



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTĀIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Starpperiodu vadības ziņojums	4 - 5
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7 - 8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pielikums finanšu pārskatiem	11 - 17
Paziņojums par vadības atbildību	18

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Daugavpils ūdens"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs,vieta un datums	41503002432 1998.gada 23.jūlijā saskaņā ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu Nr. 487 Daugavpils pilsētas ūdensvada un kanalizācijas saimniecības uzņēmums "Ūdensvads" tika pārveidots pašvaldības SIA "Daugavpils ūdens" 2004. gada 15. jūnijā SIA "Daugavpils ūdens" pārrēģistrēta Komercreģistrā ar reģistrācijas Nr.
Adrese	Ūdensvada iela 3, Daugavpils, LV-5401, Latvija
Vienīgais dalībnieks	Daugavpils pilsētas pašvaldība (100%) Krišjāna Valdemāra iela 1, Daugavpils, LV-5401
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Padomes nav
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Jeļena Lapinska - valdes locekle no 2019.gada 25.februāra

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.

Saskaņā ar likuma "Par pašvaldībām" 15.pantu komunālo pakalpojumu, tajā skaitā arī ūdensapgādes un kanalizācijas, notekūdeņu savākšanas, novadīšanas un attīrīšanas organizēšana savas pašvaldības iedzīvotājiem neatkarīgi no tā, ka īpašuma atrodas dzīvojamais fonds, ir katras pašvaldības noteikta autonomā funkcija.

Sabiedrība ir Daugavpils pilsētas pašvaldībai piederoša kapitālsabiedrība, kas darbojas stratēģiski svarīgā nozarē ar noteikto vispārējo stratēģisko mērķi. Sabiedrības stratēģiskais virs mērķis ir ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana Daugavpils pilsētas teritorijā esošajiem iedzīvotājiem, pašvaldības iestādēm un citām juridiskajām un publiskajām personām, pamatojoties uz 01.12.2020. ar Daugavpils pilsētas domi noslēgto līgumu par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu. 2021.gada 1.martā 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.

2017.gada 12.oktobrī ar Daugavpils pilsētas domes lēmumu tika apstiprināti un ar 2017.gada 25.oktobrī stājās spēkā "Saistošie noteikumi Nr.40 "Sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu organizēšanas kārtība Daugavpils pilsētā", kuri nosaka centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un lietošanas noteikumus.

Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atļaujas un reģistrācijas noteikumu 31.punktam Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija 2014. gada 28. oktobrī pārreģistrēja Sabiedrību Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz pakalpojumus 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. Sādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017.gada 27.jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Vienotā reģistra izveidošanu un uzturēšanu uzdeva 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 apkārtni vidi novēršanai.

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

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2022. gada I ceturksnī ūdens padeve pilsētai bija 996,4 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2022. gada I ceturksnī veidoja 1 012,5 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2021. gada I ceturksni, samazinājās par 0,8% un bija 828,7 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 72,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 27,1%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2021. gada I ceturksni, pieauga par 1,4% un bija 900,4 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 64,9% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 35,1%.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

Galvenie finanšu rādītāji

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2022. gada 3 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2021. gada 3 mēnešiem, pieauga par 0.39 % un veidoja 1 262 940 EUR kopējos ieņēmumus.

2022. gada 3 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2021. gada 3 mēnešiem, pieauga par 4,53% un veidoja 1 397 038 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2022. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2021. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 3,8% un veidoja 1 304 068 EUR.

EBITDA 2022. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2021.gada 3 mēnešiem, samazinājās par 21.24% un veidoja 469 099 EUR

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.

Saskaņojot Stratēģiju, Sabiedrība ņēma vērā Daugavpils pilsētas ilgtermiņa attīstības stratēģijas 2014.-2030.gadam sadaļā "tehniskās infrastruktūras attīstība" norādītas vēlamās ilgtermiņa izmaiņas - inženierkomunikāciju infrastruktūras attīstībā ilgtermiņā līdz 2030.gadam sasniedzamais ir: energoefektīva pilsēta. Vadlīnijas 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.

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 4.81 punktiem (*EUR*) un sastāda 8.12 (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.

Likviditātes risks

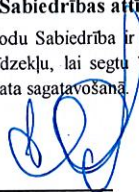
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs par pārskata periodu palielinājās par 0.18 punktiem un sastādīja 0,34. (optimālais rādītājs - > 0,2).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto starpperiodu finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2022. gada 31.martā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 145 018 eiro apmērā. Maksātpējas rādītājs pozitīvs. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.


Jeļena Lapinska
valdes locekle

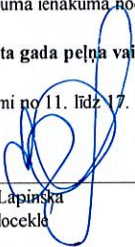
Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

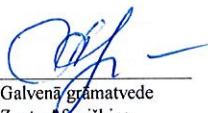
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 397 038	1 336 501
a) no citiem pamatdarbības veidiem		1 300 863	1 291 074
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		96 175	45 427
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 304 068)	(1 355 613)
Bruto peļņa vai zaudējumi		<u>92 970</u>	<u>(19 112)</u>
Administrācijas izmaksas	(3)	(182 632)	(175 034)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	262 582	268 250
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(7 547)	0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(20 355)	(22 396)
t.sk. b) no citām personām		(20 355)	(22 396)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<u>145 018</u>	<u>51 708</u>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u><u>145 018</u></u>	<u><u>51 708</u></u>

Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


 Jelena Lapinška
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afonickina

Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	<u>10 703</u>	<u>12 824</u>
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		10 703	12 824
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 554 329	42 832 259
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	5 960 431	6 036 451
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	68 746	76 830
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	3 324 268	3 214 930
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	<u>82 849</u>	<u>93 114</u>
Pamatlīdzekļi kopā:		51 990 623	52 253 584
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		52 001 326	52 266 408
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	34 560	33 535
Avansa maksājumi par precēm		<u>0</u>	<u>272</u>
Krājumi kopā:		34 560	33 807
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	302 081	308 499
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	280 186	276 456
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	4 934	421
Citi debitori	(12)	13 563	24 910
Nākamo periodu izmaksas	(13)	<u>1 930</u>	<u>3 013</u>
Debitoru parādi kopā:		602 694	613 299
Naudas līdzekļi	(14)	856 805	455 666
Agrozāmie līdzekļi kopā:		1 494 059	1 102 772
		<u>53 495 385</u>	<u>53 369 180</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>			

Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		8 094 415	7 894 415
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
f) pārējās rezerves		364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 172 884	1 400 669
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		145 018	(227 785)
Pašu kapitāls kopā:		<u>9 824 558</u>	<u>9 479 540</u>
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	5 767 066	5 684 942
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	35 351 065	35 285 848
Ilgtermiņa kreditori kopā:		<u>41 118 131</u>	<u>40 970 790</u>
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	669 670	758 334
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	83 994	52 407
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	17 517	16 623
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22)	15 685	14 010
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22)	4 813	3 348
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	208 411	183 910
Pārējie kreditori	(19)	545 820	539 154
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	791 350	1 047 146
Uzkrātās saistības	(21)	215 436	303 918
Īstermiņa kreditori kopā:		<u>2 552 696</u>	<u>2 918 850</u>
Kreditori kopā:		<u>43 670 827</u>	<u>43 889 640</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>53 495 385</u>	<u>53 369 180</u>

Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Jeļena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afončkina



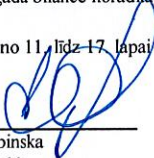
Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTĀIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	31.03.2022.	31.03.2021.
	EUR	EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 894 415	7 383 183
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	<u>200 000</u>	<u>400 000</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>8 094 415</u>	<u>7 783 183</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	1 172 884	1 400 669
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>145 018</u>	<u>51 708</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 317 902</u>	<u>1 452 377</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>9 479 540</u>	<u>7 933 332</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u><u>9 824 558</u></u>	<u><u>9 647 801</u></u>

Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	31.03.2022.	31.03.2021.
	EUR	EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	145 018	51 708
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 366 370	388 494
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 2 121	2 206
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(5) 0	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 20 355	22 396
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	533 864	464 804
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	10 568	(14 098)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(753)	(727)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(201 409)	(332 970)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	342 270	117 009
Izdevumi procentu maksājumiem	(31 180)	(33 417)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	311 090	83 592
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(103 409)	(242 111)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(103 409)	(242 111)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	200 000	400 000
Saņemtie aizņēmumi	82 122	175 875
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(88 664)	(88 664)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	193 458	487 211
Pārskata gada neto naudas plūsma	401 139	328 692
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 455 666	717 277
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 856 805	1 045 969

Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTĀIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. 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 Jelena Lapinska. Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Baltic Audit SIA un atbildīgā zvērinātā revidente Gunta Darkevica. Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 31. martam un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

	31.03.2022.	31.03.2021.
Vidējais darbinieku skaits	259	261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	258	256
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	8 506	8 671
-VSAOI	2 007	2 046
Kopā:	<u>10 513</u>	<u>10 717</u>
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	591 393	594 185
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	5 242	3 963
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	139 003	139 919
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	279	278
Kopā	<u>735 917</u>	<u>738 345</u>
(1) Neto apgrozījums	31.03.2022.	31.03.2021.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	666 272	656 891
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	596 668	601 207
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	96 175	45 427
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (DLRR) (NACE2 37.00)	4 654	3 977
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2 66.19)	10 260	9 219
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	3 969	3 929
Ienākumi no saniārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	3 558	6 447
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	1 620	2 227
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 105	1 934
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	2 095	1 161
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	2 803	0
Ienākumi no pārējās darbības veselības aizsardzības jomā (NACE2 86.90)	3 777	0
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	4 082	4 082
	<u>1 397 038</u>	<u>1 336 501</u>
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 397 038	1 336 501
	<u>1 397 038</u>	<u>1 336 501</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	31.03.2022. EUR <u>1 304 068</u>	31.03.2021. EUR <u>1 355 613</u>
(3) Administrācijas izmaksas	31.03.2022. EUR <u>182 632</u>	31.03.2021. EUR <u>175 034</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	255 796	265 828
Pārējie ieņēmumi	5 541	243
Aprēķinātā nokavējuma nauda	<u>1 245</u>	<u>2 179</u>
	<u>262 582</u>	<u>268 250</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	0	0
Norakstītie bezcerīgie parādi	7 547	0
	<u>7 547</u>	<u>0</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Procentu izmaksas no citām personām	20 355	22 396
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>20 355</u>	<u>22 396</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2021.	80 513	80 513	
Iegādāts	0	0	
31.03.2022.	80 513	80 513	
Nolietojums			
31.12.2021.	(67 689)	(67 689)	
Aprēķināts	(2 121)	(2 121)	
31.03.2022.	(69 810)	(69 810)	
Atlikusī vērtība 31.12.2021.	12 824	12 824	
Atlikusī vērtība 31.03.2022.	10 703	10 703	

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, inženlrbūves	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						
31.12.2021.	62 436 252	18 716 728	1 916 444	3 214 930	93 114	86 377 468
Iegādāts		3 770	566	109 338		113 674
Atsavināts/norakstīts					(10 265)	(10 265)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts						0
31.03.2022.	62 436 252	18 720 498	1 917 010	3 324 268	82 849	86 480 877
Nolietojums						
31.12.2021.	(19 603 993)	(12 680 277)	(1 839 614)	-	-	(34 123 884)
Aprēķināts	(277 930)	(79 790)	(8 650)	-	-	(366 370)
Atsavināts/norakstīts						0
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
31.03.2022.	(19 881 923)	(12 760 067)	(1 848 264)	0	0	(34 490 254)
Atlikusī vērtība 31.12.2021.	42 832 259	6 036 451	76 830	3 214 930	93 114	52 253 584
Atlikusī vērtība 31.03.2022.	42 554 329	5 960 431	68 746	3 324 268	82 849	51 990 623

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	34 560	33 535
Avansa maksājumi par krājumiem	-	272
	34 560	33 807

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	403 122	409 540
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(91 825)	(91 825)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(9 216)	(9 216)
	302 081	308 499

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

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

(12) Citi debitori	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Akceptētais PVN	13 524	24 479
Pārējie debitori	<u>39</u>	<u>431</u>
	<u><u>13 563</u></u>	<u><u>24 910</u></u>

(13) Nākamo periodu izmaksas	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pārējie izdevumi	1 028	1 898
Apdrošināšanas maksājumi	<u>902</u>	<u>1 115</u>
	<u><u>1 930</u></u>	<u><u>3 013</u></u>

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	649 668	311 149
Naudas līdzekļi kasē	98	48
Inkasētā nauda	0	645
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	<u>207 039</u>	<u>143 824</u>
	<u><u>856 805</u></u>	<u><u>455 666</u></u>

Pamatkapitāls

2022. gada 31.martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 8 094 415, kas sastāv no 8 094 415 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katrā.

Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2021. gada 27.janvāra lēmumu Nr.14 "Par saistošo noteikumu apstiprināšanu", ar kuru Dome pieņēma lēmumu apstiprināt 2021.gada 27.janvāra saistošos noteikumus Nr.3 "Par Daugavpils pilsētas pašvaldības budžetu 2021.gadam", 2022.gadā paredzēts ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā 200 000 EUR.

12.02.2022. dalībnieku sapulce nolēma ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā naudas līdzekļi 200 000 EUR apmērā ar mērķi samazināt Sabiedrības kredītsaistības, kas tika uzņemtas ESF projekta "Ūdenssaimniecības un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajona, Daugavpilī" realizācijai. 2022.gada 2. martā atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam pamatkapitāls tika palielināts par 200 000 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	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) 3 221 463	3 221 461
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b) 623 193	623 193
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/19/462	c) 1 922 410	1 840 288
	<u>5 767 066</u>	<u>5 684 942</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
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/19/462	c) 90 646	90 646
	<u>669 670</u>	<u>758 334</u>

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

Sekmīgai Eiropas Savienības Kohēzijas fonda projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" ietvaros realizācijai pastāv nepieciešamība pārfinansēt esošo ilgtermiņa aizdevumu.

2019. gada 11. decembrī tika noslēgts aizdevuma līgums ar AS Citadele banka Nr. 659-08/19-72 par summu 4 255 875 EUR apmērā 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 iekļājumuma līgumu nr.65 08/19-72-IE1.

- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netieci iekļāti pamatlīdzekļi, kas rādīti Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī" Nr.5.3.1.0/18/1/001 un Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta "Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Daugavpilī, III. Kārta Nr. 3DP/3.5.1.1.0/1 HPIA/VARAM/007 ietvaros.

•Finanšu ķīla uz Sabiedrības norēķinu kontu.

Ar ķīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 6 654 852.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

b) Aizņēmums no Valsts kases Nr. A2/1/F04/55

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-I, 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.

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

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.

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 2022 gada 31.augusts. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039.gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	32 955	29 327
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	48 545	20 552
Kļūdaini maksājumi	2 494	2 528
	<u>83 994</u>	<u>52 407</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	17 517	16 623
	<u>17 517</u>	<u>16 623</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	67 872	71 221
Pievienotās vērtības nodoklis	74 218	43 219
Dabas resursu nodoklis	41 954	42 075
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 274	27 301
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	93	94
	<u>208 411</u>	<u>183 910</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2022.gada I.ceturksnī</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	204 224	0
Pievienotās vērtības nodoklis	187 680	0
Dabas resursu nodoklis	42 075	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	75 003	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	280	0
Nekustlāmā īpašuma nodoklis	0	6 132
Kopā:	<u>509 262</u>	<u>6 132</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	154 131	157 739
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	390 919	380 653
Pārējie kreditori	770	762
	<u>545 820</u>	<u>539 154</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	12 285 002	12 285 002
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	9 252 028	9 252 028
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	8 463 857	8 463 857
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 902 499	1 902 499
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	416 840	416 840
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	57 986	57 986
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	323 216	323 216
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	1 563 274	1 563 274
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	822 240	757 023
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 176	8 176
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	208 732	208 732
No Latvijas personām bez atbildības saņemtie pamatlīdzekļi	47 215	47 215
	<u>35 351 065</u>	<u>35 285 848</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Istermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	224 809	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	192 973	257 299
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	223 788	299 691
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 212	54 952
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 489	48 653
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 779	3 706
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 316	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	31 723	32 997
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	16 657	22 210
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	5 683	7 578
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 277	3 036
No Latvijas personām bez atbildības saņemtie pamatlīdzekļi	644	858
	<u>791 350</u>	<u>1 047 146</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 uzkrāšanas principu. Saņemtie līdzekļi iegrāmatoti nākamo periodu ieņēmumu kontā. Pārskata periodā aprēķināto pamatlīdzekļu nolietojumu noraksta saimnieciskās darbības izdevumos un nolietojuma summas apmērā no nākamo periodu ieņēmumu konta pārgrāmato uz pārskata perioda ieņēmumiem.

(21) Uzkrātās saistības	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	164 898	164 898
Uzkrātās saistības piegādātājiem	50 122	127 778
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	416	11 242
	<u>215 436</u>	<u>303 918</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. 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	31.03.2022.		31.12.2021.	
	Debitori EUR	Kreditōri EUR	Debitori EUR	Kreditōri EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	236 160	39	248 062	71
AS "Daugavpils siltumtīkli"	8 742	15 313	8 195	13 581
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	-	-	10 805	-
SIA "Labiēkārtošana - D"	25 705	-	105	-
A/S "Daugavpils satiksme"	921	-	993	-
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	276	-	238	-
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	185	-	159	-
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	8 197	333	7 899	358
	<u>280 186</u>	<u>15 685</u>	<u>276 456</u>	<u>14 010</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	683	-	374	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	4 240	-	38	-
SIA "Latgales laiks"	11	-	9	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	4 813	-	3 348
	<u>4 934</u>	<u>4 813</u>	<u>421</u>	<u>3 348</u>
	<u>285 120</u>	<u>20 498</u>	<u>276 877</u>	<u>17 358</u>


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. aprīlī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 31.martā

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 „Grāmatvedības likums” 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 2021. 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, 2022. gada 29. aprīlī