



**Starpperiodu pārskats par periodu no
2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada
30.septembrim**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim

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

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	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 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) Jevgēņijs Korols (valdes loceklis līdz 10.11.2020.)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30. septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,2 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 264 tūkst. MWh jeb 8% mazāk nekā 2018./2019.f.g. Neskatoties uz to, ka aizvadītā apkures sezona bija garākā visā AS "RĪGAS SILTUMS" pastāvēšanas laikā, t.i., 225 dienas (iepriekš 202) un ilga no 26. septembra līdz 7. maijam, siltās ziemas dēļ siltumenerģijas patēriņš samazinājās.

2019./2020.f.g. patērētājiem tika piegādātas 2,8 milj. MWh, kas ir par 237 tūkst. MWh jeb 8% lietderīgās siltumenerģijas mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn, bet, līdz ar vidējā tarifa pieaugumu par 12,9% jeb 5,78 EUR/MWh, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija par 4,1% jeb 5,6 milj. eiro lielāki nekā 2018./2019.f.g.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g., zudumi naturālās mērvienībās samazinājās par 27 tūkst. MWh jeb 7%, bet zudumu īpatsvars no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma par 0,12% punktiem pieauga. Neliels zudumu īpatsvara pieaugums saistīts ar siltiem laika apstākļiem aizvadītajā apkures sezonā, jo, ilgstoši nodrošinot apkuri pie siltākas āra gaisa temperatūras, zudumi ir lielāki nekā pie zemākas temperatūras.

Atskaites periodā tika iepirkta 2,2 milj. MWh siltumenerģijas par 63,2 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy Riga" un SIA "Energia Verde", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g., šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas vidējā cena samazinājās par 19% jeb 6,75 EUR/MWh, apjoms samazinājās par 8%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas samazinājās par 21,7 milj. eiro jeb 25%.

Pirtās siltumenerģijas īpatsvars no neatkarīgajiem tirgotājiem pieaudzis no 30,8% līdz 34,1% no kopējā pirtās siltumenerģijas daudzuma.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 54,5 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājusies par 43% jeb 41 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājušies par 47% jeb 39 tūkst. MWh. Samazinoties gan pārdotās elektroenerģijas apjomam, gan cenai, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu samazinājušies par 20% jeb 2,4 milj. eiro.

Atskaites periodā elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns" un KM "Keramikas 2A". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja arī SC "Vecmīlgrāvis" un SC "Zasulauks" un kopš aprīļa arī KM "Viestura 20B".

Elektroenerģijas ražošanas samazinājums ir saistīts ar to, ka elektroenerģijas tirgus vidējās diennakts cenas pārsniedza elektroenerģijas ražošanas pašizmaksu. Elektroenerģijas ražošanas apjoma pieaugums tiek plānots līdz ar apkures sezonas uzsākšanu.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 10,6 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 43,6 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 9,7 milj. eiro, no tiem 5,7 milj. eiro saņemti par SC „Imanta” uzstādīto jaudu.

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim pamatlīdzekļu uzturēšanas remontu darbos tika investēti 13,4 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2020.gada septembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.10.2020., uz 30.09.2020. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 2,31 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.augustam

piegādāto siltumenerģiju 2,20 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 1,66 milj. eiro (75,45% no kopējās summas) veido SIA “Rīgas namu pārvaldnieks” kavētie maksājumi par 2019./2020. apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.09.2019. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 1,24 milj. eiro.

Uz 02.12.2020. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim piegādāto siltumenerģiju ir 132,69 tūkst. eiro jeb 0,08% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA “Rīgas namu pārvaldnieks” parāds ir 29,58 tūkst. eiro jeb 0,04% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim AS “RĪGAS SILTUMS” tiek prognozēta sagaidāmā peļņa 15,9 milj. eiro. Peļņas pieaugums saistīts ar pirktais siltumenerģijas un kurināmā cenu strauju samazinājumu. Reaģējot uz šo cenu kritumu, akciju sabiedrība 2019./2020.f.g. samazināja siltumenerģijas tarifu trīs reizes - no š.g. 1.aprīļa, no š.g. 1.jūnija un no š.g. 1.augusta.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim 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 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.septembrim 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	30.09.2020.	30.09.2019.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Licences	193 763	140 946
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	129 840 501	123 476 498
Iekārtas un mašīnas	25 199 535	29 012 447
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 467 343	4 585 076
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	36 814 153	18 076 583
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	196 321 532	175 150 604
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	13 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	13 852 000	13 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	210 367 295	189 143 550
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<i>Krājumi</i>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 637 600	2 492 508
Avansa maksājumi	7 324	3 282 142
<i>Kopā krājumi</i>	2 644 924	5 774 650
<i>Debitori</i>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	6 478 330	7 628 993
Citi debitori	241 545	273 825
Nākamo periodu izmaksas	128 184	123 136
<i>Kopā debitori</i>	6 848 059	8 025 954
<i>Naudas līdzekļi</i>	17 882 230	8 835 402
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	27 375 213	22 636 006
KOPĀ AKTĪVS	237 742 508	211 779 556

PASĪVS	30.09.2020.	30.09.2019.
<i>Pašu kapitāls</i>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<i>Rezerves</i>		
Rezerves	57 923 507	57 251 747
<i>Kopā rezerves</i>	57 923 507	57 251 747
<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	15 922 990	1 343 523
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	140 814 797	125 563 570
<i>Kreditori</i>		
<i>Uzkrājumi</i>		
Citi uzkrājumi	840 668	1 007 490
<i>Kopā uzkrājumi</i>	840 668	1 007 490
<i>Ilgtermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	43 833 333	45 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	14 491 606	14 192 469
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	58 324 939	59 692 469
<i>Īstermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11 666 667	5 000 000
No klientiem saņemtie avansi	560 832	601 872
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	16 457 050	11 215 031
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	895 780	1 087 762
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	6 944 693	6 436 498
Nākamo periodu ieņēmumi	1 237 082	1 174 864
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	37 762 104	25 516 027
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	96 087 043	85 208 496
KOPĀ PASĪVS	237 742 508	211 779 556

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2019.- 30.09.2020.	01.10.2018.- 30.09.2019.
Neto apgrozījums	151 873 592	148 687 682
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(134 265 625)	(154 151 198)
Bruto peļņa	17 607 967	(5 463 516)
Administrācijas izmaksas	(4 223 764)	(4 201 490)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 157 812	11 906 021
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(713 984)	(450 879)
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi	20 264	11 740
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	(925 305)	(458 353)
Peļņa pirms nodokļiem	15 922 990	1 343 523
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	15 922 990	1 343 523

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
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	(1 648 299)	0
Dividendes	-	-	(1 648 300)	(1 648 300)
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 343 523	1 343 523
2019.gada 30.septembrī	66 968 300	57 251 747	1 343 523	125 563 570
2019.gada 30.septembrī	66 968 300	57 251 747	1 343 523	125 563 570
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	671 761	(671 761)	0
Dividendes	-	-	(671 762)	(671 762)
Pārskata perioda peļņa	-	-	15 922 990	15 922 990
2020.gada 30.septembrī	66 968 300	57 923 507	15 922 990	140 814 797

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2019.- 30.09.2020. EUR	01.10.2018.- 30.09.2019. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	15 922 990	1 343 523
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	13 135 060	12 914 480
Procentu ieņēmumi	(20 264)	(14 527)
Procentu izmaksas	925 305	461 140
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	29 963 091	14 704 616
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	3 129 725	(2 553 200)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	895 069	132 862
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	6 161 372	3 475 511
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	40 149 257	15 759 789
Samaksātie procenti	(925 305)	(461 140)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	39 223 952	15 298 649
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	39 223 952	15 298 649
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(34 358 804)	(24 843 855)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	-	(1 000 000)
Saņemtie procenti	20 264	14 527
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(34 338 540)	(25 829 328)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	(166 822)	0
(Samaksātās) dividendes	(671 762)	(1 648 300)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	5 000 000	13 619 048
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	4 161 416	11 970 748
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	9 046 828	1 440 069
Nauda pārskata gada sākumā	8 835 402	7 395 333
Nauda pārskata gada beigās	17 882 230	8 835 402