



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30. jūnijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. 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 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 īsteno ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumus, pamatojoties uz Daugavpils Reģionālā sabiedrisko pakalpojumu regulatora izsniegtiem lēmumiem un Daugavpils Reģionālās vides pārvaldes izsniegto atļauju.

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.

Klientiem piedāvāto pakalpojumu kvalitāti, apjomu, pašizmaksu, patērētāju aizsardzību, vides aizsardzību reglamentē Daugavpils Pašvaldība, Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija, Latgales 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: Eiropas Parlamenta un Padomes (ES) 2020. gada 16. decembra direktīva 2020/2184 par dzeramā ūdens kvalitāti; direktīva Nr.91/271/EEK par komunālo notekūdeņu attīrīšanu 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. oktobri Daugavpils pilsētā tika uzsākta decentralizēto kanalizācijas sistēmu (DKS) reģistrācija. Šādu prasību nosaka Ministru kabineta 2017.gada 27.jūnija noteikumi Nr.384 "Noteikumi par decentralizēto kanalizācijas sistēmu apsaimniekošanu un reģistrēšanu". Vienotā reģistra izveidošanu un uzturēšanu 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.

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 apkārtni vidi novēršanai.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2024. gada I pusgadā ūdens padeve pilsētai bija 1 955,9 tūkst. m³. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2024. gada I pusgadā veidoja 2 745,1 tūkst. m³.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2023. gada I pusgadu, pieauga par 2,6% un bija 1 605,7 tūkst. m³.

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

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada I pusgadā, salīdzinot ar 2023. gada I pusgadu, pieauga par 6,5% un bija 1 837,4 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 60,5% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 39,5%.

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 stājas 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.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2024. gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, pieauga par 4,5 % un veidoja 3 872 530 (93.9%) EUR kopējos ieņēmumus.

2024. gada 6 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2024. gada 6 mēnešiem, pieauga par 0.79% un veidoja 4 122 696 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, palielinājās par 4.4% un veidoja 3 693 163 EUR.

EBITDA 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023.gada 6 mēnešiem, samazinājās par 68.8% un veidoja 647 130 EUR. DSCR koeficients sastādīja 1,2.

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, 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 vēlamās ilgtermiņa izmaiņas - inženierkomunikāciju infrastruktūras attīstībā ilgtermiņā līdz 2030.gadam sasniedzamais ir: energoefektīva pilsēta. Vadlīnijas attīstības plānošanai paredz: veicināt ar centralizēto ūdensapgādi un kanalizāciju nodrošināto pilsētas teritorijas paplašināšanu; sekmēt jaunu pieslēgumu veidošanu pie pilsētas centralizētajiem ūdensapgādes, kanalizācijas tīkliem; optimizēt centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu: veikt tīklu paplašināšanu un rekonstrukciju; veikt energoefektivitātes paaugstināšanas pasākumus; sekmēt dūņu pārstrādes ražotnes būvniecību.

Finanšu risku vadība

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

Procentu likmju risks

Sabiedrības procentu likmju risks veidojas no aizņēmumiem, kam ir noteikta mainīga procentu likme, kas veidojas no 3 vai 6 mēnešu EURIBOR, radot risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieaugs gadījumā, ja palielināsies EURIBOR likme. Sabiedrība samazina procentu likmju riskus, regulāri analizējot procentu likmju tirgus situāciju, vērtējot aizņēmuma refinansēšanas lietderību, iespējas piesaistīt aizņemtos līdzekļus ar fiksētu procentu likmi vai izmantot citus finanšu instrumentus, lai samazinātu riskus EURIBOR likmes pieauguma gadījumā. Maksājamo procentu seguma koeficients pārskata periodā sastāda 9.53 (vēlamais rādītājs >4.0).

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

Kredītrisks

Kredītrisks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi gadījumā, ja klients vai cita finanšu instrumenta darījuma puse nespēs izpildīt tās līgumā noteiktās saistības.

Finanšu aktīvi, kuri potenciāli pakļauj Sabiedrību zināmai kredītriska koncentrācijas pakāpei, galvenokārt ir naudas līdzekļi un pircēju un pasūtītāju parādi. Būtiska neto apgrozījuma daļa attiecas uz vienu klientu, kas veido līdz pat 43.6% no realizācijas apjoma. Sabiedrības vadība ir mazinājusi potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz sabiedrības finansiālo stāvokli, realizējot kontroles un analīzes pasākumu kopumu. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējas finanšu institūcijas ar atbilstoši kredītu vēsturi.

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


Likviditātes risks ir risks, ka Sabiedrība nespēs izpildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā. Lai novērstu likviditātes risku, Sabiedrības vadība analizē aktīvu un saistību termiņstruktūru. Sabiedrības vadība uzrauga likviditātes risku, savlaicīgi nodrošinot finansējuma pieejamību, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu, kā arī izmantojot banku piešķirto finansējumu. Kopējās likviditātes rādītājs par pārskata periodu sastādīja 0.53 (optimālais rādītājs >1.2).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto starpperiodu finanšu pārskatu par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30.jūnijā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 287 382 EUR apmērā. 2023.gada 14.augustā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padome apstiprināja no 2023.gada 1.oktobra līdz 2025.gada 30.septembrim šekojošus tarifus: ūdensapgādes pakalpojumu tarifs - 1,05 EUR/m³ (bez PVN), kanalizācijas pakalpojumu tarifs – 1,19 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. **Pamatdarbības neto** naudas plūsma ir pozitīva.



Jelena Lapinska
valdes locekle


Daugavpils, 2024. gada 30.augustā


SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

PELNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.06.2024. EUR	30.06.2023. EUR
Neto apgrozījums	(1)	4 122 696	4 090 548
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3 998 353	3 857 112
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		124 343	233 436
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	<u>(3 693 163)</u>	<u>(3 537 660)</u>
Bruto peļņa vai zaudējumi		429 533	552 888
Administrācijas izmaksas	(3)	(536 103)	(466 485)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	519 159	520 219
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(2 834)	(4 635)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(122 373)	(113 917)
t.sk.			
<i>b) no citām personām</i>		(122 373)	(113 917)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		287 382	488 070
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		287 382	488 070

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


 Jeļena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2024. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

BILANCE

		30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	144	291
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		144	291
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	46 111 166	45 287 649
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 667 173	6 788 534
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	40 589	43 860
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	53 983	47 915
Pamatlīdzekļi kopā:		52 872 911	52 167 958
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		52 873 055	52 168 249
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	43 565	49 979
Krājumi kopā:		43 565	49 979
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	482 760	458 367
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	398 945	438 933
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	8 669	7 033
Citi debitori	(12)	21 923	23 464
Nākamo periodu izmaksas	(13)	9 394	25 148
Debitoru parādi kopā:		921 691	952 945
Naudas līdzekļi	(14)	67 770	160 855
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 033 026	1 163 779
<u>Aktīvu kopsumma</u>		53 906 081	53 332 028

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 2024. gada 30.jūnijā

BILANCE

	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Pielikumi		
<u>PASĪVS</u>		
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10 142 746	8 729 146
Rezerves:		
a) likumā noteiktās rezerves	48 066	48 066
f) pārējās rezerves	364 175	364 175
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	1 920 722	1 471 681
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	<u>287 382</u>	<u>449 041</u>
Pašu kapitāls kopā:	<u>12 763 091</u>	<u>11 062 109</u>
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 5 020 738	5 186 972
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) <u>34 166 948</u>	<u>33 989 443</u>
Ilgtermiņa kreditori kopā:	<u>39 187 686</u>	<u>39 176 415</u>
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	(15) 417 445	846 161
No pircējiem saņemtie avansi	(16) 45 057	84 237
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(17) 122 020	147 798
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23) 816	12 568
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23) 12 456	3 505
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18) 309 457	286 964
Pārējie kreditori	(19) 235 413	204 273
Nākamo periodu ieņēmumi	(20) 508 392	1 017 770
Uzkrātās saistības	(22) <u>304 248</u>	<u>490 228</u>
Īstermiņa kreditori kopā:	<u>1 955 304</u>	<u>3 093 504</u>
Kreditori kopā:	<u>41 142 990</u>	<u>42 269 919</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>53 906 081</u>	<u>53 332 028</u>

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

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afonickina

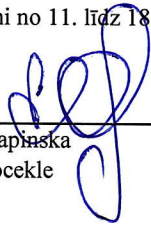
Daugavpils, 2024. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā


PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.06.2024. EUR	30.06.2023. EUR
Pielikumi		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	8 729 146	8 235 270
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	1 413 600	
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>10 142 746</u>	<u>8 235 270</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	1 920 722	1 471 681
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	287 382	488 070
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>2 208 104</u>	<u>1 959 751</u>
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	11 062 109	9 721 400
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>12 763 091</u>	<u>10 607 262</u>

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



Jelena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2024. gada 30.augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

		30.06.2024. EUR	30.06.2023. EUR
	Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		287 382	488 070
Korekcijas:			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	756 387	741 218
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	147	2 960
zaudējumi no pamatlīdzekļu likvidācijas	(5)	1 827	0
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	122 373	113 917
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 168 116	1 346 165
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		31 337	130 406
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		6 415	(13 628)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(664 496)	(507 461)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		541 372	955 482
Izdevumi procentu maksājumiem		(167 445)	(142 733)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		373 927	812 749
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(49 567)	(699 043)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(49 567)	(699 043)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		177 505	537 443
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(594 950)	(424 516)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(417 445)	112 927
Pārskata gada neto naudas plūsma		(93 085)	226 633
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	160 855	462 296
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	(14)	67 770	688 929

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

Jeļena Čapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2024. gada 30. augustā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

PIELIKUMS FINANŠU PĀRSKATIEM

Informācija par sabiedrību

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

Sabiedrības juridiskais statuss: Sabiedrība ar ierobežotu atbildību.

Reģistrācijas 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 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. 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	30.06.2024.	30.06.2023.
	258	256
t.sk.:		
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	257	255
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība par darbu valdes locekļiem:		
-alga	32 000	25 000
-VSAOI	7 549	5 898
Kopā:	39 549	30 898
Personāla izmaksas		
Atlīdzība par darbu	1 885 401	1 624 849
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	18 379	10 200
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	442 057	379 978
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	559	558
Kopā:	2 346 396	2 015 585
(1) Neto apgrozījums	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2 37.00)	2 186 539	2 158 592
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2 36.00)	1 685 991	1 547 559
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2 42.21)	124 343	233 436
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2 37.00)	7 953	7 953
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumus papildinošas darbības (NACE2 66.19)	20 945	21 114
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2 33.12)	48 464	36 772
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem(NACE2 39.00)	20 211	21 151
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2 35.13)	3 282	3 271
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2 43.29)	9 063	3 404
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	3 350	3 375
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2 38.32)	2 898	44 264
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2 63.11)	9 657	9 657
Kopā:	4 122 696	4 090 548
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	4 122 696	4 090 548
Kopā:	4 122 696	4 090 548

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	30.06.2024.	30.06.2023.
Personāla izmaksas:	EUR	EUR
<i>darbinieku darba alga</i>	1 534 484	1 323 249
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	355 962	307 184
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	747 716	731 499
Elektroenerģijas izmaksas	457 592	526 587
Avārijas seku likvidācijas izmaksas	1 677	624
Izejvielu un materiālu izmaksas	117 195	144 705
Dabas resursu nodoklis	83 170	77 713
Citas ražošanas izmaksas	55 063	46 136
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	71 518	109 744
Siltumenerģijas izmaksas	28 203	54 911
Degvielas izmaksas	50 797	44 642
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu	9 714	8 650
Pašreizējo remontu izmaksas	16 718	33 300
Ražošanas atkritumu apglabāšana	45 629	31 404
Asfaltēšanas izmaksas	13 059	11 896
Dabas gāzes izmaksas	16 868	41 192
Ūdens izmaksas	64 157	7 882
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi	15 827	9 108
Apsardzes pakalpojumi	4 635	4 584
Pētniecības izmaksas	0	19 067
Sakaru pakalpojumi	1 512	1 543
Nomas maksa	1 667	2 040
	<u>3 693 163</u>	<u>3 537 660</u>
(3) Administrācijas izmaksas	30.06.2024.	30.06.2023.
Personāla izmaksas:	EUR	EUR
<i>darba samaksa</i>	368 962	311 140
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	86 017	72 507
Citas administrācijas izmaksas	37 481	28 924
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	8 818	12 680
Nekustamā īpašuma nodoklis	10 712	10 742
Siltumenerģijas izmaksas	3 031	11 896
Elektroenerģijas izmaksas	1 291	1 375
Degvielas izmaksas	1 127	1 178
Banku pakalpojumu izmaksas	481	459
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	5 857	7 574
Sakaru izmaksas	626	614
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	8 060	4 690
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi	2 417	1 496
Apsardzes pakalpojumi	270	270
Nomas maksa	953	940
	<u>536 103</u>	<u>466 485</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	509 378	511 626
Pārējie ieņēmumi	2 701	529
Aprēķinātā nokavējuma nauda	7 080	8 064
	<u>519 159</u>	<u>520 219</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi	594	3 130
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu likvidācijas/norakstīšanas	1 827	0
Pārējas izmaksas	413	1 505
	<u>2 834</u>	<u>4 635</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	122 373	113 917
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	<u>122 373</u>	<u>113 917</u>
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi		Kopā
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2023.	80 513		80 513
Iegādāts	0		0
30.06.2024.	80 513		80 513
Nolietojums			
31.12.2023.	(80 222)		(80 222)
Aprēķināts	(147)		(147)
30.06.2024.	(80 369)		(80 369)
Atlikusi vērtība 31.12.2023.	291		291
Atlikusi vērtība 30.06.2024.	144		144

(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						
31.12.2023.	67 216 703	19 990 757	1 922 590	47 915	0	89 177 965
Iegādāts	1 403 636	48 564	4 899	6 068		1 463 167
Atsavināts/norakstīts	(7 697)	(3 913)	(2 393)			(14 003)
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
30.06.2024.	68 612 642	20 035 408	1 925 096	53 983	0	90 627 129
Nolietojums						
31.12.2023.	(21 929 054)	(13 202 223)	(1 878 730)	-	-	(37 010 007)
Aprēķināts	(578 292)	(169 925)	(8 170)			(756 387)
Atsavināts/norakstīts	5 870	3 913	2 393			12 176
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem				-	-	0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Iepriekšējo gadu korekcijas						0
30.06.2024.	(22 501 476)	(13 368 235)	(1 884 507)	0	0	(37 754 218)
Atlikusi vērtība 31.12.2023.	45 287 649	6 788 534	43 860	47 915	0	52 167 958
Atlikusi vērtība 30.06.2024.	46 111 166	6 667 173	40 589	53 983	0	52 872 911

SIA "Daugavpils ūdens"
 NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	43 565	49 979
	<u>43 565</u>	<u>49 979</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	572 848	548 455
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem līdz 31.12.2017)	(71 090)	(71 090)
(Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem no 01.12.2018)	(18 998)	(18 998)
	<u>482 760</u>	<u>458 367</u>
 Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.		
(12) Citi debitori	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	21 893	23 436
Pārējie debitori	30	28
	<u>21 923</u>	<u>23 464</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Pārējie izdevumi	7 014	1 825
Apdrošināšanas maksājumi	2 380	23 323
	<u>9 394</u>	<u>25 148</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	66670	160 587
Naudas līdzekļi kasē	150	140
Inkasētā nauda	0	0
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	950	128
	<u>67 770</u>	<u>160 855</u>

Pamatkapitāls

2024. 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. 2024. gadā pārskata periodā Sabiedrības pamatkapitāls palielināts veicot mantisko ieguldījumu.

Saskaņā ar Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistra 2024. gada 30. maijā lēmumu Nr.Nr. 6-12/47126, reģistrēta Sabiedrības pamatkapitāla palielināšana līdz EUR 10 142 746. Pamatkapitāla palielinājums apmaksāts, veicot mantisko ieguldījumu.

Sabiedrību kontrolē Daugavpils valstspilsētas pašvaldība, 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 2024. gada 30.jūnijā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Aizņēmums no CITADELE BANKA Nr. 659-08/19-72	a) 2 512 148	2 512 148
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A2/1/F.04/55	b) 0	0
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c) 2 508 590	2 674 824
	5 020 738	5 186 972
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) 155 081	310 161
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	c) 85 036	181 344
	417 445	846 161

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:

- Hīpotēka uz nekustamo īpašumu Ūdensvada ielā 3, kadastra Nr. 05000021101 saskaņā ar ieķīlājuma līgumu nr.659-08/172-IE1.
- visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netie ieķīlāti pamatlīdzekļi, kas rādīti Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” Nr.5.3.1.0/18/I/001 un Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta “Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Daugavpilī, III. Kārta Nr. 3DP/3.5.1.1.0/11IPIA/VARAM/007 ietvaros.

•Finanšu ķīla uz Sabiedrības norēķīnu 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 valstspilsētas 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, 2019.gada 12.decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums Nr.A1/1/19/462 par summu 3 128 158 EUR. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2022 gada 9 decembris. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039.gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils valstspilsētas pašvaldības galvojums.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

(16) No pircējiem saņemtie avansi	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi	34 699	34 403
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	8 601	48 161
Kļūdaini maksājumi	1 757	1 673
	<u>45 057</u>	<u>84 237</u>
(17) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
	122 020	147 798
	<u>122 020</u>	<u>147 798</u>
(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	106 240	91 591
Pievienotās vērtības nodoklis	116 918	116 299
Dabas resursu nodoklis	41 355	38 461
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	44 850	40 520
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	93
	<u>309 457</u>	<u>286 964</u>

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetā 2024.gada par 6 mēnešiem:

	Valsts budžets	Daugavpils pašvaldības budžets	Augšdaugavas novada budžets
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	624 181	0	0
Pievienotās vērtības nodoklis	684 026	0	0
Dabas resursu nodoklis	80 421	0	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	266 166	0	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	557	0	0
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	9 187	1 525
Kopā:	<u>1 655 351</u>	<u>9187</u>	<u>1 525</u>

(19) Pārējie kreditori	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	235 311	204 167
Pārējie kreditori	102	106
	<u>235 413</u>	<u>204 273</u>

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2024.	31.12.2023.
	EUR	EUR
Īgtermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	11 685 511	11 685 511
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 747 530	8 747 530
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	7 945 767	7 945 767
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 792 955	1 792 955
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	331 273	331 273
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	51 876	51 876
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	290 373	290 373
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	1 692 256	1 514 751
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	782 009	782 009
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	566 025	566 025
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 814	1 814
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	202 552	202 552
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	77 007	77 007
	<u>34 166 948</u>	<u>33 989 443</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30.jūnijā

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	149 872	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	123 442	247 252
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	128 437	256 877
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 305	54 617
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	18 457	36 915
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	934	2 406
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	8 909	17 819
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	272	544
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	22 497	44 995
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 549	3 164
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	757	1 514
	<u>508 392</u>	<u>1 017 770</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 subsidijas. 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	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	207 644	207 644
Uzkrātās saistības piegādātājiem	96 604	237 512
Pārējās uzkrātās saistības (uzkrātie procenti)	<u>0</u>	<u>45 072</u>
	<u>304 248</u>	<u>490 228</u>

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. 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 iesaistījies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. Pārskata

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	30.06.2024.		31.12.2023.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	355 227	69	357 693	56
AS "Daugavpils siltumtīkli"	11 246	620	11 643	12 313
SIA "Labiekārtošana - D"	9 806		12 889	
SIA "Daugavpils satiksme"	1 195		2 221	
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	401		390	
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	217		241	
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	20 853	127	53 856	199
	<u>398 945</u>	<u>816</u>	<u>438 933</u>	<u>12 568</u>
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	360		157	-
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	8 299		6 865	-
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	10	12 456	11	3 505
	<u>8 669</u>	<u>12 456</u>	<u>7 033</u>	<u>3 505</u>
	<u>407 614</u>	<u>13 272</u>	<u>445 966</u>	<u>16 073</u>


Jeļena Lapiņska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2024. gada 30.augustā

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 2023. 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, 2024. gada 30.augustā