

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturkšņiem nerevidēts

---

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS  
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”  
SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2016.  
GADA TRIM CETURKŠŅIEM  
NEREVIDĒTS**

## SATURS

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2016.gada 30. septembri	6
Bilance uz 2016.gada 30. septembri	7
Naudas plūsmas pārskats uz 2016.gada 30. septembri	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums	11
Paziņojums par vadības atbildību	22
Informācija par samaksātajiem nodokļiem	23

## Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta, datums	Nr.150300294, Daugavpils, 1992.gada 15. janvārī reģistrēta uzņēmumu reģistrā
Juridiskā adrese	Nr.41503002945, Daugavpils, 2004. gada 21. oktobrī pārreģistrēta komercreģistrā
Dalībnieki (akcionāri)	Daugavpils, 18. novembra iela 4, LV5401
Valdes locekļi Pārskata periods	Daugavpils pilsētas dome Andrejs Kuzņecovs 01.01.2016.-30.09.2016.

## 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 realizācija, elektroenerģijas ražošana un realizācija no koģenerācijas stacijām. PAS „Daugavpils siltumtīkli” ir vertikāli integrēts energoapgādes komersants, kurš 2016. gada trijos ceturķnos ražoja siltumenerģiju ūdenissildāmajā 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.

2016. gada deviņos mēnešos siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 237 067 MWh siltumenerģijas, kas ir par 6 % vairāk nekā bija plānots un par 9% vairāk salīdzinot ar iepriekšējā 2015. gada šo periodu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2016. gada deviņos mēnešos realizētās siltumenerģijas apjoma palielinājums bija saistīts ar aukstākiem laika apstākļiem. Vidējā āra gaisa temperatūra 2015. gada apkures periodā no janvāra līdz aprīlim bija +1,9°C, bet 2016. gada tajā pašā periodā diennakts vidējā āra gaisa temperatūra bija 0°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2016. gada deviņos mēnešos sastādīja 11 576 033 EUR, tas ir par 7,1% mazāk nekā 2015. gada šajā periodā, bet par 1,1% vairāk nekā bija plānots. Vidējais siltumenerģijas tarifs 2016. gada deviņos mēnešos bija 48,83 EUR/MWh, bija plānots 51,31 EUR/MWh. 2015. gada šajā periodā siltumenerģijas tarifs bija 57,22 EUR/MWh..

Koģenerācijas ciklā realizētās elektroenerģijas daudzums 2016. gada deviņos mēnešos sastādīja 18 129 MWh, kas ir par 617 MWh vairāk nekā bija plānots, un par 1218 MWh vairāk nekā bija realizēts 2015. gada deviņos mēnešos.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2016. gada deviņos mēnešos bija 93,65 EUR/MWh, 2015. gada šajā periodā realizācijas tarifs bija 122,35 EUR/MWh.

2016. gada deviņus mēnešus PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar 281 988 EUR lielu peļnu, pagājušā 2015. gada deviņos mēnešos peļna bija 93 888 EUR.

Neto apgrozījums par 2016. gada deviņos mēnešos sastādīja 13 273 803 EUR, un salīdzinot ar iepriekšējā 2015. gada šo periodu, tas samazinājās par 9,5%.

Vidējais dabasgāzes tarifs 2016. gada deviņos mēnešos bija 255,32 EUR/ tūkst.n.m<sup>3</sup>, bet 2015. gada šajā periodā tas bija 329,04 EUR/tūkst.nm<sup>3</sup>.

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, 2016. gada deviņos mēnešos bija 2,3, pagājušā gada šajā periodā tas bija 2,1. 2016. gada deviņu mēnešu periodā 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 2016. gada deviņos mēnešos bija 0,3, pagājušajā 2015. gadā šajā periodā tas arī bija 0,3. Kreditoru un investoru intereses bija nodrošinātas.

Rentabilitāte šī gada deviņos mēnešos bija 2,1%, 2015. gada šajā periodā rentabilitāte bija 1,0%.

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturšņiem nerevidēts

---

**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.**

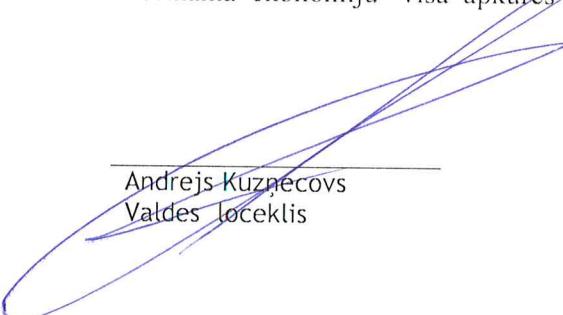
2016. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” gatavojas pabeigt vairākus uzsāktos projektus gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades sistēmās. Tieki veikti visi nepieciešamie sagatavošanās darbi, lai veiksmīgi uzsāktu 2016./2017. gadu apkures sezonu.

**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. 2016. gadā pirmajā pusgadā aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 32 266 EUR.

**Informācija par sabiedrības turpmāko attīstību**

Siltumcentrālēs un katlu mājās tiks iegādātas jaunas iekārtas kā arī tiks turpināti katlu tekošie un kapitālie remonti, kas garantēs drošu siltumenerģijas ražošanu un kurināmā ekonomiju visā apkures periodā.



Andrejs Kuznecovs  
Valdes loceklis

2016.gada 30. novembrī

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturšņiem nerevidēts

---

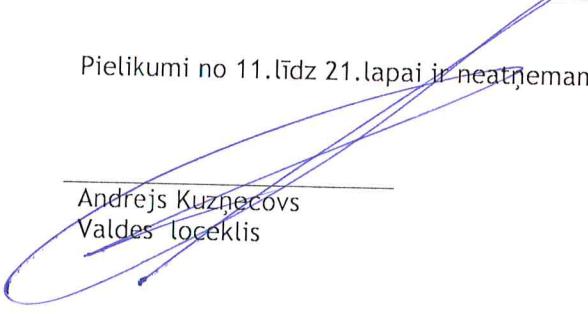
## Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2016. gada 30. septembrī

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2016. 30.septembris EUR	2015. 30.septembris EUR	2015.gads EUR
Neto apgrozījums	1	13 273 803	14 534 870	21 506 609
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(12 833 034)	(14 294 193)	(20 477 926)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>440 769</b>	<b>240 677</b>	<b>1 028 683</b>
Administrācijas izmaksas	3	(324 021)	(329 434)	(457 722)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	495 725	409 764	677 248
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	5	(399 498)	(299 314)	(506 783)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6	111 218	124 044	145 149
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	(24 577)	(35 854)	(45 589)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>		<b>299 616</b>	<b>109 883</b>	<b>840 986</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0	(131 403)
Atliktais nodoklis		0	0	28 939
Pārējie nodokļi	8	(17 628)	(15 995)	(23 504)
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>281 988</b>	<b>93 888</b>	<b>715 018</b>

Pielikumi no 11.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Andrejs Kuznecovs  
Valdes loceklis



2016.gada 30. novembrī

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturkšņiem nerevidēts

---

**Bilance 2016.gada 30. septembrī**

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR	31.12.2015 EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>				
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>				
Datorprogrammas		4 785	5 450	4 902
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>4 785</b>	<b>5 450</b>	<b>4 902</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		10 086 485	10 196 518	10 575 681
Iekārtas un mašīnas		2 566 854	2 717 165	2 980 239
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		119 217	125 200	126 097
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		197 862	288 622	142 198
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>10</b>	<b>12 970 418</b>	<b>13 327 505</b>	<b>13 824 215</b>
<b>Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas</b>				
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas		121 261	153 906	121 261
<b>Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas kopā</b>	<b>14</b>	<b>121 261</b>	<b>153 906</b>	<b>121 261</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>13 096 464</b>	<b>13 486 861</b>	<b>13 950 378</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>				
<b>Krājumi</b>				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		287 319	299 256	298 806
<b>Krājumi kopā</b>	<b>11</b>	<b>287 319</b>	<b>299 256</b>	<b>298 806</b>
<b>Debitori</b>				
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	3 864 745	4 074 316	5 886 978
Citi debitori	13	311 364	289 452	388 936
Nākamo periodu izmaksas	14	9 589	9 575	35 171
<b>Debitori kopā</b>		<b>4 185 698</b>	<b>4 373 343</b>	<b>6 311 085</b>
<b>Nauda</b>	<b>15</b>	<b>2 529 928</b>	<b>1 062 053</b>	<b>1 999 322</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>7 002 945</b>	<b>5 734 652</b>	<b>8 609 213</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>20 099 409</b>	<b>19 221 513</b>	<b>22 559 591</b>

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturkšņiem nerevidēts

---

Pielikumi no 11.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa  
**Bilance 2016.gada 30. septembrī**

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR	31.12.2015 EUR
<b>1. Pašu kapitāls</b>				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	17 447 004	17 447 004	17 447 004
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		596 843	596 843	596 843
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(4 324 776)	(5 039 794)	(5 039 794)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		281 988	93 888	715 018
Pašu kapitāls kopā		14 001 059	13 097 941	13 719 071
<b>3. Kreditori</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	1 083 181	1 225 748	1 083 181
Nākamo periodu ieņēmumi	18	1 343 161	1 429 918	1 343 161
Atlikta nodokļa saistības		610 940	639 879	610 940
Ilgtermiņa kreditori kopā		3 037 282	3 295 545	3 037 282
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	19	193 800	179 040	2 196 297
No pircējiem saņemtie avansi		1 767 620	1 730 549	1 389 107
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	563 947	557 917	1 221 797
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	20	110 524	83 851	119 275
Pārējie kreditori	22	97 787	104 170	114 410
Nākamo periodu ieņēmumi	23	226 461	86 769	86 761
Uzkrātās saistības		100 929	85 731	675 591
Īstermiņa kreditori kopā		3 061 068	2 828 027	5 803 238
<b>Kreditori kopā</b>		6 098 350	6 123 572	8 840 520
<b>Pasīvu kopsumma</b>		20 099 409	19 221 513	22 559 591

Pielikumi no 11.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Andrejs Kuznecovs  
Valdes loceklis

2016. gada 30. novembrī

**Naudas plūsmas pārskats uz 2016.gada 30. septembrī**  
(pēc netiešās metodes)

	Piezīmes numurs	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR	2015 EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>				
Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		<b>299 616</b>	<b>109 883</b>	840 986
<b>Korekcijas</b>				
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		905 565	911 164	1 204 509
- uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem) (pieaugums (+) vai samazinājums (-))		0	0	15 198
- procentu maksājumi izmaksas (+)		24 577	35 854	45 589
- pārējie nodokļi (+)		17 628	15 995	23 504
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		<b>1 247 386</b>	<b>1 072 896</b>	2 129 786
<b>Korekcijas</b>				
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		2 125 387	3 419 975	1 485 458
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		11487	13 801	14 251
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		(803 823)	(2 435 731)	(1 610 332)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>		<b>2 580 437</b>	<b>2 070 941</b>	<b>2 019 163</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(114 522)	(237 181)	(316 387)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>2 465 915</b>	<b>1 833 760</b>	<b>1 702 776</b>
<b>ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(47 925)	(352 739)	(1 149 441)
<b>ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(47 925)</b>	<b>(352 739)</b>	<b>(1 149 441)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>				
Saņemtie aizņēmumi		0	523 058	1 216 524
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(2 002 497)	(2 812 724)	(1 631 500)
Samaksāti procenti		(24 577)	(35 854)	(45 589)
Saņemts ERAF finansējums		139 690	122 027	122 027
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(1 887 384)</b>	<b>(2 203 493)</b>	<b>(338 538)</b>
<b>Naudas neto pieaugums vai samazinājums</b>		<b>530 606</b>	<b>(722 472)</b>	<b>214 797</b>
<b>Naudas atlikums pārskata gada sākumā</b>		<b>1 999 322</b>	<b>1 784 525</b>	<b>1 784 525</b>
<b>Naudas atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>15</b>	<b>2 529 928</b>	<b>1 062 053</b>	<b>1 999 322</b>

Pielikumi no 11.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Andrejs Kuznecovs  
Valdes loceklis

2016. gada 30. novembrī

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS par 2016. gada trim ceturkšņiem nerevidēts

---

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2016. gada 30. septembrī**

	Pamat-kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Pārskata perioda nesadalītā peļņa	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2015	17 447 004	596 843	715 018	-5 039 794	13 719 071
30.09.2015	17 447 004	596 843	93 888	-5 039 794	13 097 941
30.09.2016	17 447 004	596 843	281 988	-4 324 776	14 001 059

Pielikumi no 11.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Andrejs Kuznecovs  
Valdes loceklis

2016.gada 30. novembrī