PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS

"DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI"

SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2017.

GADA PIRMO PUSGADU

NEREVIDĒTS

SATURS

Ziņas par sabiedrību	**3**
Vadības ziņojums	**4**
Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2017.gada 30. jūniju	**6**
Bilance uz 2017.gada 30. jūniju	**7**
Naudas plūsmas pārskats uz 2017.gada 30. jūniju	**9**
Pašu kapitāla pārskats uz 2017. gada 30.jūniju	**10**
Finanšu pārskata pielikums	**11**
Paziņojums par vadības atbildību	**20**
Informācija par nodokļu maksājumiem pārskata periodā	**21**

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	Andrejs Kuzņecovs
Pārskata periods	01.01.2017.-30.06.2017.

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 un pārvade, sadale un tirdzniecība, elektroenerģijas ražošana un realizācija no koģenerācijas stacijām.

PAS „Daugavpils siltumtīkli" ir vertikāli integrēts energoapgādes komersants, kurš 2017. gada pirmajā pusgadā ražoja siltumenerģiju ūdenssildāmajā režīmā 2 siltumcentrālēs, 3 lokālajās katlumājās, 1 automatizētajā iebūvētajā katlumājā, 1 automatizētajā piebūvētajā katlumājā, kā arī ražoja siltumenerģiju koģenerācijas ciklā 1 siltumcentrālē un 4 automatizētajās lokālajās katlumājās.

2017. gada pirmajā pusgadā siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 219 176 MWh siltumenerģijas, kas ir par 10 % vairāk nekā bija plānots, un par 2% vairāk, salīdzinot ar iepriekšējā 2016. gada pirmo pusgadu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2017. gada pirmajā pusgadā realizētās siltumenerģijas apjoma palielinājums bija saistīts ar apkures sezonas ilgumu. Neskatoties uz to, ka vidējā āra gaisa temperatūra 2017. gadā apkures mēnešos sastādīja + 0,5°C, bet 2016. gadā tajā pašā periodā vidējā āra gaisa temperatūra bija 0°C, 2017. gadā apkures periods tika noslēgts tikai 12. maijā, bet 2016. gadā apkures sezonas pēdējā diena bija 2. maijā.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2017. gada pirmajā pusgadā sastādīja 10 707 914 EUR, tas ir par 2,0% vairāk nekā 2016. gada šajā periodā, un par 13,0% vairāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2017. gada pirmajā pusgadā bija 48,86 EUR/MWh, bija plānots 47,41 EUR/MW, 2016. gada pirmajā pusgadā vidējais siltumenerģijas tarifs bija 49,18 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2017. gada pirmajā pusgadā realizēts 16 275 MWh, kas ir par 628 MWh vairāk nekā bija plānots, un par 645 MWh vairāk nekā 2016. gada pirmajā pusgadā.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2017. gada pirmajā pusgadā bija 94,37 EUR/MWh, 2016. gada šajā periodā tas bija 93,69 EUR/MWh.

2017. gada pirmo pusgadu PAS „Daugavpils siltumtīkli" noslēdza ar 1 212 126 EUR lielu peļņu, pagājušā 2016. gada šī perioda peļņa bija 1 204 885 EUR.

Neto apgrozījums 2017. gada pirmajā pusgadā sastādīja 12 243 795 EUR, un salīdzinot ar iepriekšējo 2016. gada šo periodu, tas palielinājās par 2,1%, galvenokārt sakarā ar apkures perioda ilgumu.

Vidējais dabasgāzes tarifs 2017. gada pirmajā pusgadā sastādīja 250,18 EUR/ tūkst.n.m^3, bet 2016. gada šajā periodā tas bija 256,95 EUR/tūkst.nm^3.

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

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2017. gada pirmajā pusgadā bija 4,32, pagājušā gada šajā periodā tas bija 3,36. 2017. gada pirmajā pusgadā PAS „Daugavpils siltumtīkli" spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem - kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām par kredītiem un valsti par nodokļiem.

PAS "Daugavpils siltumtīkli" maksātspējas rādītāji arī ir pagājušā gada līmenī. Saistību īpatsvars bilancē 2017. gada pirmajā pusgadā bija 0.22, pagājušajā gadā šajā periodā 0,25. Kreditoru un investoru intereses bija nodrošinātas.

Rentabilitāte šī gada pirmajā pusgadā bija 9,9%, 2016. gada šajā periodā

rentabilitāte bija 10,1%.

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

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.

2017. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli" gatavojas uzsākt vairākus investīciju projektus gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades sistēmās, kas tiks turpināti vairākus gadus. Tiks veikti visi nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai veiksmīgi uzsāktu 2017. /2018. 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. 2017. gadā pirmajā pusgadā aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 34 377 EUR.

Informācija par sabiedrības turpmāko attīstību

Siltumcentrālēs un katlumājās tiks turpināti katlu tekošie un kapitālie remonti, kas garantēs drošu siltumenerģijas ražošanu un kurināmā ekonomiju visā nākamajā apkures periodā.

Andrejs Kuznecovs
Valdes loceklis

2017.gada 25. augustā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2017. gada 30. jūniju

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2017. 30.jūnijs EUR	2016. 30.mjūnijs EUR	2016.gads EUR
Neto apgrozījums	1	12 243 795	11 988 599	20 703 308
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(10939632)	(10720068)	(19099581)
Bruto peļņa vai zaudējumi		**1 304 163**	**1 268 531**	**1 603 727**
Administrācijas izmaksas	3	(222264)	(212226)	(444478)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	388 606	410 079	1 479 557
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	5	(249849)	(243969)	(983817)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(8530)	(17530)	(30189)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		**1 212 126**	**1 204 885**	**1 624 800**
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0	(246108)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa		**1 212 126**	**1 204 885**	**1 378 692**
Ieņēmumu vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		0	0	(17247)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	22	**1 212 126**	**1 204 885**	**1 361 445**

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

Andrejs Kuznecovs
Valdes loceklis

2017.gada 25. augustā

Bilance uz 2017.gada 31. jūniju

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2017.EUR	30.06.2016. EUR	31.12.2016 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi				
Datorprogrammas		3393	3860	4258
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	7	**3393**	**3860**	**4258**
Pamatlīdzekļi				
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		9754919	10279078	10032619
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		2429813	2694008	2719665
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		131071	122183	136854
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		140545	156583	79574
Pamatlīdzekļi kopā:	8	**12456348**	**13251852**	**12968712**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas		88617	121261	88617
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	12	**88617**	**121261**	**88617**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		**12548358**	**13376973**	**13061587**
2. Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		266731	288847	268582
Krājumi kopā	9	**266731**	**288847**	**268582**
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	3725218	4199516	5551387
Citi debitori	11	187949	295397	258665
Nākamo periodu izmaksas	12	18220	18661	35031
Debitori kopā		**3931387**	**4513574**	**5845083**
Nauda	13	**3298299**	**1720579**	**1911675**
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**7496417**	**6523000**	**8025340**
Aktīvu kopsumma		**20044775**	**19899973**	**21086927**

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

Bilance uz 2017.gada 30. jūniju

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2017. EUR	30.06.2016. EUR	31.12.2016 EUR
1. Pašu kapitāls				
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		(2963331)	(4324776)	(4324776)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	**22**	1 212 126	1 204 885	1 361 445
Pašu kapitāls kopā		**15 695 799**	**14 923 956**	**14 483 673**
2. Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	**15**	602 403	1 083 181	602 403
Nākamo periodu ieņēmumi	**16**	1 384 922	1 343 161	1 384 922
Atliktā nodokļa saistības		628 187	610 940	628 187
Ilgtermiņa kreditori kopā		**2 615 512**	**3 037 282**	**2 615 512**
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	**17**	170 670	387 599	480 778
No pircējiem saņemtie avansi		559 135	574 182	1 338 890
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	**19**	576 348	447 621	1 196 594
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	**18**	122 951	116 605	130 464
Pārējie kreditori	**20**	79 947	85 330	117 307
Nākamo periodu ieņēmumi	**21**	92 378	226 469	92 356
Uzkrātās saistības		132 035	100 929	631 353
Īstermiņa kreditori kopā		**1 733 464**	**1 938 735**	**3 987 742**
Kreditori kopā		**4 348 976**	**4 976 017**	**6 603 254**
Pasīvu kopsumma		**20 044 775**	**19 899 973**	**21 086 927**

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

Andrejs Kuzņecovs
Valdes loceklis

2017. gada 25. augustā

Naudas plūsmas pārskats uz 2017.gada 30. jūniju

(pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	**Piezīmes numurs**	**30.06.2017 EUR**	**30.06.2016 EUR**	**2016 EUR**
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		1 212 126	1 204 885	1 624 800
Korekcijas				
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		604 116	605 608	1 203 947
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		865	1 041	2 084
- procentu maksājumi izmaksas (+)		8 530	17 530	30 189
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		**1 825 637**	**1 829 064**	**2 861 020**
Korekcijas				
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		1 913 696	1 797 511	(103785)
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		1 851	9 959	30 224
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		(1895415)	(2141948)	(195225)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		**1 845 769**	**1 494 586**	**2 592 234**
Izdevumi procentu maksājumiem		(8530)	(17530)	(30189)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(108361)	(97248)	(131796)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		**1 728 878**	**1 379 808**	**2 430 249**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(32146)	(19543)	(485150)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		**0**	**0**	23 861
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		**(32146)**	**(19543)**	**(461289)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma				
Saņemtie aizņēmumi		0	0	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	169 690	139 690
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(310108)	(1808698)	(2196297)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		**(310108)**	**(1639008)**	**(2056607)**
Naudas neto pieaugums vai samazinājums		1 386 624	(278743)	(87647)
Naudas atlikums pārskata gada sākumā		1 911 675	1 999 322	1 999 322
Naudas atlikums pārskata perioda beigās	**13**	3 298 299	1 720 579	1 911 675

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

Andrejs Kuzņecovs
Valdes loceklis

2017. gada 25. augustā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2017. gada 30. jūniju

	Pamat-kapitāls EUR	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve EUR	Pārskata perioda nesadalītā peļņa EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pašu kapitāls kopā EUR
31.12.2016	17 447 004	0	1 361 445	(4324776)	14 483 673
30.06.2016	17 447 004	596 843	1 204 885	(4324776)	14 923 956
30.06.2017	17 447 004	0	1 212 126	(2963331)	15 695 799

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

Andrejs Kuzņecovs
Valdes loceklis

2017.gada 25. augustā