

AS „RĪGAS SILTUMS”

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam**

Rīga 2017

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 dome (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)

Vadības ziņojums

Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" patērētājiem nodeva 2,9 milj. MWh lietderīgās siltumenerģijas, kas, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada 9 mēnešiem, ir par 268 tūkst. MWh jeb 10% siltumenerģijas vairāk. Aizvadītā apkures sezona bija par 12 dienām garāka nekā iepriekšējā apkures sezona un tā ilga 218 dienas.

Ieņēmumi par pārdoto siltumenerģiju laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam bija 126,7 milj. eiro, kas ir par 4,5% jeb 5,4 milj. eiro vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, vidējais siltumenerģijas tarifs ir samazinājies par 5%, t.i., no 45,51 EUR/MWh līdz 43,20 EUR/MWh.

Mērķtiecīgi investējot līdzekļus siltumtrašu atjaunošanā, panākts zudumu īpatsvara samazinājums par 0,58 procentpunktiem, salīdzinot ar 2015./2016.finanšu gada 9 mēnešiem, bet, tā kā tīklā nodotās siltumenerģijas apjoms bija par 9,3% jeb 280 tūkst. MWh lielāks nekā iepriekš, absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 12 tūkst. MWh lielāki un tie veidoja 10,50% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma.

Akciju sabiedrība apmēram 31% no pārdotās siltumenerģijas saražo savās siltumcentrālēs un katlu mājās, bet 69% iepērk no AS "Latvenergo" koģenerācijas stacijām TEC-1 un TEC-2.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,3 milj. MWh siltumenerģijas par 67,7 milj. eiro, t.sk. 4,6 milj. eiro tika samaksāts par jaudu TEC-1 un TEC-2. Pirtās siltumenerģijas apjomi salīdzinājumā ar 2015./2016.finanšu gada attiecīgo periodu pieauguši par 9,8%, bet, tā kā par 2,20 EUR/MWh jeb 7% samazinājās tās cena, tad, neskatoties uz pirtās siltumenerģijas apjoma pieaugumu par 9,8%, izmaksas par pirktu siltumenerģiju pieauga tikai par 2,3%.

Kurināmā izmaksas uz 1 MWh ražošanu, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada 9 mēnešiem, samazinājās no 24,21 EUR/MWh līdz 22,94 EUR/MWh, t.i., par 1,28 EUR/MWh jeb 5%. Dabasgāzes cena samazinājusies par 7% jeb 19,09 EUR/tūkst.nm³, bet šķeldas cena samazinājusies par 4% jeb 0,44 EUR/m³.

Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 73,8 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 16 tūkst. MWh jeb 18% mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Akciju sabiedrība koģenerācijas procesā saražoto elektroenerģiju primāri izmanto siltumenerģijas ražošanai attiecīgajā siltuma avotā, bet neizmantoto elektroenerģiju pārdod. Atskaites periodā tika pārdotas 64,7 tūkst. MWh elektroenerģijas. Par elektroenerģijas pārdošanu iegūti 9 milj. eiro lieli ieņēmumi, t.sk. par uzstādīto jaudu SC „Imanta” – 4,3 milj. eiro. Salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju samazinājās par 827 tūkst. eiro jeb 8%.

Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam, pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 7,5 milj. eiro.

Riski un prognozes

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

Neskaitot 2017.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2017., uz 30.06.2017. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 10,53 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2016.gada oktobra līdz 2017.gada maijam piegādāto siltumenerģiju 10,25 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 8,86 milj. eiro (86,44% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2017.gada aprīlī un maijā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.06.2016. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 7,40 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2015.gada oktobra līdz 2016.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 6,83 milj. eiro.

Ņemot vērā, ka 2016.gada 11.februārī Saeima galīgajā lasījumā apstiprināja grozījumus Enerģētikas likumā, 2017.gada 3.aprīlī Latvijā tika atvērta dabasgāzes tirgus, lai noteiktu izdevīgākos attīstības scenārijus pēc tirgus atvēršanas, SIA „Energia Consulting” veica pētījumu par gāzes tirgus tendencēm un uz AS "RĪGAS SILTUMS" ietekmējošiem faktoriem. Atbilstoši ekspertu novērtējumam, krasas dabasgāzes cenu izmaiņas nav gaidāmas.

Pamatojoties uz Grozījumiem Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas 2010.gada 14.aprīļa lēmumā Nr.1/7 "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika" un pēdējo (10.04.2017.) AS „Latvijas Gāze” publicēto paziņojumu elektroniskajā vietnē „Latvijas Vēstnesis” par dabasgāzes tirdzniecības gala tarifiem, sākot ar aprīli, tiek piemērots siltumenerģijas tarifs – 44,39 EUR/MWh bez PVN.

Pamatojoties uz MK noteikumiem Nr.221 "Noteikumi par elektroenerģijas ražošanu un cenu noteikšanu, ražojot elektroenerģiju koģenerācijā", kas izdoti saskaņā ar Elektroenerģijas tirgus likuma 28.panta otro daļu un 28.¹ panta otro daļu (MK 20.06.2017.noteikumu Nr.355 redakcijā), sākot no 01.07.2017., koģenerācijas stacijās ir mainīta elektroenerģijas tarifa aprēķināšanas kārtība.

Peļņa

Atskaites periodā AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 14,9 milj. eiro, kas, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, ir pieaugusi par 3,7 milj. eiro.

Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam 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 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 30.jūnijam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

Finanšu pārskats

Bilance

AKTĪVS	30.06.2017.	30.09.2016.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Licences	<u>223 314</u>	<u>246 730</u>
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	100 608 883	94 932 048
Iekārtas un mašīnas	35 255 495	37 968 481
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5 293 392	5 568 457
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	7 988 657	11 895 571
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	<u>149 146 427</u>	<u>150 364 557</u>
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>		
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	3 899 000	1 499 000
Citi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	25 906	20 836
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	<u>3 924 906</u>	<u>1 519 836</u>
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	153 294 647	152 131 123
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<i>Krājumi</i>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 490 893	1 880 807
Avansa maksājumi	43 177	8 648
<i>Kopā krājumi</i>	<u>2 534 070</u>	<u>1 889 455</u>
<i>Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	14 888 047	5 959 812
ISM debitori	7 621	39 193
Citi debitori	81 312	273 817
Pievienotās vērtības nodoklis	1 070 105	199 472
Citi debitori	1 159 038	512 482
Nākamo periodu izmaksas	76 897	148 369
<i>Kopā debitori</i>	<u>16 123 982</u>	<u>6 620 663</u>
<i>Naudas līdzekļi</i>	<u>2 392 873</u>	<u>4 843 936</u>
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	21 050 925	13 354 054
KOPĀ AKTĪVS	<u>174 345 572</u>	<u>165 485 177</u>

PASĪVS	30.06.2017.	30.09.2016.
<i>Pašu kapitāls</i>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<i>Rezerves</i>		
Rezerves	51 845 526	51 110 778
<i>Kopā rezerves</i>	51 845 526	51 110 778
<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	14 939 125	1 469 497
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	133 752 951	119 548 575
<i>Kreditori</i>		
<i>Uzkrājumi</i>		
Citi uzkrājumi	1 024 480	1 024 480
<i>Kopā uzkrājumi</i>	1 024 480	1 024 480
<i>Ilgtermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7 622 258	7 075 000
Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības	5 942 835	5 942 835
Nākamo periodu ieņēmumi	10 310 552	11 991 438
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	23 875 645	25 009 273
<i>Īstermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	3 981 292
No klientiem saņemtie avansi	778 682	986 720
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 797 940	6 557 112
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	843 587	958 095
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	4 380 593	6 263 353
Nākamo periodu ieņēmumi	2 891 694	1 156 277
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	15 692 496	19 902 849
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	39 568 141	44 912 122
KOPĀ PASĪVS	174 345 572	165 485 177

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Rādītāja nosaukums	01.10.2016.- 30.06.2017.	01.10.2015.- 30.06.2016.
Neto apgrozījums	139 071 131	134 511 686
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(121 928 779)	(120 950 464)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	17 142 352	13 561 222
Administrācijas izmaksas	(2 676 753)	(2 648 590)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 043 082	888 273
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(389 828)	(412 377)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7 517	30 830
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(81 191)	(100 931)
Peļņa pirms nodokļiem	15 045 179	11 318 427
Pārējie nodokļi	(106 054)	(104 229)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	14 939 125	11 214 198

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata gada peļņa	Kopā
2015.gada 30.septembrī	66 968 300	48 688 263	2 422 515	118 079 078
Pārskata deviņu mēnešu peļņa	-	-	11 214 198	11 214 198
2016.gada 30.jūnijā	66 968 300	48 688 263	13 636 713	129 293 276
2016.gada 30.septembrī	66 968 300	51 110 778	1 469 497	119 548 575
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	734 748	-734 748	0
Dividendes	-	-	-734 749	-734 749
Pārskata deviņu mēnešu peļņa	-	-	14 939 125	14 939 125
2017.gada 30.jūnijā	66 968 300	51 845 526	14 939 125	133 752 951

Naudas plūsmas pārskats

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2016. - 30.06.2017.	01.10.2015. - 30.06.2016.
	EUR	EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	15 045 179	11 318 427
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 470 301	9 500 794
Procentu ieņēmumi	(7 517)	(30 830)
Procentu izmaksas	81 191	100 931
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	24 589 154	20 889 322
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(645 083)	(244 827)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(9 503 350)	(3 140 115)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(1 909 446)	(1 695 456)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	12 531 275	15 808 924
Samaksātie procenti	(81 191)	(100 931)
Samaksātais nekustamā īpašuma nodoklis	(106 055)	(105 986)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	12 344 029	15 602 007
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	12 344 029	15 602 007
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(8 228 755)	(9 006 252)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	(5 071)	(9 254)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(2 400 000)	(1 188 500)
Saņemtie procenti	7 517	30 830
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(10 626 309)	(10 173 176)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
(Samazinājums)/pieaugums pašu akciju rezervēs	(734 749)	-
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(3 434 034)	(4 528 550)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(4 168 783)	(4 528 550)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(2 451 063)	900 281
Nauda pārskata gada sākumā	4 843 936	7 135 844
Nauda pārskata gada beigās	2 392 873	8 036 125

Finanšu pārskata pielikums

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" un piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2016.finanšu gada (periods, kas sākas 2015.gada 1.oktobrī un beidzas 2016.gada 30.septembrī) pārskatu.

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.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Valdes priekšsēdētājs	(personiskais paraksts)	N.Talcis
Valdes locekle	(personiskais paraksts)	B.Krūze
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	R.Elliņš
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	J.Korols