

Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums SIA

Reģ. Nr. 41503002485

Liepājas iela 21, Daugavpils, LV-5417

2017. GADA PĀRSKATS

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību**  
**„Daugavpils dzīvokļu un komunālās**  
**saimniecības uzņēmums”**

**2017. GADA PĀRSKATS**

**Daugavpilī**  
**2017**

Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums SIA

Reģ. Nr. 41503002485

Liepājas iela 21, Daugavpils, LV-5417

2017. GADA PĀRSKATS

## SATURS

|                                | Lpp. |
|--------------------------------|------|
| Informācija par sabiedrību     | 3    |
| Vadības ziņojums               | 4    |
| Finanšu pārskats:              |      |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins  | 7    |
| Bilance                        | 8    |
| Naudas plūsmas pārskats        | 10   |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 12   |
| Finanšu pārskata pielikums     | 13   |
| Neatkarīgu revidentu ziņojums  | 37   |

Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums SIA

Reģ. Nr. 41503002485

Liepājas iela 21, Daugavpils, LV-5417

2017. GADA PĀRSKATS

**Informācija par sabiedrību**

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| Juridiskā adrese                   | Liepājas iela 21, Daugavpils, LV – 5417  |
| Faktiskā adrese                    | Liepājas iela 21, Daugavpils, LV – 5417  |
| Lielākie dalībnieki                | Daugavpils pilsētas dome 100%<br>Kr.Valdemāra iela 1, Daugavpils   |
| Valdes loceklis                    | Jevgeņijs Oļenovs līdz 31.08.2017.<br>Aleksandrs Samarins no 01.09.2017  |
| Pārskata periods                   | 01.01.2017. – 31.12.2017.  |
| Darbības veids                     | Daugavpils pilsētas dzīvojamā fonda apsaimniekošana  |
| Revidenti                          | SIA "Baltic audit" Gunta Darkevica<br>Ādažu novads, Garkalne, Stirnu<br>iela 6 Zvērināta revidente<br>Zvērinātu revidentu<br>komercsabiedrības licence<br>Nr. 176 Serifikāta Nr. 165 |
| Reģistrācijas Nr., vieta un datums | 150300248, Daugavpils, UR, 30.11.1991.<br>41503002485, Daugavpils, KR, 21.01.2004.   |
| Sabiedrības nosaukums              | Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums<br>SIA  |
| Sabiedrības juridiskais statuss    | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību   |

**Vadības ziņojums****Informācija par Sabiedrības attīstību.**

Uz 2017.gada beigām SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums” apsaimniekošanā bija 818 dzīvojamās mājas ar kopējo dzīvokļu īpašumu platību 1 417 463 m<sup>2</sup>. Uzņēmums veic dzīvojamo māju uzturēšanu, ēku elementu saglabāšanu darbderīgā stāvoklī, inženierkomunikāciju tehnisko parametru un tehnisko iekārtu uzturēšanu darba režīmā. Lielu uzmanību uzņēmums pievērš māju iekšējo inženierkomunikāciju darba uzturēšanai, sakarā ar inženierkomunikāciju nolietoto stāvokli. 2017.gadā tika veikti dzīvojamā fonda kārtējie un kapitālie remontdarbi.

Sabiedrības ieņēmumi 2017.gadā sastāda 6 099 111.00EUR, t.sk., ieņēmumi no pamatdarbības 5 332 528.00EUR.

SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums” aktīvi piedalās un arī turpmāk plāno aktīvi piedalīties Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējuma programmās, kā, piemēram, „Daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām piesaistīto zemesgabalu labiekārtošana un daudzdzīvokļu dzīvojamo māju atjaunošana” (2015.gada 12.februāra saistošie noteikumi Nr.10). 2017.gadā tika veikti konstruktīvo elementu atjaunošanas darbi dzīvojamā mājā Teātra ielā 13 un pagalmu labiekārtošanas darbi dzīvojamām mājām Tartu ielā 11 un Vienības ielā 38, kā arī 15 mājās tika veikti bēniņu pārseguma siltināšanas darbi, jumta kapitālremonts tika veikts 23 mājām, 88 mājām tika nomainīti logu bloki kāpņu telpās un tika nomainītas durvis, savukārt, 10 mājām tika veikti karstā ūdensapgādes sistēmas siltumizolācijas darbi pagrabā un bēniņos.

Lifta nomaiņa 2017.gadā tika veikta vienā mājā un līdz 2020.gadam plānots nomainīt liftus 13 dzīvojamās mājās.

Sakarā ar to, ka uzņēmuma vērtība ir komfortabls un drošs mājoklis, uzņēmums turpina piedalīties Daugavpils pilsētas līdzfinansējuma programmā dzīvojamo māju pieslēgšanai centralizētai ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmai (pilsētas tīkliem), sniedzot dzīvokļu īpašniekiem iespēju atrisināt esošo problēmu ar ūdeni un kanalizāciju. 2017.gadā ar komunikācijām tika nodrošinātas dzīvojamās mājas Komunāla ielā 5, Nekrasova ielā 18, Tautas ielā 35.

SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums” aktīvi piedalās un arī turpmāk plāno aktīvi piedalīties Daugavpils pilsētas domes līdzfinansējuma programmās. Dzīvojamo māju energoefektivitātes paaugstināšanai tiek apgūts pašvaldības līdzfinansējums, tiek nodrošināta īpašumu tehniskā stāvokļa novērtēšana, sagatavots remontdarbu apkopojums un veikti remontdarbi atbilstoši konstatētajam stāvoklim un iedzīvotāju pieņemtajiem lēmumiem.

**Informācija par darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli.**

Analizējot Sabiedrības darbību ir redzams, ka

**- kārtējās, absolūtās un kritiskās likviditātes koeficienti:**

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| Kopējās likviditātes rādītājs   | 1.53 |
| Tekošās likviditātes rādītājs   | 1.47 |
| Absolūtās likviditātes rādītājs | 0.77 |

Analizējot likviditātes koeficientus, var teikt, ka visi Sabiedrības likviditātes rādītāji ir pieļaujamo normatīvu robežās, kas liecina par to, ka Sabiedrība spēj norēķināties ar īstermiņa saistībām.

**- nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficienti:**

|  |            |
|--|------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu                         | 1.60       |
| Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām | 1.82       |
| Apdrošinājuma līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām                   | 0.65       |
| Neto apdrošinājuma kapitāls  | 2.27 milj. |

**Vadības ziņojums (turpinājums)**

Pozitīva nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficienta vērtība, kā arī pozitīvs neto apgrozījuma kapitāls liecina par to, ka apgrozījuma līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības.

- **maksātspējas koeficienti:**

|   |      |
|---|------|
| Saistību īpatsvars bilancē                      | 0.53 |
| Saistību attiecība pret pašu kapitālu           | 1.11 |
| Peļņas pietiekamība procentu maksājumu segšanai | 0.25 |

Visi maksātspējas rādītāji sasniedza noteiktus normatīvus, kas liecina par to, ka uzņēmumam ir stabila maksātspēja.

- **rentabilitātes koeficienti:**

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Bruto peļņas rādītājs                 | 18.45% |
| Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs | 0.11%  |
| Neto peļņas rādītājs                  | 0.03%  |

Bruto peļņas rādītājs liecina par to, ka peļņa no Sabiedrības pamatdarbības ir nozīmīga, kā arī pozitīvs neto peļņas rādītājs liecina par apmierinošu Sabiedrības darbību 2017.gadā.

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

Pats svarīgākais faktors, kas būtiski ietekmē sabiedrības pārskata gada rezultātus ir debitora parādi. Sabiedrības juridiskā daļa nodarbojas ar parādu piedziņu, pastāvīgi izvērtē parādnieku sarakstus, noslēdz vienošanos par parādu piedziņu un sastāda parāda atmaksas grafikus, nosūta brīdinājumus un iesniedz pieteikumus tiesā, notāriem (bezmantnieka manta), maksātnespējas administratoriem (maksātnespējas gadījumā).

**Ieguldījumu un dividenžu politika pārskata gadā.**

Sabiedrībai nav ieguldījumu citās sabiedrībās un tā nesaņem dividendes.

**Sabiedrības līdzekļu avoti, kapitāla piesaistes un riska vadības politika.**

2017.gadā tika veikti dzīvojamā fonda kapitālie remontdarbi, kā arī atjaunošanas darbi, pagalmu labiekārtošana un bēniņu siltināšana. Daugavpils pilsētas pašvaldība šīm dzīvojamām mājām piešķir finansējumu līdz 60%. Šo projektu pilnīgai izpildei tika paņemti aizdevumi no bankām.

**Informācija par svarīgiem notikumiem pēc pārskata gada beigām.**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šim finanšu pārskata parakstīšanas datumam netika veiktas izmaiņas, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas.

**Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību.**

Kā šobrīd, tā arī turpmāk sabiedrība plāno veikt Daugavpils pilsētas dzīvojamā fonda kvalitatīvu apkalpošanu un apsaimniekošanu, kā arī piemāju pieguļošo teritoriju labiekārtošanu un uzturēšanu sanitārā kārtībā. Sabiedrība plāno piedalīties Eiropas programmas „Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes pasākumu veikšana” realizāciju un turpināt piedalīties citās Daugavpils pilsētas domes līdzfinansēšanas programmās, proti, „Daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām piesaistīto zemesgabalu labiekārtošana un daudzdzīvokļu dzīvojamo māju atjaunošana”. Plānots palielināt remontdarbu apjomus dzīvojamo māju apsaimniekošanas līdzekļu ietvaros, kā arī, palielināt darba apjomus, kas saistīts ar brīvo pašvaldībai piederošo dzīvokļu remontu. Apsaimniekojot un uzturot kārtībā dzīvojamo fondu, sabiedrības nākotnes plānos ir nodrošināt

**Vadības ziņojums (turpinājums)**

kapitālsabiedrības konkurētspēju, apgūt jaunas tehnoloģijas, uzlabot sniegto pakalpojumu kvalitāti, atbalstīt strādājošā personāla kvalifikācijas celšanu, kā arī uzturēt pozitīvu komunikāciju ar sabiedrību kopumā.

**Informācija par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem.**

2016. gadā sakas Eiropas programmas "Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju energoefektivitātes pasākumu veikšanai" realizācija. Šīs programmas ietvaros dzīvokļu īpašnieki varēja saņemt Eiropas un pašvaldības līdzfinansējumu siltumenergoefektivitātes paaugstināšanas darbiem.

**Informācija par finanšu instrumentu izmantošanu un ar to saistītiem riskiem.**

Sabiedrības finanšu aktīvus, galvenokārt, veido pilsētas iedzīvotāju parādi. Naudas līdzekļi tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās.

Sabiedrības galvenie finanšu kreditori ir Latvijas kredītiestādes, t.i. AS Swedbanka, AS SEB Banka un Luminor Bank AB kas kredītē sabiedrības ilgtermiņa finanšu darījumus.

**Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu.**

Ar 2017. gada peļņu EUR 1 821 plānots segt iepriekšējo periodu zaudējumus.



Aleksandrs Šamarins  
Valdes loceklis

2018. gada 11. maijs

**FINANŠU PĀRSKATS**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2017. gadu  
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

| Rādītāja nosaukums   | Pielikums | 2017<br>EUR    | 2016<br>EUR    |
|--|-----------|----------------|----------------|
| 1. Neto apgrozījums:   | 3         | 5 332 528      | 5 505 290      |
| <i>a) no citiem pamatdarbības veidiem</i>  |           | 5 332 528      | 5 505 290      |
| 2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 4         | (4 348 607)    | (4 625 449)    |
| <b>3. Bruto peļņa vai zaudējumi</b>  |           | <b>983 921</b> | <b>879 841</b> |
| 4. Pārdošanas izmaksas   | 5         | (1 371)        | (746)          |
| 5. Administrācijas izmaksas  | 6         | (1 096 339)    | (1 089 733)    |
| 6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi   | 7         | 705 711        | 922 999        |
| 7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas   | 8         | (622 301)      | (727 826)      |
| 8. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi  | 9         | 60 872         | 46 215         |
| <i>a) no citām personām</i>  |           | 60 872         | 46 215         |
| 9. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas  | 10        | (24 466)       | (19 243)       |
| <i>a) no citām personām</i>  |           | (24 466)       | (19 243)       |
| <b>10. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>                                       |           | <b>6 027</b>   | <b>11 507</b>  |
| 11. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu   | 11        | (4 206)        | -              |
| <b>12. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>   |           | <b>1 821</b>   | <b>11 507</b>  |

Pielikumi no 13. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
 Aleksandrs Samarins  
 Valdes loceklis

  
 Evelīna Hodosovska  
 Galvenais grāmatvedis

2018. gada 11. maijs

## FINANŠU PĀRSKATS

Balances 2017. gada 31. decembrī

| Aktīvs   | Pielikums | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>   |           |                    |                    |
| <b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>                                       |           |                    |                    |
| 1. Citi nemateriālie ieguldījumi   |           | 17 445             | 24 027             |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>                                     | 12        | <b>17 445</b>      | <b>24 027</b>      |
| <b>II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, īpašumi un bioloģiskie aktīvi):</b> |           |                    |                    |
| 1. Nekustamie īpašumi:   |           | 1 228 363          | 1 255 821          |
| 1.1. zemes gabali, ēkas un inženierbāves                                 |           | 1 228 363          | 1 255 821          |
| 2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces                                     |           | 663 778            | 768 780            |
| 3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |           | 42 714             | 46 160             |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā</b>  | 13        | <b>1 934 855</b>   | <b>2 070 761</b>   |
| <b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                               |           |                    |                    |
| 1. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori                         |           | 835 245            | 963 776            |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>                               | 14        | <b>835 245</b>     | <b>963 776</b>     |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>                                       |           | <b>2 787 545</b>   | <b>3 058 564</b>   |
| <b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>  |           |                    |                    |
| <b>I. Krājumi</b>  |           |                    |                    |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          |           | 263 640            | 282 714            |
| 2. Avansa maksājumi par krājumiem  |           | 5 867              | 156                |
| <b>Krājumi kopā</b>  | 15        | <b>269 507</b>     | <b>282 870</b>     |
| <b>II. Debitori</b>  |           |                    |                    |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi  | 16        | 1 603 495          | 1 792 875          |
| 2. Radniecīgo sabiedrību parādi  | 17        | 15 392             | -                  |
| 3. Citi debitori   | 18        | 1 047 413          | 656 345            |
| 4. Nākamo periodu izmaksas   | 19        | 333 392            | 342 782            |
| 5. Uzkrātie ieņēmumi   |           | -                  | 15 148             |
| <b>Debitori kopā</b>   |           | <b>2 999 692</b>   | <b>2 807 150</b>   |
| <b>III. Nauda</b>  | 20        | <b>3 287 842</b>   | <b>2 745 924</b>   |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>  |           | <b>6 557 041</b>   | <b>5 835 944</b>   |
| <b>Aktīvu kopsumma</b>   |           | <b>9 344 586</b>   | <b>8 894 508</b>   |

Pielikumi no 13. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

## FINANŠU PĀRSKATS

Balances 2017. gada 31. decembrī

| Pasīvs  | Pielikums | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|---|-----------|--------------------|--------------------|
| <b>1. Pašu kapitāls</b>   |           |                    |                    |
| 1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                     | 21        | 4 618 918          | 4 618 918          |
| 2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi     |           | (184 786)          | (196 293)          |
| 3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi                            |           | 1 821              | 11 507             |
| <b>Pašu kapitāls kopā</b>                                       |           | <b>4 435 953</b>   | <b>4 434 132</b>   |
| <b>2. Kreditori</b>   |           |                    |                    |
| <b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>                                  |           |                    |                    |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 23        | 624 321            | 546 742            |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>                                |           | <b>624 321</b>     | <b>546 742</b>     |
| <b>II. Īstermiņa kreditori</b>                                  |           |                    |                    |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm                                  | 24        | 205 110            | 129 412            |
| 2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       |           | 242 985            | 292 644            |
| 3. No pircējiem saņemtie avansi                                 | 25        | 73 200             | 65 815             |
| 4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām                             | 26        | 474 241            | 390 416            |
| 5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 27        | 252 970            | 153 578            |
| 6. Pārējie kreditori  | 28        | 158 188            | 170 670            |
| 7. Nākamo periodu ienēmumi                                      | 29        | 2 664 956          | 2 495 549          |
| 8. Uzkrātās saistības   | 30        | 212 662            | 215 550            |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā</b>                                 |           | <b>4 284 312</b>   | <b>3 913 634</b>   |
| <b>Kreditori kopā</b>   |           | <b>4 908 633</b>   | <b>4 460 376</b>   |
| <b>Pasīvu kopsumma</b>  |           | <b>9 344 586</b>   | <b>8 894 508</b>   |

Pielikumi no 13. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
 Aleksandrs Samāris  
 Valdes loceklis

  
 Evelīna Hodosovska  
 Galvenais grāmatvedis

2018. gada 11. maijs

**FINANŠU PĀRSKATS****Naudas plūsmas pārskats par 2017. gadu**

(pēc netiešās metodes)

|   | Pie<br>liku<br>ms | 2017<br>EUR    | 2016<br>EUR      |
|---|-------------------|----------------|------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>   |                   |                |                  |
| 1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa  |                   | 6 027          | 11 507           |
| Korekcijas  |                   |                |                  |
| pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas  |                   | 177 310        | 178 465          |
| nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas  |                   | 6 582          | 7 747            |
| uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)   |                   | -              | 14 287           |
| pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi  |                   | (60 872)       | (46 215)         |
| procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas  |                   | 24 466         | 19 243           |
| <b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b> |                   | <b>153 513</b> | <b>185 034</b>   |
| Korekcijas  |                   |                |                  |
| debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums   |                   | (107 304)      | (185 943)        |
| krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums   |                   | 13 363         | (36 306)         |
| piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums       |                   | 369 575        | (32 507)         |
| <b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>   |                   | <b>429 147</b> | <b>(69 722)</b>  |
| 4. Izdevumi procentu maksājumiem  |                   | (24 466)       | (19 243)         |
| 5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem   |                   | (37 296)       | (79 472)         |
| <b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>  |                   | <b>367 385</b> | <b>(168 437)</b> |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>  |                   |                |                  |
| 1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde  |                   | (41 404)       | (281 329)        |
| 2. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas   |                   | 1 787          | 3 510            |
| 3. Saņemtie procenti  |                   | 60 872         | 46 215           |
| <b>4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>  |                   | <b>21 255</b>  | <b>(231 604)</b> |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>   |                   |                |                  |
| 1. Saņemtie aizņēmumi   |                   | 334 070        | 217 467          |
| 2. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai  |                   | (180 792)      | (321 030)        |
| <b>3. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>  |                   | <b>153 278</b> | <b>(103 563)</b> |

Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums SIA

Reģ. Nr. 41503002485

Liepājas iela 21, Daugavpils, LV-5417

2017. GADA PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2017. gadu (turpinājums)

|   |    |           |           |
|---|----|-----------|-----------|
| IV. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums |    | 541 918   | (503 604) |
| V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā    |    | 2 745 924 | 3 249 528 |
| VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās   | 20 | 3 287 842 | 2 745 924 |

Pielikumi no 13. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
Aleksandrs Samarin  
Valdes loceklis

  
Evelīna Hodosovska  
Galvenais grāmatvedis

2018. gada 11. maijs

**FINANŠU PĀRSKATS**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017. gadu

|  | Akciju vai daļu kapitāls<br>(pamatkapitāls)<br><br>EUR | Nesadalītā peļņa                          |  | Pašu kapitāls kopā<br><br>EUR |
|--|--|---|--|-------------------------------|
|  |  | Pārskata gada nesadalītā peļņa<br><br>EUR | Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa<br>EUR |                               |
| <b>31.12.2015.</b>   | <b>4 618 918</b>                                       | <b>197 215</b>                            | <b>(393 508)</b>                         | <b>4 422 625</b>              |
| 2015. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | -  | (197 215)                                 | 197 215                                  | -                             |
| Nesadalītās peļņas palielinājums pārskata gadā                   | -  | 11 507                                    | -  | 11 507                        |
| <b>31.12.2016</b>  | <b>4 618 918</b>                                       | <b>11 507</b>                             | <b>(196 293)</b>                         | <b>4 434 132</b>              |
| 2016. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | -  | (11 507)                                  | 11 507                                   | -                             |
| Nesadalītās peļņas palielinājums pārskata gadā                   | -  | 1 821                                     | -  | 1 821                         |
| <b>31.12.2017</b>  | <b>4 618 918</b>                                       | <b>1 821</b>                              | <b>(184 786)</b>                         | <b>4 435 953</b>              |

Pielikumi no 13. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
 Aleksandrs Samarins  
 Valdes loceklis

  
 Evelīna Hodosovska  
 Galvenais grāmatvedis

2018. gada 11. maijs

## Finanšu pārskata pielikums

### 1. Grāmatvedības politika

#### Informācija par Sabiedrību

"Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" SIA juridiskā adrese ir Liepājas iela 21, Daugavpils, LV 5417. Sabiedrība ir reģistrēta Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 4150 300 2485. Sabiedrības dalībnieks ir Daugavpils pilsētas dome, kurai pieder 100% no Sabiedrības pamatkapitāla. Sabiedrības valdes loceklis bija Jevgeņijs Oļenovs (līdz 31.08.2017), ir Aleksandrs Samarins (no 01.09.2017). Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Baltic Audit SIA un atbildīgā zvērinātā revidente Gunta Darkevica.

Sabiedrības finanšu pārskats ir sagatavots par periodu no 2017. gada 1. janvāra līdz 2017. gada 31. decembrim un to sagatavoja Sabiedrības Grāmatvede Evelīna Hodosovska.

#### Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", kā arī atbilstoši MK noteikumiem Nr. 755 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un MK noteikumiem Nr. 399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem. Peļņas un zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

#### Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
  - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu;
- i) bilance aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- j) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai;
- k) bilances aktīva un pasīva posteņi un ieņēmumu un izdevumu posteņi ir uzrādīti bruto vērtībā, izņemot gadījumus, kad ir atļauts tos uzrādīt neto vērtībā;

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)****Ieņēmumu atzišana un neto apgrozījums**

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm un atbildību var pamatoti novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no īres – to rašanās brīdī,
- ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī.
- ieņēmumi no uzkrājuma fonda tiek atzīti periodā, kad faktiski tiek izmantots uzkrājuma fonds (kad darbi vai pakalpojumi ir izpildīti).

Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, netiek iekļautas ieņēmumos.

**Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz EUR 142.29. Iegādātie aktīvi zem EUR 142.29 tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtība iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālās ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes (% gadā):

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| Nemateriālie ieguldījumi:          |       |
| Licences, datorprogrammas          | 20    |
| Pamatlīdzekļi:                     |       |
| Ēkas un būves                      | 1-5   |
| Iekārtas un mašīnas                | 10-25 |
| Transporta līdzekļi                | 14-20 |
| Datori un datu uzkrāšanas iekārtas | 20-25 |
| Citi pamatlīdzekļi                 | 10-50 |

Pamatlīdzekļu tekošās remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Gadījumos, kad kāda nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamai vērtībai. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības. Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai tad, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteni saistītie nākotnes ekonomiskie labumi ietilpst sabiedrībā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Šādas izmaksas tiek norakstītas attiecīgā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas periodā. Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusi vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās lietošanas laika un nomas perioda.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

## **Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

### **Saistītās puses**

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki un valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kurās viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole, kā arī Daugavpils Domes pārvaldītās sabiedrības.

### **Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana**

Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē pārskata gadā veikta euro.

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētā euro atsauces kursa. Tām ārvalstu valūtām, kurām ECB nepublicē euro atsauces kursu, tiek lietots pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja Bloomberg publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret euro. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtās tiek pārrēķināti euro pēc ECB euro atsauces kursa pārskata gada pēdējā dienā.

Norēķinu par ārvalstu valūtās veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtās nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

### **Nauda un tās ekvivalenti**

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem.

### **Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi**

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

### **Aizņēmuma izmaksu un citu izmaksu kapitalizācija**

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas radušās attiecībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

### **Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

## **Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

### **Pētniecības darbu un attīstības izmaksas**

Pētniecības darbu izmaksas tiek atzītas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās radušās. Attīstības izmaksas, kas saistītas ar pārdošanu vai pašu vajadzībām domāta aktīva izstrādi, tiek kapitalizētas bilancē nemateriālo ieguldījumu postenī un amortizētas pēc lineārās metodes, sākot ar attiecīgā produkta komerciālās ražošanas uzsākšanas brīdi, laika periodā, kurā sagaidāma atdeve no šī nemateriālā ieguldījuma.

### **Krājumu novērtēšana**

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek novērtēti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtībām. Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena parastā uzņēmējdarbībā, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Krājumi neto

realizācijas vērtībā tiek atspoguļoti, samazinot krājumu pašizmaksu par izveidoto uzkrājumu summu.

### **Uzkrājumi**

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no sabiedrības, un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

### **Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem**

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības". Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteikti reizinot katra darbinieka vidējo atalgojumu pārskata gadā ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

### **Uzkrātās saistības**

Uzkrāto saistību sastāvā norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citi iemesli dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments.

### **Uzkrātie ieņēmumi**

Norāda skaidri zināmās norēķinu summa ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta iesniegšanas termiņš.

### **Uzkrājumi dzīvojamām mājām**

Saskaņā ar noslēgtajiem dzīvojamo telpu apsaimniekošanas līgumiem, aprēķinātie iedzīvotāju un juridisko personu maksājumi kopīpašuma apsaimniekošanai tiek grāmatoti kā sabiedrības nākamo periodu ieņēmumi, jo aprēķināšanas brīdī tie nav Sabiedrības ieņēmumi, bet gan katras mājas ieņēmumi kopīpašuma apsaimniekošanai. Finanšu līdzekļi, kas ir saņemti, bet nav izlietoti, ir dzīvojamo māju uzkrājumi.

### Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

#### Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais un atliktais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, levērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

#### Patiesā vērtība

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā var tik realizēts vai saistības nokārtotas normālos tirgus apstākļos. Ja pēc vadības domām, finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek iegrāmatota un atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

#### Aplēšu lietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējuma novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

#### Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem

| Kļūdas būtība   | Korekciju summas, kas attiecas uz iepriekšējiem gadiem |
|---|--|
| 2016. gada Gada pārskatā uz 31.12.2016 No pircējiem saņemtie avansi bija iekļauti bilances postenī Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem     | 65 815   |
| 2016. gada Gada pārskatā uz 31.12.2016 Parādi radniecīgajām sabiedrībām bija iekļauti bilances postenī Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 390 416  |

Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

2. Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

| Ilgtermiņa ieguldījumu objekts   | Bilances vērtība izslēgšanas brīdī | Atsavināšanas ieņēmumi | Atsavināšanas izdevumi | Bruto ieņēmumi vai izdevumi | Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|--|
| Automāšīna VOLKSWAGEN T4 CARAVELLE (valsts Nr.DU8345)                            | -                                  | 141                    | -                      | 141                         | 141  |
| Automāšīna ZIL 130 IL (valsts Nr.BU5051)   | -                                  | 371                    | -                      | 371                         | 371  |
| Elektromehāniskais autopēcēlājs TOP50  | -                                  | 76                     | -                      | 76                          | 76   |
| Metālūžņos nodotie pamatlīdzekļi (kopā 18. dažāda veida iekārtas)                | -                                  | 21                     | -                      | 21                          | 21   |
| Nodoti speciālajā atkritumu savākšanas punktā (monitori 2, datori 2, fotokamera) | -                                  | -                      | -                      | -                           | -  |
| Banknošu detektors Eiro CCE 112 DUO  | -                                  | 24                     | -                      | 24                          | 24   |
| <b>Kopā</b>  | -                                  | <b>633</b>             | -                      | <b>633</b>                  | <b>633</b>                                   |

3. Neto apgrozījums

| Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem | 2017<br>EUR      | 2016<br>EUR      |
|--|------------------|------------------|
| Latvija  | 5 332 528        | 5 505 290        |
| <b>Kopā</b>  | <b>5 332 528</b> | <b>5 505 290</b> |

| Neto apgrozījuma sadalījums darbības veidiem | 2017<br>EUR      | 2016<br>EUR      |
|--|------------------|------------------|
| Ieņēmumi no īres un apsaimniekošanas         | 5 332 528        | 5 505 290        |
| <b>Kopā</b>                                  | <b>5 332 528</b> | <b>5 505 290</b> |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 4. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

|   | 2017<br>EUR      | 2016<br>EUR      |
|---|------------------|------------------|
| Materiālu izmaksas                                | 753 563          | 828 406          |
| Transporta izmaksas                               | 78 757           | 69 728           |
| Personāla izmaksas:                               |                  |                  |
| strādnieku darba algas                            | 2 462 533        | 2 584 155        |
| valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 583 682          | 610 133          |
| Pamatlīdzekļu nolietojums                         | 176 807          | 178 465          |
| Nemateriālo ieguldījumu nolietojums               | 6 582            | 7 747            |
| Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana          | 28 719           | 31 568           |
| Neatskaitāmais priekšnodoklis                     | -                | 69 275           |
| Uzkrājumu veidošana kavētiem debitoru parādiem    | 114 120          | 64 912           |
| Citas ražošanas izmaksas                          | 143 341          | 181 060          |
| Pamatlīdzekļu vērtības samazināšana               | 503              | -                |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>4 348 607</b> | <b>4 625 449</b> |

## 5. Pārdošanas izmaksas

|                   | 2017<br>EUR  | 2016<br>EUR |
|-------------------|--------------|-------------|
| Reklāmas izmaksas | 1 371        | 746         |
| <b>Kopā</b>       | <b>1 371</b> | <b>746</b>  |

## 6. Administrācijas izmaksas

|   | 2017<br>EUR      | 2016<br>EUR      |
|---|------------------|------------------|
| Personāla izmaksas:                               |                  |                  |
| darba algas                                       | 484 567          | 475 710          |
| valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 115 820          | 112 713          |
| Biroja uzturēšanas un sakaru izmaksas             | 252 620          | 259 880          |
| Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas          | 3 751            | 2 000            |
| Nekustamā īpašuma nodoklis                        | 14 340           | 14 341           |
| Pārējie izdevumi                                  | 225 241          | 225 089          |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>1 096 339</b> | <b>1 089 733</b> |

## 7. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

|   | 2017<br>EUR    | 2016<br>EUR    |
|---|----------------|----------------|
| Ieņēmumi no izpildītajiem darbiem       | 443 772        | 522 327        |
| Komisijas atbildība                     | 53 922         | 65 898         |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas | 633            | -              |
| Citi ieņēmumi                           | 207 384        | 334 774        |
| <b>Kopā</b>                             | <b>705 711</b> | <b>922 999</b> |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 8. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

|   | 2017<br>EUR    | 2016<br>EUR    |
|---|----------------|----------------|
| Materiālu izdevumi maksas pakalpojumu izpildīšanai  | 73 092         | 86 613         |
| Personāla izmaksas maksas pakalpojumu izpildīšanai: |                |                |
| darba algas   | 296 352        | 359 640        |
| valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas   | 70 472         | 85 171         |
| Izdevumi, kuri nav saistīti ar saimniecisku darbību | 2 254          | 7 919          |
| Pārējie izdevumi                                    | 180 131        | 188 483        |
| <b>Kopā</b>   | <b>622 301</b> | <b>727 826</b> |

## 9. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

|                                   | 2017<br>EUR   | 2016<br>EUR   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Saņemtās soda naudas un līgumsodi | 42 957        | 30 110        |
| Ieņēmumi no procentiem            | 17 915        | 16 105        |
| <b>Kopā</b>                       | <b>60 872</b> | <b>46 215</b> |

## 10. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

|                                     | 2017<br>EUR   | 2016<br>EUR   |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Līzings un kredīta procenti         | 22 806        | 19 145        |
| Samaksātie soda naudas un līgumsodi | 1 660         | 98            |
| <b>Kopā</b>                         | <b>24 466</b> | <b>19 243</b> |

## 11. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

|                            | 2017<br>EUR  | 2016<br>EUR |
|----------------------------|--------------|-------------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 4 206        | -           |
| <b>Kopā</b>                | <b>4 206</b> | <b>-</b>    |

## 12. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

|  | Citi nemateriālie<br>ieguldījumi<br>EUR | Kopā<br>EUR   |
|--|---|---------------|
| Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:                 |   |               |
| 31.12.2016.  | 110 865                                 | 110 865       |
| 31.12.2017.  | 110 865                                 | 110 865       |
| Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas                  |   |               |
| 31.12.2016.  | 86 838                                  | 86 838        |
| Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas | 6 582                                   | 6 582         |
| 31.12.2017.  | 93 420                                  | 93 420        |
| <b>Bilances vērtība 31.12.2016.</b>                        | <b>24 027</b>                           | <b>24 027</b> |
| <b>Bilances vērtība 31.12.2017.</b>                        | <b>17 445</b>                           | <b>17 445</b> |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 13. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

|  | Zemes gabali,<br>ēkas un<br>inženierbūves<br>* | Tehnoloģiskās<br>iekārtas un<br>ierīces | Pārējie<br>pamat-līdzekļi<br>un inventārs | Kopā      |
|--|--|---|---|-----------|
|  | EUR  | EUR                                     | EUR                                       | EUR       |
| iegādes izmaksas<br>vai ražošanas<br>pašizmaksa:   |  |   |   |           |
| 31.12.2016.  | 1 711 429                                      | 1 914 984                               | 313 810                                   | 3 940 223 |
| Vērtības<br>palielinājumi,<br>ieskaitot<br>uzlabojumus   | -  | 23 036                                  | 18 368                                    | 41 404    |
| Atsavināšana vai<br>likvidācija pārskata<br>gadā   | (503)  | (9 896)                                 | (12 313)                                  | (22 714)  |
| 31.12.2017.  | 1 710 926                                      | 1 928 122                               | 319 865                                   | 3 958 913 |
| Uzkrātās vērtības<br>samazinājuma<br>korekcijas:   |  |   |   |           |
| 31.12.2016.  | 455 608  | 1 146 204                               | 267 650                                   | 1 869 462 |
| Pārskata gadā<br>aprēķinātās vērtības<br>samazinājuma<br>korekcijas  | 26 955   | 128 038                                 | 21 814                                    | 176 807   |
| Uzkrāto vērtības<br>samazinājuma<br>korekciju<br>kopsummas<br>izmaiņas saistībā ar<br>objekta<br>atsavināšanu,<br>likvidāciju vai<br>pārvietošanu uz citu<br>posteni | -  | (9 898)                                 | (12 313)                                  | (22 211)  |
| 31.12.2017.  | 482 563  | 1 264 344                               | 277 151                                   | 2 024 058 |
| Bilances vērtība<br>31.12.2016.  | 1 255 821                                      | 768 780                                 | 46 160                                    | 2 070 761 |
| Bilances vērtība<br>31.12.2017.  | 1 228 363                                      | 663 778                                 | 42 714                                    | 1 934 855 |

\* Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu un ēkās kadastrālā vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 933 619 EUR (31.12.2016.: 925 761 EUR).

\*\*Pārvērtēšanas pamatojums – saskaņā ar dalībnieku sapulces protokolu Nr. 2018/06 no 2018.gada 16. aprīlī, nekustama īpašumu Lāčplēša ielā 3, Daugavpilī atsavināšana.

\*\* Pilnībā nolietotie pamatlīdzekļi, kas tiek izmantoti saimnieciskajā darbībā, to iegādes vērtība sastāda 1 222 272.34 EUR (31.12.2016.: 1 159 978 EUR).

\*\*\* Iekrātāto pamatlīdzekļu nav.

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 14. Ilgtermiņa aizdevumu un citu debitoru kustības pārskats

| iegādes izmaksas   | Pārējie<br>aizdevumi un<br>debitori<br>EUR | Kopā<br><br>EUR |
|--|--|-----------------|
| <b>31.12.2016.</b>   | <b>963 776</b>                             | <b>963 776</b>  |
| Pārvietošana uz citu bilances posteni (pārvietots uz apgrozāmiem līdzekļiem)           | (461 923)                                  | (461 923)       |
| Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (palielināts par renovācijas izdevumiem) | 333 392                                    | 333 392         |
| <b>31.12.2017.</b>   | <b>835 245</b>                             | <b>835 245</b>  |

## 15. Krājumi

|                           | <b>31.12.2017.<br/>EUR</b> | <b>31.12.2016.<br/>EUR</b> |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Krājumu uzskaites vērtība | 269 507                    | 282 870                    |
| <b>Bilances vērtība</b>   | <b>269 507</b>             | <b>282 870</b>             |

## 16. Pircēju un pasūtītāju parādi

|  | <b>31.12.2017.<br/>EUR</b> | <b>31.12.2016.<br/>EUR</b> |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība | 2 932 420                  | 3 042 416                  |
| Uzkrājumi šaubīgiem parādiem                   | (1 328 925)                | (1 249 541)                |
| <b>Bilances vērtība</b>                        | <b>1 603 495</b>           | <b>1 792 875</b>           |

Uzkrājumi šaubīgiem parādiem pārskata gadā ir mainījušies sekojoši:

|   | <b>EUR</b>       |
|---|------------------|
| <b>Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2016. gada 31. decembrī</b> | <b>1 249 541</b> |
| Palielinājums pārskata gadā                                 | 111 705          |
| Samazinājums pārskata gadā                                  | (32 321)         |
| <b>Uzkrājumi šaubīgiem parādiem 2017. gada 31. decembrī</b> | <b>1 328 925</b> |

## 17. Radniecīgo sabiedrību parādi

|  | Izmaiņas<br>pārskata<br>periodā | <b>31.12.2017.<br/>EUR</b> | <b>31.12.2016.<br/>EUR</b> |
|--|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Istermiņa</b>   |                                 |                            |                            |
| Parādi par pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem Daugavpils pilsētas Dome | 15 392                          | 15 392                     | -                          |
| <b>Kopā</b>  | <b>15 392</b>                   | <b>15 392</b>              | <b>-</b>                   |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 18. Citi debitori

|                  | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|------------------|--------------------|--------------------|
| Pārējie debitori | 1 014 323          | 581 749            |
| Nodokļu pārmaksa | 33 090             | 74 596             |
| <b>Kopā</b>      | <b>1 047 413</b>   | <b>656 345</b>     |

## 19. Nākamo periodu izmaksas

|  | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|--|--------------------|--------------------|
| Transporta apdrošināšana   | 1 776              | 1 967              |
| Darba alga   | 1 955              | 2 170              |
| Veselības apdrošināšanas   | 5 711              | 6 480              |
| Autostāvvietas lietošana   | 521                | 1 354              |
| Tramvaja un autobusa mēneša biļetes                                    | 591                | 590                |
| Periodiskie izdevumi nākamajam pārskata gadam                          | 765                | 640                |
| Remonta izdevumi, kuri tiek atzīti izmaksās nākamā gadā                | 119 117            | 233 818            |
| Nākamo periodu izdevumi (asfaltēšana/renovācija)                       | 86 515             | 15 941             |
| Avansa maksājumi par pakalpojumiem                                     | 33 139             | 28 038             |
| Naftas gāze kurināmais un maīka (apkure Satiksmes 2a)                  | 120                | 1 187              |
| Izdevumi par liftu uzstādīšanu   | 4 071              | 3 489              |
| Izdevumi kapitālajiem remontdarbiem apsaimniekošanas līdzekļu ietvaros | 79 111             | 47 108             |
| <b>Kopā</b>  | <b>333 392</b>     | <b>342 782</b>     |

## 20. Nauda

|                       | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Naudas līdzekļi kasē  | 21 554             | 11 241             |
| Naudas līdzekļi bankā | 3 250 763          | 2 722 175          |
| Nauda ceļā            | 15 525             | 12 508             |
| <b>Kopā</b>           | <b>3 287 842</b>   | <b>2 745 924</b>   |

## 21. Pamatkapitāls

Sabiedrības daļu kapitāls 2017. gada 31. decembrī ir pilnībā apmaksāts. Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Daugavpils pilsētas domes ieguldījumiem EUR 4 618 918 apmērā, kas sastāv no 4 618 918 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

## 22. Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības peļņu atstāt nesadalītu līdz turpmākam vadības lēmumam.

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## Ilgtērmiņa kreditori

## 23. Aizņēmumi no kredītiestādēm

|  | Spēkā esošā procentu likme | Atmaksas termiņš   | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|--|----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aizņēmums 07-023031-IN no SWEDBANK, t.sk.</b> | <b>5.211</b>               | <b>20.11.2022.</b> | <b>20 691</b>      | <b>26 560</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 20 691             | 25 560             |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa          |                            |                    | -                  | 1 000              |
| <b>Aizņēmums no SWEDBANK 07-025121-IN, t.sk.</b> | <b>5.211</b>               | <b>20.11.2022.</b> | <b>11 434</b>      | <b>13 995</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 11 434             | 13 995             |
| <b>Aizņēmums DG11128 no SEB Banka, t.sk.</b>     | <b>1.78</b>                | <b>27.05.2022.</b> | <b>4 210</b>       | <b>14 436</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 4 210              | 14 436             |
| <b>Aizņēmums 13-022243-IN no SWEDBANK, t.sk.</b> | <b>3.24</b>                | <b>28.08.2018.</b> | <b>-</b>           | <b>3 919</b>       |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | -                  | 3 919              |
| <b>Aizņēmums 13-022180-IN no SWEDBANK, t.sk.</b> | <b>3.04</b>                | <b>28.08.2018.</b> | <b>-</b>           | <b>6 328</b>       |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | -                  | 6 328              |
| <b>Aizņēmums DG14061 no SEB banka</b>            | <b>3.50</b>                | <b>09.10.2024.</b> | <b>21 210</b>      | <b>26 619</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 17 675             | 16 990             |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa          |                            |                    | 3 535              | 9 629              |
| <b>Aizņēmums DG14073 no SEB banka</b>            | <b>2.09</b>                | <b>22.05.2025.</b> | <b>43 581</b>      | <b>49 727</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 37 355             | 29 540             |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa          |                            |                    | 6 226              | 20 187             |
| <b>Aizņēmums DG14060 no SEB banka</b>            | <b>2.09</b>                | <b>22.05.2025.</b> | <b>40 650</b>      | <b>51 487</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 34 843             | 30 586             |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa          |                            |                    | 5 807              | 20 901             |
| <b>Aizņēmums DG15004 no SEB banka</b>            | <b>2.65</b>                | <b>16.07.2025.</b> | <b>35 641</b>      | <b>40 542</b>      |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                  |                            |                    | 30 549             | 23 617             |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa          |                            |                    | 5 092              | 16 925             |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

|  |             |                    |                |                |
|--|-------------|--------------------|----------------|----------------|
| <b>Aizņēmums DG15053<br/>no SEB banka</b>          | <b>3.30</b> | <b>21.07.2025.</b> | <b>11 713</b>  | <b>13 433</b>  |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 10 040         | 7 825          |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                    | 1 673          | 5 608          |
| <b>Aizņēmums DG15054<br/>no SEB banka</b>          | <b>3.00</b> | <b>20.07.2018.</b> | -              | <b>3 924</b>   |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | -              | 3 924          |
| <b>Aizņēmums DG15059<br/>no SEB banka</b>          | <b>3.00</b> | <b>20.07.2018.</b> | -              | <b>4 598</b>   |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | -              | 4 598          |
| <b>Aizņēmums 214-249-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.1</b>  | <b>31.10.2024.</b> | <b>132 068</b> | <b>154 709</b> |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 110 057        | 98 749         |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                    | 22 011         | 55 960         |
| <b>Aizņēmums DG16075<br/>no SEB banka</b>          | <b>3.50</b> | <b>25.07.2019.</b> | -              | <b>2 575</b>   |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | -              | 2 575          |
| <b>Aizņēmums DG16021<br/>no SEB banka</b>          | <b>3.50</b> | <b>25.05.2021.</b> | -              | <b>5 156</b>   |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | -              | 5 156          |
| <b>Aizņēmums 215-229-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.1</b>  | <b>31.12.2025</b>  | <b>29 313</b>  | <b>33 500</b>  |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 25 125         | 18 611         |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                    | 4 188          | 14 889         |
| <b>Aizņēmums 215-217-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.25</b> | <b>30.11.2020.</b> | <b>14 715</b>  | <b>22 392</b>  |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 14 715         | 22 392         |
| <b>Aizņēmums 215-230-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.1</b>  | <b>30.12.2022</b>  | <b>37 871</b>  | <b>47 339</b>  |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 28 403         | 39 448         |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                    | 9 468          | 7 891          |
| <b>Aizņēmums 215-223-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.5</b>  | <b>30.09.2020</b>  | <b>4 154</b>   | <b>6 528</b>   |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 4 154          | 6 528          |
| <b>Aizņēmums 215-224-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.5</b>  | <b>30.09.2020</b>  | <b>12 075</b>  | <b>18 975</b>  |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                    | 12 075         | 18 975         |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

|  |             |                   |               |   |
|--|-------------|-------------------|---------------|---|
| <b>Aizņēmums DG 15099<br/>No SEB banka</b>         | <b>2.9</b>  | <b>25.05.2026</b> | <b>46 560</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 40 740        | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 5 820         | - |
| <b>Aizņēmums DG 16077<br/>No SEB banka</b>         | <b>3.75</b> | <b>27.07.2026</b> | <b>31 086</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 27 200        | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 3 886         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009581<br/>no SEB banka</b>       | <b>2.7</b>  | <b>20.09.2022</b> | <b>19 095</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 14 320        | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 4 775         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009583<br/>no SEB banka</b>       | <b>2.7</b>  | <b>20.09.2022</b> | <b>16 089</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 12 067        | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 4 022         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009582<br/>no SEB banka</b>       | <b>2.7</b>  | <b>20.09.2022</b> | <b>10 764</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 8 073         | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 2 691         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009584<br/>no SEB banka</b>       | <b>2.5</b>  | <b>21.09.2020</b> | <b>4 038</b>  | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 4 038         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009587<br/>no SEB banka</b>       | <b>3.0</b>  | <b>20.09.2027</b> | <b>23 575</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 20 956        | - |
| Vairāk kā 5 gadu laikā atmaksājamā daļa            |             |                   | 2 619         | - |
| <b>Aizņēmums 2017009586<br/>no SEB banka</b>       | <b>2.5</b>  | <b>21.09.2020</b> | <b>15 950</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 15 950        | - |
| <b>Aizņēmums DG 16076<br/>no SEB banka</b>         | <b>3.5</b>  | <b>26.07.2021</b> | <b>9 356</b>  | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 9 356         | - |
| <b>Aizņēmums 216-156-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b> | <b>2.2</b>  | <b>30.10.2021</b> | <b>18 531</b> | - |
| 2-5 gadu laikā atmaksājamā daļa                    |             |                   | 18 531        | - |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

|  |            |                   |                |                |
|--|------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>Aizņēmums 216-157-A-R<br/>no Nordea Bank AB</b>     | <b>2.2</b> | <b>30.10.2021</b> | <b>9 951</b>   | <b>-</b>       |
| 2-5 gadu laikā atmaksājama daļa                        |            |                   | 9 951          | -              |
| <b>Kopā ilgtermiņa aizņēmumi<br/>no kredītiestādēm</b> |            |                   | <b>624 321</b> | <b>546 742</b> |

- Aizdevuma līguma Nr. 07-023031-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 38A dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 369 308.
- Kredīta līguma Nr. DG11128 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 35 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 341 489.
- Aizdevuma līguma Nr.13-022243-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, 18.novembra ielā 197D dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 388 444.
- Aizdevuma līgums Nr.13-022180-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, Ģimnāzijas ielā 18 dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 657 367.
- Aizdevuma līgums Nr.DG14061 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Kr. Valdemāra ielā 25 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 88 500.
- Aizdevuma līguma Nr. 2014-249-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Jātnieku ielā 88 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 717 600.
- Aizdevuma līgums Nr. DG14073 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Teātra ielā 2 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 240 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG14060 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Cietokšņa ielā 70 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 442 500.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15004 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, 1.Oficiēru ielā 4 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 82 500.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15053 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 42 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15054 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Mihaila ielā 12 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 27 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15059 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Hospitāļa ielā 1 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 101 250.

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

- Aizdevuma līgums Nr. DG16075 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 25 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 38 415.
- Aizdevuma līgums Nr. DG16021 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Saules ielā 66 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 765.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-229-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, 18. Novembra ielā 17 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šis lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 56 095.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-217-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Raiņa ielā 26 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šis lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 85 930.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-230-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 72 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šis lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 88 075.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-223-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Alejas ielā 11 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šis lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 26 520.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-224-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Balvu ielā 3 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šis lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 39 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15099 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Teātra ielā 13 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 117 600.
- Aizdevuma līgums Nr. DG16077 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Puškina ielā 52 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 78 765.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009581 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 51 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 61 668.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009583 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 53 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 57 071.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009582 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Saules ielā 41 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 45 744.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009584 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 32 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 56 070.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009587 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, 18. Novembra ielā 31 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 62 029.50.

## 2017. GADA PĀRSKATS

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

- Aizdevuma līgums Nr. 2017009586 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Dobeles ielā 20 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 87 632.
- Aizdevuma līgums DG16076 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Lāčplēša ielā 40 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 964.50.
- Aizdevuma līgums Nr. 2016-156-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 68 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļaušanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 40 388.40.
- Aizdevuma līgums Nr. 2016-157-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Saules ielā 67 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļaušanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 25 727.

## Īstermiņa kreditori

## 24. Aizņēmumi no kredītiestādēm

|   | Spēkā esošā procentu likme | Atmaksas termiņš | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|---|----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Īgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa</b> |                            |                  |                    |                    |
| Aizņēmums 07-023031-IN no SWEDBANK        | 5.211                      | 31.12.2018.      | 4 634              | 4 610              |
| Aizņēmums no SWEDBANK 07-025121-IN        | 5.211                      | 31.12.2018.      | 2 561              | 2 429              |
| Aizņēmums 12-003058-IN no SWEDBANK        | 1.86                       | 28.02.2017.      | -                  | 1 963              |
| Aizņēmums DG11128 no SEB Banka            | 1.78                       | 31.12.2018.      | 10 225             | 4 593              |
| Aizņēmums 13-022243-IN no SWEDBANK        | 3.24                       | 28.08.2018.      | 3 919              | 6 576              |
| Aizņēmums 13-022180-IN no SWEDBANK        | 3.04                       | 28.08.2018.      | 6 328              | 10 635             |
| Aizņēmums DG14061 no SEB banka            | 3.50                       | 31.12.2018.      | 5 408              | 5 900              |
| Aizņēmums DG14073 no SEB banka            | 2.09                       | 31.12.2018.      | 6 146              | 6 705              |
| Aizņēmums DG 14060 no SEB banka           | 2.09                       | 31.12.2018.      | 10 837             | 11 823             |
| Aizņēmums DG15004 no SEB banka            | 2.65                       | 31.12.2018.      | 4 901              | 5 346              |
| Aizņēmums DG15053 no SEB banka            | 3.30                       | 31.12.2018.      | 1 721              | 1 877              |
| Aizņēmums 214-249-A-R no Nordea Bank AB   | 2.1                        | 31.12.2018.      | 22 640             | 22 640             |
| Aizņēmums DG16075 no SEB banka            | 3.50                       | 25.04.2018.      | 2 575              | 9 313              |
| Aizņēmums DG16021 no SEB banka            | 3.50                       | 31.12.2018.      | 4 726              | 4 395              |
| Aizņēmums 215-229-A-R no Nordea Bank AB   | 2.1                        | 31.12.2018.      | 4 188              | 4 188              |

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

|   |      |             |                |                |
|---|------|-------------|----------------|----------------|
| Aizņēmums 215-217-A-R no Nordea Bank AB           | 2.25 | 31.12.2018. | 7 677          | 7 677          |
| Aizņēmums 215-230-A-R no Nordea Bank AB           | 2.1  | 31.12.2018. | 9 468          | 9 468          |
| Aizņēmums 215-223-A-R no Nordea Bank AB           | 2.5  | 31.12.2018. | 2 374          | 2 374          |
| Aizņēmums 215-224-A-R no Nordea Bank AB           | 2.5  | 31.12.2018. | 6 900          | 6 900          |
| Aizņēmums DG 15099 no SEB banka                   | 2.9  | 31.12.2018. | 8 400          | -              |
| Aizņēmums DG 16077 no SEB banka                   | 3.75 | 31.12.2018. | 5 527          | -              |
| Aizņēmums 2017009581 no SEB banka                 | 2.7  | 31.12.2018. | 8 362          | -              |
| Aizņēmums 2017009583 no SEB banka                 | 2.7  | 31.12.2018. | 7 738          | -              |
| Aizņēmums 2017009582 no SEB banka                 | 2.7  | 31.12.2018. | 6 203          | -              |
| Aizņēmums 2017009584 no SEB banka                 | 2.5  | 31.12.2018. | 12 816         | -              |
| Aizņēmums 2017009587 no SEB banka                 | 3.0  | 31.12.2018. | 4 170          | -              |
| Aizņēmums 2017009586 no SEB banka                 | 2.5  | 31.12.2018. | 20 030         | -              |
| Aizņēmums DG 16076 no SEB banka                   | 3.5  | 31.12.2018. | 4 584          | -              |
| Aizņēmums 216-156-A-R no Nordea Bank AB           | 2.2  | 31.12.2018. | 6 540          | -              |
| Aizņēmums 216-157-A-R no Nordea Bank AB           | 2.2  | 31.12.2018. | 3 512          | -              |
| <b>Kopā īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm</b> |      |             | <b>205 110</b> | <b>129 412</b> |

- Aizdevuma līguma Nr. 07-023031-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 38A dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 369 308.
- Kredīta līguma Nr. DG11128 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 35 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 341 489.
- Aizdevuma līguma Nr.13-022243-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, 18.novembra ielā 197D dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 388 444.
- Aizdevuma līgums Nr.13-022180-IN nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret dzīvojamās mājas Daugavpilī, Ģimnāzijas ielā 18 dzīvokļu īpašniekiem, kuru iekļāšana nav noteikti aizliegta, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 657 367.
- Aizdevuma līgums Nr.DG14061 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Kr. Valdemāra ielā 25 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 88 500.

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

- Aizdevuma līguma Nr. 2014-249-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Jātnieku ielā 88 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 717 600.
- Aizdevuma līgums Nr. DG14073 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Teātra ielā 2 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 240 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG14060 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Cietokšņa ielā 70 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 442 500.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15004 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, 1. Oficiēru ielā 4 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 82 500.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15053 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 42 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15054 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Mihaila ielā 12 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 27 000.
- Aizdevuma līgums Nr. DG15059 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Hospitāļa ielā 1 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 101 250.
- Aizdevuma līgums Nr. DG16075 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 25 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 38 415.
- Aizdevuma līgums Nr. DG16021 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Saules ielā 66 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 765.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-229-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, 18. Novembra ielā 17 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 56 095.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-217-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Raiņa ielā 26 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 85 930.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-230-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 72 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 88 075.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-223-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Alejas ielā 11 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 26 520.
- Aizdevuma līgums Nr. 2015-224-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Balvu ielā 3 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 39 000.

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

- Aizdevuma līgums Nr. DG15099 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Teātra ielā 13 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 117 600.
- Aizdevuma līgums Nr. DG16077 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Puškina ielā 52 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 78 765.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009581 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 51 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 61 668.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009583 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Imantas ielā 53 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 57 071.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009582 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Saules ielā 41 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 45 744.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009584 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Vienības ielā 32 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 56 070.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009587 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, 18. Novembra ielā 31 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 62 029.50.
- Aizdevuma līgums Nr. 2017009586 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Dobeles ielā 20 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 87 632.
- Aizdevuma līgums DG16076 nodrošinājums ir dzīvojamās mājas Daugavpilī, Lāčplēša ielā 40 uzturēšanas un apsaimniekošanas līgumi starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un katra dzīvokļa īpašnieku. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 30 964.50.
- Aizdevuma līgums Nr. 2016-156-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Rīgas ielā 68 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļaušanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 40 388.40.
- Aizdevuma līgums Nr. 2016-157-A-R nodrošinājums ir prasījuma tiesības pret daudzdzīvokļu mājas Daugavpilī, Saules ielā 67 dzīvokļu īpašniekiem, kā lietu kopība uz iekļaušanas brīdi, kā arī šīs lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Nodrošinātā prasījuma maksimālā summa EUR 25 727.

**25. No pircējiem saņemtie avansi**

| No pircējiem saņemtie avansi                               | Izmaiņas pārskata periodā | 31.12.2017<br>EUR | 31.12.2016<br>EUR |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Norēķini par saņemtiem avansi                              | 13 527                    | 58 317            | 44 790            |
| Avansa maksājumi par apsaimniekošanu (nenoskaidrota nauda) | (6 142)                   | 14 883            | 21 025            |
| <b>Kopā</b>  | <b>7 385</b>              | <b>73 200</b>     | <b>65 815</b>     |

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 26. Parādi radniecīgajām sabiedrībām

| Parādi par saņemtajām precēm un pakalpojumiem | Izmaiņas pārskata periodā | 31.12.2017<br>EUR | 31.12.2016<br>EUR |
|---|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Daugavpils pilsētas Dome                      | 2 581                     | 2 734             | 153               |
| AADSO SIA                                     | 99 115                    | 99 115            | -                 |
| Daugavpils siltumtīkli PAS                    | (3 824)                   | 25 414            | 29 238            |
| Daugavpils ūdens SIA                          | (23 394)                  | 337 631           | 361 025           |
| Labiekārtošana D SIA                          | 9 347                     | 9 347             | -                 |
| <b>Kopā</b>                                   | <b>83 825</b>             | <b>474 241</b>    | <b>390 416</b>    |

## 27. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

| Nodokļa veids      | Atlikums 31.12.2016<br>EUR | Aprēķināts 2017.<br>gadā<br>EUR | Aprēķināts soda naudas un kavējuma naudas<br>EUR | Pārnests uz citiem nodokļiem<br>EUR | Samaksāts 2017. gadā<br>EUR | Atlikums 31.12.2017.<br>EUR | Izmaiņas<br>EUR |
|--------------------|----------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|
| UIN                | (74 596)                   | 4 206                           | -  | 74 596                              | (37 296)                    | (33 090)                    | 41 506          |
| PVN                | 25 708                     | 986 209                         | 1 474  | -                                   | (891 059)                   | 122 332                     | 96 624          |
| VSAOI              | 87 965                     | 1 117 385                       | -  | (74 596)                            | (1 042 023)                 | 88 731                      | 766             |
| IIN                | 39 737                     | 527 674                         | -  | -                                   | (525 672)                   | 41 739                      | 2 002           |
| NĪN                | -                          | 11 589                          | -  | -                                   | (11 589)                    | -                           | -               |
| URVN               | 168                        | 2 085                           | -  | -                                   | (2 085)                     | 168                         | -               |
| DRN                | -                          | 71                              | -  | -                                   | (71)                        | -                           | -               |
| TEN                | -                          | 6 477                           | -  | -                                   | (6 477)                     | -                           | -               |
| UVTN               | -                          | 348                             | -  | -                                   | (348)                       | -                           | -               |
| <b>Kopā:</b>       | <b>78 982</b>              | <b>2 656 044</b>                | <b>1 474</b>                                     | <b>-</b>                            | <b>(2 516 620)</b>          | <b>219 880</b>              | <b>140 897</b>  |
| <b>Tai skaitā:</b> | <b>31.12.2016</b>          |                                 |  |                                     |                             | <b>31.12.2017.</b>          |                 |
|                    | <b>EUR</b>                 |                                 |  |                                     |                             | <b>EUR</b>                  |                 |
| Nodokļu pārmaxsa   | (74 596)                   |                                 |  |                                     |                             | (33 090)                    | 41 506          |
| Nodokļu parāds     | 153 578                    |                                 |  |                                     |                             | 252 970                     | (99 392)        |

Nodokļu pārmaxsas iekļautas postenī "Citi debitori".

IIN – iedzīvotāju ienākuma nodoklis

VSAOI – valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

PVN – pievienotās vērtības nodoklis

UIN – uzņēmumu ienākuma nodoklis

UVTN – uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis

NĪN – nekustamā īpašuma nodoklis

URVN – uzņēmējdarbības riska valsts nodeva

TEN – transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis

DRN – dabas resursu nodoklis

## Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

## 28. Pārējie kreditori

|                              | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Darba alga                   | 153 875            | 159 944            |
| Ieturējumi no darba algas    | 773                | 1 176              |
| Medicīniskā apdrošināšana    | -                  | 300                |
| Garantijas summas būvdarbiem | 3 540              | 9 250              |
| <b>Kopā</b>                  | <b>158 188</b>     | <b>170 670</b>     |

## 29. Nākamo periodu ieņēmumi

|                 | Izmaiņas<br>EUR | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Uzkrājuma fonds | 169 407         | 2 664 956          | 2 495 549          |
| <b>Kopā</b>     | <b>169 407</b>  | <b>2 664 956</b>   | <b>2 495 549</b>   |

## 30. Uzkrātās saistības

|   | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|---|--------------------|--------------------|
| Uzkrātās saistības                                | 3 761              | 2 290              |
| Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem | 208 901            | 213 260            |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>212 662</b>     | <b>215 550</b>     |

## 31. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

|   | 2017 | 2016 |
|---|------|------|
| Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 470  | 461  |

## 32. Personāla izmaksas

| Izmaksu veids                           | 2017<br>EUR      | 2016<br>EUR      |
|---|------------------|------------------|
| Atbildība par darbu                     | 3 236 053        | 3 232 728        |
| Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 763 138          | 761 045          |
| Riska nodeva                            | 2 085            | 2 045            |
| <b>Kopā</b>                             | <b>4 001 276</b> | <b>3 995 818</b> |

## 33. Vadības atalgojums

| Izmaksu veids                        | 2017<br>EUR   | 2016<br>EUR   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Atbildība par darbu valdes locekļiem |               |               |
| -alga                                | 26 876        | 23 750        |
| -VSAOI                               | 6 340         | 5 603         |
| <b>Kopā</b>                          | <b>33 216</b> | <b>29 353</b> |

**Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)**

**34. Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai**

|                           | 31.12.2017.<br>EUR | 31.12.2016.<br>EUR |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Finanšu pārskata revīzija | 3 500              | 2 000              |
| <b>Kopā</b>               | <b>3 500</b>       | <b>2 000</b>       |

**35. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem**

Informāciju par iekļātiem aktīviem skat. 23.,24. pielikumu.

**35. Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā**

- 2004. gada 30. novembra Ēku un būvju nomas līgums uz nedzīvojamās telpas, kas atrodas Višķu ielā Nr. 21d, Daugavpilī ar SIA "Latgales ceļdaris". Līguma summa 3741.36 EUR mēnesī t.sk. PVN 649.33 EUR. Līguma termiņš līdz 01.12.2019.
- 2008. gada 25. jūlija Līgums par zemes gabala nomu, kas atrodas Višķu ielā Nr. 21d, Daugavpilī ar SIA "Latgales ceļdaris". Līguma summa 1005.18 EUR mēnesī (10 % no kad. vērtības) t.sk. PVN 174.45 EUR. Līgums bez termiņa.
- 2005. gada 01. jūlija Iekārtas nomas līgums par auto svariem ar SIA "Latgales ceļdaris". Līguma summa 309.90 EUR mēnesī t.sk. PVN 53.78 EUR. Līgums bez termiņa.

Kopējās nākotnes saistības 31.12.2017. – 13 965.88 EUR.

**36. Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā**

**Tiesvedības**

Uzņēmums 2017.gadā iesniedza vispārējā kārtībā 172 prasības pieteikumus (piedzīna un izlikšana) uz kopējo summu 266 217.41 EUR un 106 pieteikumu par saistību izpildi brīdinājuma kārtībā uz kopējo summu 111 087.08 EUR. Par 2017. gadu tiesas procesos tika piedzīta parāda summa 209 995.26 EUR.

**37. Sabiedrības darbības turpināšana**

2017. gadā sabiedrība savu darbību ir noslēgusi ar peļņu un ir pilnīgi pārliccināta par savas darbības turpināšanu. 2017. gadā galvenie debitori (dzīvokļu īpašnieku un īrnieku), sabiedrības vadība uzskata, ka pašlaik sabiedrība kontrolē naudas plūsmu un veic pasākumus par parādu samazināšanu. Sabiedrība turpina veikt pasākumus, lai esošā maksātspējas situācija nepasliktinātos.

**38. Finanšu risku vadība**

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pilsētas iedzīvotāju parādi, finanšu saistību daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem, kuri denominēti euro, līdz ar to sabiedrība nav pakļauta valūtas riskam. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Sabiedrības galvenie finanšu kreditori ir Latvijas kredītiestādes, t.i., AS Swedbank, AS SEB Banka un Luminor Bank AS, kas kreditē Sabiedrības ilgtermiņa un īstermiņa finanšu darījumus. Līdz ar to sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, un tas var ietekmēt tā darbības rezultātus nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums SIA

Reģ. Nr. 41503002485

Liepājas iela 21, Daugavpils, LV-5417

2017. GADA PĀRSKATS

Finanšu pārskata pielikuma (turpinājums)

**39. Notikumi pēc bilances datuma**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

  
Aleksandrs Samajns  
Valdes loceklis

  
Evelīna Hodosovska  
Galvenais grāmatvedis

2018. gada 11. maijs

BALTIC AUDIT SIA  
Reģ. Nr. 4010388857  
Juridiskā adrese: Stīru iela 6, Garkalne  
Ādažu nov., LV-2164, Latvija  
Birojs: Bērzaunes iela 6a, Rīga, LV-1039, Latvija  
Tel. +371 27880096

## NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" dalībniekiem

### *Mūsu atzinums par finanšu pārskatu*

Mēs esam veikuši pievienotajā SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" ("Sabiedrība") 2017. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 36. lappusei revīziju. Finanšu pārskats ietver bilanci 2017. gada 31. decembrī un peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas pārskatu un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī, kā arī finanšu pārskata pielikumu ar nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" finansiālo stāvokli 2017. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2017. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

### *Atzinuma pamatojums*

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk - SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

### *Ziņošana par citu informāciju*

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 4. līdz 6. lapai, un Informācija par Sabiedrību, kas ietverta pievienotā gada pārskata 3. lapā.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

#### *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā aktā, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

#### *Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu*

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

#### *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārlicība ir augsta līmeņa pārlicība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;

BALTIC AUDIT SIA  
Reģ. Nr. 40103888857  
Juridiskā adrese: Stīru ielā 6, Garkalne  
Ādažu nov., LV-2164, Latvija  
Birojs: Bērzaunes iela 6a, Rīga, LV-1039, Latvija  
Tel. +371 27880096

- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA "Baltic Audit"  
zvērīnātu revidentu komercsabiedrība  
Licence Nr. 176



Gunta Dārkeviča  
Valdes locekle  
LR zvērīnāta revidente  
Sertifikāts Nr. 165

Rīga, Latvija,  
2018. gada 11. maijā