

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS**  
**“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”**  
**SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018.**  
**GADA PIRMO CETURKSNI**  
**NEREVIDĒTS**

## SATURS

<b>Ziņas par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2018.gada 31. martu</b>	<b>6</b>
<b>Bilance uz 2018.gada 31. martu</b>	<b>7</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats uz 2018.gada 31. martu</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>21</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 Pārskata periods	Andrejs Kuzņecovs 01.01.2018.-31.03.2018.

## 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 2018. gada pirmajā ceturksnī 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.

2018. gada pirmajā ceturksnī siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 179 483 MWh siltumenerģijas, kas ir par 13 % vairāk nekā bija plānots, un par 10% vairāk, salīdzinot ar iepriekšējā 2017. gada pirmo ceturksni.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2018. gada pirmajā ceturksnī realizētās siltumenerģijas apjoma palielinājums bija saistīts ar aukstākiem laika apstākļiem. Vidējā āra gaisa temperatūra 2018. gada pirmajā ceturksnī bija -4,0°C, bet 2017. gada tajā pašā periodā diennakts vidējā āra gaisa temperatūra bija -1,7°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2018. gada pirmajā ceturksnī sastādīja 9 007 042 EUR, tas ir par 10,0% vairāk nekā 2017. gada šajā periodā, un par 13% vairāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2018. gada pirmajā ceturksnī bija 50,27 EUR/MWh, bija plānots 50,13 EUR/MWh, 2017. gada pirmajā ceturksnī vidējais siltumenerģijas tarifs bija 48,82 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2018. gada pirmajā ceturksnī realizēts 2 753 MWh, kas ir par 216 MWh mazāk nekā bija plānots, un par 7778 MWh mazāk nekā 2017. gada pirmajā ceturksnī, jo sakarā ar remonta darbiem, 2018. gadā no 10. februāra līdz 28. februārim tika ierobežota LK5 “Ruģeļi” koģenerācijas iekārtu darbība: triju mēnešu laikā pārdots 999 MWh, bet bija plānots 1162 MWh. Saskaņā ar MK 10.03.2010. noteikumu Nr. 221 prasībām, 2017. gada 1. jūlijā SC1 koģenerācijas stacijai, 18. novembra ielā 2, beidzās tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkums ietvaros. Saskaņā ar LR EM 03.07.2017. Lēmumu Nr. 1-6.1-173 “Par cenas diferencēšanas koeficienta pārkompensācijas novēršanai piemērošanu”, koģenerācijas stacijai LK7 “Vecstropi” 18. novembra ielā 311A ir piemērojams nulles koeficients un no 01.08.2017 LK7 “Vecstropi” koģenerācijas iekārtu darbība Vecstropos ir pārtraukta.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2018. gada pirmajā ceturksnī bija 99,10 EUR/MWh, 2017. gada šajā periodā tas bija 92,89 EUR/MWh.

2018. gada pirmo ceturksni PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar 1 480 299 EUR lielu peļņu, pagājušā 2017. gada šī perioda peļņa bija 1 542 565 EUR.

Neto apgrozījums 2018. gada pirmajā ceturksnī sastādīja 9 293 730 EUR, un salīdzinot ar iepriekšējo 2017. gada šo periodu, tas palielinājās par 3,9%, galvenokārt sakarā ar siltumenerģijas un elektroenerģijas tarifu palielinājumu.

Vidējais dabasgāzes tarifs 2018. gada pirmajā ceturksnī sastādīja 265,18 EUR/tūkst.n.m<sup>3</sup>, bet 2017. gada šajā periodā tas bija 249,82 EUR/tūkst.n.m<sup>3</sup>.

Šī gada pirmā ceturkšņa finanšu rādītāji īpaši neatšķiras no pagājušā gada šī perioda finanšu rādītājiem.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības 2018. gada pirmajā ceturksnī bija 2,78, pagājušā gada šajā periodā

tas bija 3,28. 2018. gada pirmajā ceturksnī PAS „Daugavpils siltumtīkli” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem - kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām.

PAS “Daugavpils siltumtīkli” maksātspējas rādītāji arī ir pagājušā gada līmenī. Saistību īpatsvars bilancē 2018. gada pirmajā ceturksnī bija 0,22, pagājušajā gadā šajā periodā tas bija 0,24. Kreditoru un investoru intereses bija nodrošinātas.

Rentabilitāte šī gada pirmajā ceturksnī bija 15,9%, 2017. gada šajā periodā bija 17,2%.

**Informācija par būtiskiem riskiem, ar kuriem sabiedrība saskārusies un kuri ietekmējuši tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātus pārskata gada pirmajā ceturksnī.**

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

Pie riska faktoriem var pieskaitīt kredītsaistības un svārstīgās bankas procentu likmes.

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

2018. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” gatavojas uzsākt vairākus investīciju projektus gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades un sadales sistēmās, kas tiks turpināti vairākus gadus. Tiks veikti visi nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai veiksmīgi uzsāktu 2018./2019. gadu apkures sezonu.

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

PAS „Daugavpils siltumtīkli” vides aizsardzības jomā darbojas saskaņā ar LR „Dabas aizsardzības likumu”, un savlaicīgi veic dabas resursu nodokļa aprēķināšanu un pārskaitīšanu valsts budžetā. 2018. gadā pirmajā ceturksnī aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 23 413 EUR.

**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.

Andrejs Kuzņecovs  
Valdes loceklis

2018.gada 31. maijā

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2018. gada 31. martu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2018. 31.marts EUR	2017. 31.marts EUR	2017.gads EUR
Neto apgrozījums	1	9 293 730	8 946 123	20 102 904
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(7770741)	(7378270)	(18974520)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>1 522 989</b>	<b>1 567 853</b>	<b>1 128 384</b>
Administrācijas izmaksas	3	(111108)	(104895)	(458694)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	164 900	207 338	715 275
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	5	(119178)	(123156)	(1798418)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		22 696		125 934
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	0	(4575)	(14163)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>1 480 299</b>	<b>1 542 565</b>	<b>(301682)</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0	(221798)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>1 480 299</b>	<b>1 542 565</b>	<b>(523480)</b>
Ieņēmumu vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām				628 186
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	22	<b>1 480 299</b>	<b>1 542 565</b>	<b>104 706</b>

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

Andrejs Kuzņecovs  
 Valdes loceklis

2018.gada 31. maijā

### Bilance 2018.gada 31. martā

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR	31.12.2017. EUR
<b>I. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>				
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>				
Datorprogrammas		3378	3819	3746
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>7</b>	<b>3378</b>	<b>3819</b>	<b>3746</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		9337631	9891582	9480272
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1657026	2574207	1770139
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		180567	135558	189272
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		150869	76042	136195
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>8</b>	<b>11326093</b>	<b>12677389</b>	<b>11575878</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>				
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas		55973	88617	55973
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>	<b>12</b>	<b>55973</b>	<b>88617</b>	<b>55973</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>11385444</b>	<b>12769825</b>	<b>11635597</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>				
<b>Krājumi</b>				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		230622	267992	271574
<b>Krājumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>230622</b>	<b>267992</b>	<b>271574</b>
<b>Debitori</b>				
Pircēju un pasūtītāju parādi	<b>10</b>	5161363	5631144	4117851
Citi debitori	<b>11</b>	469171	464822	255602
Nākamo periodu izmaksas	<b>12</b>	29633	26486	38912
<b>Debitori kopā</b>		<b>5660167</b>	<b>6122452</b>	<b>4412365</b>
<b>Nauda</b>	<b>13</b>	<b>3449905</b>	<b>2044383</b>	<b>3759161</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>9340694</b>	<b>8434827</b>	<b>8443100</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>20726138</b>	<b>21204652</b>	<b>20078697</b>

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

### Bilance 2018.gada 31. martā

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR	31.12.2017. EUR
<b>1. Pašu kapitāls</b>				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	17 447 004	17 447 004	17 447 004
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		0	596 843	0
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2858625)	(2963331)	(2963331)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	22	1 480 299	1 542 565	1 04 706
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>16 068 678</b>	<b>16 623 081</b>	<b>14 588 379</b>
<b>2. Kreditori</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	0	602 403	0
Nākamo periodu ieņēmumi	16	1 292 579	1 384 922	1 292 579
Atliktā nodokļa saistības		0	628 187	0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 292 579</b>	<b>2 615 512</b>	<b>1 292 579</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	0	286 978	0
No pircējiem saņemtie avansi		204 688	252 034	1 396 009
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	2 688 497	1 565 766	2 262 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	111 552	113 711	109 923
Pārējie kreditori	20	131 243	120 017	114 207
Nākamo periodu ieņēmumi	21	92 392	92 361	92 357
Uzkrātās saistības		136 509	132 035	222 893
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>3 364 881</b>	<b>2 562 902</b>	<b>4 197 739</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4 657 460</b>	<b>5 178 414</b>	<b>5 490 318</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>20 726 138</b>	<b>21 801 495</b>	<b>20 078 697</b>

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

Andrejs Kuznecovs  
 Valdes loceklis

2018. gada 31. martā

**Naudas plūsmas pārskats uz 2018. gada 31. martu**  
 (pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes numurs	31.03.2018 EUR	31.03.2017. EUR	31.12.2017. EUR
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		1 480 299	1 542 565	(301682)
<b>Korekcijas</b>				
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		277 374	302 736	1 189 345
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		368	439	1 709
- uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)				982 670
- ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas				32 644
- procentu maksājumi izmaksas (+)			4 575	14 163
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>		<b>1 758 041</b>	<b>1 850 315</b>	<b>1 918 849</b>
<b>Korekcijas</b>				
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		(1235489)	(277369)	1 432 718
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		40 952	590	(2992)
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		(832858)	(1194034)	(32566)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>		<b>(269354)</b>	<b>379 502</b>	<b>3 316 009</b>
Izdevumi procentu maksājumiem			(4575)	(14163)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem			(32949)	(272239)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>(269354)</b>	<b>341 978</b>	<b>3 029 607</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(39902)	(15470)	(99026)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		0	0	86
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(39902)</b>	<b>(15470)</b>	<b>(98940)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>				
Saņemtie aizņēmumi		0	0	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	0	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		0	(193800)	(1083181)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>0</b>	<b>(193800)</b>	<b>(1083181)</b>
<b>Naudas neto pieaugums vai samazinājums</b>		<b>(309256)</b>	<b>132 708</b>	<b>1 847 486</b>
<b>Naudas atlikums pārskata gada sākumā</b>		<b>3 759 161</b>	<b>1 911 675</b>	<b>1 911 675</b>
<b>Naudas atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>13</b>	<b>3 449 905</b>	<b>2 044 383</b>	<b>3 759 161</b>

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

Andrejs Kuzņecovs  
 Valdēs loceklis

2018. gada 31. maijā

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2018. gada 31. martu

	Pamat- kapitāls EUR	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana s rezerve EUR	Pārskata perioda nesadalītā peļņa EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pašu kapitāls kopā EUR
31.12.2017	17 447 004	0	104 706	(2963331)	14 588 379
31.03.2017	17 447 004	0	1 542 565	(2963331)	16 026 238
31.03.2018	17 447 004	0	1 480 299	(2858625)	16 068 678

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

Andrejs Kuzņecovs  
Valdes loceklis

2018.gada 31. maijā