

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada
31.martam**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 31.martam

Valdes priekšsēdētājs	/personīgais paraksts/	N.Talcis
Valdes loceklis	/personīgais paraksts/	U.Osis
Valdes loceklis	/personīgais paraksts/	R.Elliņš
Valdes loceklis	/personīgais paraksts/	I.Pētersons

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 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) Ilvars Pētersons (valdes loceklis)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,7 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 27 tūkst. MWh vairāk nekā 2020./2021.f.g. attiecīgajos mēnešos. Sakarā ar agra rudens iestāšanos un zemu āra gaisa temperatūru apkures sezona 2021.gada rudenī tika uzsākta jau 27.septembrī, bet 2020./2021.f.g. apkures sezona tika uzsākta tikai 15.oktobrī. Laika periodā no 01.10.2021. līdz 31.03.2022. vidējā diennakts āra gaisa temperatūra bija par 0,1°C zemāka un apkures dienu skaits bija par 14 dienām garāks nekā attiecīgajos mēnešos iepriekšējā gadā.

No 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 31.martam patērētājiem tika piegādātas 2,4 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 22 tūkst. MWh vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Vidējais siltumenerģijas tarifs bija par 55% jeb 23,57 EUR/MWh augstāks nekā 2020./2021.f.g. pirmajos sešos mēnešos, kā rezultātā ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 56% jeb 58,4 milj. eiro lielāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 1,84 milj. MWh siltumenerģijas par 101,7 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 2020./2021.f.g. sešiem mēnešiem, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas apjoms pieauga par 1% un pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs par 110%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 106% jeb 52,2 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 21,1 tūkst. kWh elektroenerģijas.

Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja KM "Keramikas 2A", SC "Ziepniekkalns", SC "Vecmīlgrāvis", SC "Zasulauks" un no 2022.gada janvāra arī SC "Imanta". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM "Viestura 20B".

Salīdzinot ar 2020./2021.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājās par 69% jeb 48 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 73% jeb 43 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi bija 2,5 milj. eiro, t.i., par 3,8 milj. eiro mazāk nekā iepriekš.

Atskaites periodā 5,3 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas izlietas pašu vajadzībām un 15,8 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas veidoja 2,5 milj. eiro. Pārdošanas tarifs pieauga par 170%, t.i., no 58,14 EUR/MWh līdz 156,75 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 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.martam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 3,24 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2022.gada marta rēķinus ar apmaksas termiņu 20.04.2022., uz 2022.gada 31.martu kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 8,10 milj. eiro, tajā skaitā par 2021./2022.gada apkures sezonā (oktobris – februāris) piegādāto siltumenerģiju 7,98 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 4,46 milj. eiro (55,89% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2021./2022.gada apkures sezonā no oktobra līdz februārim piegādāto siltumenerģiju.

Uz 2021.gada 31.martu parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 5,62 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada februārim piegādāto siltumenerģiju – 5,46 milj. eiro (no tiem SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds 3,89 milj. eiro jeb 71,25% no kopējā parāda).

Apmaksas procents par 2021./2022.gada 1.pusgadā lietotājiem piegādāto siltumenerģiju ir 94,77%, kas ir par 0,34 procentpunktiem labāks nekā iepriekšējā gada attiecīgajā laika periodā (94,43%). Savukārt, SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" apmaksas procents šī gada atskaites periodā ir 92,63%, kas ir par 2,30 procentpunktiem labāks nekā iepriekšējā gada attiecīgajā laika periodā (90,33%).

Uz 04.05.2022. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2021.gada oktobra līdz 2022.gada martam piegādāto siltumenerģiju bija 8,13 milj. eiro jeb 4,41% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds bija 4,01 milj. eiro.

Sakarā ar vīrusa Covid-19 izplatīšanos un ārkārtējās situācijas izsludināšanu, lai sniegtu atbalstu valsts iedzīvotājiem un mazinātu finanšu slogu, kā arī izrādītu labas pārvaldības principus, akciju sabiedrībā tika apturēta līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšana. Ņemot vērā, ka ārkārtas situācija valstī ir beigusies, pēc aktīvās apkures sezonas beigām plānots atjaunot līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšanu.

Covid-19 pandēmija joprojām ir ikdienas realitāte un aizvien pastāv apstākļi, kas liek saglabāt pieņemtus ekonomisko aktivitāti ierobežojošos pasākumus, kas savukārt turpina ietekmēt ekonomisko aktivitāti valstī, tajā skaitā darba tirgū.

Šobrīd Ekonomikas ministrija ir nodevusi saskaņošanai grozījumus MK noteikumos Nr.876 "Siltumenerģijas piegādes un lietošanas noteikumi". Minētie grozījumi paredz, ka siltumenerģijas lietotājiem galīgo norēķinu par patērēto siltumenerģiju būs jāveic līdz nākamā mēneša 25.datumam (šobrīd – līdz 20.datumam). Kā arī grozījumi paredz būtiski ierobežot piegādātāju, t.sk. AS "RĪGAS SUILTUMS", tiesības atslēgt siltumenerģijas piegādi par parādiem daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām. Šobrīd kopā ar LSUA biedriem tiek gatavoti priekšlikumi iesniegto grozījumu redakcijai.

Augstāk minētie apstākļi, kā arī ģeopolitiskā situācija valstī un pasaulē, var negatīvi ietekmēt arī lietotāju maksātspēju, kā rezultātā ilgtermiņā var pieaugt debitoru parādi.

2.5. Peļņa

AS "RĪGAS SILTUMS" no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 31.martam peļņa veidoja 18,4 milj. eiro, kas ir par 5,6 milj. eiro mazāka kā iepriekšējā finanšu gada salīdzināmajā periodā.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.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 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.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	31.03.2022.	30.09.2021.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	<u>101 586</u>	<u>136 278</u>
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	145 257 244	146 302 400
Iekārtas un mašīnas	32 102 301	34 355 145
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5 948 528	6 193 634
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	11 995 967	12 015 508
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	<u>195 304 040</u>	<u>198 866 687</u>
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	209 257 626	212 854 965
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 761 555	2 542 215
Avansa maksājumi	11 918	2 009
<i>Kopā krājumi</i>	<u>2 773 473</u>	<u>2 544 224</u>
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	40 094 197	7 298 348
UIN		0
Citi debitori	284 931	76 677
Pievienotās vērtības nodoklis	3 378 352	0
Citi debitori	3 663 283	76 677
Nākamo periodu izmaksas	164 403	224 944
<i>Kopā debitori</i>	<u>43 921 883</u>	<u>7 599 969</u>
<u>Naudas līdzekļi</u>	<u>651 477</u>	<u>7 530 517</u>
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	47 346 833	17 674 710
KOPĀ AKTĪVS	<u>256 604 459</u>	<u>230 529 675</u>

PASĪVS	31.03.2022.	30.09.2021.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	<u>66 968 300</u>	<u>66 968 300</u>
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	61 364 507	61 364 507
<i>Kopā rezerves</i>	<u>61 364 507</u>	<u>61 364 507</u>
<u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u>	<u>5 374 569</u>	<u>0</u>
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	<u>18 398 541</u>	<u>5 374 569</u>
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	152 105 917	133 707 376
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	0	0
<i>Kopā uzkrājumi</i>	0	0
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	50 833 333	42 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	11 955 870	14 255 507
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	<u>62 789 203</u>	<u>57 088 840</u>
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	4 648 196	16 000 000
No klientiem saņemtie avansi	1 981 199	2 179 872
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12 848 296	1 213 355
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	802 417	1 153 734
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	17 253 042	8 342 923
Nākamo periodu ieņēmumi	4 176 189	1 635 929
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	<u>41 709 339</u>	<u>39 733 459</u>
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	104 498 542	96 822 299
K O P Ā P A S Ī V S	<u>256 604 459</u>	<u>230 529 675</u>

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2021.- 31.03.2022.	01.10.2020.- 31.03.2021.
Neto apgrozījums	165 456 272	110 847 406
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(147 443 989)	(84 739 130)
Bruto peļņa	18 012 283	26 108 276
Administrācijas izmaksas	(2 178 328)	(2 128 689)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 935 918	491 968
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(184 319)	(209 318)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	11 686	6 984
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(198 699)	(309 002)
Peļņa pirms nodokļiem	18 398 541	23 960 219
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	18 398 541	23 960 219

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2020. gada 30. septembrī	66 968 300	57 923 507	15 600 070	140 491 877
Pārskata perioda (pusgada) peļņa	-	-	23 960 219	23 960 219
2021. gada 31.marts	66 968 300	57 923 507	39 560 289	164 452 096
2021. gada 30. septembrī	66 968 300	61 364 507	5 374 569	133 707 376
Pārskata perioda (pusgada) peļņa	-	-	18 398 541	18 398 541
2022. gada 31.marts	66 968 300	61 364 507	23 773 110	152 105 917

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2021.- 31.03.2022. EUR	01.10.2020.- 31.03.2021. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	18 398 541	23 960 219
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	7 456 027	6 699 323
Procentu ieņēmumi	(11 686)	(6 984)
Procentu izmaksas	198 699	309 002
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	26 041 581	30 961 560
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(227 731)	31 446
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(36 337 607)	(23 010 522)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	11 043 470	(4 188 005)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	519 713	3 794 479
Samaksātie procenti	(198 699)	(309 002)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	0
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	321 014	3 485 477
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	321 014	3 485 477
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(3 859 936)	(2 746 539)
Sanemtie procenti	11 686	6 984
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(3 848 250)	(2 739 555)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	0	(1 163 444)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(3 351 804)	(341 159)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(3 351 804)	(1 504 603)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(6 879 040)	(758 681)
Nauda pārskata gada sākumā	7 530 517	17 882 230
Nauda pārskata gada beigās	651 477	17 123 549