

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”
SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2017.
GADU
NEREVIDĒTS**

SATURS

| | |
|---|----|
| Ziņas par sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2017.gada 31. decembri | 6 |
| Bilance uz 2017.gada 31. decembri | 7 |
| Naudas plūsmas pārskats uz 2017.gada 31. decembri | 9 |
| Pašu kapitāla pārskats uz 2017. gada 31. decembri | 10 |
| Finanšu pārskata pielikums | 11 |
| Paziņojums par vadības atbildību | 20 |
| Informācija par nodokļu maksājumiem pārskata periodā | 21 |

Zīnas 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 |
| Juridiskā adrese | Nr.41503002945, Daugavpils, 2004. gada 21. oktobrī pārreģistrēta komercreģistrā |
| Dalībnieki (akcionāri) | Daugavpils, 18. novembra iela 4, LV-5401 |
| Valdes locekļi Pārskata periods | Daugavpils pilsētas dome Andrejs Kuznecovs 01.01.2017.-31.12.2017. |

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

PAS „Daugavpils siltumtīkli” ir vertikāli integrēts energoapgādes komersants, kurš 2017. gadā 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. gadā siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 366 736 MWh siltumenerģijas, kas ir par 3% vairāk nekā bija plānots, bet par 3% mazāk, salīdzinot ar iepriekšējā 2016. gadā realizēto siltumenerģijas daudzumu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2017. gadā realizētās siltumenerģijas apjoma izmaiņas bija saistīts ar apkures sezonas ilgumu. Neskatoties uz to, ka vidējā āra gaisa temperatūra 2017. gadā apkures mēnešos sastādīja + 1,7°C, bet 2016. gadā tajā pašā periodā vidējā āra gaisa temperatūra bija + 0,3°C, 2017. gadā apkures periods sastādīja 224 dienas, un tika noslēgts tikai 12. maijā, bet 2016. gadā apkures periods sastādīja 211 dienas, un pēdējā apkures diena bija 2. maijā.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2017. gadā sastādīja 18 101 689 EUR, tas ir iepriekšējā 2016. gada līmenī, un par 3,0% vairāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas realizācijas tarifs 2017. gadā bija 49,48 EUR/MWh, bija plānots 47,41 EUR/MW, 2016. gadā vidējais siltumenerģijas realizācijas tarifs bija 47,94, EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2017. gadā realizēts 20 801 MWh, kas ir par 1 291 MWh mazāk nekā bija plānots, un par 7 645 MWh mazāk nekā 2016. gadā.

Elektroenerģijas izstrāde samazinājās sakarā ar to, ka saskaņā ar Ministru kabineta 10.03.2010. noteikumu Nr. 221 prasībām, 2017. gada 1. jūlijā SC1 koģenerācijas stacijai, 18. novembra ielā 2, beidzās tiesības pārdot saražoto elektroenerģiju obligātā iepirkuma ietvaros. Pamatojoties uz LR Ekonomikas ministrijas 03.07.2017. gada lēmumu Nr. 1-6.1-173 “Par cenas diferencēšanas koeficiente pārkompensācijas novēršanai piemērošanu” koģenerācijas stacijai “Vecstropi” 18. novembra ielā 311A bija piemērojams nulles koeficients sākot ar 2017. gada 1. augustu.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2017. gadā bija 96,21 EUR/MWh, 2016. gadā tas bija 90,66 EUR/MWh.

2017. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar 107 256 EUR lielu peļņu, pagājušajā 2016. gadā peļņa bija 1 361 445 EUR.

Neto apgrozījums par 2017. gadā sastādīja 20 102 904 EUR, tas samazinājās salīdzinot ar 2016. gadu par 3%, galvenokārt sakarā ar elektroenerģijas realizācijas apjoma samazinājumu.

Vidējais dabasgāzes tarifs 2017. gadā sastādīja 254,08 EUR/ tūkst.n.m³, bet 2016. gadā tas bija 245,24 EUR/tūkst.nm³.

Šī gada finanšu rādītāji īpaši neatšķiras no pagājušā 2016. gada finanšu rādītājiem, izņemot rentabilitāti.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2017. gadā sastādīja 2,01, pagājušajā gadā tas arī sastādīja 2,01.

2017. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem - kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem, kā arī ar bankām par kredītiem un ar valsti par nodokļiem.

PAS „Daugavpils siltumtīkli” maksātspējas rādītāji arī ir pagājušā gada līmenī. Saistību īpatsvars bilancē 2017. gadā sastādīja 27,34%, pagājušajā 2016. gadā tas bija 31,31%. Kreditoru un investoru intereses 2017. gadā bija nodrošinātas.

Rentabilitāte 2017. gadā sastādīja 0,53%, 2016. gadā rentabilitāte bija 6,58 %. 2017. gadā rentabilitāte samazinājās sakarā ar uzkrājumu izveidošanu nedrošajiem siltumenerģijas debitoriem un dīkstāvē esošajiem pamatlīdzekļiem.

Informācija par būtiskiem riskiem, ar kuriem sabiedrība saskārās un kuri ietekmēja tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātus pārskata gada deviņos mēnešos.

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” uzsāka sagatavošanas darbus vairākiem investīciju projektiem gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades un sadales sistēmās, kas tiks turpināti vairākus gadus. Tika 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 aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 63 410 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 Ioseklis

2018.gada 26. februārī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2017. gada 31. decembri

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| Rādītāja nosaukums | Piezīmes numurs | 31.12.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|-----------------|------------------|------------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 20 102 904 | 20 703 308 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | 2 | (18974520) | (19099581) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 1 128 384 | 1 603 727 |
| Administrācijas izmaksas | 3 | (458694) | (444478) |
| Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 841 209 | 1 479 557 |
| Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | (1798418) | (983817) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 6 | (14163) | (30189) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | (301682) | 1 624 800 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | (219248) | (246108) |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa | | (520930) | 1 378 692 |
| Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikuma izmaiņām | | 628 186 | (17247) |
| Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi | 22 | 107 256 | 1 361 445 |

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

Andrejs Kuznēcovs
Valdes locekļis

2018.gada 26. februārī

Bilance uz 2017.gada 31. decembri

| Aktīvs | Piezīmes numurs | 31.12.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Datorprogrammas | | 3746 | 4258 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā: | 7 | 3746 | 4258 |
| Pamatlīdzekļi | | | |
| Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi | | 9480272 | 10032619 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas | | 1770139 | 2719665 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 189272 | 136854 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | | 136195 | 79574 |
| Pamatlīdzekļi kopā: | 8 | 11575878 | 12968712 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | | |
| Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas | | 55973 | 88617 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā: | 12 | 55973 | 88617 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā: | | 11635597 | 13061587 |
| 2. Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | | 271574 | 268582 |
| Krājumi kopā | 9 | 271574 | 268582 |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 10 | 4117851 | 5551387 |
| Citi debitori | 11 | 258152 | 258665 |
| Nākamo periodu izmaksas | 12 | 38912 | 35031 |
| Debitori kopā | | 4414915 | 5845083 |
| Nauda | 13 | 3759161 | 1911675 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 8445650 | 8025340 |
| Aktīvu kopsumma | | 20081247 | 21086927 |

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

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”
FINANŠU PĀRSKATS uz 2017. gada 31. decembri nerevidēts

Bilance uz 2017.gada 31. decembri

| Pasīvs | Piezīmes numurs | 31.12.2017. EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1. Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 14 | 17 447 004 | 17 447 004 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | | 0 | 0 |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | (2963331) | (4324776) |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | 22 | 107 256 | 1 361 445 |
| Pašu kapitāls kopā | | 14 590 929 | 14 483 673 |
| 2. Kreditori | | | |
| Ilgtermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 15 | 0 | 602 403 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 16 | 1 292 579 | 1 384 922 |
| Atlikta nodokļa saistības | | 0 | 628 187 |
| Ilgtermiņa kreditori kopā | | 1 292 579 | 2 615 512 |
| Istermiņa kreditori | | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 17 | 0 | 480 778 |
| No pircējiem saņemtie avansi | | 1 396 009 | 1 338 890 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 19 | 2 262 350 | 1 196 594 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 18 | 109 923 | 130 464 |
| Pārējie kreditori | 20 | 114 207 | 117 307 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 21 | 92 357 | 92 356 |
| Uzkrātās saistības | | 222 893 | 631 353 |
| Istermiņa kreditori kopā | | 4 197 739 | 3 987 742 |
| Kreditori kopā | | 5 490 318 | 6 603 254 |
| Pasīvu kopsumma | | 20 081 247 | 21 086 927 |

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

Andrejs Kužnēcovs
Valdes ļoceklis

2018. gada 26. februārī

Naudas plūsmas pārskats uz 2017.gada 31. decembri
(pēc netiešās metodes)

| Pamatdarbības naudas plūsma | Piezīmes numurs | 31.12.2017 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|
| Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | (301682) | 1 624 800 |
| Korekcijas | | | |
| - uzkrājumu veidošana pamatlīdzekļiem | | 354 483 | 0 |
| - ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājums | | 32 644 | 32 644 |
| - norakstītas atliktā nodokļa saistības | | 628 187 | 0 |
| - pamatlīdzekļu nolietojums (+) | | 1 189 345 | 1 203 947 |
| - nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekc. (+) | | 1 709 | 2 084 |
| - procentu maksājumi izmaksas (+) | | 14 163 | 30 189 |
| Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām | | 1 918 849 | 2 893 664 |
| Korekcijas | | | |
| - debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+) | | 1 430 168 | (103785) |
| - krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+) | | (2992) | 30 224 |
| - piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-) | | (30016) | (227869) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | | 3 316 009 | 2 592 234 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | | (14163) | (30189) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | | (272239) | (131796) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | | 3 029 607 | 2 430 249 |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | | (99026) | (485150) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | | 86 | 23 861 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | | (98940) | (461289) |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Saņemtie aizņēmumi | | 0 | 0 |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi | | 0 | 139 690 |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | | (1083181) | (2196297) |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | | (1083181) | (2056607) |
| Naudas neto pieaugums vai samazinājums | | 1 847 486 | (87647) |
| Naudas atlikums pārskata gada sākumā | | 1 911 675 | 1 999 322 |
| Naudas atlikums pārskata perioda beigās | 13 | 3 759 161 | 1 911 675 |

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

Andrejs Kuznecovs
Valdes loceklis

2018. gada 26. februārī

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2017. gada 31. decembri

| | Pamat-kapitāls EUR | Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana s rezerve EUR | Pārskata perioda nesadalītā peļņa EUR | Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR | Pašu kapitāls kopā EUR |
|------------|-----------------------|---|---|---|------------------------------|
| 31.12.2016 | 17 447 004 | 0 | 1 361 445 | (4324776) | 14 483 673 |
| 31.12.2017 | 17 447 004 | 0 | 107 256 | (2963331) | 14 590 929 |

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

Andrejs Kuznecovs
Valdes loceklis

2018.gada 26. februārī