



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30. jūnijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

SATURS

Starpperiodu vadības ziņojums	3 - 5
Finanšu pārskats:	
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 neaizņemas, jo 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 (SPRK) 2014. gada 28. oktobrī pārreģistrēja Sabiedrību Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz pakalpojumus nekustamā īpašuma pieslēgšanā centralizētajai ūdensapgādes vai kanalizācijas sistēmai, veic ūdens un notekūdeņu laboratorijas analīzes, sniedz decentralizētos kanalizācijas pakalpojumus notekūdeņu apstrādes jomā. Šo pakalpojumu īpatnsvārs 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 uzdots 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 līdz 2023.gada 28.februārim bija spēkā sekojošie SIA "Daugavpils ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi:

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

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 stājas 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). un no 2023.gada 1.maija stājas spēkā sekojošie tarifi, kas ir mazāki, salīdzinot ar 2022.gadā apstiprinātajiem tarifiem: ūdensapgādes pakalpojumiem 0,93 EUR/m³ un kanalizācijas pakalpojumiem 1,15 EUR/m³.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2023. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 853,7 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2023. gada I pusgadā veidoja 2 514,2 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2022. gada I pusgadu, samazinājās par 5,3% un bija 1 563,4 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 71,2% (2022.gada 6.mēn.-72.5%) veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 28,8%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2022. gada I pusgadu, pieauga par 4,0% un bija 1 725,0 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 62,6% (2022.gada 6.mēn.- 64.4%) veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 37,4%.

Galvenie finanšu rādītāji

ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. Sakarā ar tarifa palielināšanu, 2023. gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2022. gada 6 mēnešiem, pieauga par 47.4 % un veidoja 3 706 151 (90.6%) EUR kopējos ieņēmumus.

2023. gada 6 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2022. gada 6 mēnešiem, pieauga par 49.0% un veidoja 4 090 548 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2023. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 3 mēnešiem, palielinājās par 26.7% un veidoja 3 537 660 EUR.

EBITDA 2023. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2022.gada 6 mēnešiem, palielinājās par 84.3% un veidoja 939 945 EUR.

Sabiedrības nefinanšu un finanšu mērķi

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 57.panta prasībām, ar 2020.gada 18.decembra Daļībnieku sapulces lēmumu tika apstiprināta Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģija 2021.-2025.gadam (turpmāk – Stratēģija). Stratēģija izstrādāta ievērojot starp Sabiedrību un Daugavpils pilsētas domi noslēgto līgumu par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, kā arī valsts un Daugavpils pilsētas attīstības plānošanas dokumentus. Stratēģijā sniegts pārskats par Sabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģijā 2017.–2020.gadam noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, norādīta vispārēja informācija par Sabiedrību, tā biznesa modeli, veikta Sabiedrības stipro un vājo pušu analīze, tirgus, konkurentu un klientu analīze, izvirzīti Sabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi 2021.-2025.gadam, ne finanšu un finanšu mērķi, veikta Sabiedrības risku analīze. Stratēģijas īstenošanas priekšnosacījums ir stabilitātes saglabāšana valsts un pašvaldības ekonomikā un politikā, kā arī 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 ilgtermiņīgas attīstības stratēģijas 2014.-2030.gadam sadaļā “tehniskās infrastruktūras attīstība” norādītas vēlamās ilgtermiņa izmaiņas - inženierkomunikāciju infrastruktūras attīstībā ilgtermiņā līdz 2030.gadam sasniedzamais ir: energoefektīva pilsēta. Vādlinijas attīstības plāncšanai paredz: veicināt ar centralizēto ūdensapgādi un kanalizāciju nodrošināto pilsētas teritorijas paplašināšanu; sekrēt jaunu pieslēgumu veidošanu pie pilsētas centralizētajiem ūdensapgādes, kanalizācijas tīkliem; optimizēt centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu: veikt tīklu paplašināšanu un rekonstrukciju; veikt energoefektīvātes 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 11.82 (vēlamais rādītājs >4.0).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

Kredītrisks

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

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

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

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 0.65. (optimālais rādītājs - >0.3; ūdenssaimniecības nozares vidējais rādītājs =0.87).

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 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2023. gada 30.jūnijā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 488 070 EUR apmērā. No 2023.gada 1.maija stājās 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.

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 090 548	2 744 419
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3 857 112	2 611 024
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		233 436	133 395
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(3 537 660)	(2 791 665)
Bruto peļņa vai zaudējumi		552 888	(47 246)
Administrācijas izmaksas	(3)	(466 485)	(368 593)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	520 219	522 204
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(4 635)	(10 320)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(113 917)	(54 185)
t.sk. b) no citām personām		(113 917)	(54 185)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		488 070	41 860
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		488 070	41 860

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	1 493	4 453
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		1 493	4 453
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	45 512 006	45 981 493
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	5 840 336	5 866 230
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	44 041	48 966
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	602 295	144 165
Pamatlīdzekļi kopā:		51 998 678	52 040 854
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		52 000 171	52 045 307
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	43 701	30 073
Krājumi kopā:		43 701	30 073
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	431 645	474 249
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	383 118	454 503
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	5 345	7 416
Citi debitori	(12)	28 006	31 436
Nākamo periodu izmaksas	(13)	2 530	13 615
Debitoru parādi kopā:		850 644	981 219
Naudas līdzekļi	(14)	688 929	462 296
Agrozāmie līdzekļi kopā:		1 583 274	1 473 588
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>53 583 445</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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

BILANCE

	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	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	488 070	298 796
Pašu kapitāls kopā:	10 607 262	10 119 192
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 6 033 134	6 033 134
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 34 488 527	34 416 262
Ilgtermiņa kreditori kopā:	40 521 661	40 449 396
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 424 516	849 032
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 64 061	136 070
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(17) 63 002	74 707
Dalībnieku ieguldījums pamatkapitālā	113 998	0
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23) 1 507	31 886
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23) 5 858	2 411
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 263 701	279 873
Pārējie kreditori	(19) 709 147	208 338
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 508 574	1 014 451
Uzkrātās saistības	(22) 300 158	353 539
Īstermiņa kreditori kopā:	2 454 522	2 950 307
Kreditori kopā:	42 976 183	43 399 703
<u>Pasīvu kopsumma</u>	53 583 445	53 518 895

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

 Jeļena Lapinska
 valdes locekle

 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkinē

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā


PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	8 235 270	7 894 415
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		200 000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>8 235 270</u>	<u>8 094 415</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	1 471 681	1 172 884
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	488 070	41 860
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>1 959 751</u>	<u>1 214 744</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	9 721 400	9 479 540
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>10 607 262</u>	<u>9 721 400</u>

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	488 070	41 860
<u>Korekcijas:</u>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9) 741 218	731 838
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8) 2 960	4 225
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6) 113 917	54 185
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 346 165	832 108
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	130 406	(10 751)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(13 628)	(4 637)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(507 461)	(295 864)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	955 482	520 856
Izdevumi procentu maksājumiem	(142 733)	(65 010)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	812 749	455 846
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(699 043)	(492 413)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(699 043)	(492 413)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu	0	200 000
Saņemtie aizņēmumi	0	417 883
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	537 443	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(424 516)	(333 844)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	112 927	284 039
Pārskata gada neto naudas plūsma	226 633	247 472
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14) 462 296	455 666
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14) 688 929	703 138

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

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 30. jūnijam.

Sabiedrības finanšu pārskatu sagatavoja: Sabiedrības galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina.

Sabiedrības revidents: Komandītsabiedrība "S.VILCĀNES AUDITS", reģistrācijas numurs: 40003192915, licences numurs:88, atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne, serifikata numurs:30.

Vidējais darbinieku skaits	30.06.2023.	30.06.2022.
	259	259
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	255	258
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	25 000	17 079
-VSAOI	5 898	4 029
Kopā:	30 898	21 108
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 624 849	1 213 281
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	10 200	12 655
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	379 978	285 980
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	558	563
Kopā	2 015 585	1 512 479
(1) Neto apgrozījums	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 158 592	1 329 155
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 547 559	1 185 771
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	233 436	133 395
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2 37.00)	7 953	9 606
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	21 114	20 005
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	36 772	14 959
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	21 151	19 791
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 271	3 024
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	3 404	12 667
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	3 375	5 079
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	44 264	2 803
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	9 657	8 164
	4 090 548	2 744 419
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 090 548	2 744 419
	4 090 548	2 744 419

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darbinieku darba alga</i>	1 323 249	991 707
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	307 184	230 374
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	731 499	717 656
Elektroenerģijas izmaksas	526 587	333 868
Avārijas seku likvidācijas izmaksas	624	52 039
Izejvielu un materiālu izmaksas	144 705	98 928
Dabas resursu nodoklis	77 713	82 062
Citas ražošanas izmaksas	55 244	35 642
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	109 744	87 432
Siltumenerģijas izmaksas	54 911	40 926
Degvielas izmaksas	44 642	46 055
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu	8 650	9 770
Pašreizējo remontu izmaksas	33 300	10 205
Ražošanas atkritumu apglabāšana	31 404	24 591
Asfaltēšanas izmaksas	11 896	5 260
Dabas gāzes izmaksas	41 192	11 584
Ūdens izmaksas	7 882	6 074
Apsardzes pakalpojumi	4 584	4 174
Pētniecības izmaksas	19 067	0
Sakaru pakalpojumi	1 543	1 617
Nomas maksa	2 040	1 701
	<u>3 537 660</u>	<u>2 791 665</u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas:		
<i>darba samaksa</i>	311 140	234 383
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	72 507	55 300
Citas administrācijas izmaksas	30 420	32 330
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	12 680	14 041
Nekustamā īpašuma nodoklis	10 742	10 733
Siltumenerģijas izmaksas	11 896	8 984
Elektroenerģijas izmaksas	1 375	1 042
Degvielas izmaksas	1 178	1 682
Banku pakalpojumu izmaksas	459	487
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	7 574	7 661
Sakaru izmaksas	614	659
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	4 690	165
Apsardzes pakalpojumi	270	270
Nomas maksa	940	856
	<u>466 485</u>	<u>368 593</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	511 626	511 591
Pārējie ieņēmumi	529	6 406
Aprēķinātā nokavējuma nauda	8 064	4 207
	<u>520 219</u>	<u>522 204</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi	3 130	7 547
Pārējas izmaksas	1 505	2 773
	<u>4 635</u>	<u>10 320</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	113 917	54 185
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>113 917</u>	<u>54 185</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2023.	30.06.2022.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.06.2023.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2022.	(76 060)	(76 060)
Aprēķināts	(2 960)	(2 960)
30.06.2023.	(79 020)	(79 020)
Atlikusī vērtība 31.12.2022.	4 453	4 453
Atlikusī vērtība 30.06.2023.	1 493	1 493

(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						
31.12.2022.	66 711 589	18 823 078	1 917 422	144 165	0	87 596 254
Iegādāts	19 114	104 115	7 285	568 528	-	699 042
Atsavināts/norakstīts			(2 421)			(2 421)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	110 398	-	-	(110 398)		0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.06.2023.	66 841 101	18 927 193	1 922 286	602 295	0	88 292 875
Nolietojums						
31.12.2022.	(20 730 096)	(12 956 848)	(1 868 456)	-	-	(35 555 400)
Aprēķināts	(598 999)	(130 009)	(12 210)	-	-	(741 218)
Atsavināts/norakstīts			2 421	-	-	2 421
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.06.2023.	(21 329 095)	(13 086 857)	(1 878 245)	0	0	(36 294 197)
Atlikusī vērtība						
31.12.2022.	45 981 493	5 866 230	48 966	144 165	0	52 040 854
Atlikusī vērtība						
30.06.2023.	45 512 006	5 840 336	44 041	602 295	0	51 998 678

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	43 701	30 073
	<u>43 701</u>	<u>30 073</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	530 382	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>431 645</u>	<u>474 249</u>
 Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Akceptētais PVN	27 594	31 403
Pārējie debitori	412	33
	<u>28 006</u>	<u>31 436</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pārējie izdevumi	1 372	1 598
Apdrošināšanas maksājumi	1 158	12 017
	<u>2 530</u>	<u>13 615</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	550847	452 006
Naudas līdzekļi kasē	66	70
Inkasētā nauda	2 661	0
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	135 355	10 220
	<u>688 929</u>	<u>462 296</u>

Pamatkapitāls

2023. gada 30.jūnijā 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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.06.2023.	31.12.2022.
		EUR	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)	2 856 168	2 856 168
		6 033 134	6 033 134
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	177 328	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)	90 672	181 344
		424 516	849 032

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 iekšlājuma līgumu nr.65/08/19-72-IE1.
- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz iekšlāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netie iekšlāti 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 atmaksa nodrošināta ar Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojumu.

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

Ņemot vērā Ministru kabineta 2016.gada 21.jūnija noteikumu Nr.403 "Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas" īstenošanas noteikumi" 38.2.punktu, 20.8.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 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	32 294	41 188
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	30 139	92 498
Kļūdaini maksājumi	1 628	2 384
	<u>64 061</u>	<u>136 070</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
	63 002	74 707
	<u>63 002</u>	<u>74 707</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	94 427	85 451
Pievienotās vērtības nodoklis	94 068	125 511
Dabas resursu nodoklis	39 602	38 064
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	35 510	30 754
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	93
	<u>263 701</u>	<u>279 873</u>

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2023.gada par 6 mēnešiem:

	Valsts budžets	Pašvaldības budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	540 140	0
Pievienotās vērtības nodoklis	649 403	0
Dabas resursu nodoklis	76 259	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	198 517	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	557	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	0	10 742
Kopā:	<u>1 464 876</u>	<u>10 742</u>

(19) Pārējie kreditori	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	202 218	193 408
Norēķini par saistībām (ieturējuma nauda)	28 276	14 176
Norēķini ar CFLA	478 543	0
Pārējie kreditori	110	754
	<u>709 147</u>	<u>208 338</u>

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	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
	<u>34 488 527</u>	<u>34 416 262</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	128 624	257 249
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	129 530	261 213
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 459	54 927
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	24 326	48 653
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 852	3 703
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 211	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	17 750	35 501
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	11 163	22 326
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 029	5 819
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	5 142	4 395
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 508	3 016
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	1 108	1 483
	<u>508 574</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	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	169 328	169 328
Uzkrātās saistības piegādātājiem	130 830	155 395
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	0	28 816
	<u>300 158</u>	<u>353 539</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2023. gada 30.jūnijā

(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 iesaistījusies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. Pārskata

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.06.2023.		31.12.2022.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	314 326	0	407 229	55
AS "Daugavpils siltumtīkli"	12 331	813	20 382	31 264
SIA "Labiēkārtošana - D"	23 554		11 076	
A/S "Daugavpils satiksme"	1 282		1 930	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	342		453	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	224		298	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	31 059	694	13 135	567
	383 118	1 507	454 503	31 886
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	488		324	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	4 857	-	7 092	-
SIA "Latgales laiks"			-	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	-	5 858	-	2 411
	5 345	5 858	7 416	2 411
	388 463	7 365	461 919	34 297

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2023. gada 30.augustā

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

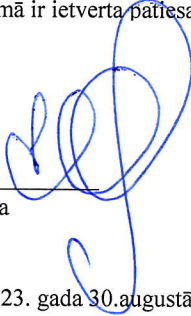
„SIA «Daugavpils ūdens» vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šie nerevidētie starpperiodu finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem „Grāmatvedības likums” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, atbilstoši Ministru kabineta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



Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2023. gada 30. augustā