



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30. septembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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		

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 Daļībnieku 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.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2021. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 977,6 tūkst. m3. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2021. gada pārskata periodā veidoja 2 903,6 tūkst. m3.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2020. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,0% un bija 2 506,4 tūkst. m3. No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 74,7% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 25,3%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2021. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2020. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,7% un bija 2 694,0 tūkst. m3. No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 67,1% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 32,9%.

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 palielinājās par 0,9% salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskatu periodu 2020. gadā un sastādīja 4 087 722 EUR (2020.gadā: 4 051 324 EUR).

Ražošanas izmaksas pārskata periodā palielinājās par 1,9% , nekā iepriekšējā pārskata periodā 2020. gadā un sastādīja 4 189 502 EUR (2020. gadā: 4 112 221 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 0.83 punktiem (*sakarā ar peļņas samazinājumu par 84 737 EUR*) un sastāda 1.49 (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 kreditēšanas 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 7.9% ,fiziskās personas palielināja parādu par 5.9%. Sakarā ar kopējā debitoru parādu palielināšanu par 8.9% ,*vidējais debitoru prasību samaksas laiks palielinājās par 5 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 0.27 punktiem un sastādīja 0,52. (optimālais rādītājs - > 0,2).

Sabiedrības likviditāte pārskatā periodā bija optimālā līmenī, nodrošinot spēju saistības nokārtot noteiktajos termiņos un nepastāvēja riski kapitālsabiedrības finanšu stabilitātei un ilgtspējīgai attīstībai.

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) 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, Daugavpilī" 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.gadā 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.

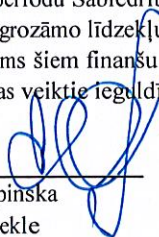
Tomēr, mēs nevaram izslēgt iespēju, ka stingru ierobežojumu perioda ietilgšana vai ekonomikas samazināšana vidējā un ilgākā perspektīvā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, līdz ar to ļoti svarīgi spēt paredzēt riskus, identificēt, novērst vai vismaz mazināt tos.

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 prognozējamo 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 45 310 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

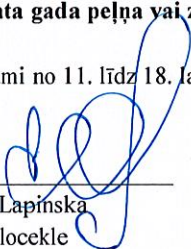
Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī


PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 087 722	4 051 324
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(4 189 502)	(4 112 221)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(101 780)	(60 897)
Administrācijas izmaksas	(3)	(530 257)	(518 108)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	771 926	816 944
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(2 893)	(9 616)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(91 686)	(98 276)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(91 686)</i>	<i>(98 276)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		45 310	130 047
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		45 310	130 047

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

BILANCE

		30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	14 963	21 517
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		14 963	21 517
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 374 072	42 341 942
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 101 107	6 050 680
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	85 209	93 370
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	3 183 025	3 861 249
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	165 835	208 250
Pamatlīdzekļi kopā:		51 909 248	52 555 491
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		51 924 211	52 577 008
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	37 450	37 437
Avansa maksājumi par precēm		0	0
Krājumi kopā:		37 450	37 437
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	338 930	289 145
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	288 992	290 636
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	1 618	465
Citi debitori	(12)	17 600	13 639
Nākamo periodu izmaksas	(13)	2 097	2 469
Debitoru parādi kopā:		649 237	596 354
Naudas līdzekļi	(14)	768 065	717 277
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 454 752	1 351 068
<u>Aktīvu kopsūma</u>		53 378 963	53 928 076

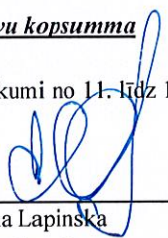
Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

BILANCE

	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7 883 469	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	45 310	100 282
Pašu kapitāls kopā:	9 741 689	9 196 093
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:	42 164 497	41 886 852
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm (15)	245 180	667 688
No pircējiem saņemtie avansi (16)	39 982	34 690
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem (17)	17 708	200 804
Parādi radniecīgajām sabiedrībām (22)	2 222	11 205
Parādi asociētajām sabiedrībām (22)	3 455	3 195
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi (18)	222 179	207 167
Pārējie kreditori (19)	466 248	476 271
Nākamo periodu ieņēmumi (20)	241 228	1 003 984
Uzkrātās saistības (21)	234 575	240 127
Īstermiņa kreditori kopā:	1 472 777	2 845 131
Kreditori kopā:	43 637 274	44 731 983
<u>Pasīvu kopsumma</u>	53 378 963	53 928 076

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

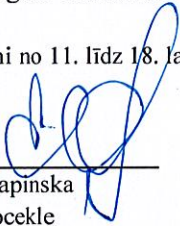
Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī


PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.09.2021. EUR	30.09.2020. 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	500 286	587 106
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>7 883 469</u>	<u>6 807 810</u>
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
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	45 310	130 047
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 445 979</u>	<u>1 430 434</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 933 332	7 933 332
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>9 741 689</u>	<u>8 650 485</u>

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



Jeļena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

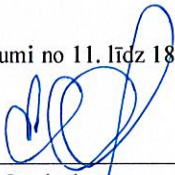
Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	45 310	130 047
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 1 100 670	775 437
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 6 554	6 387
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 91 686	63 723
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 244 220	975 594
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(53 047)	(72 024)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(13)	(4 165)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(836 336)	499 234
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	354 824	1 398 639
Izdevumi procentu maksājumiem	(103 262)	(68 294)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	251 562	1 330 345
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(454 427)	(1 413 153)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(454 427)	(1 413 153)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības	500 286	444 498
Saņemtie aizņēmumi	175 875	4 570 631
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	0	55 889
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(422 508)	(4 523 652)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	253 653	547 366
Pārskata gada neto naudas plūsma	50 788	464 558
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 717 277	298 865
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata periodā beigās	(14) 768 065	763 423

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


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. 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 Darkevica. Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2021. gada 1. janvāra līdz 2021. gada 30. septembrim un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

	30.09.2021.	30.09.2020.
Vidējais darbinieku skaits		261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	258	261
 Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	29 122	25 766
-VSAOI	6 870	6 207
Kopā:	35 992	31 973
 Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 880 199	1 793 825
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	15 640	21 797
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	464 888	433 033
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	837	851
Kopā	2 361 564	2 249 506
 (1) Neto apgrozījums	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 993 553	2 027 778
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 804 583	1 822 800
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	170 615	96 185
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	11 930	12 173
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2)	27 518	27 540
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	22 516	16 814
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem (NACE2 39.00)	28 210	21 976
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	4 921	4 094
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	7 578	4 247
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	4 052	5 415
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	12 246	12 302
	4 087 722	4 051 324
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 087 722	4 051 324
	4 087 722	4 051 324

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Darba samaksa	1 534 931	1 499 388
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 083 044	1 156 726
Elektroenerģijas izmaksas	448 806	493 179
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	359 122	357 137
Izejvielu un materiālu izmaksas	203 189	183 121
Dabas resursu nodoklis	124 025	124 679
Citas ražošanas izmaksas	111 568	102 523
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	98 508	5 636
Siltumenerģijas izmaksas	22 075	33 958
Degvielas izmaksas	47 550	39 487
Pašreizējo remontu izmaksas	57 496	47 021
Ražošanas atkritumu apglabāšana	31 253	27 084
Asfaltēšanas izmaksas	40 804	12 616
Dabas gāzes izmaksas	8 210	7 837
Ūdens izmaksas	7 798	10 330
Apsardzes pakalpojumi	6 253	6 268
Sakaru pakalpojumi	2 450	3 017
Nomas maksa	2 420	2 214
	<u>4 189 502</u>	<u>4 112 221</u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Darba samaksa	345 268	317 464
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	80 077	75 896
Citas administrācijas izmaksas	43 662	41 149
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	24 180	15 299
Nekustamā īpašuma nodoklis	15 333	15 686
Siltumenerģijas izmaksas	5 983	7 670
Banku pakalpojumu izmaksas	552	30 418
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	10 362	10 417
Sakaru izmaksas	983	1 752
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 452	1 951
Apsardzes pakalpojumi	405	406
	<u>530 257</u>	<u>518 108</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	762 755	808 676
Pārējie ieņēmumi	3 262	858
Aprēķinātā nokavējuma nauda	5 909	7 410
	<u>771 926</u>	<u>816 944</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	0	0
Pārējās izmaksas	2 893	9 616
	<u>2 893</u>	<u>9 616</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.09.2021.	30.09.2020.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	91 686	98 276
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>91 686</u>	<u>98 276</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

	30.09.2021. EUR	30.09.2020. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2020.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.09.2021.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2020.	(58 996)	(58 996)
Aprēķināts	(6 554)	(6 554)
30.09.2021.	(65 550)	(65 550)
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	21 517	21 517
Atlikusī vērtība 30.09.2021.	14 963	14 963

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves EUR	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs EUR	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu 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	7 672	19 220	400 149		496 842
Atsavināts/norakstīts	(48 826)	(92 214)	(3 487)			(144 527)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(42 415)	(42 415)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	838 252	240 121	-	(1 078 373)		0
Pārvērtēts	-	-	-		-	0
30.09.2021.	61 699 229	18 716 728	1 915 645	3 183 025	165 835	85 680 462
Nolietojums						
31.12.2020.	(18 498 060)	(12 510 469)	(1 806 542)	-	-	(32 815 071)
Aprēķināts	(875 923)	(197 366)	(27 381)	-	-	(1 100 670)
Atsavināts/norakstīts	48 826	92 214	3 487	-	-	144 527
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.09.2021.	(19 325 157)	(12 615 621)	(1 830 436)	0	0	(33 771 214)
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	42 341 942	6 050 680	93 370	3 861 249	208 250	52 555 491
Atlikusī vērtība 30.09.2021.	42 374 072	6 101 107	85 209	3 183 025	165 835	51 909 248

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	37 450	37 437
	<u>37 450</u>	<u>37 437</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	441 055	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>338 930</u>	<u>289 145</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	17 322	13 515
Pārējie debitori	278	124
	<u>17 600</u>	<u>13 639</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pārējie izdevumi	959	1 112
Apdrošināšanas maksājumi	1 138	1 357
	<u>2 097</u>	<u>2 469</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	495 062	552 457
Naudas līdzekļi kasē	126	123
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	272 877	164 697
	<u>768 065</u>	<u>717 277</u>

Pamatkapitāls

2021. gada 30.septembrī 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 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.

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.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2021. gada 10.jūnija lēmumu Nr.387 "Par finansiālā atbalsta sniegšanu centralizēto kanalizācijas tīklu būvniecība Lielā Dārza ielā posmā no Grodņas ielas līdz Lielā Dārza ielai 83, Daugavpilī", dalībnieku sapulce 30.06.2021 nolēma ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekli ar mērķi īstenot projektu "Centralizēto kanalizācijas tīklu būvniecība Lielā Dārza ielā posmā no Grodņas ielas līdz Lielā Dārza ielai 83, Daugavpilī". 2021.gada 13. jūlijā atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 30 485 EUR.

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

Rezerves

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

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.09.2021.	31.12.2020.
		EUR	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)	88 664	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	156 516	313 032
		<u>245 180</u>	<u>667 688</u>

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.

Aizņēmuma nodrošinājums:

- Hipotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, kadastra Nr. 05000021101 saskaņā ar iekļājuma 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.

Pārjaunojuma līguma nodrošinājums:

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

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

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.

Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039.gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	28 358	19 365
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	9 456	12 971
Kļūdaini maksājumi	2 168	2 354
	<u>39 982</u>	<u>34 690</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
	17 708	200 804
	<u>17 708</u>	<u>200 804</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	70 711	71 716
Pievienotās vērtības nodoklis	82 829	68 546
Dabas resursu nodoklis	42 010	41 174
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 535	25 637
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	94
	<u>222 179</u>	<u>207 167</u>

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2021.gada I.pusgadā

	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	633 147	0
Pievienotās vērtības nodoklis	642 071	0
Dabas resursu nodoklis	123 415	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	229 577	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	837	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	13 803	1 530
Kopā:	<u>1 642 850</u>	<u>1 530</u>

(19) Pārējie kreditori	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Norēķini ar starpniekinstitūciju Projektu realizācijas ietve	1 566 494	2 247 430
	<u>1 566 494</u>	<u>2 247 430</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

Istermiņa daļa

Norēķini par darba samaksu	157 681	145 550
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	307 932	330 003
Pārējie kredītori	635	718
	466 248	476 271

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR

Ilgtermiņa daļa

ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	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(energoefektīv.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
	34 736 496	33 953 790

Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR

Istermiņa daļa

Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	64 336	269 483
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	74 935	299 745
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu	65 839	263 363
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	926	21 293
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	13 749	55 084
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 098	48 653
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 105	16 421
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	2 080	16 036
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	764	5 303
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 894	7 578
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu i	240	240
Pārējās saņemtās dotācijas	262	785
	241 228	1 003 984

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.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021. gada 30.septembrī

(21) Uzkrātās saistības	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	157 932	157 932
Uzkrātās saistības piegādātājiem	76 643	70 619
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	0	11 576
	<u>234 575</u>	<u>240 127</u>

(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.

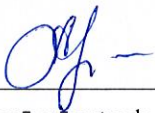
Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Uzņēmuma kapitāla daļu.

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	30.09.2021.		31.12.2020.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	261 602	33	265 805	37
AS "Daugavpils siltumtīkli"	8 299	2 189	7 190	11035
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	9 783		8 611	
SIA "Labiekārtošana - D"	142		135	
A/S "Daugavpils satiksme"	911		1 162	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	330		238	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	184		143	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	7 741		7 352	133
	<u>288 992</u>	<u>2 222</u>	<u>290 636</u>	<u>11 205</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	282		456	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	1 327		-	-
SIA "Latgales laiks"	9		9	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	3 455	-	3 195
	<u>1 618</u>	<u>3 455</u>	<u>465</u>	<u>3 195</u>
	<u>290 610</u>	<u>5 677</u>	<u>291 101</u>	<u>14 400</u>


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

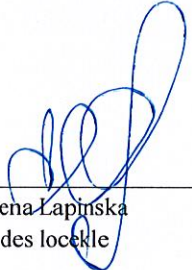
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem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

Daugavpils, 2021. gada 30. novembrī