kopsumma</u>	53 674 620	53 928 076

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

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

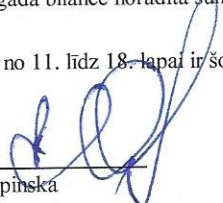
Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā


PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2021. EUR	30.06.2020. 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>469 801</u>	<u>444 498</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 852 984</u>	<u>6 665 202</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>34 895</u>	<u>96 482</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 435 564</u>	<u>1 396 869</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>9 700 789</u></u>	<u><u>8 474 312</u></u>

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	34 895	96 482
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 751 434	775 437
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 4 392	6 387
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 58 674	63 723
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	849 395	942 029
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(17 405)	(72 024)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(5 312)	(4 165)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(588 446)	499 234
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	238 232	1 365 074
Izdevumi procentu maksājumiem	(70 250)	(68 294)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	167 982	1 296 780
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(444 779)	(1 413 153)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(444 779)	(1 413 153)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	469 801	444 498
Saņemtie aizņēmumi	175 875	4 570 631
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	55 889
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(333 844)	(4 523 652)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	311 832	547 366
Pārskata gada neto naudas plūsma	35 035	430 993
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 717 277	298 865
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 752 312	729 858

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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 revidentis 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 30. jūnijam un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Vidējais darbinieku skaits	30.06.2021.	30.06.2020.
		261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	256	265
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	20 246	17 055
-VSAOI	4 776	4 108
Kopā:	<u>25 022</u>	<u>21 163</u>
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 229 947	1 194 100
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	9 368	13 199
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	289 818	287 658
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	558	569
Kopā	<u>1 529 691</u>	<u>1 495 526</u>
(1) Neto apgrozījums	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 190 361	1 359 814
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 317 352	1 209 537
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	71 330	50 267
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	7 953	8 197
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	18 414	18 338
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	14 606	10 055
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2)	16 172	12 761
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 764	3 640
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	4 253	2 565
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	2 945	3 224
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	8 164	8 203
	<u>2 655 314</u>	<u>2 686 601</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 655 314	2 686 601
	<u>2 655 314</u>	<u>2 686 601</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Darba samaksa	1 009 231	997 587
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	740 367	771 162
Elektroenerģijas izmaksas	284 764	341 577
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	236 409	237 446
Izejvielu un materiālu izmaksas	113 118	116 319
Dabas resursu nodoklis	82 140	82 177
Citas ražošanas izmaksas	71 031	48 095
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	55 023	3 199
Siltumenerģijas izmaksas	24 588	31 405
Degvielas izmaksas	30 172	25 180
Pašreizējo remontu izmaksas	37 766	21 024
Ražošanas atkritumu apglabāšana	18 672	17 232
Asfaltēšanas izmaksas	6 796	6 939
Dabas gāzes izmaksas	7 022	7 307
Ūdens izmaksas	5 625	5 776
Apsardzes pakalpojumi	4 169	4 169
Sakaru pakalpojumi	1 637	2 185
Nomas maksa	1 612	1 317
	<u>2 730 142</u>	<u>2 720 096</u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Darba samaksa	229 440	210 281
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	53 090	50 213
Citas administrācijas izmaksas	29 538	28 092
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	15 459	10 662
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 132	10 816
Siltumenerģijas izmaksas	5 421	7 071
Banku pakalpojumu izmaksas	425	30 277
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	7 771	5 208
Sakaru izmaksas	651	1 437
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 077	1 951
Apsardzes pakalpojumi	270	270
	<u>351 274</u>	<u>356 278</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	518 259	544 491
Pārējie ieņēmumi	411	462
Aprēķinātā nokavējuma nauda	3 323	5 685
	<u>521 993</u>	<u>550 638</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	651	0
Pārējās izmaksas	1 671	660
	<u>2 322</u>	<u>660</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	58 674	63 723
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>58 674</u>	<u>63 723</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2021.	30.06.2020.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2020.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.06.2021.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2020.	(58 996)	(58 996)
Aprēķināts	(4 392)	(4 392)
30.06.2021.	(63 388)	(63 388)
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	21 517	21 517
Atlikusī vērtība 30.06.2021.	17 125	17 125

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves EUR	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs EUR	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto EUR	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2020.	60 840 002	18 561 149	1 899 912	3 861 249	208 250	85 370 562
Iegādāts	69 801	4 321	16 614	396 459		487 195
Atsavināts/norakstīts	(48 826)	(68 298)	(3 227)			(120 351)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(42 415)	(42 415)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	838 252	240 121	-	(1 078 373)		0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.06.2021.	61 699 229	18 737 293	1 913 299	3 179 335	165 835	85 694 991
Nolietojums						
31.12.2020.	(18 498 060)	(12 510 469)	(1 806 542)	-	-	(32 815 071)
Aprēķināts	(601 403)	(131 892)	(18 140)	-	-	(751 435)
Atsavināts/norakstīts	48 826	68 298	3 227	-	-	120 351
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.06.2021.	(19 050 637)	(12 574 063)	(1 821 455)	0	0	(33 446 155)
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	42 341 942	6 050 680	93 370	3 861 249	208 250	52 555 491
Atlikusī vērtība 30.06.2021.	42 648 592	6 163 230	91 844	3 179 335	165 835	52 248 836

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	42 282	37 437
Avansa maksājumi par krājumiem	467	
	42 749	37 437

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	415 386	391 270
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(98 394)	(98 394)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no01.12.2018)	(3 731)	(3 731)
	<u>313 261</u>	<u>289 145</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Akceptētais PVN	14 273	13 515
Pārējie debitori	121	124
	<u>14 394</u>	<u>13 639</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pārējie izdevumi	1 100	1 112
Apdrošināšanas maksājumi	819	1 357
	<u>1 919</u>	<u>2 469</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	638 961	552 457
Naudas līdzekļi kasē	285	123
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	113 066	164 697
	<u>752 312</u>	<u>717 277</u>

Pamatkapitāls

2021. gada 30.jūnijā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 7 852 984, kas sastāv no 7 852 984 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 nolēma ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekļi 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.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2021.gada 28.janvāra lēmumu Nr.30, projekta „Daugavpils pilsētas Ziemeļu rūpnieciskās zonas publiskās infrastruktūras attīstība II kārtā” ietvaros, dalībnieku sapulce 12.04.2021 nolēma apstiprināt SIA „Daugavpils ūdens” pamatkapitāla palielināšanas noteikumus, palielinot pamatkapitālu par EUR 69 801,00, veicot mantisko ieguldījumu. 2021.gada 22. aprīlī atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 69 801 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	30.06.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Īgtermiņa 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) 177 328	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b) 156 516	313 032
	<u>333 844</u>	<u>667 688</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

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" piešķīra 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 iekļājluma līgumu nr.659-08/172-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. A2/1F04/55-V/04-1, nosakot aizņēmuma atmaksas termiņu līdz 2024. gada 20. novembrim un Valsts kasei pienākošos procentu pilnu samaksu pēc Valsts kases rakstiska pieprasījuma saņemšanas.

2015. gada 4. decembrī noslēgts vienošanās protokols Nr. A2/1/F04/55-V/15/2 nosakot procentu likmi par aizdevumu līdz 2016. gada 01. decembrim 0.102% gadā, no 2016. gada 02. decembrim aizdevuma procentu likmi fiksē ik pēc 12 mēnešiem un piemēro divpadsmit mēnešu valsts aizdevuma procentu likmi, kas pamatota ar valsts vērtspapīru ienesīguma likmi vai Valsts indikatīvās kotācijas likmi un ir spēkā iepriekšējā perioda pēdējā darba dienā. Ja aizdevuma procenti likmes fiksēšanas brīdī ir ar negatīvu vērtību, tad aizdevuma procentus fiksē ar nulles vērtību.

Pārjaunojuma līguma nodrošinājums:

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

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

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

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

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	25 958	19 365
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	19 731	12 971
Kļūdaini maksājumi	2 193	2 354
	<u>47 882</u>	<u>34 690</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
	33 339	200 804
	<u>33 339</u>	<u>200 804</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	73 239	71 716
Pievienotās vērtības nodoklis	73 176	68 546
Dabas resursu nodoklis	40 850	41 174
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 487	25 637
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	95	94
	<u>213 847</u>	<u>207 167</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2021.gada I.pusgadā</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	414 128	0
Pievienotās vērtības nodoklis	422 289	0
Dabas resursu nodoklis	82 564	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	149 057	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	557	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	4 602	1 530
	<u>1 073 197</u>	<u>1 530</u>
Kopā:		
(19) Pārējie kreditori	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Norēķini ar starpniecību Projektu realizācijas ietvaros	1 566 494	2 247 430
	<u>1 566 494</u>	<u>2 247 430</u>
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	161 652	145 550
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	307 932	330 003
Pārējie kreditori	613	718
	<u>470 197</u>	<u>476 271</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	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	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	128 675	269 483
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	1 853	21 293
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 526	55 084
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 211	16 421
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	7 633	16 036
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 528	5 303
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	3 789	7 578
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu ieg	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	392	785
	<u>485 725</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 subsidijas. 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	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	157 932	157 932
Uzkrātās saistības piegādātājiem	61 949	70 619
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	0	11 576
	<u>219 881</u>	<u>240 127</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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 atbildību par darbu. Pārskata periodā Sabiedrībai bijuši saimnieciska rakstura darījumi ar šādām sabiedrībām, kuras kontrolē Daugavpils pilsētas dome:

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.06.2021.		31.12.2020.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	258 369	36	265 805	37
AS "Daugavpils siltumtīkli"	6 784	973	7 190	11035
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	8 172		8 611	
SIA "Labiēkārtošana - D"	390		135	
A/S "Daugavpils satiksme"	932		1 162	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	249		238	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	180		143	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	7 646	141	7 352	133
	<u>282 722</u>	<u>1 150</u>	<u>290 636</u>	<u>11 205</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	871		456	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	424	-	-	-
SIA "Latgales laiks"	7		9	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	3 469	-	3 195
	<u>1 302</u>	<u>3 469</u>	<u>465</u>	<u>3 195</u>
	<u>284 024</u>	<u>4 619</u>	<u>291 101</u>	<u>14 400</u>


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30. jūnijā

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU


„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 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.



Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2021. gada 30. augustā