

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS  
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”  
SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS  
PAR 2020. PIRMO PUSGADU  
NEREVIDĒTS**

## SATURS

<b>Ziņas par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>Pelņas vai zaudējumu aprēķins uz 2020. gada 30. jūniju</b>	<b>6</b>
<b>Bilance uz 2020. gada 30. jūniju</b>	<b>7</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats uz 2020. gada 30. jūniju</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>21</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	Oļesja Duškeviča
Pārskata periods	01.01.2020. – 30.06.2020.

## 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 2020. gada pirmajā pusgadā ražoja siltumenerģiju ūdenssildāmajā režīmā 3 siltumcentrālēs, 5 lokālajās katlumājās, 1 automatizētajā iebūvētajā katlumājā, 1 automatizētajā piebūvētajā katlumājā, kā arī ražoja siltumenerģiju koģenerācijas ciklā 2 automatizētajās lokālajās katlumājās.

2020. gada pirmajā pusgadā siltumenerģijas Lietotājiem tika realizēts 191 012 MWh siltumenerģijas, kas ir par 8% mazāk nekā plānots, un par 7% mazāk salīdzinot ar iepriekšējo, 2019. gadu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2020. gada pirmajā ceturksnī realizētās siltumenerģijas apjoma samazinājums bija saistīts ar siltākiem laika apstākļiem. Vidējā āra gaisa temperatūra 2020. gada pirmajā ceturksnī apkures periodā bija +2,2°C, bet 2019. gada pirmajā ceturksnī apkures periodā vidējā āra gaisa temperatūra bija -0,5°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2020. gada pirmajā pusgadā sastādīja 9 114 545 EUR, kas ir par 21,0% mazāk nekā 2019. gada pirmajā pusgadā, un par 9% mazāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2020. gada pirmajā pusgadā bija 47,82 EUR/MWh, bija plānots 47,93 EUR/MW. 2019. gada pirmajā pusgadā vidējais siltumenerģijas tarifs bija 57,79 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2020. gada pirmajā pusgadā realizēts 3 028 MWh, kas ir par 1% vairāk nekā bija plānots, bet par 38% mazāk nekā 2019. gada pirmajā pusgadā. Elektroenerģijas realizācijas samazinājums saistīts ar siltumavota “Cietoksnis”, Aleksandra ielā 7, Daugavpilī, koģenerācijas iekārtu darbības pārtraukšanu obligātā iepirkuma ietvaros ar 2020.gada 5.janvāri.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas 2020. gada pirmajā pusgadā sastādīja 267904 EUR, kas par 57% mazāk, nekā 2019. gada pirmajā pusgadā, kas ir saistīts ar elektroenerģijas pārdošanas apjoma izmaiņām, kā arī ar elektroenerģijas pārdošanas cenas samazinājumu.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2020. gada pirmajā pusgadā bija 88,47 EUR/MWh, 2019. gada pirmajā pusgadā tas bija 128,19 EUR/MWh.

2020. gada pirmo pusgadu PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar peļņu 301 073 EUR apmērā, pagājušā, 2019. gada šī perioda peļņa bija 710 174 EUR.

Neto apgrozījums 2020. gada pirmajā pusgadā sastādīja 9 382 449 EUR, un, salīdzinot ar iepriekšējā, 2019. gada pirmo pusgadu, samazinājās par 23,0%, galvenokārt sakarā ar siltumenerģijas un elektroenerģijas tarifu samazinājumu un realizācijas apjoma samazinājumu.

2020. gada pirmā pusgadā finanšu rādītāji:

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2020. gada pirmajā pusgadā bija 4,74, pagājušajā gadā, šajā periodā, tas bija 4,16. 2020. gada pirmajā pusgadā 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 bilance 2020. gada pirmajā pusgadā bija 4,6, pagājušajā gadā, šajā periodā, tas bija 4,1.

Rentabilitāte 2020. gada pirmajā pusgadā bija 5,1%, 2019. gada pirmajā pusgadā – 7,0%.

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

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

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

2020. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” uzsāka 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 2020./2021. 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. 2020. gada pirmajā pusgadā aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 46 464 EUR.

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

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

Siltumcentrālēs un katlumājās tiks turpināti katlu tekošie un kapitālie remonti, 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 iepirktais elektroenerģijas daudzumu par vidēji 20 000 kWh jeb 8% gadā. Tiks nodrošināts LK7 elektroenerģijas pašpatēriņš no atjaunojamajiem energoresursiem.



Oļesja Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 31.augustā.

## Peļnas vai zaudējumu aprēķins uz 2020. gada 30. jūniju

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Neto apgrozījums	1	9 382 449	12 192 612	19 371 204
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(8900272)	(11335816)	(19065494)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>482 177</b>	<b>856 796</b>	<b>305 710</b>
Administrācijas izmaksas	3	(288378)	(281283)	(604364)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	325 930	373 047	827 782
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	(218656)	(238386)	(510928)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			0	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6			
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>301 073</b>	<b>710 174</b>	<b>18 200</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>301 073</b>	<b>710 174</b>	<b>18 200</b>
Ieņēmumi vai izmaksas no atlikā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām				0
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>22</b>	<b>301 073</b>	<b>710 174</b>	<b>18 200</b>

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



Oļesa Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 31.augustā.

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

**Bilance uz 2020. gada 30. jūniju**

Aktīvs	Piezīmes numurs	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>				
Nemateriālie ieguldījumi				
Datorprogrammas		5092	7251	6121
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>7</b>	<b>5092</b>	<b>7251</b>	<b>6121</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		10907503	9373799	9673224
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1774847	1309170	1195954
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		205063	182289	187247
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		206997	891946	1444130
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>8</b>	<b>13094410</b>	<b>11757204</b>	<b>12500555</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>				
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1409446		
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas	<b>12</b>	3710	23229	3710
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>	<b>1413156</b>	<b>23229</b>	<b>3710</b>	
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>14512658</b>	<b>11787684</b>	<b>12510386</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>				
Krajumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		228637	161497	215839
<b>Krajumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>228637</b>	<b>161497</b>	<b>215839</b>
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	<b>10</b>	2009134	2328513	3443747
Citi debitori	<b>11</b>	270706	232493	399030
Nākamo periodu izmaksas	<b>12</b>	12532	20163	23905
Avansa maksājumi par precem		750		
<b>Debitori kopā</b>		<b>2293122</b>	<b>2581169</b>	<b>3866682</b>
Nauda	<b>13</b>	<b>4343215</b>	<b>4343188</b>	<b>4823411</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>6864974</b>	<b>7085854</b>	<b>8905932</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>21377632</b>	<b>18873538</b>	<b>21416318</b>

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

**Bilance uz 2020. gada 30. jūniju**

Pasīvs	Piezīmes numurs	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
<b>1. Pašu kapitāls</b>				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	17 448 444	17 448 444	17 448 444
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve				
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2515627)	(2533827)	(2533827)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		301 073	710 174	18 200
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>15 233 890</b>	<b>15 624 791</b>	<b>14 932 817</b>
<b>2. Kreditori</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Pārējie kreditori	15	2 500 000		1 000 000
Nākamo periodu ieņēmumi	16	2 197 519	1 546 907	1 426 961
Atliktā nodokļa saistības				0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>4 697 519</b>	<b>1 546 907</b>	<b>2 426 961</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17			
No pircējiem saņemtie avansi		514 597	505 507	1 273 560
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	454 435	732 798	2 279 085
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	111 537	110 983	122 643
Pārējie kreditori	20	119 030	99 621	134 628
Nākamo periodu ieņēmumi	21	107 779	95 612	107 779
Uzkrātās saistības		138 845	157 319	138 845
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 446 223</b>	<b>1 701 840</b>	<b>4 056 540</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>6 143 742</b>	<b>3 248 747</b>	<b>6 483 501</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>21 377 632</b>	<b>18 873 538</b>	<b>21 416 318</b>

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



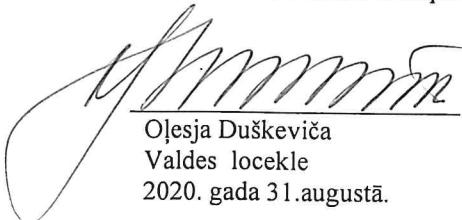
Ölesja Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 31.augustā.

**Naudas plūsmas pārskats uz 2020. gada 30. jūniju**  
(pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes numurs	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		301 073	710 174	18 200
<b>Korekcijas</b>				
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		534 339	533 397	1 055 391
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		1 029	1 068	1 393
- 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>		836 441	1 244 639	1 074 984
<b>Korekcijas</b>				
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		1 573 560	2 223 502	1 547 989
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		(12744)	(9471)	(63813)
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		(339759)	(3445421)	(1351933)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>		2 057 498	13 249	1 207 227
Izdevumi procentu maksājumiem				
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem				
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		2 057 498	13 249	1 207 227
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(2537694)	(200854)	(914609)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas				
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		(2537694)	(200854)	(914609)
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>				
Saņemtie aizņēmumi				
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi				
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai				
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		0	0	0
<b>Naudas neto pieaugums vai samazinājums</b>		(480196)	(187605)	292 618
<b>Naudas atlikums pārskata gada sākumā</b>		4 823 411	4 530 793	4 530 793
<b>Naudas atlikums pārskata perioda beigās</b>	13	4 343 215	4 343 188	4 823 411

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



Oļesa Duškeviča  
Valdes locekle  
2020. gada 31.augustā.

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2020. 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
30.06.2019.	17 448 444		710 174	(2533827)	15 624 791
30.06.2020.	17 448 444		301 073	(2515627)	15 233 890
31.12.2019.	17 448 444		18 200	(2533827)	14 932 817

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



Oļesja Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 31.augustā.

## Finanšu pārskata pielikums

### 1. Neto apgrozījums

Neto apgrozījums pa darbības veidiem	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Ienākumi no siltumenerģijas pārdošanas	9 114 545	11 564 905	18 305 405
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	267 904	627 707	1 065 799
<b>Kopā</b>	<b>9 382 449</b>	<b>12 192 612</b>	<b>19 371 204</b>
Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem reģioniem	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	9 382 449	12 192 612	19 371 204
<b>Kopā</b>	<b>9 382 449</b>	<b>12 192 612</b>	<b>19 371 204</b>

### 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Kurināmā izmaksas	3 117 533	5 003 484	7 264 897
Siltumenerģijas iegāde	3 598 086	4 019 887	7 128 847
Personāla izmaksas	1 071 557	1 128 577	2 278 753
Elektroenerģijas izmaksas	195 346	244 571	432 163
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	525 168	523 705	1 035 628
Ūdensapgāde	96 414	91 784	198 424
Materiālu izmaksas	31 724	40 395	81 852
Tekošo remontu izmaksas	68 442	19 132	79 481
Komunālo pakalpojumu izmaksas	75 176	50 841	128 041
Transporta izmaksas	15 587	18 004	33 718
Dabas resursu nodoklis	46 464	29 155	57 188
Apdrošināšanas izmaksas	2 906	2 285	5 416
Nekustamā īpašuma nodoklis	12 325	12 361	25 524
Iekārtu nomas un apkalpošanas izmaksas	41 322	100 729	206 469
Citas ražošanas izmaksas	2 222	50 906	109 093
<b>Kopā</b>	<b>8 900 272</b>	<b>11 335 816</b>	<b>19 065 494</b>

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

### 3. Administrācijas izmaksas

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Personāla izmaksas	258 449	246 022	530 251
Biroja uzturēšanas izmaksas	2 033	2 251	3 518
Banku komisijas	365	630	1 209
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	7 697	8 072	16 885
Atlīdzība zvērinātu revidētu komercsabiedrībai par gada pārskata pārbaudi			4 160
Materiālu izmaksas	3 015	5 028	9 193
Sakaru izmaksas	1 226	1 158	2 420
Transporta izmaksas	2 751	3 177	5 950
Datortehnikas remonti un apkope	2 131	1 621	3 384
Apmācību un semināru izmaksas	25	401	954
Nekustamā īpašuma nodoklis	559	559	1 119
Apdrošināšanas izmaksas	32	64	124
Pārējie izdevumi	10 095	12 300	25 197
<b>Kopā</b>	<b>288 378</b>	<b>281 283</b>	<b>604 364</b>

### 4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Ieņēmumi no siltumenerģijas sadales starp galalietotājiem	113 502	113 468	226 905
Ieņēmumi no ERAF finansējumiem			107 779
Ieņēmumi no nomas maksas	163 576	182 058	353 060
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas			
Atgūtās tiesvedību izmaksas	7 124	9 862	21 107
Saņemtā soda nauda	35 970	52 601	97 469
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5 758	15 058	21 462
<b>Kopā</b>	<b>325 930</b>	<b>373 047</b>	<b>827 782</b>

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

### **5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas**

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Uzkrājumi nedrošiem s/e debitoru parādiem			
Norakstīta neamortizēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Uzkrājumi pārējiem debitoriem			
Personāla izmaksas	105 661		
Norakstīti bezcerīgu debitoru parādi			43 944
Siltumenerģijas sadales izmaksas	25 623	111 668	219 438
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	86 892	125 257	243 187
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas			
Nekustamā īpašuma nodoklis			
Samaksāta soda nauda		299	299
Citas izmaksas	480	1 162	4 060
<b>Kopā</b>	<b>218 656</b>	<b>238 386</b>	<b>510 928</b>

### **6. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Procentu izmaksas	0	0	0
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **7. Nemateriālie ieguldījumi**

Datorprogrammas	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
<b>Sakotnējā vērtība</b>	<b>18 974</b>	<b>18 974</b>	<b>18 974</b>
Uzkrātais nolietojums	13 882	11 723	12 853
<b>Bilances vērtība</b>	<b>5 092</b>	<b>7 251</b>	<b>6 121</b>

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

### 8. Pamatlīdzekļu bilances vērtība

	Zemes gabali, ēkas un būves* EUR	Iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs EUR	Pamat- līdzekļu izveidošana un nepabeigto celt-niecības objektu izmaksas EUR	Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2019.	18 362 210	8 056 584	1 136 534	1 444 130	0	28 999 458
Uzkrātais nolietojums 31.12.2019.	8 688 986	6 860 630	949 287	0	0	16 498 903
Bilances vērtība 31.12.2019.	9 673 224	1 195 954	187 247	1 444 130	0	12 500 555
Sākotnējā vērtība 30.06.2019.	17 866 535	8 073 173	1 136 717	891 946	0	27 486 274
Uzkrātais nolietojums 30.06.2019.	8 492 736	6 764 003	954 428	0	0	16 211 167
Bilances vērtība 30.06.2019.	9 373 799	1 309 170	182 289	891 946	0	11 757 204
Sākotnējā vērtība 30.06.2020.	19 894 291	8 850 656	1 175 709	206 997	0	30 127 653
Uzkrātais nolietojums 30.06.2020.	8 986 788	7 075 809	970 646	0	0	17 033 243
Bilances vērtība 30.06.2020.	10 907 503	1 774 847	205 063	206 997	0	13 094 410

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

## 9. Krājumi

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Materiāli	118 986	82 243	122 833
Metāls	25 828	3 926	19 712
Mazvērtīgais inventārs un specapģēri	25 352	23 988	24 064
Markēta dīzeļdegviela	9 328	9 517	9 504
Smērvielas un eļļas	1 780	1 796	1 775
Rezerves daļas	1 101	2 347	1 414
Degviela	1 704	1 396	1 464
Kokskaidu granulas	11 377	7 780	6 168
Malka	2 172	2 400	4 844
Celtniecības materiāli	1 592	1 083	1 634
Elektropiederumi	19 945	8 245	5 288
Pārējie	9 472	16 776	17 139
Bilances vērtība	228 637	161 497	215 839

## 10. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	3 417 195	5 107 789	6 218 180
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1408061)	(2779276)	(2774433)
Bilances vērtība	2 009 134	2 328 513	3 443 747

## 11. Citi debitori

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Norēķini ar personālu			
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	7797	1206	1061
Nodokļu pārmaksas	203828	128960	208106
Akceptētais PVN un PVN no avansiem	12045	11897	13869
Pārējie debitori	47036	90430	175994
Prasījumi par darījumiem ar emisiju kvotām	663531	663531	663531
Uzkrājumi debitoriem par emisijas kvotām	(663531)	(663531)	(663531)
<b>Kopā</b>	<b>270706</b>	<b>232493</b>	<b>399030</b>

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

## 12. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	3511	3011	5235
Normatīvie dokumenti un citi periodiskie izdevumi	443	730	239
Nākamo periodu izmaksas no pieslēgumiem - īstermiņa daļa	8578	16422	18431
<b>Nākamo periodu izmaksas īstermiņa daļa</b>	<b>12532</b>	<b>20163</b>	<b>23905</b>
Nākamo periodu izmaksas no pieslēgumiem - ilgtermiņa daļa	3710	23229	3710
<b>Kopā</b>	<b>16242</b>	<b>43392</b>	<b>27615</b>

Nākamo periodu izmaksās iekļauta AS „Sadales tīkls” izveidoto pieslēgumu īstermiņa daļa un ilgtermiņa daļa iekļauta Nemateriālajos ieguldījumos. Ražošanas procesā nepieciešamie pieslēgumi tika nodoti ekspluatācijā, un AS „Sadales tīkls” tos pieņēma savā bilancē saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem.

## 13. Nauda

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Naudas līdzekļi kasē	5 510	4 470	2 891
Naudas līdzekļi bankā	4 311 327	4 331 605	4 820 520
Naudas līdzekļi ceļā	26 378	7 113	
<b>Kopā</b>	<b>4 343 215</b>	<b>4 343 188</b>	<b>4 823 411</b>

## 14. Pamatkapitāls

Uz 2020. gada 30. jūniju reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda 17 448 444 eiro, kas sastāv no 17 448 444 akcijām, vienas akcijas nominālvērtība ir viens eiro. Pārskata periodā PAS "Daugavpils siltumtīkli" pamatkapitāls netika mainīts.

## Ilgtermiņa kreditori

## 15. Pārējie kreditori

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Pārējie kreditori EUR , t.sk	2 500 000	0	1 000 000
Avanss no CFLA projektam Nr 4.3.1.0/17/A/060	2 500 000	0	1 000 000

## 16. Nākamo periodu ieņēmumi

Pa veidiem:	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007. gada ERAF projekta	177 713	216 878	177 713
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011. gada KF projekta	214 188	227 645	214 188
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012. gada KF projekta	215 822	228 517	215 822
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013. gada KF projekta	296 407	312 877	296 407
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	92 674	97 566	92 674
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	111 752	117 340	111 752
Nākamo periodu ieņēmumi no 2018. gada KF projekta	204 063	210 877	204 063
Nākamo periodu ieņēmumi no 2019. gada ERAF un KF projekta	114 342	135 207	114 342
Nākamo periodu ieņēmumi no 2020. gada ERAF un KF projekta	770 558		
<b>Kopā</b>	<b>2 197 519</b>	<b>1 411 700</b>	<b>1 426 961</b>

2007. gadā pēc projekta „Centrālo siltumpunktu (CSP) likvidācija un sadales siltumtīklu rekonstrukcija Daugavpilī” tika saņemts ERAF līdzfinansējums LVL 483 033/687 294 EUR.

Par 2011. gada projektu „Maģistrālo siltumtīklu rekonstrukcija Jaunbūves Ķīmijas un Centra mikrorajonos Daugavpilī” tika saņemts līdzfinansējums LVL 236 439/336 422 EUR no Kohēzijas fonda.

Par 2012. gada projektu „Maģistrālo siltumtīklu rekonstrukcija Jaunbūves (Liepājas) un Vecstropu mikrorajonos Daugavpilī tika saņemts līdzfinansējums no Kohēzijas fonda LVL 223 060/317 385 EUR.

Par 2013. gada projektu „Siltumtīklu rekonstrukcija „18. novembra un Kauņas ielās, Daugavpilī” tika saņemts līdzfinansējums no Kohēzijas fonda 411 679 EUR.

Par 2014. gada projektu “Siltumtīklu rekonstrukcija Valkas, Motoru un Ķieģeļu ielās Daugavpilī” līguma numurs L-PCS-13-0097 2015. gadā tika saņemts līdzfinansējums no ERAF 122 027 EUR.

Par 2015. gada projektu “Siltumtīklu rekonstrukcija Ģimnāzijas, Parādes un Sakņu ielās Daugavpilī” līguma numurs L-PCS-15-0139 2016. gadā tika saņemts līdzfinansējums no ERAF 139 690 EUR.

2018. gadā tika saņemts Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējums projekta Nr. 4.3.1.0/17/A/056 „Maģistrālo siltumtīklu pārbūve Daugavpils centrā Parādes, Kandavas un Cietokšņa ielās”. Projekta kopējās attiecināmas izmaksas sastāda 804266,73 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 321706,69 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 482560,01 EUR. Projekts realizēts 2019 .gadā Pēdējais maksājums apstiprināts no CFLA 2020. gada martā mēnesī .

2. Nr.4.3.1.0/18/A/014 “I, IX un XIV siltumtīklu maģistrāles pārbūve Daugavpilī. Projekta kopējās izmaksas sastāda 2644500,00 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 1057800,00 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 1586700,00

3. Nr.4.2.2.0/18/I/009 “Siltumcentrāles Nr.1, 18.novembra ielā 2, Daugavpilī, attīrīšanas stacijas telpu energoefektivitātes paaugstināšana” realizācijas ietvaros – 83743,79 EUR. Projekta kopējās attiecināmas izmaksas sastāda 98522,10 EUR, no tiem ERAF līdzfinansējuma daļa ir 83743,79 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 14778,31

4. Nr.4.2.2.0/18/I/010 “Siltumcentrāles Nr.1, 18.novembra ielā 2, Daugavpilī, garažas telpu energoefektivitātes paaugstināšana.” realizācijas ietvaros . Projekta kopējās attiecināmas izmaksas

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2020. gada 30. jūniju nerevidēts

sastāda 111257.51 EUR, no tiem ERAF līdzfinansējuma daļa ir 94568.88 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 16688.63. Projekts realizēts 2019 .gadā Pēdējais maksājums apstiprināts no CFLA 2020. gada martā mēnesī.

2020. gada tika saņemts ES KF / ERAF līdzfinansējums sekojošajos projektos:

1. Nr.4.3.1.0/18/A/014 “I, IX un XIV siltumtīklu maģistrāles pārbūve Daugavpilī. Projekta kopējās izmaksas sastāda 2644500,00 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 1057800,00 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 1586700,00
2. Nr.4.3.1.0/17/A/060 “Siltumcentrāles Nr.3, siltumavota pārbūve ar iekārtu uz atjaunojamiem energoresursiem uzstādīšanu” realizācijas ietvaros avansa maksājums 2 500 000 . Projekta kopējās attiecināmas izmaksas sastāda 13108400,00 EUR, no tiem KF līdzfinansējuma daļa ir 5243360,00 EUR. Privātas attiecināmas izmaksas - 7865040,00

Ieņēmumi katru gadu tiek aprēķināti proporcionāli ekspluatācijā ievadīto pamatlīdzekļu nolietojumam.

### **Īstermiņa kreditori**

#### **17. Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Aizņēmumi , ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	0	0	0
Kredītlīnija		0	0
<b>Kopā īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **18. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

Nodokļa veids	30.06.2020. EUR	30.06.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	(76976)	(2108)	(81254)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(126852)	(126852)	(126852)
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	69 099	72 369	70 621
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	27 325	30 118	30 209
Nekustamā īpašuma nodoklis			
Uzņēmējdarbības riska nodeva	89	88	87
Elektroenerģijas nodoklis	0		14
Dabas resursu nodoklis	15 024	8 408	21 712
<b>Kopā:</b>	<b>(92291)</b>	<b>(17977)</b>	<b>(85463)</b>
<b>Tai skaitā:</b>	<b>30.06.2020. EUR</b>	<b>30.06.2019. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>
Nodokļu pārmaksa	203 828	128 960	208 092
Nodokļu parāds	111 537	110 983	122 643

Nodokļu pārmaksas iekļautas postenī "Citi debitori"

### **19. Parādi piegādātājiem**

	<b>30.06.2020. EUR</b>	<b>30.06.2019. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>
Par: kurināmo	60 619	83 933	1 084 466
elektroenerģiju	25 749	26 847	72 816
iepirktos siltumenerģiju	308 309	510 621	972 316
ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem	25 569	26 817	20 387
iekārtu nomu un tehnisko apkalpošanu	3 195	14 509	27 963
pārējiem pakalpojumiem	30 994	70 071	101 137
<b>Kopā:</b>	<b>454 435</b>	<b>732 798</b>	<b>2 279 085</b>

### **20. Pārējie kreditori**

	<b>30.06.2020. EUR</b>	<b>30.06.2019. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>
Darba alga	113 374	93 134	130 958
Norēķini ar sociālo lietu pārvaldi			
Pārējie	5 656	6 487	3 670
<b>Kopā</b>	<b>119 030</b>	<b>99 621</b>	<b>134 628</b>

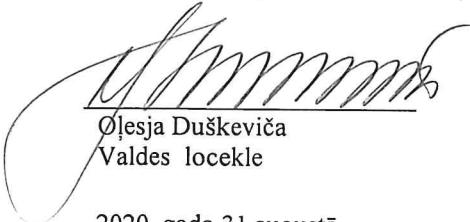
### **21. Nākamo periodu ieņēmumi**

	<b>30.06.2020. EUR</b>	<b>30.06.2019. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007.gada ERAF projekta	39 057	38 950	39 057
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011.gada KF projekta	13 457	13 457	13 457
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012.gada KF projekta	12 696	12 696	12 696
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013.gada KF projekta	16 468	16 467	16 468
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	4 892	5 588	4 892
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	5 588	4 892	5 588
Nākamo periodu ieņēmumi no 2018. gada KF projekta	5 188	3 562	5 188
Nākamo periodu ieņēmumi no 2019. gada KF projekta	10 433		10 433
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi			
<b>Kopā:</b>	<b>107 779</b>	<b>95 612</b>	<b>107 779</b>

### Paziņojums par vadības atbildību

PAS “Daugavpils siltumtīkli” vadība, pamatojoties uz tās valdes rīcībā esošo informāciju, apstiprina, ka par 2020. pirmo pusgadu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Uzņēmuma aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu un zaudējumiem.

2020. gada vadības ziņojumā ietverta patiesa informācija.



Oļesa Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 31.augustā.

### Informācija par samaksātajiem nodokliem 2020. gadā.

Nodokļa veids	Samaksāts 2020. gada pirmajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2020. gada otrajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2020. gada trešajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2020. gada ceturtajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2020. gada kopā EUR
Pievienotās vērtības nodoklis					
Uzņēmuma ienākuma nodoklis					0
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	200396	197174			397570
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	81284	77897			159181
Nekustamā īpašuma nodoklis	6643	6643			13286
Elektroenerģijas nodoklis	308	171			479
Uzņēmējdarbības riska nodeva	261	259			520
Dabas resursu nodoklis	21717	31435			53152
<b>Kopā:</b>	<b>310609</b>	<b>313579</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>624188</b>



Oļesa Duškeviča  
Valdes locekle

2020. gada 28.augustā.