



SIA "Daugavpils ūdens"

NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31. martā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

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. oktobri 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 ceturksnī ūdens padeve pilsētai bija 912,9 tūkst. m3. Attīrīto notekūdeņu apjoms 2025. gada I ceturksnī veidoja 915,1 tūkst. m3.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2025. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2024. gada I ceturksni, samazinājās par 0,3% un bija 802,3 tūkst. m3.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 72,7% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 27,3%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2025. gada I ceturksnī, salīdzinot ar 2024. gada I ceturksni, samazinājās par 1,4% un bija 885,9 tūkst. m3.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 64,1% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš – 35,9%.

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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem. 2025. gada 3 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2024. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 0.92 % un veidoja 1 896 615 (96.1%) EUR kopējos ieņēmumos.

2025. gada 3 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2024. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 2.4% un veidoja 1 972 625 EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2025. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2024. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 2.2% un veidoja 1 793 492 EUR.

EBITDA 2025. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2024. gada 3 mēnešiem, veidoja 288 054 EUR. **DSCR** koeficients sastādīja 1.84.

Finansiālās darbības rezultāti	Pārskata periods (31.03.2025.)	31.12.2024.
Rentabilitāte		
Neto peļņas rentabilitāte, %	6.96	5.62
Pašu kapitāla atdeve, %	1.05	3.57
Aktīvu atdeve (ROA), %	0.26	0.86
Efektivitāte		
Aktīvu aprites rādītājs (≥ 1)	0.04	0.15
Apgrozāmo līdzekļu aprites koeficients	1.75	7.46
Likviditāte		
Kopējās likviditātes rādītājs (≥ 2)	0.52	0.40
Tekošās likviditātes rādītājs (≥ 1)	0.50	0.39
Maksātspēja		
Saistību īpatsvars bilancē (< 0.5)	0.75	0.76
Saistību attiecība pret pašu kapitālu (< 1)	3.05	3.12
Seguma rādītāji		
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu ($= 1.0$)	4.00	4.35
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgterm.sai. ($= 1.0$)	1.03	1.03
Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (≥ 1.2)	0.52	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 vispārējā 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

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 37.5% 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 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 31. martā Sabiedrības likviditātes koeficients sastādīja 0.52.

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.

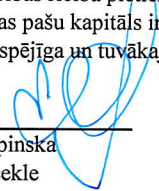
Sabiedrība ir pakļauta iedzīvotāju patēriņa samazināšanas riskam. Iedzīvotāju patēriņš ir lielā mērā ārējais faktors un nav Sabiedrības tiešā kontrolē. Sastopoties ar šo risku, Sabiedrība 2023. gadā iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai tarifa projektu un jaunais tarifs stājās spēkā 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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2025. gada 31. martā.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Pārskata periodu Sabiedrība ir noslēdzis ar peļņu 137 355 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. **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.



Jelena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

PELNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒKINS

	Pielikumi	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
Neto apgrozījums	(1)	1 972 625	2 021 599
a) no citiem pamatdarbības veidiem		1 938 137	1 980 256
b) no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem		34 488	41 343
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2)	(1 793 492)	(1 833 532)
Bruto peļņa vai zaudējumi		179 133	188 067
Administrācijas izmaksas	(3)	(271 341)	(268 491)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(4)	257 945	261 253
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5)	(2 961)	0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	(25 421)	(33 682)
t.sk.:			
b) no citām personām		(25 421)	(33 682)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		137 355	147 147
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(7)	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		137 355	147 147

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

Jelena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

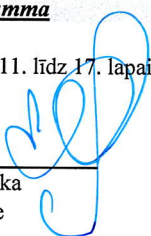
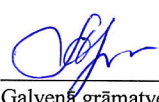
BILANCE

		31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	Pielikumi		
<u>AKTĪVS</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi	(8)	57	86
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>57</u>	<u>86</u>
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	(9)	45 301 180	45 596 511
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	(9)	6 422 623	6 500 722
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(9)	37 758	34 677
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(9)	79 883	79 303
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>51 841 444</u>	<u>52 211 213</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>51 841 501</u>	<u>52 211 299</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	(10)	33 769	34 541
Krājumi kopā:		<u>33 769</u>	<u>34 541</u>
Debitoru parādi			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(11)	395 021	401 555
Radniecīgo sabiedrību parādi	(23)	420 128	460 926
Asociēto sabiedrību parādi	(23)	18 655	7 699
Citi debitori	(12)	20 393	21 042
Nākamo periodu izmaksas	(13)	18 804	22 744
Debitoru parādi kopā:		<u>873 001</u>	<u>913 966</u>
Naudas līdzekļi	(14)	222 032	90 903
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>1 128 802</u>	<u>1 039 410</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>52 970 303</u></u>	<u><u>53 250 709</u></u>

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

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

BILANCE

		31.03.2025. 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		137 355	462 191
Pašu kapitāls kopā:		13 075 255	12 937 900
Kreditori			
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)	393 548	524 730
No pircējiem saņemtie avansi	(16)	49 295	44 832
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(17)	114 122	89 118
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	(23)	10 948	8 858
Parādi asociētajām sabiedrībām	(23)	4 424	2 611
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas maksājumi	(18)	284 863	318 744
Pārējie kreditori	(19)	248 386	237 009
Nākamo periodu ieņēmumi	(20)	765 190	1 020 257
Uzkrātās saistības	(22)	307 190	349 568
Īstermiņa kreditori kopā:		2 177 966	2 595 727
Kreditori kopā:		39 895 048	40 312 809
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>52 970 303</u>	<u>53 250 709</u>
Pielikumi no 11. līdz 17. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.			
 Jelena Lapinska valdes locekle		 Galvenā grāmatvede Zenta Afoničkina	

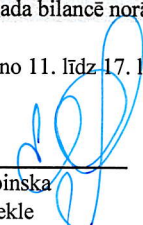
Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. 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	<u>0</u>	<u>0</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	10 142 746	8 729 146
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	2 382 913	1 920 722
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	<u>137 355</u>	<u>147 147</u>
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 520 268	2 067 869
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	12 937 900	11 062 109
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	<u>13 075 255</u>	<u>11 209 256</u>

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



Jēlena Lapinska
valdes locekle



Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

		31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
	Pielikumi		
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		137 355	147 147
Korekcijas:			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(9)	383 194	377 130
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	(8)	29	119
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(6)	25 421	33 682
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		545 999	558 078
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		41 006	33 768
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		772	(451)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(249 012)	(360 966)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		338 765	230 429
Izdevumi procentu maksājumiem		(63 028)	(78 754)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		275 737	151 675
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(13 425)	(36 937)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(13 425)	(36 937)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu		0	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	177 505
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(131 183)	(308 688)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(131 183)	(131 183)
Pārskata gada neto naudas plūsma		131 129	(16 445)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	(14)	90 903	160 855
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata periodā beigās	(14)	222 032	144 410

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

Jelena Lapinska
valdes locekle

Galvenā grāmatvede
Zenta Afoničkina

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

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.

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 31. martam.

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	31.03.2025.	31.03.2024.
Padomes locekļi	256	256
Valdes locekļi	3	0
Pārējie darbinieki	1	1
	256	257
<i>Atlīdzība vadībai</i>		
Atlīdzība padomes locekļiem:		
-alga	6 919	0
-VSAOI	1 632	0
Kopā:	8 551	0
Atlīdzība valdes locekļiem:		
-alga	12 000	12 000
-VSAOI	2 831	2 831
Kopā:	14 831	14 831
Kopā personāla atlīdzība:		
Atlīdzība par darbu	944 631	928 998
Pabalsti, dāvinājumi un citas atlīdzības	5 652	4 389
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	220 858	216 583
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	282	278
Kopā	1 171 423	1 150 248

(1) Neto apgrozījums	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR
a) Pa darbības veidiem		
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu un attīrīšanu (NACE2.1. 3700)	1 054 249	1 069 612
Ienākumi no ūdens ieguves, attīrīšanu un apgāde (NACE2.1. 3600)	842 366	844 588
Ienākumi no ūdensapgādes sistēmu būvniecību (NACE2.1. 42.21)	34 488	41 343
Ienākumi no notekūdeņu savākšanu (NACE2.1. 37.00)	3 977	3 977
Ienākumi no citas finanšu pakalpojumiem papildinošas darbības (NACE2.1. 66.19)	11 272	10 485
Ienākumi no citu iekārtu apkalpošanu (NACE2.1. 33.12)	6 615	29 387
Ienākumi no sanitārijas un citu atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumiem (NACE2.1. 39.00)	10 280	7 275
Ienākumi no elektroenerģijas sadales (NACE2.1. 35.14)	1 242	1 690
Ienākumi no elektroenerģijas ražošanas (NACE2.1. 35.11)	4	0
Citu inženiersistēmu montāža (NACE2.1. 43.24)	2 303	6 826
Ienākumi no tehniskām pārbaudām un analīzēm (NACE2 71.20)	1 229	1 588
Ienākumi no metāllūžņu pārdošanu (NACE2.1. 38.33)	0	0
Datu apstrāde, uzturēšana un ar to saistītās darbības (NACE2.1. 63.11)	4 600	4 828
Kopā:	1 972 625	2 021 599
b) Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	1 972 625	2 021 599
Kopā:	1 972 625	2 021 599

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		
Personāla izmaksas:	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
<i>darbinieku darba alga</i>	765 506	755 250
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	178 031	175 013
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	378 915	372 791
Elektroenerģijas izmaksas	180 577	241 676
Avārijas seku likvid. un uztur.izmaksas dūņu lauku KRIŽI	19	25
Izejvielu un materiālu izmaksas	74 500	71 729
Dabas resursu nodoklis	38 837	41 899
Citas ražošanas izmaksas	38 230	35 611
Izdevumi par pieslēgšanu tīkliem	8 174	24 891
Siltumenerģijas izmaksas	25 851	23 567
Degvielas izmaksas	21 305	24 739
Pašreizējo remontu izmaksas	8 615	7 496
Ražošanas atkritumu apglabāšana	11 021	22 541
Dabas gāzes izmaksas	14 008	14 115
Ūdens izmaksas	40 967	16 003
Par iekārtu tehnisko apkalpošanu	4 093	2 254
Apsardzes pakalpojumi	2 600	2 208
Sakaru pakalpojumi	846	795
Nomas maksa	1 397	929
Kopā:	1 793 492	1 833 532
(3) Administrācijas izmaksas		
Personāla izmaksas:	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
<i>darba samaksa</i>	185 059	178 416
<i>valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	42 827	41 569
Citas administrācijas izmaksas	14 152	19 415
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	4 308	4 459
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 119	6 119
Siltumenerģijas izmaksas	5 747	5 033
Elektroenerģijas izmaksas	608	716
Degvielas izmaksas	516	561
Banku pakalpojumu izmaksas	345	336
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas valsts nodeva	7 250	5 857
Sakaru izmaksas	387	337
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	3 384	5 060
Apsardzes pakalpojumi	150	135
Nomas maksa	489	478
Kopā:	271 341	268 491
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstījumi	255 067	254 689
Pārējie ieņēmumi	175	2 698
Aprēķinātā nokavējuma nauda	2 703	3 866
Kopā:	257 945	261 253
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
Norakstītie bezcerīgie parādi	2 106	0
Pārējas izmaksas	855	0
Kopā:	2 961	0
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
Procentu izmaksas no citām personām	25 421	33 682
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas, kopā	25 421	33 682
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis		
	31.03.2025.	31.03.2024.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	0	0
	0	0

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2024.	80 513	80 513
Iegādāts	0	0
31.03.2025.	80 513	80 513
Nolietojums		
31.12.2024.	(80 427)	(80 427)
Aprēķināts	(29)	(29)
31.03.2025.	(80 456)	(80 456)
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	86	86
Atlikusī vērtība 31.03.2025.	57	57

(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		6 051	6 794	580	-	13 425
Atsavināts/norakstīts		(3 264)	(468)			(3 732)
Iegāde uzņēmumu apvienošanas rezultātā						0
Pārklasificēts uz citiem bilances posteņiem						0
Pārklasificēts starp pamatlīdzekļu posteņiem						0
Pārvērtēts	-	-	-	-	-	0
31.03.2025.	68 688 016	20 017 301	1 932 253	79 883	0	90 717 453
Nolietojums						
31.12.2024.	(23 091 505)	(13 513 792)	(1 891 250)	-	-	(38 496 547)
Aprēķināts	(295 331)	(84 150)	(3 713)	-	-	(383 194)
Atsavināts/norakstīts		3 264	468	-	-	3 732
31.03.2025.	(23 386 836)	(13 594 678)	(1 894 495)	0	0	(38 876 009)
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	45 596 511	6 500 722	34 677	79 303	0	52 211 213
Atlikusī vērtība 31.03.2025.	45 301 180	6 422 623	37 758	79 883	0	51 841 444

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		31.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		33 769	34 541
		<u>33 769</u>	<u>34 541</u>
(11) Pircēju un pasūtītāju parādi		31.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība		468 400	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:	<u>395 021</u>	<u>401 555</u>
Šaubīgajiem debitoru parādiem izveidoti speciālie uzkrājumi 100% apmērā no to pamatsummas.			
(12) Citi debitori		31.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Akceptētais PVN		20 238	20 834
Pārējie debitori		155	208
	Kopā:	<u>20 393</u>	<u>21 042</u>
(13) Nākamo periodu izmaksas		31.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Pārējie izdevumi		5 983	2 100
Apdrošināšanas maksājumi		12 821	20 644
	Kopā:	<u>18 804</u>	<u>22 744</u>
(14) Naudas līdzekļi kasē un bankā		31.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās norēķinu kontos		188 436	89 421
Naudas līdzekļi kasē		408	36
Inkasētā nauda		550	0
Projektu naudas līdzekļi Valsts kases kontos		32 638	1 446
	Kopā:	<u>222 032</u>	<u>90 903</u>

Pamatkapitāls

2025. gada 31.martā 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm	31.03.2025. EUR	31.12.2024. 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) 265 992	354 656
Aizņēmums no Valsts kases, Nr. A1/1/1/19/462	b) 127 556	170 074
Kopā:	393 548	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 ieķīlājuma līgumu nr.659-08/19-72-IE1.

• visa Sabiedrības manta kā lietu kopību uz ieķīlāšanas brīdi, ka arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas, izņemot – netiek ieķīlā 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	31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
No pircējiem saņemtie avansi	37 820	36 661
Saņemta no domes līdzfinansējuma daļa par pieslēgšanu tīkliem	9 791	6 490
Kļūdaini maksājumi	1 684	1 681
Kopā:	49 295	44 832

(17) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
	114 122	89 118
Kopā:	114 122	89 118

(18) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	106 066	109 627
Pievienotās vērtības nodoklis	104 826	115 776
Dabas resursu nodoklis	38 912	42 015
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	34 965	51 233
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	94	93
Kopā:	284 863	318 744

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

Veiktās iemaksās valsts un pašvaldību budžetos 2025.gadā :

	Valsts budžets	Pašvaldības budžetos
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	322 728	0
Pievienotās vērtības nodoklis	337 103	0
Dabas resursu nodoklis	42 015	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	121 683	0
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	280	0
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	6 119
Kopā:	823 809	6 119

(19) Pārējie kreditori	31.03.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Īstermiņa daļa		
Norēķini par darba samaksu	248 135	236 660
Pārējie kreditori	251	349
Kopā:	248 386	237 009

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		

ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	11 385 766	11 385 766
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	8 499 545	8 499 545
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	7 688 852	7 688 852
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 738 349	1 738 349
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	294 359	294 359
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	48 394	48 394
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	273 952	273 952
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	1 656 755	1 656 755
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	764 190	764 190
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	521 031	521 031
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	1 269	1 269
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	199 254	199 254
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	149 359	149 359
Kopā:	33 221 075	33 221 075

(20) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR

Īstermiņa daļa		
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts III.kārta) aktīvu iegādei	224 809	299 745
Latvijas valsts līdzfinansējums aktīvu iegādei	185 714	247 619
ES Kohēzijas fonda līdzfinansējums (Projekts II.kārta) aktīvu iegādei	192 672	256 896
Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējums aktīvu iegādei	40 953	54 606
ES PHARE līdzfinansējums aktīvu iegādei	27 686	36 915
Zviedrijas aģentūras SIDA līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 208	2 944
Dānijas aģentūras DEPA līdzfinansējums aktīvu iegādei	12 315	16 421
ERAF finansējums projekta Nr. 5.3.1.0/18/I/001	26 626	35 501
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/18/I/008	13 364	17 819
ES ERAF finansējums (IWAMA) līdzfinansējums aktīvu iegādei	408	544
ERAF finansējums projektam Nr. 4.2.2.0/21/A/011	33 746	44 994
Somijas vides aizsardzības ministrijas līdzfinansējums aktīvu iegādei	2 423	3 231
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi	2 266	3 022
Kopā:	765 190	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 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.

SIA "Daugavpils ūdens"
NEREVIDĒTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2025. gada 31.martā

(22) Uzkrātās saistības	31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	234 280	234 280
Uzkrātās saistības piegādātājiem par elektroenerģiju	71 737	75 975
Uzkrātās saistības piegādātājiem par sakaru pakalpojumiem	269	371
Uzkrātās saistības piegādātājiem par citiem pakalpojumiem un precēm	904	1 336
Uzkrātie procenti	0	37 606
Kopā:	307 190	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 iesaistījusies darījumos ar valdes un padomes locekļiem izņemot izmaksāto atlīdzību par darbu. Pārskata periodā

a) prasījumi un saistības

Pielikumi	31.03.2025. Debitori EUR	Kreditori EUR	31.12.2024. Debitori EUR	Kreditori EUR
Radniecīgās sabiedrības				
SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums"	339 881	44	358 004	45
AS "Daugavpils siltumtīkli"	8 840	10 877	7 326	8 608
SIA "Labiekārtošana - D"	16 575	0	15 033	0
A/S "Daugavpils satiksme"	1 410	0	1 519	0
SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklinika"	390	0	258	0
SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"	331	0	266	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	0	0	21 956	197
Daugavpils valstspilsētas pašvaldība	52 701	27	56 564	8
Kopā:	420 128	10 948	460 926	8 858
Pārējās saistītās puses				
A/S "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums"	0	0	140	0
SIA "Daugavpils reģionālā slimnīca"	10 575	133	0	0
SIA "Daugavpils olimpiskais centrs"	8 060	0	7 547	0
SIA "Atkritumu apsaimniekošanas Dienvidlatgales starppašvaldību organizācija"	20	4 291	12	2 611
Kopā:	18 655	4 424	7 699	2 611
Kopā:	438 783	15 372	468 625	11 469

Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā

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.



Jeļena Lapinska
valdes locekle

Daugavpils, 2025. gada 23. maijā