

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBAS
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”
SAĪSINĀTAIS FINANŠU PĀRSKATS
PAR 2025. GADA PIRMO CETURKSNI
NEREVIDĒTS

SATURS

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins uz 2025. gada 31. martu	7
Bilance uz 2025. gada 31. martu	8
Naudas plūsmas pārskats uz 2025. gada 31. martu	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums	12
Paziņojums par vadības atbildību	22
Informācija par nodokļu maksājumiem pārskata periodā	22

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 valstspilsētas pašvaldība
Valdes loceklis	Aleksandrs Karpenko
Pārskata periods	01.01.2025. ÷ 31.03.2025.

Vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrības attīstību, darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli.

Pašvaldības akciju sabiedrība “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 2025.gada pirmajā ceturksnī ražoja siltumenerģiju ūdenssildāmajā režīmā 3 siltumcentrālēs, 8 lokālajās katlumājās, 1 automatizētajā iebūvētajā katlumājā, 1 automatizētajā piebūvētajā katlumājā.

2025.gada pirmajā ceturksnī siltumenerģijas lietotājiem tika realizēts 138 982 MWh siltumenerģijas, kas ir par 7 % mazāk salīdzinot ar 2024.gada atbilstošo periodu.

Apkures sezonas ilgums un siltumenerģijas pieprasījums ir atkarīgs no āra gaisa temperatūras. 2025.gada pirmajā ceturksnī realizētās siltumenerģijas apjoma samazinājums bija saistīts ar siltākiem laika apstākļiem. Vidējā āra gaisa temperatūra 2025.gada janvāra-marta mēnešos bija +0,4°C, bet 2024.gada atbilstošajā periodā sastādīja -0,8°C.

Ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas 2025.gada pirmajā ceturksnī sastādīja 8 772 459 EUR, kas ir par 28% mazāk nekā 2024.gadā, zemāka siltumenerģijas tarifa un laika apstākļu dēļ.

Vidējais siltumenerģijas tarifs 2025.gada pirmajā ceturksnī bija 63,12 EUR/MWh. 2024.gada atbilstošajā periodā vidējais siltumenerģijas tarifs bija 81,13 EUR/MWh.

No koģenerācijas ciklā saražotās elektroenerģijas daudzuma 2025.gada pirmajā ceturksnī brīvā tirgus sistēmā tika realizētas 567 MWh elektroenerģijas. Koģenerācijas iekārtas tiek darbinātas pēc izdevīguma principa. 2024.gada atbilstošajā periodā tika realizētas 38 MWh elektroenerģijas.

2025.gada pirmo ceturksni PAS “Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar peļņu 783 829 EUR apmērā. Savukārt 2024.gada pirmo ceturksni PAS “Daugavpils siltumtīkli” noslēdza ar peļņu 1 407 770 EUR apmērā, kura izveidojās pateicoties dažādu kurināmā veidu efektīvai lietošanai dabasgāzes vietā. 2024.gadā saņemtie neparedzētie ieņēmumi tiks iekļauti siltumenerģijas tarifa no 2025.gada 1. oktobra aprēķinā.

Neto apgrozījums 2025.gada pirmajā ceturksnī sastādīja 8 855 142 EUR. Salīdzinot ar neto apgrozījumu 2024.gada pirmajā ceturksnī, tas samazinājās par 27%, galvenokārt sakarā

ar siltumenerģijas tarifa samazinājumu.

Finanšu rādītāji 2025.gada pirmajā ceturksnī:

Likviditātes rādītājs, kas raksturo PAS “Daugavpils siltumtīkli” spēju jebkurā laikā atmaksāt savas īstermiņa saistības, 2025.gada pirmajā ceturksnī bija 1,25, 2024.gada pirmajā ceturksnī tas bija 1,58. 2025.gada pirmajā ceturksnī 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 bilanci 2025.gada pirmajā ceturksnī bija 1,16, 2024.gada pirmajā ceturksnī tas bija 1,47.

Rentabilitāte 2025.gada pirmajā ceturksnī bija – 14,8%, 2024.gada pirmajā ceturksnī – 15,4%.

2. Informācija par būtiskiem riskiem, ar kuriem sabiedrība saskarusies un kuri ietekmējuši tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātus.

Saimnieciskās darbības rezultātus būtiski ietekmēja klimatiskie apstākļi un straujas energoresursu cenu svārstības. No energoresursu cenām ir atkarīgs siltumenerģijas tarifs.

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

2025.gada pirmajā ceturksnī PAS “Daugavpils siltumtīkli” veica šādus siltumapgādes drošuma un efektivitātes uzlabošanas pasākumus: SC3 šķeldas katlumāja tika aprīkota ar siltumsūkņiem; SC2, LK3 “Grīva” un LK4 “Križi” tika uzstādīti saules paneļi; SC2 uzsākti ūdens mīkstināšanas iekārtas (15m³/h) ierīkošanas darbi un turpinās piekļuves kontroles (caurlaižu sistēmas) ierīkošanas darbi.

Informācija par vides aizsardzības prasību ietekmi siltumenerģijas ražošanas nozarē un sabiedrībā.

PAS “Daugavpils siltumtīkli” vides aizsardzības jomā darbojas saskaņā ar LR likumu “Vides aizsardzības likums” un savlaicīgi veic dabas resursu nodokļa aprēķināšanu un pārskaitīšanu valsts budžetā. 2025.gada I ceturksnī aprēķinātā dabas resursu nodokļa summa sastādīja 58 893 EUR.

3. Informācija par sabiedrības turpmāko attīstību.

Siltumcentrālēs un katlumājās tiks turpināti siltumu ģenerējošo iekārtu tekošie un kapitālie remontu, kas garantēs drošu siltumenerģijas ražošanu un kurināmā ekonomiju nākamajos apkures periodos.

SC3 tiks veikta ūdenssildāmā katla ar jaudu 20 MW komplektā ar kondensācijas un

Tiks veikta SC1 katla K4, SC2 katla K5, SC3 katla K10 un LK1 “Cietoksnis” katla K3 ekonomizaizeru automatizācijas sistēmas modernizācija.

Tiks veikta SC1, SC2 un SC3 termofikācijas iekārtu darbības automatizācija un dispečerizācija, kas ļaus attālināti automātiskajā režīmā vadīt termofikācijas iekārtu un katlu ekonomizaizeru darbu un optimizēt operatīvā personāla skaitu.

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”

Izpilnītājs

O. Duškeviča

Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis

2025. gada 8.maijā.

Pelņas vai zaudējumu aprēķins uz 2025. gada 31. martu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Neto apgrozījums	1	8 855 142	12 167 174	23 733 475
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	-7 545 834	-10 290 334	-23 364 460
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 309 308	1 876 840	369 015
Administrācijas izmaksas	3	-231 680	-222 100	-930 537
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	159 261	196 569	792 880
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	5	-106 670	-147 085	-464 257
Procentu maksājumi un tamlīdzīgi ieņēmumi				
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	-346 364	-296 292	-1 445 865
Pelņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		783 855	1 407 932	-1 678 764
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-26	-19	-38
Pelņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa		783 829	1 407 913	-1 678 802
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		0	0	0
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		783 829	1 407 913	-1 678 802

Pielikumi no 12.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
"DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI"
Izpilnītājs

Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis

V.B. Duškeviča

2025. gada 8.maijā.

Bilance uz 2025. gada 31. martu

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi				
Datorprogrammas		44 741	15 934	20 251
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	7	44 741	15 934	20 251
Pamatlīdzekļi				
Zemesgabali, ēkas un būves		22 885 163	17 329 512	23 140 310
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		22 917 957	9 247 113	23 751 142
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		364 409	247 511	337 414
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		209 505	20 850 009	192 061
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			144 675	0
Pamatlīdzekļi kopā:	8	46 377 034	47 818 820	47 420 927
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem				
Ilgtermiņa nākamo periodu izmaksas				
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	12	0	0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		46 421 775	47 834 754	47 441 178
2. Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		351 088	454 838	340 462
Krājumi kopā	9	351 088	454 838	340 462
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	3 436 258	5 059 164	3 818 638
Citi debitori	11	100 131	150 392	90 611
Nākamo periodu izmaksas	12	32 537	21 946	42 268
Avansa maksājumi		1 243		13 555
Debitori kopā		3 570 169	5 231 502	3 965 072
Nauda	13	1 000 698	949 580	1 569 118
Apgrozāmie līdzekļi kopā		4 921 955	6 635 920	5 874 652
Aktīvu kopsumma		51 343 730	54 470 674	53 315 830

Pielikumi no 12.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance uz 2025. gada 31. martu

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
1. Pašu kapitāls				
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	18 476 263	18 474 668	18 476 263
Rezerve pašu akcijām un daļām				
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-4 690 786	-3 011 984	-3 011 984
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		783 829	1 407 913	-1 678 802
Pašu kapitāls kopā		14 569 306	16 870 597	13 785 477
2. Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori				
Pārējie kreditori	15	1 409 446	3 580 289	3 580 289
Nākamo periodu ieņēmumi	16	5 011 597	2 913 927	2 840 754
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	26 406 072	26 903 883	26 406 072
Ilgtermiņa kreditori kopā		32 827 115	33 398 099	32 827 115
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	1 225 531	568 870	1 415 154
No pircējiem saņemtie avansi		210 974	163 117	2 260 284
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	1 750 483	2 786 098	2 251 364
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	19	225 885	201 247	259 034
Pārējie kreditori	21	225 816	224 546	208 782
Nākamo periodu ieņēmumi	22	174 159	116 996	174 159
Uzkrātās saistības		134 461	141 104	134 461
Īstermiņa kreditori kopā		3 947 309	4 201 978	6 703 238
Kreditori kopā		36 774 424	37 600 077	39 530 353
Pasīvu kopsumma		51 343 730	54 470 674	53 315 830

Pielikumi no 12.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
"DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI"
Valdes loceklis
Aleksandrs Karpenko
2025. gada 8.maijā.

Naudas plūsmas pārskats uz 2025. gada 31. martu

(pēc netiešās metodes)

Pamatdarbības naudas plūsma	Piezīmes numurs	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		783 855	1 407 932	-1 678 764
Korekcijas				
- pamatlīdzekļu nolietojums (+)		1 115 543	592 194	3 214 393
- nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+)		2 309	1 348	6 004
- uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)				
- ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas				
- procentu maksājumi izmaksas (+)		346 364	296 292	1 445 865
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		2 248 071	2 001 474	2 987 498
Korekcijas				
- debitoru parādu atlikuma pieaugums (-), samazinājums (+)		394 903	353 920	1 632 668
- krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-10 262	-96 292	18 084
- piegādātājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)		-2 566 811	-1 759 922	-177 984
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		65 901	499 180	4 460 266
Izdevumi procentu maksājumiem		-346 364	-296 292	-1 445 865
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		-26	-19	-38
Pamatdarbības neto naudas plūsma		-280 489	499 161	3 014 363
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-98 449	-1 409 985	-3 655 576
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas				
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-98 449	-1 409 985	-3 655 576
Finansēšanas darbības naudas plūsma				
Saņemtie aizņēmumi		0	773 560	1 690 904
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		0	5 733	7 328
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		-189 623	-189 624	-758 495
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(189 623)	589 669	939 737
Naudas neto pieaugums vai samazinājums		(568 561)	(321 155)	298 524
Naudas atlikums pārskata gada sākumā		1 569 259	1 270 735	1 270 735
Naudas atlikums pārskata perioda beigās	13	1 000 698	949 580	1 569 259

Pielikumi no 12. līdz 21. lapa ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

PASVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
"DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI"
Izgatavots

Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis
2025. gada 8. maijā.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2025. gada 31. martu

	Pamat- kapitāls EUR	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve EUR	Pārskata perioda nesadalītā peļņa EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pašu kapitāls kopā EUR
31.12.2024.	18 476 263		-1 678 802	-3 011 984	13 785 477
31.03.2024.	18 474 668		1 407 913	-3 011 984	16 870 597
31.03.2025.	18 476 263		783 829	-4 690 786	14 569 306

Pielikumi no 12.līdz 21.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

PASVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
"DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI"

Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis

O. Duškeviča

2025. gada 8. maijā.

Finanšu pārskata pielikums

1. Neto apgrozījums

Neto apgrozījums pa darbības veidiem	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Ienākumi no siltumenerģijas pārdošanas	8 772 460	12 150 247	23 550 463
Ienākumi no elektroenerģijas pārdošanas	82 682	16 927	183 012
Kopā	8 855 142	12 167 174	23 733 475

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem reģioniem	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas Latvijā	8 855 142	12 167 174	23 733 475
Kopā	8 855 142	12 167 174	23 733 475

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Kurināmā izmaksas	4 227 504	6 768 469	12 932 750
Siltumenerģijas iegāde	662 294	1 235 922	1 477 573
Personāla izmaksas	742 889	796 118	3 290 859
Elektroenerģijas izmaksas	340 305	568 696	1 068 987
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	1 111 476	587 804	3 196 031
Ūdensapgāde	24 974	39 469	129 003
Materiālu izmaksas	31 390	32 481	106 899
Tekošo remontu izmaksas	18 453	14 890	111 614
Komunālo pakalpojumu izmaksas	172 359	113 750	415 097
Transporta izmaksas	21 019	23 907	69 902
Dabas resursu nodoklis	58 893	57 282	157 902
Apdrošināšanas izmaksas	10 692	6 778	29 930
Nekustamā īpašuma nodoklis	6 655	6 611	26 488
Iekārtu nomas un apkalpošanas izmaksas	69 254	24 583	142 601
Citas ražošanas izmaksas	47 677	13 574	208 824
Kopā	7 545 834	10 290 334	23 364 460

3. Administrācijas izmaksas

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Personāla izmaksas	201 594	197 511	832 935
Biroja uzturēšanas izmaksas	2 810	799	7 295
Banku komisijas	363	345	2 292
Pamatlīdzekļu un nemateriālo vērtību nolietojums	6 853	5 903	23 041
Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai par gada pārskata pārbaudi	5 220	5 220	18 637
Materiālu izmaksas	963	1 106	3 316
Sakaru izmaksas	994	1 394	4 369
Transporta izmaksas	3 709	4 219	12 336
Datortehnikas remonts un apkope	3 492	1 695	7 675
Apmācību un semināru izmaksas	889	355	582
Nekustamā īpašuma nodoklis	280	329	1 168
Apdrošināšanas izmaksas	136	139	555
Pārējie izdevumi	4 377	3 085	16 336
Kopā	231 680	222 100	930 537

4. Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Ieņēmumi no siltumenerģijas sadales starp galalietotājiem	85 620	70 878	283 005
Ieņēmumi no ERAF/CFLA finansējumiem			174 159
Ieņēmumi no nomas maksas	50 238	99 826	203 264
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas			
Atgūtās tiesvedību izmaksas	7 167	6 422	23 280
Saņemtā soda nauda	15 149	17 033	89 249
Ieņēmumi no darījuma ar emisijas kvotām			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 087	2 410	9 923
Kopā	159 261	196 569	782 880

5. Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Uzkrājumi nedrošiem s/e debitoru parādiem			
Norakstīta neamortizēto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība			
Uzkrājumi pārējiem debitoriem			
Personāla izmaksas	53 023	49 223	222 670
Norakstīti bezcerīgu debitoru parādi			29 395
Siltumenerģijas sadales izmaksas	16 946	17 727	67 305
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	32 392	77 225	131 994
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas			
Izdevumi no darījuma ar emisijas kvotām			
Samaksātā soda nauda	0	24	24
Citas izmaksas	4 309	886	12 869
Kopā	106 670	145 085	464 257

6. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Procentu izmaksas	346 364	296 292	1 445 865
Kopā	346 364	296 292	1 445 865

7. Nemateriālie ieguldījumi

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Datorprogrammas			
Sākotnējā vērtība	79 597	43 825	52 798
Uzkrātais nolietojums	34 856	27 891	32 547
Bilances vērtība	44 741	15 934	20 251

8. Pamatlīdzekļu bilances vērtība

	Zemesgabali, ēkas un būves* EUR	Iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs EUR	Pamat- līdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas EUR	Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2024.	35 326 475	35 883 997	1 526 087	192 061	0	72 928 620
Uzkrātais nolietojums 31.12.2024.	12 186 165	12 132 855	1 188 673	0	0	25 507 693
Bilances vērtība 31.12.2024.	23 140 310	23 751 142	337 414	192 061	0	47 420 927
Sākotnējā vērtība 31.03.2024.	28 808 646	19 540 424	1 394 501	20 850 009	144 675	70 738 255
Uzkrātais nolietojums 31.03.2024.	11 479 134	10 293 311	1 146 990	0	0	22 919 435
Bilances vērtība 31.03.2024.	17 329 512	9 247 113	247 511	20 850 009	144 675	47 818 820
Sākotnējā vērtība 31.03.2025.	35 326 475	35 891 259	1 573 031	209 505	0	73 000 270
Uzkrātais nolietojums 31.03.2025.	12 441 312	12 973 302	1 208 622	0	0	26 623 236
Bilances vērtība 31.03.2025.	22 885 163	22 917 957	364 409	209 505	0	46 377 034

9. Krājumi

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Materiāli	92 828	77 885	77 490
Metāls	22 016	6 988	21 298
Mazvērtīgais inventārs un specapgērbī	17 464	14 776	16 441
Marķētā dīzeļdegviela	33 429	28 527	33 429
Smērvielas un eļļas	3 340	2 211	2 575
Rezerves daļas	39 622	40 178	38 023
Degviela	1 995	2 042	1 807
Kokskaidu granulas	5 515	13 038	4 476
Šķelda	44 336	168 886	60 034
Malka	593	593	593
Naftas gāze	58 268	71 196	55 657
Celtniecības materiāli	1 595	2 175	1 893
Elektropiederumi	9 024	9 912	9 587
Pārējie	21 063	16 431	17 159
Bilances vērtība	351 088	454 838	340 462

10. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	4 777 639	6 400 544	5 160 019
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-1 341 381	-1 341 380	-1 341 381
Bilances vērtība	3 436 258	5 059 164	3 818 638

11. Citi debitori

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Norēķini ar personālu	0	0	0
Valsts kompensācija par siltumenerģiju	0	0	0
Norēķini ar piegādātājiem (avansa maksājumi)	0	0	0
Nodokļu pārmaksas	0	42 657	0
Akceptētais PVN un PVN no avansiem	23 471	17 868	24 313
Pārējie debitori	76 480	90 367	66 298
Prasījumi par darījumiem ar emisijas kvotām	509 531	510 031	509 531
Uzkrājumi debitoriem par emisijas kvotām	-509 351	-510 531	-509 531
Kopā	100 131	150 392	90 611

12. Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Apdrošināšanas maksājumi	32 295	21 293	42 038
Normatīvie dokumenti un citi periodiskie izdevumi	242	653	230
Nākamo periodu izmaksas īstermiņa daļa	32 537	21 946	42 268
Nākamo periodu izmaksas no pieslēgumiem - ilgtermiņa daļa	0	0	0
Kopā	32 537	21 946	42 268

13. Nauda

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Naudas līdzekļi kasē	8 303	8 786	13 586
Naudas līdzekļi bankā	991 543	940 250	1 555 342
Naudas līdzekļi ceļā	852	544	190
Kopā	1 000 698	949 580	1 569 118

14. Pamatkapitāls

Uz 2024. gada 31. decembri reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda 18 476 263 eiro, kas sastāv no 18 476 263 akcijām, vienas akcijas nominālvērtība ir viens eiro. Pārskata periodā PAS "Daugavpils siltumtīkli" pamatkapitāls nav mainījies. Uz 2025. gada 31. martu reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda 18 476 263 eiro.

Ilgtermiņa kreditori

15. Pārējie kreditori

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Pārējie kreditori EUR , t.sk	1 409 446	3 580 289	3 580 289
Avanss no CFLA projektam Nr 4.3.1.0/17/A/060	1 409 446	1 409 446	1 409 446
Avanss no CFLA projektam Nr 4.3.1.0/22/A/050	0	2 170 843	2 170 843

16. Nākamo periodu ieņēmumi

Pa veidiem:	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007. gada ERAF projekta	116 968	133 601	116 968
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011. gada KF projekta	146 903	160 360	146 903
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012. gada KF projekta	152 345	165 041	152 345
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013. gada KF projekta	214 067	230 535	214 067
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	68 213	73 105	68 213
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	83 814	89 402	83 814
Nākamo periodu ieņēmumi no 2018. gada KF projekta	238 539	251 437	238 539
Nākamo periodu ieņēmumi no 2019. gada ERAF un KF projekta	836 843	734 622	836 843
Nākamo periodu ieņēmumi no 2020. gada ERAF un KF projekta	25 120	80 779	25 120
Nākamo periodu ieņēmumi no 2023. gada ERAF un KF projekta	2 975 908	829 157	805 065
Nākamo periodu ieņēmumi no 2024. gada ERAF un KF projekta	152 877	165 888	152 877
Kopā	5 011 597	2 913 927	2 840 754

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” realizācijas ietvaros. Projekta kopējās izmaksas sastāda 809 980,58 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 323 992,23 EUR. 2018. gadā saņemts līdzfinansējums 89 026,64 EUR.

2019. gadā tika saņemts ES KF / ERAF līdzfinansējums sekojošajos projektos:

1. Nr. 4.3.1.0/17/A/056 „Maģistrālo siltumtīklu pārbūve Daugavpils centrā Parādes, Kandavas un Cietokšņa ielās”. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas sastāda 804 266,73 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 321 706,69 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas - 482 560,01 EUR. Projekts realizēts 2019. gadā. Pēdējais maksājums apstiprināts no CFLA 2020. gada martā.

2. Nr.4.3.1.0/18/A/014 “I, IX un XIV siltumtīklu maģistrāles pārbūve Daugavpilī. Projekta kopējās izmaksas sastāda 2 644 500,00 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 1 057 800,00 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas - 1 586 700,00 EUR.

3. Nr.4.2.2.0/18/I/009 “Siltumcentrāles Nr.1, 18. novembra ielā 2, Daugavpilī, attīrīšanas stacijas telpu energoefektivitātes paaugstināšana” realizācijas ietvaros – 83 743,79 EUR. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas sastāda 98 522,10 EUR, no tiem ERAF līdzfinansējuma daļa ir 83 743,79 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas - 14 778,31 EUR.

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

Pašvaldības akciju sabiedrība „Daugavpils siltumtīkli”
FINANŠU PĀRSKATS uz 2025. gada 31. martu nerevidēts

sastāda 111 257.51 EUR, no tiem ERAF līdzfinansējuma daļa ir 94 568.88 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas - 16 688.63. Projekts realizēts 2019.gadā Pēdējais maksājums apstiprināts no CFLA 2020. gada martā.

2020. gadā 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 2 644 500,00 EUR, no tiem līdzfinansējuma daļa ir 1 057 800,00 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas - 1 586 700,00 EUR. Uz 31.12.2020. saņemts līdzfinansējums 620 779,14 EUR.

2023.gadā tika saņemts ES KF līdzfinansējums sekojošajos projektos:

1. Nr.4.3.1.0/18/A/014 “I, IX un XIV siltumtīklu maģistrāles pārbūve Daugavpilī” trešās kārtas ietvaros ir saņemts līdzfinansējums 215 836.37 EUR. Projekta kopējās izmaksas sastāda 3155137.69 EUR, no kurām līdzfinansējuma daļa ir 1002503.88 EUR. Privātās attiecināmās izmaksas sastāda 1503755.81 EUR. Kopējās attiecināmās izmaksas – 2506259.69 EUR.

2. Nr.4.3.1.0/22/A/050 “Fosilā kurināmā aizstāšana Daugavpilī”. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas sastāda 17 996 000.00 EUR, no kurām privātās attiecināmās izmaksas ir 13 996 000.00 EUR. Līdz 31.12.2023. ir saņemts līdzfinansējums - avanss 3 000 000.00 EUR apmērā. Uz 31.12.2024. no avansa summas tika izmantots un pamatots līdzfinansējums 829 157 EUR apmērā, avansa atlikums – 2 170 843 EUR. 2025.gadā avansa atlikums pilnīgi izmantots un pamatots, saņemta pēdējā līdzfinansējuma summa 1 000 000 EUR apmērā. Kopā līdzfinansējums sastāda 4 000 000 EUR.

2024.gadā projekta Nr.4.3.1.0/18/0A/014 “I, IX un XIV siltumtīklu maģistrāles pārbūve Daugavpilī” tika saņemta atlikusī līdzfinansējuma daļa 165 888.37 EUR apmērā.

2.Projekta Nr. 1.2.1.3.i.0/1/23/A/CFLA/013 “PAS “Daugavpils siltumtīkli” tīklu apkalpošanas iecirkņa darbnīcas energoefektivitātes uzlabošana 18.novembra ielā 11A, Daugavpilī” īstenošanai tika piesaistīts Eiropas Savienības Atveseļošanas fonda atbalsts 158148.84 EUR apmērā, kas sastāda gandrīz 100% no projekta kopējam izmaksām, kas ir 161689.84 EUR apmērā.

Ieņēmumi katru gadu tiek aprēķināti proporcionāli ekspluatācijā ievadīto pamatlīdzekļu nolietojumam.

Ilgtermiņa kreditori.

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Valsts kase	24 049 816	24 333 097	24 049 816
Kredīts Luminor Banka AS	2 356 256	2 570 786	2 356 256
Kopā ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	26 406 072	26 903 883	26 406 072

Īstermiņa kreditori.

18. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Valsts kase	1 064 933	407 073	1 200 624
Kredīts Luminor Banka AS	160 598	161 797	214 530
Kopā īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	1 225 531	568 870	1 415 154

19. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	43 701	-42 657	39 938
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	26	13	
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	90 980	96 368	103 914
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	32 192	40 375	49 230
Nekustamā īpašuma nodoklis	(108)	7 120	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva	80	85	80
Elektroenerģijas nodoklis	13	4	1
Dabas resursu nodoklis	58 893	57 282	65 871
Kopā:	225 777	158 590	259 034
Tai skaitā:	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Nodokļu pārmaxsa	108	42 657	0
Nodokļu parāds	225 885	201 247	259 034

Nodokļu pārmaxsas iekļautas postenī "Citi debitori"

20. Parādi piegādātājiem

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Par: kurināmo	882 884	799 683	1 226 910
elektroenerģiju	129 722	178 144	147 149
iepirkto siltumenerģiju	157 230	388 847	176 502
ūdens un kanalizācijas pakalpojumiem	10 129	12 110	8 615
iekārtu nomu un tehnisko apkalpošanu	21 677	364	167 077
norēķini pēc PR Nr.4.3.1.0/17/A/060	215 039	215 039	215 039
norēķini pēc PR Nr.4.3.1.0/22/A/050	226 168	1 116 642	226 168
pārējiem pakalpojumiem	107 634	75 269	83 904
Kopā:	1 750 483	2 786 098	2 251 364

21. Pārējie kreditori

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Darba alga	196 720	205 802	194 517
Norēķini ar sociālo lietu pārvaldi			
Pārējie	29 096	18 744	14 265
Kopā	225 816	224 546	208 782

22. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2025. EUR	31.03.2024. EUR	31.12.2024. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi no 2007. gada ERAF projekta	16 633	16 633	16 633
Nākamo periodu ieņēmumi no 2011. gada KF projekta	13 457	13 457	13 457
Nākamo periodu ieņēmumi no 2012. gada KF projekta	12 695	12 695	12 695
Nākamo periodu ieņēmumi no 2013. gada KF projekta	16 468	16 468	16 468
Nākamo periodu ieņēmumi no 2014. gada KF projekta	4 892	4 892	4 892
Nākamo periodu ieņēmumi no 2015. gada KF projekta	5 588	5 588	5 588
Nākamo periodu ieņēmumi no 2018. gada KF projekta	12 898	12 898	12 898
Nākamo periodu ieņēmumi no 2019. gada KF projekta	40 100	16 533	40 100
Nākamo periodu ieņēmumi no 2020. gada KF projekta	8 375	17 832	8 375
Nākamo periodu ieņēmumi no 2023. gada KF projekta	40 417	0	40 417
Nākamo periodu ieņēmumi no 2024. gada KF projekta	2 636	0	2 636
Kopā:	174 159	116 996	174 159

Paziņojums par vadības atbildību

PAS “Daugavpils siltumtīkli” vadība, pamatojoties uz tās valdes rīcībā esošo informāciju, apstiprina, ka par 2025.gada pirmajā ceturksnī 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.

2025.gada pirmajā ceturksnī vadības ziņojumā ietverta patiesa informācija.

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”
Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis
2025. gada 8.maijā.

Informācija par samaksātajiem nodokļiem 2025. gadā.

Nodokļa veids	Samaksāts 2025. gada pirmajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2025. gada otrajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2025. gada trešajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2025. gada ceturtajā ceturksnī EUR	Samaksāts 2025. gadā kopā EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	240 916				240 916
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	9				9
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	281 429				281 429
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	109 046				109 046
Nekustamā īpašuma nodoklis	7 212				7 212
Elektroenerģijas nodoklis	5				5
Uzņēmējdarbības riska nodeva	239				239
Dabas resursu nodoklis	65 871				65 871
Kopā:	704 727	0	0	0	704 727

PAŠVALDĪBAS AKCIJU SABIEDRĪBA
“DAUGAVPILS SILTUMTĪKLI”
Aleksandrs Karpenko
Valdes loceklis
2025. gada 8.maijā.