



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. 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 - 18
Paziņojums par vadības atbildību	19

STARPPERIODU VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

Sabiedrības pamatdarbība ir ūdens ieguve, attīrīšana un piegāde juridiskām un fiziskām personām, kā arī notekūdeņu novadīšana, attīrīšana un tamlīdzīga darbība. No 2002. gada SIA "Daugavpils ūdens" ir Latvijas Ūdensapgādes un kanalizācijas uzņēmumu asociācijas biedrs.

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. oktobrī Daugavpils pilsētā tika uzsākta decentralizēto kanalizācijas sistēmu (DKS) reģistrācija. Šādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017.gada 27.jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Vienotā reģistra izveidošanu un uzturēšanu 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 apkārtējo vidi novēršanai.

No 2022.gada 1.oktobra stājās 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).

2023.gada 9.februārī SPRK padome atzina Sabiedrības pašnoteikto ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu un to pamatojuma atbilstību SPRK 2016.gada 14.janvāra lēmumam Nr.1/2 „Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika” un aktuālajām elektroenerģijas cenām. Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pašnoteiktie tarifi, kas ir spēkā no 2023.gada 1.marta līdz 2023.gada 30.aprīlim: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 0,90 EUR/m³ (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,12 EUR /m³ (bez PVN).

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2023. gada I ceturksnī ūdens padeve pilsētai bija 921,3 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2023. gada I ceturksnī veidoja 1150,0 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2022. gada pārskata periodu, samazinājās par 7.3% un bija 772.4 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 71,8% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 28,2%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2022. gada pārskata periodu, samazinājās par 3,1% un bija 872.2 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 61,7% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 38,3%.

Galvenie finanšu rādītāji

Īeņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. Sakarā ar tarifa palielināšanu, 2023. gada 3 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2022. gada 3 mēnešiem, pieauga par 58.9% un veidoja 2 006 468 (92.4%) EUR kopējos ieņēmumus.

2023. gada 3 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2022. gada 3 mēnešiem, pieauga par 55.5% un veidoja 2 172 283 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2023. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 3 mēnešiem, palielinājās par 27.5% un veidoja 1 662 392 EUR.

EBITDA 2023. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2022.gada 3 mēnešiem, palielinājās par 38.4% un veidoja 649 393 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 Daugavpils pašvaldības 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 vēlāmās 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 palielinājās un sastāda 27.43 (vēlamais rādītājs >4.0).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

Kredītrisks

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

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

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

Likviditātes risks

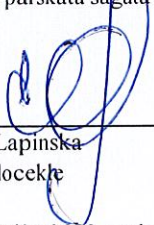
Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Absolūtās likviditātes rādītājs par pārskata periodu sastādīja 0,39. (optimālais rādītājs - > 0,3; ūdenssaimniecības nozares vidējais rādītājs =0.32).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto starpperiodu finanšu pārskatu par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2023. gada 31.martā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 503 009 EUR apmērā. No 2023. gada 1.maija stāsies spēkā šādi ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pašnoteiktie tarifi: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 0,93 EUR/m³ (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,15 EUR/m³ (bez PVN). 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, 2023. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2023. EUR	31.03.2022. EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 172 283	1 397 038
a) no citiem pamatdarbības veidiem		2 094 731	1 300 863
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		77 552	96 175
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 662 392)	(1 304 068)
Bruto peļņa vai zaudējumi		509 891	92 970
Administrācijas izmaksas	(3)	(229 800)	(182 632)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	259 177	262 582
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(3 130)	(7 547)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas t.sk.	(6)	(33 129)	(20 355)
<i>b) no citām personām</i>		(33 129)	(20 355)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		503 009	145 018
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		503 009	145 018

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

 Jelena Lapinska
 valdes locekle

 Galvena grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	2 687	4 453
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>2 687</u>	<u>4 453</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	45 811 689	45 981 493
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	5 862 070	5 866 230
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	45 446	48 966
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	131 961	144 165
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>51 851 166</u>	<u>52 040 854</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>51 853 853</u>	<u>52 045 307</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	34 911	30 073
Krājumi kopā:		<u>34 911</u>	<u>30 073</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	462 180	474 249
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	369 241	454 503
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	8 839	7 416
Citi debitori	(12)	26 641	31 436
Nākamo periodu izmaksas	(13)	6 264	13 615
Debitoru parādi kopā:		<u>873 165</u>	<u>981 219</u>
Naudas līdzekļi	(14)	1 043 451	462 296
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 951 527</u>	<u>1 473 588</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>53 805 380</u>	<u>53 518 895</u>

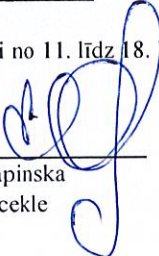
Pielikumi no 11. līdz 18. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

BILANCE

	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8 235 270	8 235 270
Rezerves:		
a) likumā noteiktās rezerves	48 066	48 066
f) pārējās rezerves	364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	1 471 681	1 172 885
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	503 009	298 796
Pašu kapitāls kopā:	10 622 201	10 119 192
Kreditori		
<u>Īgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 6 033 134	6 033 134
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 34 488 527	34 416 262
Īgtermiņa kreditori kopā:	40 521 661	40 449 396
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 715 032	849 032
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 182 989	136 070
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(17) 70 199	74 707
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23) 19 614	31 886
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23) 6 049	2 411
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 263 557	279 873
Pārējie kreditori	(19) 348 122	208 338
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 764 647	1 014 451
Uzkrātās saistības	(22) 291 309	353 539
Īstermiņa kreditori kopā:	2 661 518	2 950 307
Kreditori kopā:	43 183 179	43 399 703
<u>Pasīvu kopsumma</u>	53 805 380	53 518 895

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


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina


Daugavpils, 2023. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

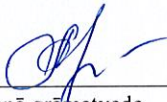
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2023. EUR	31.03.2022. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	7 894 415	7 894 415
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	<u>340 855</u>	<u>200 000</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	8 235 270	8 094 415
 Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>412 241</u>	<u>412 241</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	412 241	412 241
 Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 471 681	1 172 884
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>503 009</u>	<u>145 018</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 974 690	1 317 902
 Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	<u>9 824 558</u>	<u>9 479 540</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>10 622 201</u>	<u>9 824 558</u>

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



 Jelena Lapinska
 valdes locekle



 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

		31.03.2023. EUR	31.03.2022. EUR
Pielikumi			
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		503 009	145 018
Korekcijas:			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	370 665	366 370
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	1 766	2 121
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	33 129	20 355
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		<u>908 569</u>	<u>533 864</u>
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		107 914	10 568
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(4 838)	(753)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(249 872)	(201 409)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		<u>761 773</u>	<u>342 270</u>
Izdevumi procentu maksājumiem		(60 166)	(31 180)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		<u>701 607</u>	<u>311 090</u>
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(180 977)	(103 409)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		<u>(180 977)</u>	<u>(103 409)</u>
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības			200 000
Saņemtie aizņēmumi			82 122
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		194 525	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(134 000)	(88 664)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		<u>60 525</u>	<u>193 458</u>
Pārskata gada neto naudas plūsma		<u><u>581 155</u></u>	<u><u>401 139</u></u>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	462 296	455 666
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14)	<u><u>1 043 451</u></u>	<u><u>856 805</u></u>

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums: SIA „Daugavpils ūdens” (turpmāk – “Sabiedrība”).

Sabiedrības juridiskais statuss: Sabiedrība ar ierobežotu atbildību.

Rēģistrācijas numurs,vieta un datums: Sabiedrība reģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 15. jūnijā Daugavpilī ar vienoto reģistrācijas numuru 41503002432.

Sabiedrības juridiskā adrese: Ūdensvada iela 3, Daugavpils, LV-5401.

Valdes loceklis: Sabiedrības valdes locekle ir Jeļena Lapinska no 2019.gada 25.februāra.

Pārskata periods: no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 31. martam.

Sabiedrības finanšu pārskatu sagatavoja: Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Sabiedrības revidents: Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Baltic Audit SIA, reģistrācijas numurs 40103888857, licences numurs:176, atbildīgā zvērinātā revidente Gunta Darkevica, serifikata numurs:165.

	31.03.2023.	31.03.2022.
Vidējais darbinieku skaits	259	261
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārejie darbinieki	256	258
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	10 500	8 506
-VSAOI	2 477	2 007
Kopā:	12 977	10 513
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	791 606	591 393
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	4 084	5 242
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	184 991	139 003
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	278	279
Kopā	980 959	735 917
(I) Neto apgrozījums	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	1 186 606	666 272
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	819 862	596 668
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	77 552	96 175
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2 37.00)	3 977	4 654
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2	10 556	10 260
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	12 450	3 969
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas	6 972	7 335
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	1 640	1 620
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	1 736	1 105
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	1 840	2 095
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	44 264	2 803
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	4 828	4 082
	2 172 283	1 397 038
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	2 172 283	1 397 038
	2 172 283	1 397 038

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darbinieku darba alga</i>	645 769	478 097
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	149 895	111 498
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	365 595	359 246
Elektroenerģijas izmaksas	200 800	99 798
Avārijas seku likvidācijas izmaksas	226	49 323
Izejvielu un materiālu izmaksas	52 231	48 146
Dabas resursu nodoklis	38 136	41 886
Citas ražošanas izmaksas	33 160	26 059
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	33 744	3 616
Siltumenerģijas izmaksas	48 123	30 679
Degvielas izmaksas	23 783	20 431
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu	1 403	4 105
Pašreizējo remontu izmaksas	11 911	3 709
Ražošanas atkritumu apglabāšana	14 933	10 645
Asfaltēšanas izmaksas	0	0
Dabas gāzes izmaksas	34 061	9 508
Ūdens izmaksas	4 498	3 691
Apsardzes pakalpojumi	2 366	2 084
Pētniecības izmaksas	0	0
Sakaru pakalpojumi	762	821
Nomas maksa	996	726
	<u>1 662 392</u>	<u>1 304 068</u>
(3) Administrācijas izmaksas	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darba samaksa</i>	150 477	118 538
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	35 096	27 505
Citas administrācijas izmaksas	5 603	11 653
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	6 836	7 063
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 141	6 132
Siltumenerģijas izmaksas	10 393	6 672
Elektroenerģijas izmaksas	634	381
Degvielas izmaksas	671	737
Banku pakalpojumu izmaksas	334	333
Banku pakalpojumu izmaksas	5 049	2 554
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	293	338
Sakaru izmaksas	2 010	165
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	122	135
Apsardzes pakalpojumi	6 141	426
Nomas maksa	<u>229 800</u>	<u>182 632</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	255 553	255 796
Pārējie ieņēmumi	184	5 541
Aprēķinātā nokavējuma nauda	3 440	1 245
	<u>259 177</u>	<u>262 582</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi	3 130	7 547
	<u>3 130</u>	<u>7 547</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	33 129	20 355
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>33 129</u>	<u>20 355</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2022.	80 513		80 513
iegādāts	0		0
31.03.2023.	80 513		80 513
Nolietojums			
31.12.2022.	(76 060)		(76 060)
Aprēķināts	(1 766)		(1 766)
31.03.2023.	(77 826)		(77 826)
Atlikusi vērtība 31.12.2022.	4 453		4 453
Atlikusi vērtība 31.03.2023.	2 687		2 687

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto cētniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu iegādei	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2022.	66 711 589	18 823 078	1 917 422	144 165	0	87 596 254
iegādāts	19 114	60 552	3 117	98 194	-	180 977
Atsavināts/norakstīts						0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	110 398	-	-	(110 398)		0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
31.03.2023.	66 841 101	18 883 630	1 920 539	131 961	0	87 777 231
Nolietojums						
31.12.2022.	(20 730 096)	(12 956 848)	(1 868 456)	-	-	(35 555 400)
Aprēķināts	(299 316)	(64 712)	(6 637)	-	-	(370 665)
Atsavināts/norakstīts						0
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
31.03.2023.	(21 029 412)	(13 021 560)	(1 875 093)	0	0	(35 926 065)
Atlikusi vērtība						
31.12.2022.	45 981 493	5 866 230	48 966	144 165	0	52 040 854
Atlikusi vērtība	45 811 689	5 862 070	45 446	131 961	0	51 851 166

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	34 911	30 073
	<u>34 911</u>	<u>30 073</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	560 917	572 986
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(80 358)	(80 358)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(18 379)	(18 379)
	<u>462 180</u>	<u>474 249</u>
 Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Akceptētais PVN	26 594	31 403
Pārējie debitori	47	33
	<u>26 641</u>	<u>31 436</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pārējie izdevumi	920	1 598
Apdrošināšanas maksājumi	5 344	12 017
	<u>6 264</u>	<u>13 615</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	804745	452 006
Naudas līdzekļi kasē	89	70
Inkasētā nauda	961	0
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	237 656	10 220
	<u>1 043 451</u>	<u>462 296</u>

Pamatkapitāls

2023. gada 31.martā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 8 235 270, kas sastāv no 8 235 270 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

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 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	2 866 805	2 866 805
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b)	310 161	310 161
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c)	<u>2 856 168</u>	<u>2 856 168</u>
		<u>6 033 134</u>	<u>6 033 134</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. A1/1/1/19/462	c)	<u>136 008</u>	<u>181 344</u>
		<u>715 032</u>	<u>849 032</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. 0500021101 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.5.3.1.0/18/1/001 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. A2/1/F04/55-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.5.3.1.0/18/1/001 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 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	33 873	41 188
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	147 458	92 498
Kļūdaini maksājumi	1 658	2 384
	<u>182 989</u>	<u>136 070</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
	70 199	74 707
	<u>70 199</u>	<u>74 707</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	90 220	85 451
Pievienotās vērtības nodoklis	101 796	125 511
Dabas resursu nodoklis	38 195	38 064
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	33 253	30 754
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	93	93
	<u>263 557</u>	<u>279 873</u>
<i>Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2023.gada par 3 mēnešiem.</i>		
	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	262 567	0
Pievienotās vērtības nodoklis	365 350	0
Dabas resursu nodoklis	38 064	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	95 162	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	278	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	0	6 141
Kopā:	<u>761 421</u>	<u>6 141</u>
(19) Pārējie kreditori	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Īstermiņa daļa	207 513	193 408
Norēķini par darba samaksu	4 877	14 176
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	135 625	0
Norēķini ar CFLA	107	754
Pārējie kreditori	<u>348 122</u>	<u>208 338</u>
(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2023. EUR	31.03.2022. EUR
Īgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	11 985 256	11 985 256
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 994 779	8 994 779
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	8 202 644	8 202 644
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 847 572	1 847 572
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	368 188	368 188
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	54 282	54 282
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	306 794	306 794
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	1 550 252	1 550 252
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	799 828	799 828
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	92 688	39 187
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 357	2 357
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	205 716	205 716
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	78 171	59 407
ESF projekts Nr.8.5.1.0/16/I/001 līdzfinansējums aktīvu	0	0
	<u>34 488 527</u>	<u>34 416 262</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2023. EUR	31.03.2022. EUR
Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu	224 808	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	192 937	257 249
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	195 372	261 213
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	41 192	54 927
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	36 489	48 653
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 777	3 703
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 316	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	26 626	35 501
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	16 744	22 326
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	3 924	5 819
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	7 714	4 395
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 262	3 016
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	1 486	1 483
	<u>764 647</u>	<u>1 014 451</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.

(22) Uzkrātās saistības	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	169 328	169 328
Uzkrātās saistības piegādātājiem	120 202	155 395
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	1 779	28 816
	<u>291 309</u>	<u>353 539</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 31.martā

(23) 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	31.03.2023.		31.12.2022.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	300 776	52	407 229	55
AS "Daugavpils siltumtīkli"	14 914	18 958	20 382	31 264
SIA "Labiekārtošana - D"	28 384		11 076	
A/S "Daugavpils satiksme"	1 577		1 930	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	367		453	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	240		298	
SIA "Daugavpils reģionālā slim	22 983	604	13 135	567
	<u>369 241</u>	<u>19 614</u>	<u>454 503</u>	<u>31 886</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	313		324	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	8 526	-	7 092	-
SIA "Latgales laiks"	-		-	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"		6 049		2 411
	<u>8 839</u>	<u>6 049</u>	<u>7 416</u>	<u>2 411</u>
	<u>378 080</u>	<u>25 663</u>	<u>461 919</u>	<u>34 297</u>


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30. maijā

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 2022. 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, 2023. gada 30. maijā