



**Starpperiodu pārskats par periodu no
01.10.2018. līdz 31.03.2019.**

Rīga 2019

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 01.10.2018. līdz 31.03.2019.

Valdes priekšsēdētājs	(personiskais paraksts)	N.Talcis
Valdes locekle	(personiskais paraksts)	B.Krūze
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	U.Osis
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	J.Korols

SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA	4
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
2.1. Siltumenerģijas ražošana	5
2.2. Elektroenerģijas ražošana	5
2.3. Investīcijas	6
2.4. Riski un prognozes	6
2.5. Peļņa	7
2.6. Vadības atbildība	7
3. FINANŠU PĀRSKATS	8
3.1. Bilance	9
3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	11
3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
3.4. Naudas plūsmas pārskats	12

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA

Informācija par sabiedrību:

Sabiedrības nosaukums	AS „RĪGAS SILTUMS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003286750 Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996.gada 14.martā Veikta pārreģistrācija 2004.gada 08.maijā
Adrese	Cēsu iela 3A, Rīga, LV-1012
Akciju kapitāla sadalījums	Rīgas pašvaldība (49,00%) Latvijas Valsts (48,995%) SIA „Energijas risinājumi.RIX” (2,00%) Akciju sabiedrība „Latvenergo” (0,005%)
Valdes sastāvs	Normunds Talcis (valdes priekšsēdētājs) Uģis Osis (valdes loceklis) Birute Krūze (valdes locekle) Raivis Elliņš (valdes loceklis) Jevgeņijs Korols (valdes loceklis)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Līdz ar to, ka āra gaisa temperatūra laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam bija par 1,3°C augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn, patērētājiem tika piegādāts par 123 tūkst. MWh jeb 5% siltumenerģijas mazāk. Ieņēmumi no siltumenerģijas bija 107,7 milj. eiro, kas ir par 4,8% jeb 5,4 milj. eiro mazāk nekā attiecīgajā periodā iepriekš.

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam samazinājās zudumu apjoms - absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 27 tūkst. MWh jeb 10% mazāki nekā pērn. Zudumu īpatsvars bija 8,8% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir par 0,49 procentpunktiem mazāk nekā 2017./2018.f.g. 1.pusgadā.

Atskaites periodā tika iepirktas 1,8 milj. MWh siltumenerģijas par 68 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī nelielos daudzumos no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy" un SIA "Energia Verde", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Salīdzinājumā ar 2017./2018.f.g. 1.pusgadu pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs pieaudzis par 25%, apjoms samazinājies par 5,4%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 10,3 milj. eiro jeb 18%. Pirtās siltumenerģijas īpatsvars no mazajiem tirgotājiem pieaudzis no 9,9% līdz 22,7% no kopējā pirtās siltumenerģijas daudzuma

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 66 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 6% jeb 4 tūkst. MWh mazāk nekā iepriekš. No saražotās elektroenerģijas 8 tūkst. MWh izlietotas pašu vajadzībām, bet 57 tūkst. MWh tika pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 7 milj. eiro, t.sk. 2,8 milj. eiro par SC „Imanta” uzstādīto jaudu.

Pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājušies par 6,5% jeb 4 tūkst. MWh. Neskatoties uz to, ka elektroenerģijas pārdošanas apjomi ir samazinājušies, pieaugot elektroenerģijas cenai, ieņēmumi pieauguši par 10% jeb 639 tūkst. eiro.

Atskaites periodā elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" un SC "Vecmīlgrāvis". Koģenerācijas procesā saražoto elektroenerģiju primāri izmanto siltumenerģijas ražošanai attiecīgajā siltuma avotā, bet pārējo pārdod, izņemot SC "Vecmīlgrāvis", kur elektroenerģiju izmanto tikai tālākai siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošanai. 2018./2019.f.g. 1.pusgadā neizmantoto elektroenerģiju no SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" pārdeva AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Neizmantoto elektroenerģiju no SC "Imanta", pamatojoties uz 17.09.2018. noslēgto līgumu, pārdeva SIA "AJ Power".

Koģenerācijas stacijās ražotās elektroenerģijas izmaksas, tāpat kā siltumenerģijas izmaksas, ir atkarīgas no kurināmā cenas. Salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, elektrības ražošanā izlietotā kurināmā cena pieauga par 22,7% jeb 7,64 EUR/MWh.

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 5 milj. eiro, kas ir par 0,5 milj. eiro jeb 10% mazāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

2.4. Riski un prognozes

Analizējot apstākļus, kas var ietekmēt uzņēmuma saimniecisko darbību turpmāk, tika izvērtēta maksājumu par patērēto siltumenerģiju disciplīna.

Neskaitot 2019.gada marta rēķinus ar apmaksas termiņu 20.04.2019., uz 01.04.2019. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 15,33 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2018.gada oktobra līdz 2019.gada februārim piegādāto siltumenerģiju 15,17 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 13,04 milj. eiro (85,94% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par laika periodā no 2018.gada oktobra līdz 2019.gada februārim piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 01.04.2018. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 16,41 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada februārim piegādāto siltumenerģiju – 16,26 milj. eiro.

Šobrīd ir izveidojusies situācija, kad siltumenerģijas tarifs ir nemainīgs, neskatoties uz to, ka pieaugušas kurināmā un pirktās siltumenerģijas cenas.

Ņemot vērā iepriekš minēto, akciju sabiedrība ir sagatavojusi jaunu siltumenerģijas tarifu un 28.12.2018. iesniegusi to akceptēšanai Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā (SPRK). Saskaņā ar SPRK pieprasījumu akciju sabiedrība ir sagatavojusi iesniegtā siltumenerģijas tarifa izmaiņas un papildinājumus un iesniegusi SPRK izskatīšanai.

Dabaszgāzes piegādei 2019.gada vasaras periodā AS "RĪGAS SILTUMS" dabaszgāzes piegādei plānots katru mēnesi veikt iepirkuma procedūras līdzīgi kā apkures periodā. Vasaras periodā iepērkamais apjoms tiek paredzēts ar rezervi, paredzot pārpalikumu iesūknēt Inčukalna pazemes gāzes krātuvē (IPGK).

Sākot no 01.01.2019. stājās spēkā AS „Gasol” dabaszgāzes sadales pakalpojumu tarifi, kuros noteikts, ka maksājumu par dabaszgāzes sadales pakalpojumiem veidos divas daļas – fiksētā un mainīgā. Sadales sistēmas tarifa mainīgā daļa ir atkarīga no dabaszgāzes patēriņa, bet fiksētais maksājums sistēmas jaudas uzturēšanai un uzstādīšanai, ir aprēķināts atbilstoši AS „Gasol” līgumā noteiktai atļautai maksimālai slodzei siltumavotos.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 1,36 milj. eiro.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par akciju sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS "RĪGAS SILTUMS" valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 31.martam un secina, ka jaunā siltumenerģijas tarifa apstiprināšanas kavēšanās var ietekmēt 2018./2019.f.g. darbības rezultātus, bet, ņemot vērā to, ka savlaicīgi ir plānots piesaistīt finanšu resursus, nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt akciju sabiedrības finansiālo stāvokli.

3. FINANŠU PĀRSKATS

Šis nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Finanšu pārskatā norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgi posteņi ir apvienoti.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei (sk. tabulu 2.).

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes (sk. tabulu 4.).

3.1. Bilance

Tabula 1.

AKTĪVS	31.03.2019.	30.09.2018.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	170 974	188 796
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	115 440 165	114 812 912
Iekārtas un mašīnas	29 427 395	31 581 838
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 932 855	5 039 484
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	10 922 881	11 739 146
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	160 723 296	163 173 380
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	12 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	13 852 000	12 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	174 746 270	176 214 176
<i>Aprozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 578 738	3 219 547
Avansa maksājumi	3 497 536	1 903
<i>Kopā krājumi</i>	6 076 274	3 221 450
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	36 164 767	7 406 901
Citi debitori	2 781 650	285 103
Nākamo periodu izmaksas	87 337	183 985
<i>Kopā debitori</i>	39 033 754	7 875 989
<u>Naudas līdzekļi</u>	369 345	7 395 333
<i>Kopā aprozāmie līdzekļi</i>	45 479 373	18 492 772
K O P Ā A K T Ī V S	220 225 643	194 706 948

PASĪVS	31.03.2019.	30.09.2018.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	57 251 747	55 603 448
<i>Kopā rezerves</i>	57 251 747	55 603 448
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	1 357 398	3 296 599
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	125 577 445	125 868 347
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	1 007 490	1 007 490
<i>Kopā uzkrājumi</i>	1 007 490	1 007 490
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34 166 667	32 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	9 617 866	10 642 070
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	43 784 533	43 142 070
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	24 158 305	4 380 952
No klientiem saņemtie avansi	378 547	962 115
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	6 960 660	11 143 116
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	649 888	914 218
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	12 901 269	6 111 043
Nākamo periodu ieņēmumi	3 159 206	1 177 597
Neizmaksātās dividendes	1 648 300	0
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	49 856 175	24 689 041
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	93 640 708	67 831 111
K O P Ā P A S Ī V S	220 225 643	194 706 948

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2018.- 31.03.2019.	01.10.2017.- 31.03.2018.
Neto apgrozījums	115 156 768	121 544 365
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(112 575 176)	(101 052 672)
Bruto peļņa	2 581 592	20 491 693
Administrācijas izmaksas	(1 898 944)	(1 841 765)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 174 917	947 584
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(333 172)	(618 408)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	3 419	2 395
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(170 414)	(67 780)
Peļņa pirms nodokļiem	1 357 398	18 913 719
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(296 490)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	1 357 398	18 617 229

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2017.gada 30.septembrī	66 968 300	51 845 526	7 757 922	126 571 748
Pārskata perioda peļņa	-	-	18 617 229	18 617 229
2018.gada 31.martā	66 968 300	51 845 526	26 375 151	145 188 977
2018.gada 30.septembrī	66 968 300	55 603 448	3 296 599	125 868 347
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	1 648 299	-3 296 599	-1 648 300
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 357 398	1 357 398
2019.gada 31.martā	66 968 300	57 251 747	1 357 398	125 577 445

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2018.- 31.03.2019. EUR	01.10.2017.- 31.03.2018. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	1 357 398	18 913 719
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	6 419 146	6 212 583
Procentu ieņēmumi	(3 419)	(2 395)
Procentu izmaksas	170 414	67 780
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	7 943 539	25 191 687
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(2 854 825)	(1 770 414)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(31 157 219)	(36 212 625)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	2 717 277	2 328 347
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(23 351 228)	(10 463 005)
Samaksātie procenti	(170 414)	(67 780)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(296 490)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(23 521 642)	(10 827 275)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(23 521 642)	(10 827 275)
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(3 951 240)	(3 477 141)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	(544)	(4 554)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(1 000 000)	(6 173 000)
Saņemtie procenti	3 419	2 395
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(4 948 365)	(9 652 300)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	21 444 019	13 447 852
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	21 444 019	13 447 852
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(7 025 988)	(7 031 723)
Nauda pārskata gada sākumā	7 395 333	7 379 738
Nauda pārskata gada beigās	369 345	348 015