

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada
31.martam**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam

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

SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA	4
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
2.1. Siltumenerģijas ražošana.....	5
2.2. Elektroenerģijas ražošana	6
2.3. Investīcijas	6
2.4. Riski un prognozes	7
2.5. Peļņa	8
2.6. Vadības atbildība	8
3. FINANŠU PĀRSKATS	9
3.1. Bilance.....	10
3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	12
3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
3.4. Naudas plūsmas pārskats.....	13

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 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)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,8 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 123 tūkst. MWh jeb 4,6% siltumenerģijas vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn.

Faktiskie ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 113 milj. eiro un tas ir par 8% jeb 8,46 milj. eiro vairāk nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā. Tā kā āra gaisa temperatūra 2017./2018.f.g. 1.pusgadā bija par 0,4C⁰ zemāka nekā 2016./2017.f.g. attiecīgajā periodā, patērētājiem tika piegādātas par 112 tūkst. MWh jeb 4,6% lietderīgās siltumenerģijas vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn.

Mērķtiecīgi investējot līdzekļus siltumtrašu atjaunošanā, panākts zudumu īpatsvara samazinājums par 0,02 procentpunktiem, salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekš, un tie veidoja 9,33% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir labākais 1.pusgada rādītājs, bet, pieaugot nodotās siltumenerģijas apjomam, absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 11 tūkst. MWh lielāki.

Atskaites periodā tika iepirkta 2 milj. MWh siltumenerģijas par 57,5 milj. eiro. 2017./2018.f.g. 1.pusgads iezīmējas ar to, ka AS "RĪGAS SILTUMS" ir ievērojami paplašinājusi siltumenerģijas iepirkumu avotus. Ja agrāk siltumenerģija tika iegādāta tikai no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī nelielos daudzumos no SIA "Juglas jauda", tad šajā atskaites periodā akciju sabiedrība izmantoja iespēju nopirkt lētāku siltumenerģiju no SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy" un SIA "Energia Verde".

Salīdzinot ar 2016./2017.f.g. 1.pusgadu, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas tarifs pieauga par 1,2%. Tā kā par 4,3% pieauga arī iepirtās siltumenerģijas apjoms, tad kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 5,6% jeb 3 milj. eiro.

Kurināmā izmaksas uz 1 MWh ražošanu, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, pieauga no 23,17 EUR/MWh līdz 25,55 EUR/MWh, t.i., par 2,38 EUR/MWh. Dabāsgāzes cena pieauga par 6,3% jeb 1,60 EUR/MWh, bet šķeldas cena pieauga par 4,2% jeb 0,63 EUR/MWh.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 70 tūkst. MWh elektroenerģijas. Salīdzinot ar 2016./2017.f.g. 1.pusgadu, elektroenerģijas ražošana ir pieaugusi par 48% jeb 22,8 tūkst. MWh, pārdotās elektroenerģijas apjomi pieauguši par 49% jeb 20 tūkst. MWh. Tā kā vidējais elektroenerģijas tarifs, iekļaujot maksu par jaudu, samazinājās par 27,5%, t.i., no 142,83 EUR/MWh uz 103,49 EUR/MWh, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu pieauguši tikai par 8% jeb 471 tūkst. eiro. Atskaites periodā elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", SC "Daugavgrīva" un KM "Keramikas 2A". Elektroenerģijas ražošanu savām vajadzībām uzsāka SC "Vecmīlgrāvis". 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 12,2%.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 8,5 tūkst. MWh tika izlietotas pašu vajadzībām, bet 61,4 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 6,4 milj. eiro, kas, salīdzinot ar laika periodu no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam, ir par 471 tūkst. eiro jeb 8% vairāk.

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 5,6 milj. eiro, kas ir par 879 tūkst. eiro jeb 19% vairāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

Domājot par uzņēmuma konkurētspējas palielināšanu, 2014.gadā AS „RĪGAS SILTUMS” un SIA „Enerģijas Risinājumi” nodibināja siltumenerģijas kopuzņēmumu SIA „Rīgas BioEnerģija”, kur katrai no pusēm piederēja 50% no pamatkapitāla daļām. Ņemot vērā akcionāru pārstāvju vairākkārt pausto viedokli par to, ka AS "RĪGAS SILTUMS" būtu lietderīgi apsvērt iespēju šo projektu realizēt tikai ar saviem spēkiem, 2017.gada 15.decembrī AS "RĪGAS SILTUMS" padome

piekrita pirmpirkuma tiesību uz SIA "Rīgas BioEnergija" kapitāla daļām izmantošanai.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2018.gada marta rēķinus ar apmaksas termiņu 2018.gada 20.aprīlis, uz 2018.gada 31.martu kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 16,41 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada februārim piegādāto siltumenerģiju 16,26 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 13,87 milj. eiro (85,30% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2017.gada decembrī, 2018.gada janvārī un februārī piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 2017.gada 31.martu parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 12,6 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2016.gada oktobra līdz 2017.gada februārim piegādāto siltumenerģiju – 12,32 milj. eiro.

Sākot no 2018.gada janvāra, AS "RĪGAS SILTUMS" pārtrauca maksāt subsidētās elektroenerģijas nodokli (SEN). Subsidētās elektroenerģijas nodokli piemēroja apliekamajiem ienākumiem, kas gūti laika periodā no 2014.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.decembrim. Saskaņā ar Subsidētās elektroenerģijas nodokļa likumu, ar nodokli tika aplikti ienākumi no obligātā iepirkuma ietvaros pārdotās elektroenerģijas, kā arī no saņemtās garantētās maksas par koģenerācijas stacijā uzstādīto elektrisko jaudu.

AS "RĪGAS SILTUMS" bez siltumenerģijas ražošanas, pārvades un realizācijas vairāk nekā 20 gadus nodrošina arī siltumenerģijas lietotāju ēku iekšējās siltumapgādes sistēmu tehnisko apkopi. Pamatojoties uz Valsts kontroles ieteikumu, lai nodrošinātu ekonomiski izdevīgākā piedāvājuma izvēli, SIA „Rīgas namu pārvaldnieks” 2016.gada novembrī izsludināja atklātu konkursu "Siltumapgādes sistēmu tehniskā apkope". Konkursa rezultātā tika pieņemts lēmums slēgt līgumu ar citu pretendentu. Līdz ar to akciju sabiedrībai, pārtraucot līgumu ar lielāko ĒISA klientu SIA "Rīgas namu pārvaldnieks", 2018.gadā ievērojami samazināsies ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpojamā platība, kā rezultātā nāksies no darba atlaist lielu skaitu darbinieku. Tā kā AS "RĪGAS SILTUMS" ir pastāvīgi investējis tehniskajā nodrošinājumā, tas ir būtisks

zaudējums, taču AS "RĪGAS SILTUMS" turpinās nodrošināt ēku iekšējo sistēmu apkalpi tiem rīdziniekiem, par kuru ēku apkalpi ir līgumi ar AS "RĪGAS SILTUMS", kā arī plāno slēgt jaunus līgumus ar ēku īpašniekiem, kuriem ir būtiska pakalpojumu kvalitāte un stabilitāte, ko sniedz AS "RĪGAS SILTUMS". Akciju sabiedrība ir uzsākusi arī jaunu ēku iekšējo inženierkomunikāciju sistēmu pakalpojumu, kas ietver siltumapgādes, aukstā ūdens apgādes un kanalizācijas, kā arī elektroapgādes sistēmu apkalpes darbus.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobrā līdz 2018.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 18,6 milj. eiro, kas, salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekš, ir par 770 tūkst. eiro lielāka.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.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 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.martam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

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	31.03.2018.	30.09.2017.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	214 945	249 763
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	104 541 937	102 826 218
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	32 820 900	34 209 420
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5 061 621	5 517 439
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	11 904 919	14 476 923
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	154 329 377	157 030 000
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	10 072 000	0
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	-	3 899 000
Citi ilgtermiņš finanšu ieguldījumi	-	2 418
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	10 072 000	3 901 418
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	164 616 322	161 181 181
<i>Aprozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 098 137	2 029 823
Avansa maksājumi	1 708 094	5 994
<i>Kopā krājumi</i>	3 806 231	2 035 817
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	42 093 120	7 159 857
Citi debitori	2 558 152	879 610
Nākamo periodu izmaksas	44 686	140 489
<i>Kopā debitori</i>	44 695 958	8 179 956
<u>Naudas līdzekļi</u>	348 015	7 379 738
<i>Kopā aprozāmie līdzekļi</i>	48 850 204	17 595 511
KOPĀ AKTĪVS	213 466 526	178 776 692

PASĪVS	31.03.2018.	30.09.2017.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	51 845 526	51 845 526
<i>Kopā rezerves</i>	51 845 526	51 845 526
<u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u>	7 757 922	0
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	18 617 229	7 757 922
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	145 188 977	126 571 748
<i>Kredītori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	2 356 128	2 356 128
<i>Kopā uzkrājumi</i>	2 356 128	2 356 128
<u>Ilgtermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16 245 000	15 000 000
Nākamo periodu ieņēmumi	9 410 118	10 978 616
<i>Kopā ilgtermiņa kredītori</i>	25 655 118	25 978 616
<u>Īstermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14 277 852	2 075 000
No klientiem saņemtie avansi	1 128 289	1 336 307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 892 641	11 406 159
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 301 252	943 308
Pārējie īstermiņa kredītori un uzkrātās saistības	13 764 281	6 977 284
Nākamo periodu ieņēmumi	2 901 988	1 132 142
<i>Kopā īstermiņa kredītori</i>	40 266 303	23 870 200
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kredītori</i>	65 921 421	49 848 816
KOPĀ PASĪVS	213 466 526	178 776 692

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2017.- 31.03.2018.	01.10.2016.- 31.03.2017.
Neto apgrozījums	121 544 365	112 751 334
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(101 052 672)	(93 746 806)
Bruto peļņa	20 491 693	19 004 528
Administrācijas izmaksas	(1 841 765)	(1 778 870)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	947 584	954 225
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(618 408)	(285 285)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 395	6 237
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(67 780)	(53 318)
Peļņa pirms nodokļiem	18 913 719	17 847 517
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(296 490)	-
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	18 617 229	17 847 517

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2016.gada 30.septembrī	66 968 300	51 110 778	1 469 497	119 548 575
Pārskata perioda peļņa	-	-	17 847 517	17 847 517
2017.gada 31.martā	66 968 300	51 110 778	19 317 014	137 396 092
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

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2017.- 31.03.2018. EUR	01.10.2016.- 31.03.2017. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	18 913 719	17 847 517
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	6 212 583	6 330 638
Procentu ieņēmumi	(2 395)	(6 237)
Procentu izmaksas	67 780	53 318
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	25 191 687	24 225 236
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(1 770 414)	(46 591)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(36 212 625)	(29 148 362)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	2 328 347	3 374 188
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(10 463 005)	(1 595 529)
Samaksātie procenti	(67 780)	(53 318)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(296 490)	-
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(10 827 275)	(1 648 847)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(10 827 275)	(1 648 847)
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(3 477 141)	(3 664 788)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	(4 554)	(10 709)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(6 173 000)	(550 000)
Saņemtie procenti	2 395	6 237
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(9 652 300)	(4 219 260)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	13 447 852	1 509 948
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	13 447 852	1 509 948
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(7 031 723)	(4 358 159)
Nauda pārskata gada sākumā	7 379 738	4 843 936
Nauda pārskata gada beigās	348 015	485 777