



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30. septembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Daugavpils ūdens"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs,vieta un datums	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 Komercreģistrā 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, 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. 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.

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.

No š.g. 1.oktobra stājas spēkā jaunie SIA "Daugavpils ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifs - 1,14 EUR/m³ (bez PVN),
- kanalizācijas pakalpojumu tarifs – 1,48 EUR/m³ (bez PVN).

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2022. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 879,6 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2022. gada pārskata periodā veidoja 3 079,3 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2021. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,9% un bija 2 459,5 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 71,7% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 28,3%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2022. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2021. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,1% un bija 2 663,3 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 64,0% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 36,0%.

Galvenie finanšu rādītāji

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2022. gada 9 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešiem, pieauga par 1,5 % un veidoja 3 741 676 (90.3%) EUR kopējos ieņēmumus.

2022. gada 9 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2021. gada 6 mēnešiem, pieauga par 1.38% un veidoja 4 144 163 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2022. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešiem, palielinājās par 11.6% un veidoja 4 677 143 EUR.

EBITDA 2022. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2021.gada 9 mēnešiem, samazinājās par 62.4% un veidoja 318 399

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 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.

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 samazinājas un sastāda 0.53 (vēlamais rādītājs >1.2).

Kredītrisks

Sabiedrības finanšu instrumentu, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējas finanšu institūcijas ar atbilstoši kredītu vēsturi. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem.

Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Sabiedrības debitoru parādu veido ūdens un kanalizācijas klientu parādi par iepriekšējiem gadiem un debitoru tekošais parāds. Uzņēmumā pastāvīgi tiek veikts darbs debitoru parādu samazināšanai.

Likviditātes risks

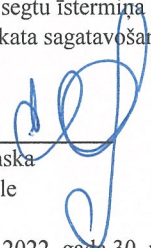
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs par pārskata periodu sastādīja 0,18. (optimālais rādītājs - > 0,3; ūdenssaimniecības nozares vidējais rādītājs =0.28).

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 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2022. gada 30.septembrī.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar zaudējumu 397 010 EUR apmērā. No 2022 gada 1.oktobra tiek palielināti ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi par 79.4%. Sakarā ar to, sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. Sabiedrības vadība uzskata, ka ir piemērojams darbības turpināšanas princips finanšu pārskata sagatavošanā.


Jelena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	Pielikumi	30.09.2022. EUR	30.09.2021. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 144 163	4 087 722
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3 878 870	3 917 107
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		265 293	170 615
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(4 677 143)	(4 189 502)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(532 980)	(101 780)
Administrācijas izmaksas	(3)	(553 786)	(530 257)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	784 736	771 926
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(9 784)	(2 893)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(85 196)	(91 686)
<i>b) no citām personām</i>		<i>(85 196)</i>	<i>(91 686)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(397 010)	45 310
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(397 010)	45 310

Pielikumi no 12. līdz 19. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

BILANCE

		30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	6 518	12 824
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>6 518</u>	<u>12 824</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	42 116 357	42 832 259
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	5 853 208	6 036 451
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	55 361	76 830
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	4 044 209	3 214 930
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(9)	6 012	93 114
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>52 075 147</u>	<u>52 253 584</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>52 081 665</u>	<u>52 266 408</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	32 553	33 535
Avansa maksājumi par precēm		0	272
Krājumi kopā:		<u>32 553</u>	<u>33 807</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	322 096	308 499
Radniecīgo sabiedrību parādi	(22)	267 272	276 456
Asociēto sabiedrību parādi	(22)	5 003	421
Citi debitori	(12)	43 842	24 910
Nākamo periodu izmaksas	(13)	2 089	3 013
Debitoru parādi kopā:		<u>640 302</u>	<u>613 299</u>
Naudas līdzekļi	(14)	340 380	455 666
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 013 235</u>	<u>1 102 772</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>53 094 900</u></u>	<u><u>53 369 180</u></u>

Pielikumi no 12. līdz 19. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

BILANCE

	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	Pielikumi	
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8 208 069	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	<u>(397 010)</u>	<u>(227 785)</u>
Pašu kapitāls kopā:	9 396 184	9 479 540
Kreditore		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 6 452 287	5 684 942
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 35 351 065	35 285 848
Ilgtermiņa kreditori kopā:	41 803 352	40 970 790
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 290 516	758 334
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 64 817	52 407
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17) 64 078	16 623
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(22) 3 657	14 010
Parādi asociētajām sabiedrībām	(22) 3 338	3 348
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 167 178	183 910
Pārējie kreditori	(19) 636 846	539 154
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 279 587	1 047 146
Uzkrātās saistības	(21) 385 347	303 918
Īstermiņa kreditori kopā:	1 895 364	2 918 850
Kreditore kopā:	43 698 716	43 889 640
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>53 094 900</u>	<u>53 369 180</u>

Pielikumi no 12. līdz 19. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

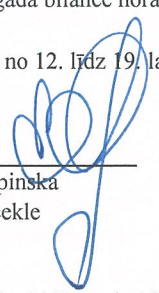
 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2022. EUR	30.09.2021. 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	313 654	500 286
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>8 208 069</u>	<u>7 883 469</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	1 172 885	1 400 669
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	(397 010)	45 310
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>775 875</u>	<u>1 445 979</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	9 479 541	7 933 332
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>9 396 185</u>	<u>9 741 689</u>

Pielikumi no 12. līdz 19. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



Jelena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

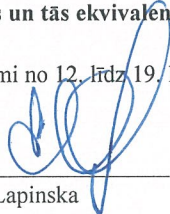
Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

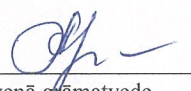
SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.09.2022. EUR	30.09.2021. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(397 010)	45 310
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 1 094 990	1 100 670
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 6 305	6 554
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 85 196	91 686
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	789 481	1 244 220
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(27 202)	(53 047)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 253	(13)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(479 425)	(836 336)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	284 107	354 824
Izdevumi procentu maksājumiem	(96 021)	(103 262)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	188 086	251 562
 Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(916 552)	(454 427)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(916 552)	(454 427)
 Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības	313 654	500 286
Saņemtie aizņēmumi	767 344	175 875
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(467 818)	(422 508)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	613 180	253 653
 Pārskata gada neto naudas plūsma	(115 286)	50 788
 Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 455 666	717 277
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 340 380	768 065

Pielikumi no 12. līdz 19. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.


Jeļena Lapinska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

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 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 30. septembrim un to sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Vidējais darbinieku skaits	30.09.2022.	30.09.2021.
	259	261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	257	256
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	25 524	20 246
-VSAOI	6 021	4 776
Kopā:	31 545	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	30.09.2022.	30.09.2021.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 970 840	1 993 553
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 770 836	1 804 583
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	265 293	170 615
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2 37.00)	14 606	11 930
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2	30 780	27 518
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	27 519	22 516
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas	31 846	28 210
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	5 183	4 921
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	6 114	7 578
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	6 096	4 052
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	2 803	0
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	12 246	12 246
	4 144 162	4 087 722
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 144 162	4 087 722
	4 144 162	4 087 722

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.09.2022.	30.09.2021.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darbinieku darba alga</i>	1 496 458	1 534 931
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	348 158	359 122
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 073 975	1 083 044
Elektroenerģijas izmaksas	898 092	448 806
Avārijas seku likvidācijas izmaksas	62 896	0
Izejvielu un materiālu izmaksas	161 902	203 189
Dabas resursu nodoklis	118 649	124 025
Citas ražošanas izmaksas	93 247	111 568
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	185 933	98 508
Siltumenerģijas izmaksas	45 937	22 075
Degvielas izmaksas	71 550	47 550
Pašreizējo remontu izmaksas	28 180	57 496
Ražošanas atkritumu apglabāšana	35 834	31 253
Asfaltēšanas izmaksas	19 491	40 804
Dabas gāzes izmaksas	14 814	8 210
Ūdens izmaksas	7 986	7 798
Apsardzes pakalpojumi	9 293	6 253
Sakaru pakalpojumi	2 368	2 450
Nomas maksa	2 380	2 420
	<u>4 677 143</u>	<u>4 189 502</u>
 (3) Administrācijas izmaksas	 30.09.2022.	 30.09.2021.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darba samaksa</i>	358 288	345 268
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	83 272	80 077
Citas administrācijas izmaksas	44 155	43 662
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	27 320	24 180
Nekustamā īpašuma nodoklis	15 333	15 333
Siltumenerģijas izmaksas	10 159	5 983
Banku pakalpojumu izmaksas	675	552
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	10 215	10 362
Sakaru izmaksas	949	983
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 015	3 452
Apsardzes pakalpojumi	405	405
	<u>553 786</u>	<u>530 257</u>
 (4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	 30.09.2022.	 30.09.2021.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	767 559	762 755
Pārējie ieņēmumi	9 402	3 262
Aprēķinātā nokavējuma nauda	7 775	5 909
	<u>784 736</u>	<u>771 926</u>
 (5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	 30.09.2022.	 30.09.2021.
	EUR	EUR
Uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem	0	0
Norakstītie bezcerīgie parādi	7 547	0
Pārējas izmaksas	2 237	2 893
	<u>9 784</u>	<u>2 893</u>
 (6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	 30.09.2022.	 30.09.2021.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	85 196	91 686
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>85 196</u>	<u>91 686</u>
 (7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	 30.09.2022.	 30.09.2021.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	<u>0</u>	<u>0</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2021.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.09.2022.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2021.	(67 689)	(67 689)
Aprēķināts	(6 306)	(6 306)
30.09.2022.	(73 995)	(73 995)
Atlikusī vērtība 31.12.2021.	12 824	12 824
Atlikusī vērtība 30.09.2022.	6 518	6 518

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi 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	3 613	995 716	-	1 003 654
Atsavināts/norakstīts	(111)	(31 871)	(3 116)			(35 098)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem					(87 102)	(87 102)
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	118 072	48 365	-	(166 437)		0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.09.2022.	62 554 213	18 737 547	1 916 941	4 044 209	6 012	87 258 922
Nolietojums						
31.12.2021.	(19 603 993)	(12 680 277)	(1 839 614)	-	-	(34 123 884)
Aprēķināts	(833 974)	(235 782)	(25 233)	-	-	(1 094 989)
Atsavināts/norakstīts	111	31 871	3 116	-	-	35 098
Iepriekšējo gadu korekcijas		(151)	151			0
30.09.2022.	(20 437 856)	(12 884 339)	(1 861 580)	0	0	(35 183 775)
Atlikusī vērtība 31.12.2021.	42 832 259	6 036 451	76 830	3 214 930	93 114	52 253 584
Atlikusī vērtība 30.09.2022.	42 116 357	5 853 208	55 361	4 044 209	6 012	52 075 147

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	32 553	33 535
Avansa maksājumi par krājumiem	-	272
	<u>32 553</u>	<u>33 807</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	423 137	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>322 096</u>	<u>308 499</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Akceptētais PVN	43 753	24 479
Pārējie debitori	89	431
	<u>43 842</u>	<u>24 910</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pārējie izdevumi	892	1 898
Apdrošināšanas maksājumi	1 197	1 115
	<u>2 089</u>	<u>3 013</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	92 469	311 149
Naudas līdzekļi kasē	110	48
Inkasētā nauda	142	645
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	247 659	143 824
	<u>340 380</u>	<u>455 666</u>

Pamatkapitāls

2022. gada 30.septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 8 208 069, kas sastāv no 8 208 069 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Rezerves

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.09.2022.	31.12.2021.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	3 221 461	3 221 461
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	623 193	623 193
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c)	2 607 633	1 840 288
		<u>6 452 287</u>	<u>5 684 942</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
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c)	45 336	90 646
		<u>290 516</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.65 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. 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

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 atmaksas 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 9 decembris. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039.gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	37 202	29 327
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	25 263	20 552
Kļūdaini maksājumi	2 352	2 528
	<u>64 817</u>	<u>52 407</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
	64 078	16 623
	<u>64 078</u>	<u>16 623</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 434	71 221
Pievienotās vērtības nodoklis	40 842	43 219
Dabas resursu nodoklis	36 634	42 075
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	21 174	27 301
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	94
	<u>167 178</u>	<u>183 910</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2022.gada par 9 mēšiem.</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	695 529	0
Pievienotās vērtības nodoklis	584 016	0
Dabas resursu nodoklis	160 839	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	223 062	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	844	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	-	15 333
	<u>1 664 290</u>	<u>15 333</u>
Kopā:		
(19) Pārējie kreditori	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	158 017	157 739
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	478 128	380 653
Pārējie kreditori	701	762
	<u>636 846</u>	<u>539 154</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	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	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
	<u>35 351 065</u>	<u>35 285 848</u>

Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	74 935	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	64 323	257 299
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu	71 980	299 691
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	13 736	54 952
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 163	48 653
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	926	3 706
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	4 105	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	28 998	32 997
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	5 553	22 210
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 894	7 578
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	759	3 036
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	215	858
	<u>279 587</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	30.09.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	164 898	164 898
Uzkrātās saistības piegādātājiem	220 033	127 778
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	416	11 242
	<u>385 347</u>	<u>303 918</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. gada 30.septembrī

(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.

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.09.2022.		31.12.2021.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	230 956	29	248 062	71
AS "Daugavpils siltumtīkli"	14 147	3 325	8 195	13 581
SIA "Sadzīves pakalpojumu kombināts"	-		10 805	
SIA "Labiēkārtošana - D"	9 263		105	
A/S "Daugavpils satiksme"	4 254		993	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	270		238	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	171		159	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	8 211	303	7 899	358
	<u>267 272</u>	<u>3 657</u>	<u>276 456</u>	<u>14 010</u>
Pārējās saistītās pušes				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	327		374	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	4 658	-	38	-
SIA "Latgales laiks"	18		9	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppasvaldību organizācija"		3 338	-	3 348
	<u>5 003</u>	<u>3 338</u>	<u>421</u>	<u>3 348</u>
	<u>272 275</u>	<u>6 995</u>	<u>276 877</u>	<u>17 358</u>


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

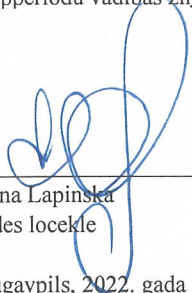
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Grāmatvedības likums” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta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



Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2022. gada 30. novembrī