



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. 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 - 17
Paziņojums par vadības atbildību	18

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 Pašvaldību likuma 4. panta pirmajā daļā noteikto, ūdenssaimniecības pakalpojumu organizēšana neatkarīgi no tā, kā īpašumā atrodas dzīvojamais fonds, ir katras pašvaldības autonomā funkcija.

Sabiedrība ir Daugavpils valstspilsētas pašvaldībai (turpmāk-Pašvaldība) piederoša kapitālsabiedrība, kas darbojas stratēģiski svarīgā nozarē ar noteikto vispārējo stratēģisko mērķi. Sabiedrības stratēģiskais virsmērķis ir ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana Daugavpils pilsētas administratīvajā teritorijā esošajiem iedzīvotājiem, pašvaldības iestādēm un citām juridiskajām un publiskajām personām, pamatojoties uz 2021.gada 1. marta ar Daugavpils pilsētas domi noslēgto līgumu par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu.

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.

Darbības vides raksturojums

Sabiedrība ir reģistrēta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas ūdenssaimniecības sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju reģistrā. Sabiedrība pārskata ūdenssaimniecības tarifus atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem, ievērojot 2016. gada 14. janvāra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.1/2 "Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika".

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitāti, apjomu, pašizmaksu, patērētāju aizsardzību, vides aizsardzību reglamentē Pašvaldība, Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija, Latgales reģionālā vides pārvalde, Veselības inspekcijas Latgales kontroles nodaļa un citas atbildīgas institūcijas. Sabiedrībai saimnieciskajā darbībā ir jāņem vērā saistošo Eiropas Savienības direktīvu prasības: Eiropas Parlamenta un Padomes (ES) 2020. gada 16. decembra direktīva 2020/2184 par dzeramā ūdens kvalitāti; Padomes direktīva Nr.91/271/EEK par komunālo notekūdeņu attīrīšanu, likums "Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem" un Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības: 2016. gada 22. marta Ministru kabineta noteikumi Nr.174 „Noteikumi par sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un lietošanu”.

Ar 2019. gada 1. oktobrī Daugavpils pilsētā tika uzsākta decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistrācija. Šādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017. gada 27. jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Vienotā reģistra izveidošana un uzturēšana uzdots Sabiedrībai atbilstoši 2019.gada 28.janvārī starp Sabiedrību un Pašvaldību noslēgtajam līgumam "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.

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.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2025. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 852.4 tūkst. m3. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2025. gada I pusgadā veidoja 1 993.6 tūkst. m3.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2025. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2024. gada I pusgadu, samazinājās par 0,6% un bija 1 596.0 tūkst. m3.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 73.0% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 27,0%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2025. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2024. gada I pusgadu, samazinājās par 2.9% un bija 1 783.3 tūkst. m3.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 63.7% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 36.3%.

Galvenie finanšu rādītāji

Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk - SPRK) padome ar 2023. gada 14. augustā lēmumu Nr.97 ir apstiprinājusi Sabiedrības ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifus, kas stājās spēkā no 2023. gada 1.oktobra: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,05 EUR/m3 (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,19 EUR /m3 (bez PVN). Apstiprinātie tarifi ir spēkā līdz 2025. gada 30. septembrim.

Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ieņēmumi kopumā samazinājās par 161 505 EUR jeb 3.5%. Galvenokārt samazinājās ieņēmumi no ūdenapgādes sistēmu būvniecības, sakarā ar iedzīvotāju zemu aktivitāti pieslēgties ūdensapgādes tīkliem (2024.gadā 6.mēnešos ieņēmumi sastādīja 124 343 EUR, 2025.gadā 6 mēnešos - 70 307 EUR). Pret iepriekšējo gadu kopējas izmaksas samazinājās par 45 961 EUR jeb 1.1%. 2025. gada 6 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2024. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 159 233 EUR jeb 3.9% un veidoja 3 963 763 EUR.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2025. gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2024. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 74 633 EUR jeb 1.93 % un veidoja 3 797 897 (95.8%) EUR kopējos ieņēmumos.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2025. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2024. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 19 952 EUR jeb 0.5% un veidoja 3 673 211 EUR.

EBITDA 2025. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2024.gada 6 mēnešiem, veidoja 500 804 EUR. **DSCR** koeficients sastādīja 1.46.

Finansiālās darbības rezultāti	Pārskata periods (30.06.2025.)	31.12.2024.
Rentabilitāte		
Neto peļņas rentabilitāte, %	4.34	5.62
Pašu kapitāla atdeve, %	3.84	3.57
Aktīvu atdeve (ROA), %	0.86	0.86
Efektivitāte		
Aktīvu aprites rādītājs (≥1)	0.08	0.15
Apgrozāmo līdzekļu aprites koeficients	3.56	7.46
Likviditāte		
Kopējās likviditātes rādītājs (≥2)	0.63	0.40
Tekošās likviditātes rādītājs (≥1)	0.61	0.39
Maksāspēja		
Saistību īpatsvars bilancē (<0,5)	0.75	0.76
Saistību attiecība pret pašu kapitālu (<1)	3.01	3.12
Seguma rādītāji		
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (=1.0)	0.25	0.25
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgterm.	1.02	1.00
Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (≥1.2)	0.63	0.40

Sabiedrības nefinanšu un finanšu mērķi

Nefinanšu mērķi ir izvēlēti, lai kopumā nodrošinātu Sabiedrībai noteiktā vispārējā stratēģiskā mērķa sasniegšanu - sniegt kvalitatīvus un uzticamus ūdenssaimniecības pakalpojumus, nodrošināt ilgtspējīgu un drošu klientiem nozīmīgo ūdens resursu izmantošanu un stratēģiski svarīgās infrastruktūras pārvaldību, kā arī veicināt iedzīvotāju iesaistīšanos ūdens piesārņojuma novēršanā.

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, nefinanšu 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 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 riska vadībai.

Procentu likmju risks

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā aizņēmumiem ar mainīgu procentu likmi, kas veidojas no 3 mēnešu EURIBOR un fiksētas bankas finansēšanas likmes, radot risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieaugs gadījumā, jo palielināsies EURIBOR likme. Sabiedrība samazina procentu likmju tirgus situāciju, vērtējot aizņēmuma refinansēšanas lietderību un iespējas piesaistīt aizņemtos līdzekļus ar fiksētu procentu likmi.

Kredītrisks

Finanšu aktīvi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Lielākā kredītriska koncentrācija rodas no radniecīgo sabiedrību parādiem. Būtiska neto apgrozījuma daļa attiecas uz vienu klientu, kas veido līdz pat 45.6% no realizācijas apjoma. Ņemot vērā finansiālo stāvokli, Sabiedrības vadība novērtē kredītrisku darījumiem ar radniecīgajiem uzņēmumiem kā nenozīmīgu.

Sabiedrības vadība ir mazinājusi potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz sabiedrības finansiālo stāvokli, realizējot kontroles un analīzes pasākumu kopumu. Sabiedrība ir izstrādājusi iekšējo procedūru debitoru parādu pārraudzībai, nosakot individualizētus debitoru parādu pārraudzības pasākumus pa klientu grupām, tajā skaitā, ņemot vērā kredītriska koncentrācijas riskus.

Sabiedrības debitori tiek atbilstoši uzraudzīti. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā un Sabiedrība regulāri uzrauga debitoru maksāšanas disciplīnu. Sabiedrības sniegtie pamata pakalpojumi lielā mērā ir pirmās nepieciešamības pakalpojumi klientiem un nemaksāšanas gadījumā Sabiedrībai ir iespēja pakalpojumu nesniegt.

Likviditātes risks

Lai novērstu likviditātes risku, Sabiedrības vadība analizē aktīvu un saistību termiņstruktūru. Sabiedrības vadība uzrauga likviditātes risku, savlaicīgi nodrošinot finansējuma pieejamību. Sabiedrības mērķis ir uzturēt naudas līdzekļu daudzumu vai nodrošināt pieejamos un neizmantotos kredītlīdzekļus atbilstoši investīciju plānam. Lai pildītu paredzamās saistības un kompensētu naudas plūsmas svārstības regulāri tiek vērtēti projektu realizācijas termiņi, tekošie izdevumi un naudas atlikumi kontos. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu, nodrošinot spēju nokārtot saistības noteiktajos termiņos, un nepastāvēja riski Sabiedrības finanšu stabilitātei un ilgtspējīgai attīstībai. 2025. gada 30. jūnijā Sabiedrības likviditātes koeficients sastādīja 0.63.

Sabiedrība ir pakļauta ražošanas riskam sakarā ar notekūdeņu dūņu pārstrādi. Sabiedrībai un pašvaldībai ir jāatrod alternatīvie notekūdeņu dūņu pārstrādes varianti. 2025. gada plānots turpināt meklēt Eiropas Savienības struktūrfondu līdzekļus vai cita līdzfinansējuma piesaistes iespējas.

Sabiedrība ir pakļauta iedzīvotāju patēriņa samazināšanas riskam. Iedzīvotāju patēriņš ir lielā mērā ārējais faktors un nav Sabiedrības tiešā kontrolē. Sastopoties ar šo risku, Sabiedrība 2023. gadā iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai tarifa projektu un jaunais tarifs stājās spēkā no 2023. gada 1.oktobra līdz 2025. gada 30. septembrim.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidēto saīsināto starpperiodu finanšu pārskatu par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2025. gada 30. jūnijā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 171 838 EUR apmērā. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome ar 2023.gada 14.augustā lēmumu Nr.87 ir apstiprinājusi Sabiedrības ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifus, kas stājās spēkā 2023. gada 1. oktobrī līdz 2025.gada 30.septembrim: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,05 EUR/m3 (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,19 EUR /m3 (bez PVN).

No 2025.gada 1 oktobra stāsies spēkā šādi Sabiedrības ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu tarifi: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs 1,07 EUR/m3 (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs 1,23 EUR /m3 (bez PVN). Sakarā ar to, sabiedrības rīcībā pietiek apgrozāmo līdzekļu, lai segtu īstermiņa saistības. **Pamatdarbības** neto naudas plūsma ir pozitīva. Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs un vairāk nekā pamatkapitāls. Sastādot finanšu pārskatu tiek pieņemts, ka sabiedrība ir darboties spējīga un tuvākajā nākotnē tā darbība turpināsies.

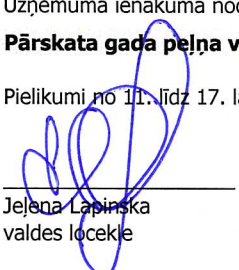
Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 29. augustā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Neto apgrozījums	(1)	3 963 463	4 122 696
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3 893 156	3 998 353
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		70 307	124 343
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(3 673 211)	(3 693 163)
Bruto peļņa vai zaudējumi		290 252	429 533
Administrācijas izmaksas	(3)	(548 891)	(536 103)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	516 887	519 159
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(6 812)	(2 834)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(79 598)	(122 373)
t.sk.:			
<i>b) no citām personām</i>		(79 598)	(122 373)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		171 838	287 382
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		171 838	287 382

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


Jelena Lapinska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 29. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	29	86
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		29	86
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	45 005 886	45 596 511
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 338 820	6 500 722
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	42 301	34 677
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	89 888	79 303
Pamatlīdzekļi kopā:		51 476 895	52 211 213
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		51 476 924	52 211 299
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izeļvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	37 201	34 541
Krājumi kopā:		37 201	34 541
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	413 251	401 555
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	445 122	460 926
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	14 643	7 699
Citi debitori	(12)	19 133	21 042
Nākamo periodu izmaksas	(13)	10 085	22 744
Debitoru parādi kopā:		902 234	913 966
Naudas līdzekļi	(14)	172 301	90 903
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 111 736	1 039 410
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>52 588 660</u>	<u>53 250 709</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 2025. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>			
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		10 142 746	10 142 746
Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves		48 066	48 066
f) pārējās rezerves		364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		2 382 913	1 920 722
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		171 838	462 191
Pašu kapitāls kopā:		13 109 738	12 937 900
Kreditore			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	4 496 007	4 496 007
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	33 221 075	33 221 075
Ilgtermiņa kreditori kopā:		37 717 082	37 717 082
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15)	262 365	524 730
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	43 950	44 832
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	75 963	89 118
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23)	1 616	8 858
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23)	8 122	2 611
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	302 546	318 744
Pārējie kreditori	(19)	253 182	237 009
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	510 123	1 020 257
Uzkrātās saistības	(22)	303 973	349 568
Īstermiņa kreditori kopā:		1 761 840	2 595 727
Kreditore kopā:		39 478 922	40 312 809
<u>Pasīvu kopsumma</u>		52 588 660	53 250 709

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

Jelena Lapinska
valdes locekle

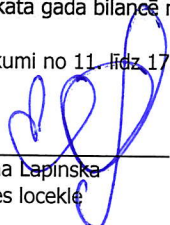
Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 29. augustā

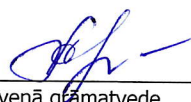
PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	10 142 746	8 729 146
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	1 413 600
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	10 142 746	10 142 746
Rezerves		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	412 241	412 241
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	412 241	412 241
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 382 913	1 920 722
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	171 838	287 382
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 554 751	2 208 104
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	12 937 900	11 062 109
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	13 109 738	12 763 091

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



Jeļena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 29. augustā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

		30.06.2025. EUR	30.06.2024. EUR
	Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		171 838	287 382
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	766 198	756 387
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	57	147
ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma	(5)	0	1 827
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	79 598	122 373
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 017 691	1 168 116
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		11 830	31 337
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(2 659)	6 415
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(534 014)	(664 496)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		492 848	541 372
Izdevumi procentu maksājumiem		(117 204)	(167 445)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		375 644	373 927
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(31 881)	(49 567)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(31 881)	(49 567)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	177 505
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(262 365)	(594 950)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(262 365)	(417 445)
Pārskata gada neto naudas plūsma		81 398	(93 085)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	90 903	160 855
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata periodā beigās	(14)	172 301	67 770

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 29. augustā

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.

Padome: Sabiedrības padomes priekšsēdētājs Ruslans Golovans no 2025.gada 1.janvāra, sabiedrības padomes priekšsēdētāja vietniece Inesa Šindina no 2025.gada 1.janvāra, sabiedrības padomes locekle Līga Bebriša no 2025. gada 1.janvāra, sabiedrības valdes locekle ir Jeļena Lapinska no 2019.gada 25.februāra.

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

Pārskata periods: no 2025. gada 1. janvāra līdz 2025. 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, sertifikata numurs:30.

Vidējais darbinieku skaits	30.06.2025.	30.06.2024.
	261	258
Padomes locekļi	3	0
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	257	257
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība padomes locekļiem:		
-alga	13 879	0
-VSAOI	3 274	0
Kopā:	17 153	0
Atlīdzība valdes locekļiem:		
-alga	28 000	32 000
-VSAOI	6 605	7 549
Kopā:	34 605	39 549
Kopā personāla atlīdzība:		
Atlīdzība par darbu	1 935 502	1 885 401
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	12 305	18 379
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	452 849	442 057
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	566	559
Kopā	2 401 222	2 346 396
(1) Neto apgrozījums	30.06.2025.	30.06.2024.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2.1. 37.00)	2 122 122	2 186 539
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2.1. 36.00)	1 675 775	1 685 991
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2.1. 42.21)	70 307	124 343
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2.1. 37.00)	7 953	7 953
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2.1. 66.19)	22 483	20 945
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2.1. 33.12)	18 347	48 464
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem (NACE2.1. 39.00)	21 834	20 211
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2.1. 35.14)	2 682	3 282
Ienākumi no elektroenerģijas ražošanas (NACE2.1. 35.11)	263	0
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2.1. 43.24)	9 090	9 063
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	3 406	3 350
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2.1. 38.33)	0	2 898
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2.1. 63.11)	9 201	9 657
Kopā:	3 963 463	4 122 696
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	3 963 463	4 122 696
Kopā:	3 963 463	4 122 696

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		30.06.2025.	30.06.2024.
Personāla izmaksas:		EUR	EUR
<i>darbinieku darba alga</i>		1 564 644	1 534 484
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>		363 904	355 962
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums		757 710	747 716
Elektroenerģijas izmaksas		350 111	457 592
Avārijas seku likvid. un uztur.izmaksas dūnu lauku KRIŽI		75	1 677
Izejvielu un materiālu izmaksas		190 342	117 195
Dabas resursu nodoklis		79 401	83 170
Citas ražošanas izmaksas		46 367	55 063
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem		32 530	71 518
Siltumenerģijas izmaksas		34 497	28 203
Degvielas izmaksas		41 469	50 797
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi		15 641	15 827
Pašreizējo remontu izmaksas		19 156	16 718
Ražošanas atkritumu apglabāšana		28 661	45 629
Asfaltēšanas izmaksas		19 773	13 059
Dabas gāzes izmaksas		17 679	16 868
Ūdens izmaksas		88 504	64 157
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu		10 844	9 714
Apsardzes pakalpojumi		5 080	4 635
Pētniecības izmaksas		2 800	0
Sakaru pakalpojumi		1 548	1 512
Nomas maksa		2 475	1 667
Kopā:		3 673 211	3 693 163
(3) Administrācijas izmaksas		30.06.2025.	30.06.2024.
Personāla izmaksas:		EUR	EUR
<i>darba samaksa</i>		382 337	368 962
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>		88 751	86 017
Citas administrācijas izmaksas		28 916	37 481
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums		8 545	8 818
Nekustamā īpašuma nodoklis		10 712	10 712
Siltumenerģijas izmaksas		7 709	3 031
Elektroenerģijas izmaksas		1 041	1 291
Degvielas izmaksas		781	1 127
Banku pakalpojumu izmaksas		516	481
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva		10 875	5 857
Sakaru izmaksas		405	626
Profesionālo pakalpojumu izmaksas		4 584	8 060
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi		2 434	2 417
Apsardzes pakalpojumi		300	270
Nomas maksa		985	953
Kopā:		548 891	536 103
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		30.06.2025.	30.06.2024.
		EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi		510 134	509 378
Pārējie ieņēmumi		517	2 701
Aprēķinātā nokavējuma nauda		6 236	7 080
Kopā:		516 887	519 159
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		30.06.2025.	30.06.2024.
		EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi		2 106	594
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas		0	1 827
Atlīdzība jauniešiem		1 022	0
Pārējās izmaksas		3 684	413
Kopā:		6 812	2 834
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		30.06.2025.	30.06.2024.
		EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām		79 598	122 373
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	Kopā:	79 598	122 373
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis		30.06.2025.	30.06.2024.
		EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju		0	0
Kopā:		0	0

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2024.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
30.06.2025.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2024.	(80 427)	(80 427)
Aprēķināts	(57)	(57)
30.06.2025.	(80 484)	(80 484)
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	86	86
Atlikusī vērtība 30.06.2025.	29	29

(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						
31.12.2024.	68 688 016	20 014 514	1 925 927	79 303	0	90 707 760
Iegādāts	0	6 051	15 244	10 585	-	31 880
Atsavināts/norakstīts	0	-3 264	-3 984	0	0	-7 248
Iegāde uzņēmumu apvienošanas rezultātā	0	0	0	0	0	0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	0	0	0	0	0	0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	0	0	0	0	0	0
Pārvērtēts	0	0	0	0	0	0
30.06.2025.	68 688 016	20 017 301	1 937 187	89 888	0	90 732 392
Nolietojums						
31.12.2024.	-23 091 505	-13 513 792	-1 891 250	-	-	-38 496 547
Aprēķināts	-590 625	-167 953	-7 620	-	-	-766 198
Atsavināts/norakstīts	0	3 264	3 984	-	-	7 248
30.06.2025.	-23 682 130	-13 678 481	-1 894 886	0	0	-39 255 497
Atlikusī vērtība						
31.12.2024.	45 596 511	6 500 722	34 677	79 303	0	52 211 213
Atlikusī vērtība						
30.06.2025.	45 005 886	6 338 820	42 301	89 888	0	51 476 895

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	37 201	34 541
	37 201	34 541
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	486 630	474 934
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	-59 974	- 59 974
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	-13 405	- 13 405
Kopā:	413 251	401 555
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	19 069	20 834
Pārējie debitori	64	208
Kopā:	19 133	21 042
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Pārējie izdevumi	7 355	2 100
Apdrošināšanas maksājumi	2 730	20 644
Kopā:	10 085	22 744
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	147 004	89 421
Naudas līdzekļi kasē	307	36
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	24 990	1 446
Kopā:	172 301	90 903

Pamatkapitāls

2025. gada 30.jūnijā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda EUR 10 142 746 , kas sastāv no 10 142 746 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.

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm		30.06.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	2 157 492	2 157 492
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	b)	2 338 515	2 338 515
	Kopā:	4 496 007	4 496 007
Īstermiņa daļa			
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a)	177 328	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	b)	85 037	170 074
	Kopā:	262 365	524 730

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 iekāļājuma līgumu nr.659-08/19-72-IE1.

- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz iekāļāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netiek iekāļāti 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/3.5.1.1.0/11/IPIA/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.A1/1/1/19/462

Nemot vērā Ministru kabineta 2016.gada 21.jūnija noteikumu Nr.403 "Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas" īstenošanas noteikumi" 38.2.punktu, 2018. gada 27. aprīlī starp SIA "Daugavpils ūdens" un Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgto līgumu par Eiropas Savienības fonda projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” Nr.5.3.1.0/18/I/001 īstenošanu un 2019. gada 10. oktobra Domes lēmumu Nr.609 "Par galvojumu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens" tika uzsākta procedūra, kas saistīta ar aizdevuma saņemšanu Valsts 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.

(16) No pircējiem saņemtie avansi		30.06.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi		38 712	36 661
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem		3 519	6 490
Kļūdaini maksājumi		1 719	1 681
	Kopā:	43 950	44 832

(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		30.06.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
		75 963	89 118
	Kopā:	75 963	89 118

(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		30.06.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		109 821	109 627
Pievienotās vērtības nodoklis		114 343	115 776
Dabas resursu nodoklis		40 760	42 015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		37 526	51 233
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva		96	93
	Kopā:	302 546	318 744

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetos 2025.gadā :

	Valsts budžets	Pašvaldības budžetos
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	654 228	0
Pievienotās vērtības nodoklis	657 063	0
Dabas resursu nodoklis	80 977	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	235 375	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	563	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	0	10 712
Kopā:	1 628 206	10 712

(19) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa

Norēķini par darba samaksu
Pārējie kreditori

	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	252 988	236 660
	194	349
Kopā:	253 182	237 009

(20) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa daļa

ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi

	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	11 385 766	11 385 766
	8 499 545	8 499 545
	7 688 852	7 688 852
	1 738 349	1 738 349
	294 359	294 359
	48 394	48 394
	273 952	273 952
	1 656 755	1 656 755
	764 190	764 190
	521 031	521 031
	1 269	1 269
	199 254	199 254
	149 359	149 359
Kopā:	33 221 075	33 221 075

(20) Nākamo periodu ieņēmumi

Īstermiņa daļa

ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi

	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	149 872	299 745
	123 808	247 619
	128 447	256 896
	27 301	54 606
	18 457	36 915
	1 472	2 944
	8 211	16 421
	17 750	35 501
	8 909	17 819
	272	544
	22 497	44 994
	1 616	3 231
	1 511	3 022
Kopā:	510 123	1 020 257

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 jāuzcel/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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 30.jūnijā

(22) Uzkrātās saistības	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	234 280	234 280
Uzkrātās saistības piegādātājiem par elektroenerģiju	68 951	75 975
Uzkrātās saistības piegādātājiem par sakaru pakalpojumiem	300	371
Uzkrātās saistības piegādātājiem par citiem pakalpojumiem un precēm	442	1 336
Uzkrātie procenti	0	37 606
Kopā:	303 973	349 568

(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% Sabiedrības kapitāla daļu.

Sabiedrība nav iesaistījies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. Pārskata periodā Sabiedrībai bijuši saimnieciska rakstura darījumi ar šādām sabiedrībām, kuras kontrolē Daugavpils valstspilsētas pašvaldība:

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.06.2025. Debitori EUR	Kreditori EUR	31.12.2024. Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	359 484	57	358 004	45
AS "Daugavpils siltumtīkli"	5 959	1 521	7 326	8 608
SIA "Labiekārtošana - D"	17 043	0	15 033	0
A/S "Daugavpils satiksme"	6 137	0	1 519	0
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	401	0	258	0
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	276	0	266	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	0	0	21 956	197
Daugavpils valstspilsētas pašvaldība	55 822	38	56 564	8
Kopā:	445 122	1 616	460 926	8 858
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	0	0	140	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	9 127	140	0	0
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	5 507	0	7 547	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	9	7 982	12	2 611
Kopā:	14 643	8 122	7 699	2 611
Kopā:	459 765	9 738	468 625	11 469

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 29. 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 2024. 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, 2025. gada 29. augustā