



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 30. septembrī

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 apkārtni vidi novēršanai.

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2025. gada pārskata periodā ūdens padeve pilsētai bija 2 750,9 tūkst. kub.m. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2025. gada pārskata periodā veidoja 3 123,3 tūkst. kub.m.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2025. gada pārskata periodā, salīdzinot ar 2024. gada pārskata periodu, samazinājās par 1,1% un bija 2 379,0 tūkst. kub.m.

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 pārskata periodā, salīdzinot ar 2024. gada pārskata periodu, samazinājās par 2,1% un bija 2 671,6 tūkst. m3.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 63,3% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 36,7%.

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 pārskata periodu, ieņēmumi kopumā samazinājās par 269 922 EUR jeb 3.9%. Galvenokārt samazinājās ieņēmumi no ūdenapgādes sistēmu būvniecības, sakarā ar iedzīvotāju zemu aktivitāti pieslēgties ūdensapgādes tīkliem (2024.gadā 9. mēnešos ieņēmumi sastādīja 231 951 EUR, 2025.gadā 9 mēnešos - 96 721 EUR). Pret iepriekšējo pārskata periodu kopējas izmaksas samazinājās par 198 125 EUR jeb 2.99%. 2025. gada 9 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2024. gada 9 mēnešiem, samazinājās par 267 401 EUR jeb 4.3% un veidoja 5 916 147 EUR.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem, 2025. gada 9 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2024. gada 9 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 9 mēnešos, salīdzinot ar 2024. gada 9 mēnešiem, samazinājās par 133 797 EUR jeb 2.5% un veidoja 5 471 265 EUR.

EBITDA 2025. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2024.gada 9 mēnešiem, samazinājās par 128 877 EUR un veidoja 778 291 EUR.

DSCR koeficients sastādīja 1.49.

Finansiālās darbības rezultāti	Pārskata periods (uz 30.09.2025.)	31.12.2024.
Rentabilitāte		
Neto peļņas rentabilitāte, %	4.65	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)	0.83	0.40
Tekošās likviditātes rādītājs (≥ 1)	0.81	0.39
Maksātspēja		
Saistību ipatsvars bilancē (< 0.5)	0.75	0.76
Saistību attiecība pret pašu kapitālu (< 1)	2.96	3.12
Seguma rādītāji		
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu ($= 1.0$)	0.25	0.25
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgterm.saist.($= 1.0$)	1.02	1.00
Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (≥ 1.2)	0.83	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 iesaistišanās ūdens piesārņojuma novēršanā.

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, 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 risku 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.

Kreditrisks

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 45.5 % no realizācijas apjoma. Ņemot vērā finansiālo stāvokli, Sabiedrības vadība novērtē kredītrisku darījumiem ar radniecīgajiem uzņēmumiem kā nenožīmīgu. 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 uzraudzīti 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. septembrī Sabiedrības likviditātes koeficients sastādīja 0.83

Sabiedrība ir pakļauta ražošanas riskam sakarā ar noteikumu dūņu pārstrādi. Sabiedrībai un pašvaldībai ir jāatrod alternatīvie noteikumu 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 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2025. gada 30. septembrī.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 274 888 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) un 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 28. novembrī

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	30.09.2025. EUR	30.09.2024. EUR
Neto apgrozījums	(1)	5 916 147	6 183 548
a) no citiem pamatdarbības veidiem		5 819 426	5 951 597
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		96 721	231 951
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(5 471 265)	(5 605 062)
Bruto peļņa vai zaudējumi		444 882	578 486
Administrācijas izmaksas	(3)	(804 960)	(802 343)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	776 002	778 923
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(12 077)	(8 716)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(128 959)	(199 265)
t.sk.:			
<i>b) no citām personām</i>		<i>(128 959)</i>	<i>(199 265)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		274 888	347 085
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		274 888	347 085

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


Jelena Lapinska
valdes locekle


Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 28. novembrī

BILANCE

		30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	0	86
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		0	86
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	44 710 593	45 596 511
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 305 643	6 500 722
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	52 889	34 677
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	92 835	79 303
Pamatlīdzekļi kopā:		51 161 960	52 211 213
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		51 161 960	52 211 299
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	34 512	34 541
Krājumi kopā:		34 512	34 541
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	400 466	401 555
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	458 584	460 926
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	17 001	7 699
Citi debitori	(12)	20 011	21 042
Nākamo periodu izmaksas	(13)	35 641	22 744
Debitoru parādi kopā:		931 703	913 966
Naudas līdzekļi	(14)	179 802	90 903
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		1 146 017	1 039 410
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>52 307 977</u>	<u>53 250 709</u>

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

BILANCE

		30.09.2025. 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		274 888	462 191
Pašu kapitāls kopā:		13 212 788	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)	131 182	524 730
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	42 855	44 832
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	88 254	89 118
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23)	1 939	8 858
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23)	4 001	2 611
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	302 673	318 744
Pārējie kreditori	(19)	244 983	237 009
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	255 057	1 020 257
Uzkrātās saistības	(22)	307 163	349 568
Īstermiņa kreditori kopā:		1 378 107	2 595 727
Kreditore kopā:		39 095 189	40 312 809
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>52 307 977</u>	<u>53 250 709</u>

Pielikumi no 14. līdz 17. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Jeļena Lapinska
valdes locekle

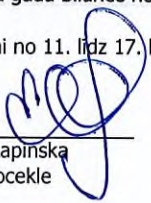
Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 28. novembrī

PĀŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	30.09.2025. EUR	30.09.2024. 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	274 888	347 085
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 657 801	2 267 807
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	12 937 900	11 062 109
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	13 212 788	12 822 794

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


 Jelena Lapinska
 valdes locekle


 Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 28. novembrī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

		30.09.2025. EUR	30.09.2024. EUR
	Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		274 888	347 085
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	1 150 360	1 139 565
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	86	176
ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(5)	0	1 827
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	128 959	199 265
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 554 293	1 687 918
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(17 620)	15 559
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		29	15 705
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(786 583)	(951 827)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		750 119	767 355
Izdevumi procentu maksājumiem		(166 565)	(244 337)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		583 554	523 018
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(101 107)	(53 425)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(101 107)	(53 425)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	177 505
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(393 548)	(726 133)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(393 548)	(548 628)
Pārskata gada neto naudas plūsma		88 899	(79 035)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	90 903	160 855
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata periodā beigās	(14)	179 802	81 820

Pielikumi no 14. līdz 17. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Jeļena Lapinska
 valdes locekle

Galvenā grāmatvede
 Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 28. novembrī

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 Bebrīša no 2025. gada 1.janvāra.

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

Pārskata periods: no 2025. gada 1. janvāra līdz 2025. gada 30. septembrim.

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	30.09.2025.	30.09.2024.
Padomes locekļi	3	0
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	256	257
Atlīdzība vadībai		
Atlīdzība padomes locekļiem:		
-alga	20 839	0
-VSAOI	4 916	0
Kopā:	25 755	0
Atlīdzība valdes locekļiem:		
-alga	40 000	44 000
-VSAOI	9 436	10 380
Kopā:	49 436	54 380
Personāla atlīdzība (bez valdes locekļa un padomes locekļu atalgojuma) :		
Atlīdzība par darbu	2 848 354	2 837 670
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	20 529	18 510
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	652 343	663 447
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	848	841
Kopā	3 522 074	3 520 468

(1) Neto apgrozījums	30.09.2025.	30.09.2024.
	EUR	EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2.1. 37.00)	3 179 245	3 248 939
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2.1. 36.00)	2 497 945	2 524 722
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2.1. 42.21)	96 721	231 951
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2.1. 37.00)	11 930	11 930
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumu papildinošas darbības (NACE2.1. 66.19)	33 535	31 399
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2.1. 33.12)	28 035	61 387
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem (NACE2.1. 39.00)	34 005	33 979
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2.1. 35.14)	3 611	4 413
Ienākumi no elektroenerģijas ražošanas (NACE2.1. 35.11)	376	199
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2.1. 43.24)	11 697	11 861
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analizēm (NACE2 71.20)	5 246	5 385
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2.1. 38.33)	0	2 898
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2.1. 63.11)	13 801	14 485
Kopā:	5 916 147	6 183 548
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	5 916 147	6 183 548
Kopā:	5 916 147	6 183 548

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas			30.09.2025.	30.09.2024.
Personāla izmaksas:			EUR	EUR
<i>darbinieku darba alga</i>			2 359 417	2 305 349
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>			548 432	535 038
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums			1 137 412	1 126 569
Elektroenerģijas izmaksas			521 394	649 192
Avārijas seku likvid. un uztur.izmaksas dūnu lauku KRIŽI			129	5 282
Izejvielu un materiālu izmaksas			263 238	169 936
Dabas resursu nodoklis			117 726	121 046
Citas ražošanas izmaksas			72 509	97 349
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem			32 128	208 688
Siltumenerģijas izmaksas			38 046	28 413
Degvielas izmaksas			61 860	71 851
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi			23 879	15 827
Pašreizējo remontu izmaksas			34 480	31 139
Ražošanas atkritumu apglabāšana			39 182	57 480
Asfaltēšanas izmaksas			40 097	24 739
Dabas gāzes izmaksas			19 030	18 209
Ūdens izmaksas			129 023	111 843
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu (ar materiāliem)			16 825	15 844
Apsardzes pakalpojumi			7 612	6 236
Pētniecības izmaksas			2 800	0
Sakaru pakalpojumi			2 242	2 429
Nomas maksa			3 804	2 603
Kopā:			5 471 265	5 605 062
(3) Administrācijas izmaksas			30.09.2025.	30.09.2024.
Personāla izmaksas:			EUR	EUR
<i>darba samaksa</i>			569 680	550 321
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>			132 261	128 098
Citas administrācijas izmaksas			39 587	54 456
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums			13 034	13 172
Nekustamā īpašuma nodoklis			15 305	19 898
Siltumenerģijas izmaksas			8 542	6 081
Elektroenerģijas izmaksas			1 488	1 848
Degvielas izmaksas			1 175	1 614
Banku pakalpojumu izmaksas			896	1 188
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva			11 840	11 713
Sakaru izmaksas			1048	1 031
Profesionālo pakalpojumu izmaksas			4 584	8 660
Darbinieku apdrošināšanas maksājumi			3 682	2 417
Apsardzes pakalpojumi			352	415
Nomas maksa			1 486	1 431
Kopā:			804 960	802 343
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			30.09.2025.	30.09.2024.
			EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi			765 200	764 064
Pārējie ieņēmumi			2 976	4 368
Aprēķinātā nokavējuma nauda			7 826	9 860
<i>Ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas</i>			0	631
<i>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu bilances vērtība izslēgšanas brīdī</i>			0	0
Neto ieņēmumi no nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atsavināšanas			0	631
Kopā:			776 002	778 923
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas			30.09.2025.	30.09.2024.
			EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi			2 755	5 256
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas			0	1 827
Atlīdzība jauniešiem			1 820	1 633
Pārējās izmaksas			7 502	0
Kopā:			12 077	8 716
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			30.09.2025.	30.09.2024.
			EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām			128 959	199 265
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā			128 959	199 265
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis			30.09.2025.	30.09.2024.
			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
30.09.2025.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2024.	(80 427)	(80 427)
Aprēķināts	(86)	(86)
30.09.2025.	(80 513)	(80 513)
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	86	86
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	0	0

(9) Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali	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	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2024.	1 514 478	67 173 538	20 014 514	1 925 927	79 303	0	90 707 760
Iegādāts	0	0	57 354	30 221	13 532	-	101 107
Atsavināts/norakstīts	0	0	-3 264	-3 984	0	0	-7 248
Iegāde uzņēmumu apvienošanas rezultātā	0	0	0	0	0	0	0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem	0	0	0	0	0	0	0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem	0	0	0	0	0	0	0
Pārvērtēts	0	0	0	0	0	0	0
30.09.2025.	1 514 478	67 173 538	20 068 604	1 952 164	92 835	0	90 801 619
Nolietojums							
31.12.2024.	0	-23 091 505	-13 513 792	-1 891 250	-	-	-38 496 547
Aprēķināts	0	-885 918	-252 433	-12 009	-	-	-1 150 360
Atsavināts/norakstīts	0	0	3 264	3 984	-	-	7 248
30.09.2025.	0	-23 977 423	-13 762 961	-1 899 275	0	0	-39 639 659
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	1 514 478	44 082 033	6 500 722	34 677	79 303	0	52 211 213
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	1 514 478	43 196 115	6 305 643	52 889	92 835	0	51 161 960

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	34 512	34 541
	34 512	34 541

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	473 845	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:	400 466	401 555

Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.

(12) Citi debitori	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Akceptētais PVN	20 005	20 834
Pārējie debitori	6	208
Kopā:	20 011	21 042

(13) Nākamo periodu izmaksas	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Pārējie izdevumi	4 668	2 100
Aprošināšanas maksājumi	30 973	20 644
Kopā:	35 641	22 744

(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos	157 082	89 421
Naudas līdzekļi kasē	261	36
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos	22 459	1 446
Kopā:	179 802	90 903

Pamatkapitāls

2025. gada 30.septembrī 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		30.09.2025.	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)	88 664	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	b)	42 518	170 074
	Kopā:	131 182	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 iekļājuma līgumu nr.659-08/19-7. IE1.
• visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netiek iekļā 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
Ņemot vērā Ministru kabineta 2016.gada 21.jūnija noteikumu Nr.403 "Darbības programmas "Izaugsme un nodarbinātība" 5.3.1. specifiskā atbalsta mērķa "Attīstīt un uzlabot ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas pakalpojumu kvalitāti un nodrošināt pieslēgšanas iespējas" īstenošanas noteikumi" 38.2.punktu, 2018. gada 27. aprīlī starp SIA "Daugavpils ūdens" un Centrālo finanšu un līgumu aģentūru noslēgto līgumu par Eiropas Savienības fonda projekta „Ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmas attīstība Judovkas rajonā, Daugavpilī” Nr.5.3.1.0/18/I/001 īstenošanu un 2019. gada 10. oktobra Domes lēmumu Nr.609 "Par galvojumu sabiedrībai ar ierobežotu atbildību "Daugavpils ūdens"" tika uzsākta procedūra, kas saistīta ar aizdevuma saņemšanu Valsts kasē.
2019. gada 12. decembrī tika parakstīts ar Valsts kasi aizdevuma līgums Nr.A1/1/1/19/462 par summu 3 128 158 EUR. Aizdevuma izsniegšanas beigu termiņš ir 2022 gada 9 decembris. Aizdevumu atmaksas termiņš ir 2039. gada 20. septembrī. Aizdevuma nodrošinājums – Daugavpils pilsētas pašvaldības galvojums.

(16) No pircējiem saņemtie avansi		30.09.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi		41 118	36 661
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem		0	6 490
Kjūdaini maksājumi		1 737	1 681
	Kopā:	42 855	44 832

(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		30.09.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
		88 254	89 118
	Kopā:	88 254	89 118

(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		30.09.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		109 565	109 627
Pievienotās vērtības nodoklis		116 321	115 776
Dabas resursu nodoklis		38 445	42 015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		38 249	51 233
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva		93	93
	Kopā:	302 673	318 744

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetos 2025.gadā :

	Valsts budžets	Pašvaldības budžetos
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	984 258	0
Pievienotās vērtības nodoklis	985 352	0
Dabas resursu nodoklis	121 686	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	349 398	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	848	0
Nekustāmā īpašuma nodoklis	0	10 712
Kopā:	2 441 542	10 712

(19) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa

Norēķini par darba samaksu
Pārējie kreditori

	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	244 895	236 660
	88	349
Kopā:	244 983	237 009

(20) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgttermiņa 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

	30.09.2025 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

	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	74 935	299 745
	61 903	247 619
	64 222	256 896
	13 650	54 606
	9 229	36 915
	736	2 944
	4 105	16 421
	8 875	35 501
	4 455	17 819
	136	544
	11 248	44 994
	808	3 231
	755	3 022
Kopā:	255 057	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 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 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.

(22) Uzkrātās saistības	30.09.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	234 280	234 280
Uzkrātās saistības piegādātājiem par elektroenerģiju	72 032	75 975
Uzkrātās saistības piegādātājiem par sakaru pakalpojumiem	260	371
Uzkrātās saistības piegādātājiem par citiem pakalpojumiem un precēm	591	1 336
Uzkrātie procenti	0	37 606
Kopā:	307 163	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	30.09.2025.		31.12.2024.	
	Debitori EUR	Kreditore EUR	Debitori EUR	Kreditore EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	370 797	56	358 004	45
AS "Daugavpils siltumtīkli"	9 852	1 850	7 326	8 608
SIA "Labiekārtošana - D"	14 567	0	15 033	0
A/S "Daugavpils satiksme"	1 211	0	1 519	0
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	393	0	258	0
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	314	0	266	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	0	0	21 956	197
Daugavpils valstspilsētas pašvaldība	61 450	33	56 564	8
Kopā:	458 584	1 939	460 926	8 858
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	0	0	140	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	9 617	176	0	0
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	7 367	0	7 547	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	17	3 825	12	2 611
Kopā:	17 001	4 001	7 699	2 611
Kopā:	475 585	5 940	468 625	11 469

Jelena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 28. novembrī

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 28. novembrī