

---

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS**

**“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”**

**SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS**

**PAR 2019. GADU**

**NEREVIDĒTS**

## SATURS

<b>Ziņas par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2019. gada 31. decembri</b>	<b>6</b>
<b>Bilance uz 2019. gada 31. decembri</b>	<b>7</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats uz 2019. gada 31. decembri</b>	<b>9</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats</b>	<b>10</b>
<b>Finanšu pārskata pielikums</b>	<b>11</b>
<b>Paziņojums par vadības atbildību</b>	<b>20</b>
<b>Informācija par nodokļu maksājumiem pārskata periodā</b>	<b>20</b>

### Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta, datums	Nr.1503002945, Daugavpils, 1992. gada 15. janvārī reģistrēta uzņēmumu reģistrā  Nr.41503002945, Daugavpils, 2004. gada 21. oktobrī pārreģistrēta komercreģistrā
Juridiskā adrese	Daugavpils, 18. novembra iela 4, LV-5401
Dalībnieki (akcionāri)	Daugavpils pilsētas dome
Valdes locekļi	Oļesja Duškeviča
Pārskata periods	01.01.2019. ÷ 31.12.2019.

## Vadības ziņojums

### 1. Informācija par sabiedrības attīstību, darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli.

Pašvaldības akciju sabiedrības „Daugavpils siltumtīkli” (turpmāk – PAS „Daugavpils siltumtīkli”) galvenie darbības veidi ir siltumenerģijas ražošana, pārvade, sadale un tirdzniecība, elektroenerģijas ražošana un realizācija no koģenerācijas stacijām.

PAS „Daugavpils siltumtīkli” ir vertikāli integrēts energoapgādes komersants, kurš 2019. gadā ražoja siltumenerģiju ūdenssildāmajā režīmā 3 siltumcentrālēs, 4 lokālajās katlumājās, 1 automatizētajā iebūvētajā katlumājā, 1 automatizētajā piebūvētajā katlumājā, kā arī ražoja siltumenerģiju koģenerācijas ciklā 3 automatizētajās lokālajās katlumājās.

2019. gadā siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 346 554 MWh siltumenerģijas, kas ir par 4% mazāk nekā plānots, un par 8% mazāk salīdzinot ar iepriekšējo, 2018. gadu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2019. gadā realizētās siltumenerģijas apjoma samazinājums bija saistīts ar siltākiem laika apstākļiem. Vidējā āra gaisa temperatūra 2019. gada apkures periodā bija +2,9°C, bet 2018. gada apkures periodā vidējā āra gaisa temperatūra bija +0,5°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2019. gadā sastādīja 18 305 405 EUR, kas ir par 10,0% mazāk nekā 2018. gadā, un par 12% mazāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2019. gadā bija 52,93 EUR/MWh, bija plānots 57,79 EUR/MWh. 2018. gadā vidējais siltumenerģijas tarifs bija 54,20 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2019. gadā realizēts 9 482 MWh, kas ir par 277 MWh vairāk nekā bija plānots, un par 199 MWh vairāk nekā 2018. gadā.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas 2019. gadā sastādīja 1 065 799 EUR, kas ir aptuveni 2018. gada līmenī.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2019. gadā bija 112,40 EUR/MWh, 2018. gadā tas bija 114,04 EUR/MWh.

2019. gadu PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar peļņu 18 200 EUR apmērā, pagājušā, 2018. gada peļņa bija 324 798 EUR.

Neto apgrozījums 2019. gadā sastādīja 19 371 204 EUR, un salīdzinot ar iepriekšējo, 2018. gadu tas samazinājās par 10,0%, galvenokārt sakarā ar siltumenerģijas un elektroenerģijas tarifu samazinājumu un realizācijas apjoma samazinājumu.

2019. gada finanšu rādītāji īpaši neatšķiras no pagājušā gada finanšu rādītājiem.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2019. gadā bija 2,2, pagājušajā gadā tas bija 1,9. 2019. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem – kurināmā piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem.

PAS „Daugavpils siltumtīkli” maksātspējas rādītāji arī ir pagājušā gada līmenī. Saistību īpatsvars bilancē 2019. gadā bija 0,13, pagājušajā gadā, tas bija 0,31.

Rentabilitāte 2019. gadā bija 1,6%, 2018. gadā – 3,6%.

**2. Informācija par būtiskiem riskiem, ar kuriem sabiedrība saskārusies, un kuri ietekmējuši tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātus pārskata gadā un deviņos mēnešos.**

Saimnieciskās darbības rezultātus būtiski ietekmēja klimatiskie apstākļi, dabasgāzes cenu svārstības. No dabasgāzes cenas ir atkarīgi siltumenerģijas tarifi.

**Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk. pārmaiņas sabiedrības darbības vidē, sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām.**

2019. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” uzsākta vairākus investīciju projektus gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades un sadales sistēmās, kas tiks turpināti vairākus gadus. Tika veikti visi nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai veiksmīgi uzsāktu 2019./2020. gadu apkures sezonu.

**3. Informācija par vides aizsardzības prasību ietekmi siltumenerģijas ražošanas nozarē un sabiedrībā.**

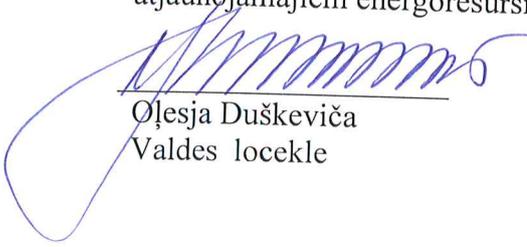
PAS „Daugavpils siltumtīkli” vides aizsardzības jomā darbojas saskaņā ar LR likumu „Dabas aizsardzības likums”, un savlaicīgi veic dabas resursu nodokļa aprēķināšanu un pārskaitīšanu valsts budžetā. 2019. gadā aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 57 189 EUR.

**4. Informācija par sabiedrības turpmāko attīstību.**

Siltumcentrālēs un katlumājās tiks turpināti katlu tekošie un kapitālie remontu, kas garantēs drošu siltumenerģijas ražošanu un kurināmā ekonomiju visā nākamajā apkures periodā. SC3 un LK7 tiks uzstādīti jauni ūdenssildāmie katli.

Tiks pārbūvēti maģistrālie siltumtīkli atbilstoši siltumenerģijas Lietotāju pieprasītajām jaudām, kas ļaus samazināt siltumenerģijas zudumus pārvades laikā.

LK7 tiks uzstādīti saules paneļi, kas ļaus samazināt LK7 siltumenerģijas ražošanas izmaksas, samazinot no Sadales tīkla iepirktās elektroenerģijas daudzumu par vidēji 20 000 kWh jeb 8% gadā. Tiks nodrošināts LK7 elektroenerģijas pašpatēriņš no atjaunojamajiem energoresursiem.



Oļesja Duškeviča  
Valdes locekle

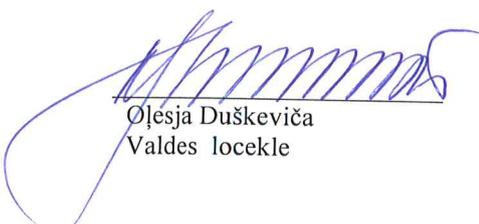
2020. gada 28. februārī.

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2019. gada 31. decembri

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Neto apgrozījums	1	19 371 204	21 459 069
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(19065494)	(20686249)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>305 710</b>	<b>772 820</b>
Administrācijas izmaksas	3	(604364)	(547315)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	827 782	865 020
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	(510928)	(765727)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			0
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6		0
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>18 200</b>	<b>324 798</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>18 200</b>	<b>324 798</b>
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām			0
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>22</b>	<b>18 200</b>	<b>324 798</b>

Pielikumi no 11.līdz 19.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
Oļesja Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 28.februārī.

**Bilance uz 2019. gada 31. decembri**

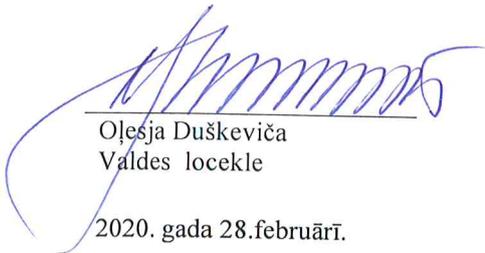
Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
<b>I. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Datorprogrammas		6121	7514
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>7</b>	<b>6121</b>	<b>7514</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		9673224	9654302
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1195954	1365206
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		187247	178521
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1444130	231019
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>8</b>	<b>12500555</b>	<b>11429048</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas		3710	23229
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>	<b>12</b>	<b>3710</b>	<b>23229</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>12510386</b>	<b>11459791</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		215839	152026
<b>Krājumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>215839</b>	<b>152026</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	<b>10</b>	3443747	4890544
Citi debitori	<b>11</b>	399030	537470
Nākamo periodu izmaksas	<b>12</b>	23905	38161
<b>Debitori kopā</b>		<b>3866682</b>	<b>5466175</b>
<b>Nauda</b>	<b>13</b>	<b>4823411</b>	<b>4530793</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>8905932</b>	<b>10148994</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>21416318</b>	<b>21608785</b>

Pielikumi no 11. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

**Bilance uz 2019. gada 31. decembri**

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
<b>1. Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	17 448 444	17 448 444
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			0
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2533827)	(2858625)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	22	18 200	324 798
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>14 932 817</b>	<b>14 914 617</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	1 000 000	0
Nākamo periodu ieņēmumi	16	1 426 961	1 285 695
Atliktā nodokļa saistības			0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>2 426 961</b>	<b>1 285 695</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17		0
No pircējiem saņemtie avansi		1 273 560	1 253 074
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	19	2 279 085	3 351 332
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	122 643	129 546
Pārējie kreditori	20	134 628	139 516
Nākamo periodu ieņēmumi	21	107 779	95 612
Uzkrātās saistības		138 845	439 393
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>4 056 540</b>	<b>5 408 473</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>6 483 501</b>	<b>6 694 168</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>21 416 318</b>	<b>21 608 785</b>

Pielikumi no 11.līdz 19.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
 Oļesja Duškeviča  
 Valdes locekle

2020. gada 28.februārī.

**Naudas plūsmas pārskats uz 2019. gada 31. decembri**  
 (pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes numurs	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		18 200	324 798
<b>Korekcijas</b>			
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		1 055 391	1 106 252
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		1 393	1 325
- uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)			
- ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas			
- procentu maksājumi izmaksas (+)			
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>		<b>1 074 984</b>	<b>1 432 375</b>
<b>Korekcijas</b>			
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		1 547 989	(918484)
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		(63813)	119 548
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		(1351933)	1 203 848
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>		<b>1 207 227</b>	<b>1 837 287</b>
Izdevumi procentu maksājumiem			
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		0	(102545)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>1 207 227</b>	<b>1 734 742</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(914609)	(963110)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas			
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(914609)</b>	<b>(963110)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>			
Saņemtie aizņēmumi			
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi			
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai			
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Naudas neto pieaugums vai samazinājums</b>		<b>292 618</b>	<b>771 632</b>
<b>Naudas atlikums pārskata gada sākumā</b>		<b>4 530 793</b>	<b>3 759 161</b>
<b>Naudas atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>13</b>	<b>4 823 411</b>	<b>4 530 793</b>

Pielikumi no 11.līdz 19.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
 Oļesja Duškeviča  
 Valdes locekle  
 2020. gada 28.februārī.