

**PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS  
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”  
SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS  
PAR 2018. GADU  
NEREVIDĒTS**

## SATURS

<b>Ziņas par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>Pelēnas vai zaudējumu aprēķins uz 2018.gada 31.decembri</b>	<b>6</b>
<b>Bilance uz 2018.gada 31.decembri</b>	<b>7</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats uz 2018.gada 31.decembri</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 samaksātajiem nodokļiem</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	Viktors Lukjančiks 01.01.2018.-31.12.2018.

## 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. gadā ražoja siltumenerģiju ūdenssildāmajā režīmā 3 siltumcentrālēs un 9 lokālajās katlumājās, kā arī ražoja elektroenerģiju koģenerācijas ciklā 3 automatizētajās lokālajās katlumājās.

2018. gadā siltumenerģijas lietotājiem tika realizēts 376997 MWh siltumenerģijas, kas ir par 4 % vairāk nekā bija plānots, un par 3% vairāk salīdzinot ar 2017. gadu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2018. gadā realizētās siltumenerģijas apjoma palielinājums bija saistīts, galvenokārt, ar aukstākiem laika apstākļiem apkures sezonā. Vidējā āra gaisa temperatūra 2018. gada apkures mēnešos bija +0,5°C, bet 2017. gada tajā pašā periodā diennakts vidējā āra gaisa temperatūra bija +1,7°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2018. gadā sastādīja 20 391 318 EUR, tas ir par 13% vairāk nekā 2017. gadā, un par 11% vairāk nekā bija plānots.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2018. gadā sastādīja 54,20 EUR/MWh, bija plānots 50,53 EUR/MW, 2017. gadā vidējais siltumenerģijas tarifs bija 49,48 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2018. gadā realizēts 9 363 MWh, kas ir par 108 MWh vairāk nekā bija plānots, un par 11 438 MWh mazāk nekā 2017. gadā. Saskaņā ar MK 10.03.2010. noteikumu Nr. 221 prasībām, 2017. gada 1. jūlijā SC1 koģenerācijas stacijai, 18. novembra ielā 2, Daugavpilī, 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, Daugavpilī, ir piemērojams nulles koeficients un no 01.08.2017. LK7 "Vecstropi" koģenerācijas iekārtu darbība Vecstropos ir pārtraukta.

Elektroenerģijas realizācijas tarifs 2018. gadā sastādīja 114,04 EUR/MWh, 2017. gadā tas bija 96,21 EUR/MWh.

2018. gadu PAS „Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar peļņu 440 540 EUR, pagājušā 2017. gada peļņa bija 104 706 EUR.

Neto apgrozījums 2018. gadā sastādīja 21 459 069 EUR, un salīdzinot ar iepriekšējo 2017. gadu, tas palielinājās par 6,7%, galvenokārt sakarā ar siltumenerģijas tarifu palielinājumu.

Vidējais dabasgāzes tarifs 2018. gadā sastādīja 295,14 EUR/tūkst.n.m<sup>3</sup>, bet 2017. gadā tas bija 254,08 EUR/tūkst.n.m<sup>3</sup>.

Likviditātes rādītājs, kurš raksturo Uzņēmuma spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības 2018. gadā sastādīja 1,9, pagājušajā gadā tas bija 2,01. 2018. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” spēja savlaicīgi norēķināties ar visiem īstermiņa kreditoriem - kurināmā un pakalpojumu piegādātājiem.

PAS “Daugavpils siltumtīkli” maksātspējas rādītāji īpaši neatšķiras no pagājušā gada līmeņa. Saistību īpatsvars bilancē 2018. gadā bija 0,31%, pagājušajā gadā tas bija 0,27%. Kreditoru un akcionāra intereses bija nodrošinātas.

Rentabilitāte 2018. gadā sastādīja 2,05%, 2017. gadā bija 0,53%.

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

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

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

2018. gadā PAS „Daugavpils siltumtīkli” uzsākusi vairākus investīciju projekus gan siltumenerģijas ražošanas, gan pārvades un sadales sistēmās, kas tiks turpināti vairākus gadus.

**4.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 aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastāda 60 655 EUR.

**5.Informācija par sabiedrības turpmāko attīstību**

PAS „Daugavpils siltumtīkli” turpinās Centralizētās siltumapgādes sistēmas optimizēšanu un siltumtīklu pārbūvi atbilstoši mūsdienu tehniskajām prasībām un siltumenerģijas patēriņa slodzēm. Siltumcentrālēs un katlumājās tiks turpināti siltumgenerējošo iekārtu tekošie un kapitālie remonti, kas garantēs drošu siltumenerģijas ražošanu un kurināmā ekonomiju visā nākamajā apkures periodā.

2019.gadā paredzēts uzsākt uzņēmumam stratēģiski svarīgā projekta realizāciju – jaunās 30MW katlumājas būvniecību. Par kurināmo šajā siltumavotā tiks izmantots atjaunojams energoresurss – koka šķēldas, kas pēc projekta realizācijas pabeigšanas būtiski samazinās siltumenerģijas tarifa atkarību no dabasgāzes cenas, ka arī ievērojami uzlabosies vides aizsardzības rādītāji. Būvobjekta nodošana ekspluatācijā ieplānota līdz 2020./2021.gada apkures sezonai.



Viktors Lukjančiks  
Valdes loceklis

2019. gada 28. februārī

## Pelņas vai zaudējumu aprēķins uz 2018. gada 31. decembri

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Neto apgrozījums	<b>1</b>	21 459 069	20 102 904
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	<b>2</b>	(20686249)	(18974520)
<b>Bruto pelņa vai zaudējumi</b>		<b>772 820</b>	<b>1 128 384</b>
Administrācijas izmaksas	<b>3</b>	(547315)	(458694)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	<b>4</b>	765 382	715 275
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	<b>5</b>	(649301)	(1798418)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		99 638	125 934
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	<b>6</b>		(14163)
<b>Pelņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>441 224</b>	<b>(301682)</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(684)	(221798)
<b>Pelņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>440 540</b>	<b>(523480)</b>
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām			628 186
<b>Pārskata perioda pelņa vai zaudējumi</b>		<b>440 540</b>	<b>104 706</b>

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

Viktors Lukjančiks  
Valdes loceklis

2019. gada 28. februārī

**Bilance uz 2018. gada 31. decembri**

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2018. EUR	31.12.2017 EUR
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Datorprogrammas		7514	3746
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>7</b>	<b>7514</b>	<b>3746</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		9654302	9480272
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1365206	1770139
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		178521	189272
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		231020	136195
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>8</b>	<b>11429049</b>	<b>11575878</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas		23328	55973
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:</b>	<b>12</b>	<b>23328</b>	<b>55973</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>11459891</b>	<b>11635597</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krajumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		152026	271574
<b>Krajumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>152026</b>	<b>271574</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	5006970	4117851
Citi debitori	11	536786	255602
Nākamo periodu izmaksas	12	38062	38912
<b>Debitori kopā</b>		<b>5581818</b>	<b>4412365</b>
<b>Nauda</b>	<b>13</b>	<b>4530793</b>	<b>3759161</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>10264637</b>	<b>8443100</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>21724528</b>	<b>20078697</b>

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

### Bilance uz 2018. gada 31. decembri

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2018. EUR	31.12.2017 EUR
<b>1. Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	17 448 444	17 447 004
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			0
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(2858625)	(2963331)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		440 540	104 706
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>15 030 359</b>	<b>14 588 379</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	15	0	0
Nākamo periodu ieņēmumi	16	1 288 662	1 292 579
Atliktā nodokļa saistības			0
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 288 662</b>	<b>1 292 579</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kreditiestādēm	17		0
No pircējiem saņemtie avansi		1 253 074	1 396 009
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	3 633 408	2 262 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	129 546	109 923
Pārējie kreditori	20	139 517	114 207
Nākamo periodu ieņēmumi	21	92 643	92 357
Uzkrātās saistības		157 319	222 893
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>5 405 507</b>	<b>4 197 739</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>6 694 169</b>	<b>5 490 318</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>21 724 528</b>	<b>20 078 697</b>

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

Viktors Lukjančiks  
Valdes loceklis

2019. gada 28. februārī

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

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes numurs	31.12.2018. EUR	31.12.2017 EUR
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		441 224	(301682)
<b>Korekcijas</b>			
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		1 106 252	1 189 345
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		1 325	1 709
- uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		0	982 670
- ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		32 645	32 644
- procentu maksājumi izmaksas (+)		0	14 163
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>		<b>1 581 446</b>	<b>1 918 849</b>
<b>Korekcijas</b>			
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		(1160925)	1 432 718
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		119 548	(2992)
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		1 203 851	(32566)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>		<b>1 743 920</b>	<b>3 316 009</b>
Izdevumi procentu maksājumiem		0	(14163)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(102545)	(272239)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>1 641 375</b>	<b>3 029 607</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(869743)	(99026)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		0	86
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(869743)</b>	<b>(98940)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>			
Saņemtie aizņēmumi		0	0
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedoņumi		0	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		0	(1083181)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>0</b>	<b>(1083181)</b>
<b>Naudas neto pieaugums vai samazinājums</b>		<b>771 632</b>	<b>1 847 486</b>
<b>Naudas atlikums pārskata gada sākumā</b>		<b>3 759 161</b>	<b>1 911 675</b>
<b>Naudas atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>13</b>	<b>4 530 793</b>	<b>3 759 161</b>

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

Viktors Lukjančiks  
Valdes loceklis

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”  
FINANŠU PĀRSKATS uz 2018. gada 31. decembri nerevidēts

2019. gada 28. februārī

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2018. 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
31.12.2017	17 447 004	0	104 706	(2963331)	14 588 379
31.12.2018	17 448 444	0	440 540	(2858625)	15 030 359

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

  
Viktors Lukjančiks  
Valdes loceklis

2019. gada 28. februārī

## Finanšu pārskatu pielikums

### 1 Neto apgrozījums

Neto apgrozījums pa darbības veidiem	EUR 31.12.2018.	EUR 31.12.2017.
Ienākumi no siltumenerģijas pārdošanas	20 391 318	18 101 689
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	1 067 751	2 001 215
<b>Kopā</b>	<b>21 459 069</b>	<b>20 102 904</b>

  

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem reģioniem	EUR 31.12.2018.	EUR 31.12.2017.
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	21 459 069	20 102 904
<b>Kopā</b>	<b>21 459 069</b>	<b>20 102 904</b>

### 2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	EUR 31.12.2018.	EUR 31.12.2017.
Kurināmā izmaksas	8 148 037	7 156 965
Siltumenerģijas iegāde	7 955 342	7 226 073
Personāla izmaksas	2 237 910	2 065 136
Elektroenerģijas izmaksas	470 701	429 092
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	1 078 938	1 173 872
Ūdensapgāde	91 522	128 748
Materiālu izmaksas	49 724	59 084
Tekošo remontu izmaksas	86 517	113 665
Komunālo pakalpojumu izmaksas	107 011	104 663
Transporta izmaksas	44 658	32 805
Dabas resursu nodoklis	62 503	63 411
Apdrošināšanas izmaksas	5 356	1 533
Nekustamā īpašuma nodoklis	24 720	21 446
Iekārtu nomas un apkalpošanas izmaksas	212 679	230 169
Citas ražošanas izmaksas	110 631	167 858
<b>Kopā</b>	<b>20 686 249</b>	<b>18 974 520</b>