

Finanšu pārskatu pielikums

1 Neto apgrozījums

Neto apgrozījums pa darbības veidiem	EUR 31.12.2017	EUR 31.12. 2016.
Ienākumi no siltumenerģijas pārdošanas	18 101 689	18 124 487
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	2 001 215	2 578 821
Kopā	20 102 904	20 703 308

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem reģioniem	EUR 31.12.2017	EUR 31.12.2016.
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	20 102 904	20 703 308
Kopā	20 102 904	20 703 308

2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Kurināmā izmaksas	7 156 965	7 666 399
Siltumenerģijas iegāde	7 226 073	6 861 338
Personāla izmaksas	2 065 136	2 022 044
Elektroenerģijas izmaksas	429 092	522 684
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	1 173 872	1 187 752
Ūdensapgāde	128 748	121 036
Materiālu izmaksas	59 084	58 318
Tekošo remontu izmaksas	113 666	68 511
Komunālo pakalpojumu izmaksas	104 663	99 980
Transporta izmaksas	32 805	29 335
Dabas resursu nodoklis	63 411	53 857
Apdrošināšanas izmaksas	1 533	1 598
Iekārtu nomas un apkalpošanas izmaksas	230 169	278 778
Citas ražošanas izmaksas	189 303	127 951
Kopā	18 974 520	19 099 581

3 Administrācijas izmaksas

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Personāla izmaksas	399 050	379 830
Biroja uzturēšanas izmaksas	4 848	5 352
Banku komisijas	1 068	1 449
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	13 369	13 179
Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai par gada pārskata pārbaudi	3 400	3 950
Materiālu izmaksas	8 308	7 690
Sakaru izmaksas	1 938	1 997
Transporta izmaksas	5 789	5 177
Datortehnikas remonts un apkope	5 751	5 173
Apmācību un semināru izmaksas	945	1 155
Apdrošināšanas izmaksas	36	36
Pārējie izdevumi	14 192	19 490
Kopā	458 694	444 478

4 Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	0	596 843
Ieņēmumi no siltumenerģijas sadales	226 758	226 682
Ieņēmumi no ERAF finansējumiem	0	92 342
Ieņēmumi no nomas maksas	284 620	299 790
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	86	0
Atgūtās tiesvedību izmaksas	32 093	38 443
Saņemtā soda nauda	125 934	144 576
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	45 784	80 881
Kopā	715 275	1 479 557

5 Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Uzkrājumi nedrošiem s/e debitoru parādiem	863 461	386 739
Norakstīta neamortizēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	1 391	1 251
Uzkrājumi pamatlīdzekļiem	354 483	0
Norakstīti bezcerīgu debitoru parādi	128 578	41 112
Siltumenerģijas sadales izmaksas	201 773	200 859
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	247 694	316 957
Neto zaudejumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	0	26 051
Samaksāta soda nauda	440	29
Citas izmaksas	598	10 819
Kopā	1 798 418	983 817

6 Pārējās procentu un tamlīdzīgas izmaksas

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Procentu izmaksas	14 163	30 189
Kopā	14 163	30 189

7 Nemateriālie ieguldījumi

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Datorprogrammas	13 076	12 819
Sākotnējā vērtība	13 076	12 819
Uzkrātais nolietojums	9 330	8 561
Bilances vērtība	3 746	4 258

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 31.12.2016.	17 262 552	10 650 931	500 268	79 574	0	28 493 325
Uzkrātais nolietojums 31.12.2016	7 229 933	7 931 266	363 414	0	0	15 524 613
Bilances vērtība 31.12.2016.	10 032 619	2 719 665	136 854	79 574	0	12 968 712
Sākotnējā vērtība 31.12.2017.	17 238 320	8 207 391	1 089 971	136 195	0	26 671 877
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017	7 758 048	6 437 252	900 699	0	0	15 095 999
Bilances vērtība 31.12.2017.	9 480 272	1 770 139	189 272	136 195	0	11 575 878

* Nekustamā īpašuma bilances vērtība 9 480 272 EUR, nekustamā īpašuma kadastrālā vērtība 1 992 683 EUR

*** Uzņēmuma saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti pamatlīdzekļi, kuri ir pilnīgi nolietoti un to atlikusī vērtība ir nulle. Tādu pamatlīdzekļu ir 1 801, un to iegādes vērtība ir 7 533 571 EUR

9 Krājumi

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Mazuts	112 448	112 448
Materiāli	85 288	91 533
Metāls	3 678	5 665
Mazvērtīgais inventārs un specapgērbis	26 784	25 518
Marķēta dīzeļdegviela	9 695	9 700
Smērvielas un eļļas	2 338	2 409
Rezerves daļas	2 270	2 133
Degviela	962	939
Kokskaidu granulas	7 495	3 185
Malka	788	1 417
Celtniecības materiāli	1 101	5 865
Elektropiederumi	2 307	2 403
Pārējie	16 420	5 367
Bilances vērtība	271 574	268 582

10 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	6 796 247	7 449 777
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(2678396)	(1898390)
Bilances vērtība	4 117 851	5 551 387

11 Citi debitori

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016. EUR
Norēķini ar personālu	0	145
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	1061	1069
Nodokļu pārmaksas	101371	46342
Akceptētais PVN un PVN no avansiem	44736	126852
Pārējie debitori	110984	84257
Prasījumi par darījumiem ar emisiju kvotām	663531	663531
Uzkrājumi debitoram par emisijas kvotām	(663531)	(663531)
Kopā	258152	258665

12 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Apdrošināšanas maksājumi	5780	1859
Normatīvie dokumenti un citi periodiskie izdevumi	489	528
Nākamo periodu izmaksas no pieslēgumiem - īstermiņa daļa	32643	32644
Nākamo periodu izmaksas īstermiņa daļa	38912	35031
Nākamo periodu izmaksas no pieslēgumiem - ilgtermiņa daļa	55973	88617
Kopā	94885	123648

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 bilanci saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem.

13 Nauda

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Naudas līdzekļi kasē	4 592	9 539
Naudas līdzekļi bankā	3 746 708	1 901 252
Naudas līdzekļi ceļā	7 861	884
Kopā	3 759 161	1 911 675

14 Pamatkapitāls

Uz 2017. gada 31. decembri reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda 17 447 004 eiro, kas sastāv no 17 447 004 akcijām, vienas akcijas nominālvērtība ir viens eiro. Pārskata gadā uzņēmuma pamatkapitāls netika mainīts.

Ilgtermiņa kreditori

15 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Aizņēmums no Nordea bankas EUR , t.sk	0	602 403
2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa EUR	0	602 403

16 Nākamo periodu ieņēmumi

Pa veidiem:	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007. gada ERAF projekta	255 535	294 779
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011. gada KF projekta	241 102	254 559
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012. gada KF projekta	241 213	253 909
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013. gada KF projekta	329 344	345 811
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	102 458	107 350
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	122 927	128 514
Kopā	1 292 579	1 384 922

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

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

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

Par 2013. gada projektu „Siltumtīklu rekonstrukcija „18.novembra un Kauņas ielās, Daugavpilī” tika saņemts finansējums 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 136 690 EUR.

Ieņēmumi katru gadu tiek aprēķināti proporcionāli ekspluatācijā ievadīto pamatlīdzekļu nolietojumam.

Īstermiņa kreditori

17 Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Aizņēmumi no Nordea bankas , ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	0	480 778
Kredītlīnija no Nordea bankas	0	0
Kopā īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	0	480 778

18 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	(74493)	(46342)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(26857)	26 133
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	56 339	55 038
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	29 318	27 580
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	0
Elektroenerģijas nodoklis	1 042	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva	92	92
Dabas resursu nodoklis	23 111	21 621
Kopā:	8 552	84 122
Tai skaitā:	EUR 30.09.2017	EUR 2016.
Nodokļu pārmaxsa	101 371	46 342
Nodokļu parāds	109 923	130 464

Nodokļu pārmaxsas iekļautas postenī "Citi debitori"

19 Parādi piegādātājiem

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Par: kurināmo	1 128 940	500 135
elektroenerģiju	0	87 830
Iepirkto siltumenerģiju	1 076 286	986 616
Ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem	9 483	20 527
Iekārtu nomu un tehnisko apkalpošanu	24 372	36 649
pārējiem pakalpojumiem	23 269	64 155
Kopā	2 262 350	1 695 912

20 Pārējie kreditori

	31.12.2017 EUR	31.12. 2016 EUR
Darba alga	110 816	114 003
Norēķini ar sociālo lietu pārvaldi	0	0
Pārējie	3 391	3 304
Kopā	114 207	117 307

21 Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007 gada ERAF projekta	39 243	39 243
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011.gada KF projekta	13 457	13 457
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012.gada KF projekta	12 695	12 695
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013.gada KF projekta	16 467	16 467
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	5 588	5 588
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	4 892	4 892
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	15	14
Kopā:	92 357	92 356

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

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

Par 2012. gada projektu „Maģistrālo siltumtīklu rekonstrukcija Jaunbūves (Liepājas ielā) un Vecstropu mikrorajonos Daugavpilī” ir saņemts finansējums no Kohēzijas fonda Ls 223 060/317 385 EUR apmērā.

Par 2013. gada projektu „Siltumtīklu rekonstrukcija „18.novembra un Kauņas ielās, Daugavpilī” tika saņemts finansējums 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 136 690 EUR.

Ieņēmumi katru gadu tiek aprēķināti proporcionāli ekspluatācijā ievadīto pamatlīdzekļu nolietojumam.

Paziņojums par vadības atbildību

PAS “Daugavpils siltumtīkli” vadība, pamatojoties uz tās valdes rīcībā esošo informāciju, apstiprina, ka 2017. gada finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par akciju sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu un zaudējumiem.

Vadības ziņojumā par 2017. gadu ir ietverta patiesa informācija.



Andrejs Kuzņecovs
Valdes loceklis

2018. gada 26. februārī

Informācija par samaksātajiem nodokļiem 2017. gadā.

Nodokļa veids	Samaksāts 2017. gada pirmajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2017. gada otrajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2017. gada trešajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2017. gada ceturtajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2017. gadā kopā EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	(138193)	(173772)	57701	(20027)	(274291)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	32949	75412	81939	81939	272239
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	165485	173859	188399	179628	707371
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	84274	89863	99172	94025	367334
Nekustamā īpašuma nodoklis	5804	5804	5803	5803	23214
Elektroenerģijas nodoklis	7711	9559	2460	2297	22027
Subsidētās elektroenerģijas nodoklis	51483	29353	9852	14639	105327
Uzņēmējdarbības riska nodeva	277	278	278	273	1106
Dabas resursu nodoklis	21621	22963	11414	5923	61921
Kopā:	231411	233319	457018	364500	1286248

Andrejs Kuzņecovs
Valdes loceklis

2018. gada 26. februārī