

**Starpperiodu pārskats par periodu no  
2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada  
30.septembrim**

**Rīga 2022**

## SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA .....	3
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	4
2.1. Siltumenerģijas ražošana .....	4
2.2. Elektroenerģijas ražošana .....	5
2.3. Investīcijas .....	5
2.4. Riski un prognozes .....	5
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 valstspilsētas pašvaldība (49,00%) Latvijas Valsts (ar MK 12.03.2008. rīkojumu par valstij piederošo kapitāla daļu turētāju iecelta Ekonomikas ministrija) (48,995%) SIA „Energijas risinājumi.RIX” (2,00%) Akciju sabiedrība „Latvenergo” (0,005%)
Valdes sastāvs	Ilvars Pētersons (valdes priekšsēdētājs) Uģis Osis (valdes loceklis) Vineta Kutkēviča (valdes locekle) Raivis Elliņš (valdes loceklis) Mārcis Kauliņš (valdes loceklis)

## 2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

### 2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,5 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 46 tūkst. MWh mazāk nekā 2020./2021.f.g. Tas ir saistīts ar to, ka 2021./2022.f.g. apkures sezona bija par 0,5°C siltāka nekā iepriekšējā apkures sezona - šogad vidējā diennakts āra gaisa temperatūra bija 3,1°C, bet iepriekš 2,6°C.

Sakarā ar agra rudens iestāšanos un zemu āra gaisa temperatūru 2021.gada rudenī apkures sezona tika uzsākta 27.septembrī, t.i., 4 dienas pirms 2021./2022.f.g. sākuma, bet 2020./2021.f.g. apkures sezona tikai 15.oktobrī. Savukārt pavasarī apkures sezona tika pabeigta 3.maijā, bet iepriekšējā apkures sezona 10.maijā. Līdz ar to 2021./2022.f.g. apkures sezona bija par 11 dienām garāka.

No 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.septembrim patērētājiem piegādātas 3,1 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 51 tūkst. MWh mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Vidējais siltumenerģijas tarifs bija 68,58 EUR/MWh, kas ir par 24,75 EUR/MWh augstāks nekā 2020./2021.f.g., kā rezultātā ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas šajā atskaites periodā bija 210 milj. eiro, kas ir par 74 milj. eiro vairāk nekā iepriekš.

Atskaites periodā iepirkta 2,4 milj. MWh siltumenerģijas par 132 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 "Gren Rīga", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Lai gan pirtās siltumenerģijas apjoms šajā apkures sezonā bija par 28 tūkst. MWh mazāks, salīdzinot ar 2020./2021.f.g., pieaugot pirtās siltumenerģijas vidējam tarifam par 25,92 EUR/MWh jeb 104%, t.i., no 26,91 EUR/MWh līdz 52,83 EUR/MWh, kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 61 milj. eiro.

## 2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 37 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Salīdzinot ar 2020./2021.f.g., elektroenerģijas ražošana samazinājās par 57% jeb 48 tūkst. MWh. Atskaites periodā 7,8 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas tika izlietas pašu vajadzībām un 28,7 tūkst. MWh pārdotas. Pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 60% jeb 43 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģiju bija 5,2 milj. eiro, kas ir par 3,9 milj. eiro mazāk nekā iepriekš. Pārdošanas tarifs pieauga par 161%, t.i., no 69,31 EUR/MWh līdz 180,78 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 2022.gada 30.septembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 19 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 septembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.10.2022., uz 2022.gada 30.septembri kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 3,19 milj. eiro, no tiem 3,12 milj. eiro par 2021./2022.f.g. (oktobris – augusts) piegādāto siltumenerģiju.

Uz 2021.gada 30.septembri parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 1,64 milj. eiro, t.sk. par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada augustam piegādāto siltumenerģiju 1,55 milj. eiro.

30.09.2022. apmaksas procents par laika periodā no 2021.gada 1. oktobra līdz 2022.gada 31. augustam lietotājiem piegādāto siltumenerģiju bija 98,66%, kas ir nedaudz zemāks (par 0,30 procentpunktiem) nekā pagājušā finanšu gada attiecīgajā atskaites periodā (98,96%).

Uz 13.11.2022. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2021.gada oktobra līdz 2022.gada septembrim piegādāto siltumenerģiju bija 2,37 milj. eiro jeb 1% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas.

Laikā, kad valstī bija izsludināta ārkārtas situācija saistībā ar vīrusu Covid-19, lai sniegtu atbalstu valsts iedzīvotājiem un mazinātu finanšu slogu, kā arī izrādītu labas pārvaldības principus, akciju sabiedrība apturēja līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšanu. Ārkārtas situācijai beidzoties, līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšana tika atsākta par parādiem, sākot no 2022.gada maijā piegādātās siltumenerģijas rēķiniem. Pēc dažiem mēnešiem, ņemot vērā, ģeopolitisko situācija pasaulē sakarā ar Krievijas agresiju Ukrainā, kas radīja strauju inflāciju, t.sk. ievērojamu energoresursu cenu pieaugumu, akciju sabiedrība atkal pieņēma sociāli atbildīgo lēmumu un no 01.09.2022. apturēja līgumsoda/nokavējuma procentu aprēķināšanu kavētiem maksājumiem par piegādāto siltumenerģiju, kamēr situācija stabilizēsies.

Šobrīd ir veikti grozījumi MK 21.10.2008. noteikumos Nr.876 "Siltumenerģijas piegādes un lietošanas noteikumi", kas noteic, ka piegādātājam ir jāatjauno siltumenerģijas piegādi daudzdzīvokļu dzīvojamām mājām, ja ir veikta samaksa par iepriekšējiem 12 kalendāriem mēnešiem vairāk nekā 80% apmērā (šobrīd vidējais apmaksas procents ir virs 98%). Minētie grozījumi radīs papildus slogu sabiedrībai, it īpaši sakarā ar to, ka grozījumi paredz iespēju lietotājam un piegādātājam vienoties par galīgā norēķina termiņa pagarināšanu līdz mēneša beigām.

Ņemot vērā ģeopolitisko situāciju valstī un pasaulē un ar to saistīto energoresursu cenu pieaugumu, kā rezultātā pieaug arī siltumenerģijas tarifs, var pasliktināties siltumenerģijas lietotāju maksājumu disciplīna un pieaugt debitoru parādi.

Aktuāls ir jautājums par dabasgāzes iegādi. Šobrīd, pamatojoties uz noslēgtajiem līgumiem, Inčukalna dabasgāzes krātuvē ir iesūknēta dabasgāze, lai nodrošinātu apkures sezonai nepieciešamo dabasgāzes apjomu, kas plānots atbilstoši statistiski aprēķinātai vidējai āra gaisa temperatūrai un apkures sezonas ilgumam saskaņā ar 01.05.2021. grozījumiem MK noteikumos Nr.432 „Noteikumi par Latvijas būvnormatīvu LBN 003-19 “Būvklimatoloģija””. Attiecīgi, ja ziema būs aukstāka un/vai garāka, būs jāveic papildus iepirkumi.

## **2.5. Peļņa**

Periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" peļņa bija 1,6 milj. eiro, kas ir par 3,4 milj. eiro mazāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

## **2.6. Vadības atbildība**

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, AS "RĪGAS SILTUMS" Starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.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 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.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.

<b>AKTĪVS</b>	30.09.2022.	30.09.2021.
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>		
<b><u>Nemateriālie ieguldījumi</u></b>		
Licences	82 665	136 278
<b><u>Pamatlīdzekļi</u></b>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	150 003 298	146 302 400
Iekārtas un mašīnas	30 758 080	34 355 145
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6 431 717	6 193 634
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	17 133 533	12 015 508
<b><i>Kopā pamatlīdzekļi</i></b>	<b>204 326 628</b>	<b>198 866 687</b>
<b><u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u></b>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	13 852 000
<b><i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>	<b>13 852 000</b>	<b>13 852 000</b>
<b><i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>	<b>218 261 293</b>	<b>212 854 965</b>
<b><i>Apgrozāmie līdzekļi</i></b>		
<b><u>Krājumi</u></b>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	84 562 824	2 542 215
Avansa maksājumi	141 079	2 009
<b><i>Kopā krājumi</i></b>	<b>84 703 903</b>	<b>2 544 224</b>
<b><u>Debitori</u></b>		
Parādi par piegādāto siltumenerģiju	8 433 100	6 903 761
Parādi par ēku iekš.sist.apkalpošanu	13 834	2 839
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	1 380 837	391 748
Pircēju un pasūtītāju parādi	9 827 771	7 298 348
UIN		0
Citi debitori	143 249	76 677
Pievienotās vērtības nodoklis	4 091 580	0
Citi debitori	4 234 829	76 677
Nākamo periodu izmaksas	493 431	224 944
<b><i>Kopā debitori</i></b>	<b>14 556 031</b>	<b>7 599 969</b>
<b><u>Naudas līdzekļi</u></b>	<b>1 414 620</b>	<b>7 530 517</b>
<b><i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i></b>	<b>100 674 554</b>	<b>17 674 710</b>
<b>K O P Ā A K T Ī V S</b>	<b>318 935 847</b>	<b>230 529 675</b>

<b>PASĪVS</b>	30.09.2022.	30.09.2021.
<b><u>Pašu kapitāls</u></b>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<b><u>Rezerves</u></b>		
Rezerves	66 739 076	61 364 507
<b><i>Kopā rezerves</i></b>	<b>66 739 076</b>	<b>61 364 507</b>
<b><u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u></b>	<b>1 569 931</b>	<b>5 374 569</b>
<b><i>Kopā pašu kapitāls</i></b>	<b>135 277 307</b>	<b>133 707 376</b>
<b><i>Kreditori</i></b>		
<b><u>Uzkrājumi</u></b>		
Citi uzkrājumi	0	0
<b><i>Kopā uzkrājumi</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Ilgtermiņa kreditori</u></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	43 833 333	42 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	13 394 696	14 255 507
<b><i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i></b>	<b>57 228 029</b>	<b>57 088 840</b>
<b><u>Īstermiņa kreditori</u></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	75 590 360	16 000 000
No klientiem saņemtie avansi	868 670	2 179 872
Parādi piegādātājiem	27 301 048	1 894 214
Parādi darbuizņēmējiem	9 635 276	7 313 432
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	36 936 324	9 207 646
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	112 598	1 213 355
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 112 231	1 153 734
Pārējie kreditori - norēķini par darba samaksu un uzkrātās saistības	10 247 006	8 342 923
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	10 247 006	8 342 923
Nākamo periodu ieņēmumi	1 563 322	1 635 929
<b><i>Kopā īstermiņa kreditori</i></b>	<b>126 430 511</b>	<b>39 733 459</b>
<b><i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i></b>	<b>183 658 540</b>	<b>96 822 299</b>
<b>K O P Ā P A S Ī V S</b>	<b>318 935 847</b>	<b>230 529 675</b>

**3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2021.- 30.09.2022.	01.10.2020.- 30.09.2021.
Neto apgrozījums	216 309 106	146 451 126
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(215 455 113)	(136 520 010)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>853 993</b>	<b>9 931 116</b>
Administrācijas izmaksas	(4 777 246)	(4 472 403)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	6 439 151	3 885 065
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(415 552)	(2 282 647)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	21 171	9 297
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(551 586)	(833 318)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>1 569 931</b>	<b>6 237 110</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(862 541)
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>1 569 931</b>	<b>5 374 569</b>

**3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	<b>Kopā</b>
<b>2020. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>57 923 507</b>	<b>15 600 070</b>	<b>140 491 877</b>
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 441 000	(3 441 000)	<b>0</b>
Dividendes	-	-	(12 159 070)	(12 159 070)
Pārskata perioda peļņa	-	-	5 374 569	5 374 569
<b>2021. gada 30. septembris</b>	<b>66 968 300</b>	<b>61 364 507</b>	<b>5 374 569</b>	<b>133 707 376</b>
<b>2021. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>61 364 507</b>	<b>5 374 569</b>	<b>133 707 376</b>
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	5 374 569	(5 374 569)	<b>0</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 569 931	1 569 931
<b>2022. gada 30. septembris</b>	<b>66 968 300</b>	<b>66 739 076</b>	<b>1 569 931</b>	<b>135 277 307</b>

**3.4. Naudas plūsmas pārskats**

Tabula 4.

	01.10.2021- 30.09.2022	01.10.2020- 30.09.2021
	EUR	EUR
<b>Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā</b>		
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	1 569 931	6 237 110
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	15 000 917	14 136 357
Procentu ieņēmumi	(21 171)	(9 297)
Procentu izmaksas	551 586	833 318
<b>Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām</b>	<b>17 101 263</b>	<b>21 197 488</b>
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(82 159 679)	100 700
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(6 966 562)	(741 411)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	26 256 381	(2 068 576)
<b>Nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>(45 768 597)</b>	<b>18 488 201</b>
Samaksātie procenti	(551 586)	(833 318)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(862 541)
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>(46 320 183)</b>	<b>16 792 342</b>
<b>Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>(46 320 183)</b>	<b>16 792 342</b>
<b>Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(20 407 245)	(16 624 027)
Saņemtie procenti	21 171	9 297
<b>Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>	<b>(20 386 074)</b>	<b>(16 614 730)</b>
<b>Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā</b>		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	0	(1 163 588)
(Samaksātās) dividendes	0	(12 159 070)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	60 590 360	3 333 333
<b>Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā</b>	<b>60 590 360</b>	<b>(9 989 325)</b>
<b>Naudas pieaugums/ (samazinājums)</b>	<b>(6 115 897)</b>	<b>(9 811 713)</b>
<b>Nauda pārskata gada sākumā</b>	<b>7 530 517</b>	<b>17 342 230</b>
<b>Nauda pārskata gada beigās</b>	<b>1 414 620</b>	<b>7 530 517</b>