



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. jūnijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Starpperiodu vadības ziņojums	4 - 6
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8 - 9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pielikums finanšu pārskatiem	12 - 19
Paziņojums par vadības atbildību	20

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums

SIA "Daugavpils ūdens"

Sabiedrības juridiskais statuss

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

Reģistrācijas numurs, vieta un datum

41503002432

1998.gada 23.jūlija 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" pārreģistrēta Komercregistrā ar reģistrācijas Nr. 41503002432

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, attīrišana un piegāde juridiskām un fiziskām personām, kā arī noteikūdeņu novadīšana, attīrišana 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, noteikūdeņu savākšanas, novadīšanas un attīrišanas 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 pilsēta", kuri nosaka centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanas un lietošanas noteikumus.

Atbilstoši 2014. gada 23. oktobra Vispārējās atlaujas 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 noteikūdeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus noteikūdeņu 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 noteikūdeņu savākšanas procesus, lai pasargātu no piesārņošanas dzeramā ūdens avotus un samazinātu vides piesārņojuma risku ar neattīrikiem noteikūdeņiem.

Darbības vides raksturojums

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitāti, apjomu, pašizmaksu, patēriņaju 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 noteikūdeņu attīrišanu 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 sniegtu pamatpakalpojumu pilnveidošana, gan apņemšanās aktīvi strādāt turpmākai attīstībai, mērķtiecīgi modernizējot pilsētas ūdenssaimniecības sistēmu. Ipaša vērība tiek veltīta ražotnes ekoloģijai un negatīvās ietekmes uz apkārtējo 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 EUR/m³.

Sniegto pakalpojumu apjomī pārskata periodā

2022. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 976,1 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2022. gada I pusgadā veidoja 2 109,2 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2021. gada I pusgadu, samazinājās par 0,4% un bija 1 646,9 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 72,5% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 27,5%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2021. gada I pusgadu, pieauga par 0,9% un bija 1 796,2 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 64,4% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 35,6%.

Galvenie finanšu rādījumi

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2022. gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2021. gada 6 mēnešiem, pieauga par 0.29 % un veidoja 2 514 926 (91.6%) EUR kopējos ieņēmumus.

2022. gada 6 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2021. gada 6 mēnešiem, pieauga par 3.4% un veidoja 2 514 926 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2022. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2021. gada 6 mēnešiem, palilinājās par 2.3% un veidoja 2 791 665 EUR.

EBITDA 2022. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2021.gada 6 mēnešiem, samazinājās par 29.7% un veidoja 509 904 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 sabiedrīko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, kā arī valsts un Daugavpils pilsētas attīstības plānošanas dokumentus. Stratēģijā sniegs 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 ilgtspējīgas 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

Finanšu risku vadība

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

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi. Maksājamo procentu seguma koeficients pārskata periodā palielinājas par 0.18 punktiem *EUR*) un sastāda 1.77 (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 atlīkumus, 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 palielinājas par 0.16 punktiem un sastādīja 0,32. (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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļnu 41 860 eiro apmērā. Maksātspējas rādītājs pozitīvs. Sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikum	30.06.2022.	30.06.2021.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 744 419	2 655 314
a) no citiem pamatdarbības veidiem		2 611 024	2 583 984
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		133 395	71 330
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(2 791 665)	(2 730 142)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(47 246)	(74 828)
Administrācijas izmaksas	(3)	(368 593)	(351 274)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	522 204	521 993
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(10 320)	(2 322)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(54 185)	(58 674)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(54 185)</i>	<i>(58 674)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodoklā		41 860	34 895
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		41 860	34 895

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

—
 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

—
 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
	Pielikum		
AKTĪVS			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	8 599	12 824
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		8 599	12 824
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 276 404	42 832 259
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	5 881 960	6 036 451
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	63 006	76 830
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	3 751 911	3 214 930
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	40 879	93 114
Pamatlīdzekļi kopā:		52 014 160	52 253 584
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		52 022 759	52 266 408
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	38 443	33 535
Avansa maksājumi par precēm	0	272	272
Krājumi kopā:		38 443	33 807
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	315 944	308 499
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	268 808	276 456
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	4 089	421
Citi debitori	(12)	33 122	24 910
Nākamo periodu izmaksas	(13)	1 805	3 013
Debitoru parādi kopā:		623 768	613 299
Naudas līdzekļi	(14)	703 138	455 666
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 365 349	1 102 772
<i>Aktīvu kopsumma</i>		<u>53 388 108</u>	<u>53 369 180</u>

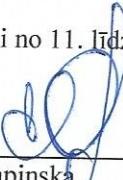
Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

BILANCE

	30.06.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
Pielikum		
PASĪVS		
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	41 860	(227 785)
Pašu kapitāls kopā:	<u>9 721 400</u>	<u>9 479 540</u>
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aiznēmumi no kredītiestādēm	(15) 6 102 825	5 684 942
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 35 351 065	35 285 848
Ilgtermiņa kreditori kopā:	<u>41 453 890</u>	<u>40 970 790</u>
Īstermiņa kreditori		
Aiznēmumi no kredītiestādēm	(15) 424 490	758 334
No pircējiem sanemtie avansi	(16) 76 573	52 407
Parādi piegādātājiem un darbu zņēmējiem	(17) 32 697	16 623
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22) 4 147	14 010
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22) 5 693	3 348
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 213 960	183 910
Pārējie kreditori	(19) 590 876	539 154
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 535 555	1 047 146
Uzkrātās saistības	(21) 328 827	303 918
Īstermiņa kreditori kopā:	<u>2 212 818</u>	<u>2 918 850</u>
Kreditori kopā:	<u>43 666 708</u>	<u>43 889 640</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u><u>53 388 108</u></u>	<u><u>53 369 180</u></u>

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā

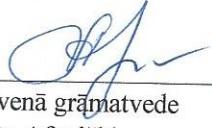
SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
Pielikum		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 894 415	7 383 183
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	200 000	469 801
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	8 094 415	7 852 984
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	412 241	412 241
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 172 884	1 400 669
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	41 860	34 895
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 214 744	1 435 564
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	9 479 540	7 933 332
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	9 721 400	9 700 789

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

Jelena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
	Pielikum	
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	41 860	34 895
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	731 838
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	4 225
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	54 185
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(10 751)	(17 405)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(4 637)	(5 312)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(295 864)	(588 446)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		
Izdevumi procentu maksājumiem	<u>520 856</u>	<u>238 232</u>
Pamatdarbības neto naudas plūsma		
	<u>(65 010)</u>	<u>(70 250)</u>
	<u>455 846</u>	<u>167 982</u>
 Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	<u>(492 413)</u>	<u>(444 779)</u>
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		
	<u>(492 413)</u>	<u>(444 779)</u>
 Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības	200 000	469 801
Saņemtie aizņēmumi	417 883	175 875
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedoņumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(333 844)	(333 844)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		
	<u>284 039</u>	<u>311 832</u>
 Pārskata gada neto naudas plūsma		
	<u><u>247 472</u></u>	<u><u>35 035</u></u>
 Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	455 666
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	<u>(14)</u>	<u>703 138</u>
		<u>717 277</u>
		<u>752 312</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. jūlijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

Informācija par sabiedrību

SIA „Daugavpils ūdens” (turpmāk – “Sabiedrība”) ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību un tā ir reģistrēta Komercregistrā 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 revidētu 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. jūnijam un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

	30.06.2022.	30.06.2021.
t.sk.:	259	261
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	258	256
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	17 079	20 246
-VSAOI	4 029	4 776
Kopā:	21 108	25 022
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 213 281	1 229 947
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	12 655	9 368
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	285 980	289 818
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	563	558
Kopā	1 512 479	1 529 691
(1) Neto apgrozījums	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no noteķudeņu savākšanu un attīrišanu (NACE2 37.00)	1 329 155	1 190 361
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrišanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 185 771	1 317 352
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	133 395	71 330
Ienākumi no noteķudeņu savākšanu (NACE2 37.00)	9 606	7 953
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2	20 005	18 414
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	14 959	14 606
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas	19 791	16 172
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 024	3 764
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	12 667	4 253
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	5 079	2 945
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	2 803	0
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	8 164	8 164
	2 744 419	2 655 314
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 744 419	2 655 314
	2 744 419	2 655 314

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
	<u>2 791 665</u>	<u>2 730 142</u>
	<u><u>2 791 665</u></u>	<u><u>2 730 142</u></u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
	<u>368 593</u>	<u>351 274</u>
	<u><u>368 593</u></u>	<u><u>351 274</u></u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2022.	30.06.2021.
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	EUR	EUR
Pārējie ieņēmumi	511 591	518 259
Aprēķinātā nokavējuma nauda	6 406	411
	<u>4 207</u>	<u>3 323</u>
	<u><u>522 204</u></u>	<u><u>521 993</u></u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	0	0
Norakstītie bezcerīgie parādi	7 547	651
Pārējas izmaksas	<u>2 773</u>	<u>1 671</u>
	<u><u>10 320</u></u>	<u><u>2 322</u></u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	54 185	58 674
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u><u>54 185</u></u>	<u><u>58 674</u></u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2022.	30.06.2021.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2021.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.06.2022.	<u>80 513</u>	<u>80 513</u>
Nolietojums		
31.12.2021.	(67 689)	(67 689)
Aprēķināts	(4 225)	(4 225)
30.06.2022.	<u>(71 914)</u>	<u>(71 914)</u>
Atlikusī vērtība 31.12.2021.	<u>12 824</u>	<u>12 824</u>
Atlikusī vērtība 30.06.2022.	<u>8 599</u>	<u>8 599</u>

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskais iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekli 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		4 325	3 343	536 981		544 649
Atsavināts/norakstīts	(111)	(20 650)	(3 028)			(23 789)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(52 235)	(52 235)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts						0
30.06.2022.	<u>62 436 141</u>	<u>18 700 403</u>	<u>1 916 759</u>	<u>3 751 911</u>	<u>40 879</u>	<u>86 846 093</u>
Nolietojums						
31.12.2021.	(19 603 993)	(12 680 277)	(1 839 614)	-	-	(34 123 884)
Aprēķināts	(555 855)	(158 816)	(17 167)	-	-	(731 838)
Atsavināts/norakstīts	111	20 650	3 028	-	-	23 789
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.06.2022.	<u>(20 159 737)</u>	<u>(12 818 443)</u>	<u>(1 853 753)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(34 831 933)</u>
Atlikusī vērtība						
31.12.2021.	<u>42 832 259</u>	<u>6 036 451</u>	<u>76 830</u>	<u>3 214 930</u>	<u>93 114</u>	<u>52 253 584</u>
Atlikusī vērtība						
30.06.2022.	<u>42 276 404</u>	<u>5 881 960</u>	<u>63 006</u>	<u>3 751 911</u>	<u>40 879</u>	<u>52 014 160</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

	(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		38 443	33 535
Avansa maksājumi par krājumiem		-	272
		<u><u>38 443</u></u>	<u><u>33 807</u></u>
	(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība		416 985	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)
		<u><u>315 944</u></u>	<u><u>308 499</u></u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.			
	(12) Citi debitori	30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Akceptētais PVN		33 030	24 479
Pārētie debitori		92	431
		<u><u>33 122</u></u>	<u><u>24 910</u></u>
	(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Pārējie izdevumi		1 017	1 898
Apdrošināšanas maksājumi		788	1 115
		<u><u>1 805</u></u>	<u><u>3 013</u></u>
	(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos		507 214	311 149
Naudas līdzekļi kasē		157	48
Inkasētā nauda		0	645
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos		195 767	143 824
		<u><u>703 138</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 katru.

Nemot vērā Daugavpils pilsētas domes 2022. gada 28.janvāra lēmumu Nr.55 "Par saistošo noteikumu apstiprināšanu "Par Daugavpils pilsētas pašvaldības budžetu 2022.gadam""", 2022.gadā paredzēts ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā 200 000 EUR.

12.02.2022. dalībnieku sapulce nolēma ieguldīt SIA "Daugavpils ūdens" pamatkapitālā" naudas līdzekli 200 000 EUR apmērā ar mērķi līdzfinansēt ES projektu "Ūdenssaimniecības un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajona, Daugavpilī". 2022.gada 2. martā atbilstoši Latvijas Republikas Uzņēmumu Reģistra lēmumam Sabiedrību kontrolē Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% Sabiedrības kapitāla daļu.

Rezerves

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

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.06.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADEVLE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) b) c)	3 221 461 623 193 2 258 171
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55		3 221 461 623 193 1 840 288
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/19/462		<u>6 102 825</u>
		<u>5 684 942</u>
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADEVLE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) b) c)	177 328 156 516 90 646
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55		354 656 313 032 90 646
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/19/462		<u>424 490</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 ieķīlājuma līgumu nr. 659-08/19-72-IE1.
- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot netiek ieķīlāti 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. Kārtā Nr. 3DP/3.5.1.1.0/11IPIA/VARAM/007 ietvaros.
- Finanšu kīla uz Sabiedrības norēķinu kontu.

Ar kīlu nodrošināto prasījumu maksimālā summa EUR 6 654 852.

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/04-1, 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.

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

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 kasei. 2019.gada 12.decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/462 par summu 3 128 158 EUR. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2022 gada 31.augusts. 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 2022. gada 30.jūnijā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2022. EUR	31.12.2021. EUR
-----------------------------------	--------------------	--------------------

No pircējiem saņemtie avansi	31 876	29 327
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	42 530	20 552
Klūdaini maksājumi	2 167	2 528
	<u><u>76 573</u></u>	<u><u>52 407</u></u>

(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.06.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	<u><u>32 697</u></u>	<u><u>16 623</u></u>
	<u><u>32 697</u></u>	<u><u>16 623</u></u>

(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.06.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	70 878	71 221
Pievienotās vērtības nodoklis	77 404	43 219
Dabas resursu nodoklis	40 176	42 075
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	25 406	27 301
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	96	94
	<u><u>213 960</u></u>	<u><u>183 910</u></u>

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2022.gada par I.pusgadu

	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	413 619	0
Pievienotās vērtības nodoklis	401 168	0
Dabas resursu nodoklis	84 028	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	150 119	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	562	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	-	10 733
Kopā:	1 049 496	10 733

(19) Pārējie kreditori	30.06.2022. EUR	31.12.2021. EUR
------------------------	--------------------	--------------------

Īstermiņa daļa	
Norēķini par darba samaksu	157 284
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	432 889
Pārējie kredītori	703
	<u><u>590 876</u></u>
	<u><u>539 154</u></u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2022.	31.12.2021.
	EUR	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 atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	47 215	47 215
	35 351 065	35 285 848

Nākamo periodu ieņēmumi

	30.06.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	128 648	257 299
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	147 884	299 691
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 472	54 952
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 853	3 706
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 211	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	30 448	32 997
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	11 105	22 210
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	3 789	7 578
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 518	3 036
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	429	858
	535 555	1 047 146

Sabiedrība projekta “Ūdenssaimniecības attīstība Daugavpilī” realizācijas laikā saņema 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

	30.06.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	164 898	164 898
Uzkrātās saistības piegādātājiem	163 513	127 778
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	416	11 242
	328 827	303 918

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

(22) Darījumi ar saistītām pusēm

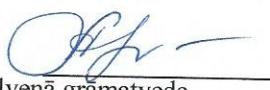
Saistītās personas ir Sabiedrības meitas un asociētās sabiedrības, kā arī tās dalībnieki/akcionāri, kuri var kontrolierēt Sabiedrību vai kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, Sabiedrības vai tās mātes sabiedrības augstākās vadības amatpersonas un jebkuras no iepriekšminētajām privātpersonām tuvā 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 iesaistījusies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu.

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.06.2022.		31.12.2021.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	235 808	77	248 062	71
AS "Daugavpils siltumtīkli"	14 575	3 083	8 195	13 581
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	-		10 805	
SIA "Labiekārtošana - D"	9 787		105	
A/S "Daugavpils satiksme"	781		993	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	251		238	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	157		159	
SIA "Daugavpils reģionālā slim	7 449	987	7 899	358
	<u>268 808</u>	<u>4 147</u>	<u>276 456</u>	<u>14 010</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	558		374	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	3 522	-	38	-
SIA "Latgales laiks"	9		9	0
SIA "Afkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību		5 693	-	3 348
	<u>4 089</u>	<u>5 693</u>	<u>421</u>	<u>3 348</u>
	<u>272 897</u>	<u>9 840</u>	<u>276 877</u>	<u>17 358</u>

Jelena Lapinska
 valdes locekle

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.jūnijā

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 „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.

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2022. gada 29. jūlijā