

**Starpperiodu pārskats par periodu no  
2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada  
30.jūnijam**

## SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA .....	3
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	4
2.1. Siltumenerģijas ražošana un realizācija.....	4
2.2. Elektroenerģijas ražošana un realizācija .....	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 un realizācija

Laika periodā no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,85 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 374 tūkst. MWh jeb 12% mazāk nekā 2021./2022.f.g. attiecīgajā periodā. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu ietekmēja apstākļi, ka apkures sezona tika uzsākta par 2 nedēļām vēlāk, kā arī tas, ka strauji pieaugušo energoresursu cenu dēļ tika ievēroti energotaupības principi un siltumenerģija tika patērēta ekonomiskākā režīmā.

No 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam patērētājiem tika piegādātas 2,5 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 363 tūkst. MWh jeb 13% mazāk, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu. Atskaites periodā bija spēkā 5 siltumenerģijas tarifi: 2022.gada 1.oktobrī 85,45 EUR/MWh, no 2022.gada 2.oktobra līdz 2022.gada 27.novembrim 170,59 EUR/MWh, no 2022.gada 28.novembra līdz 2023.gada 31.martam 183,86 EUR/MWh, no 2023.gada 1.aprīļa līdz 2023.gada 14.maijam 165,32 EUR/MWh un no 2023.gada 15.maija 91,26 EUR/MWh. Vidējais siltumenerģijas realizācijas tarifs atskaites periodā bija 175,95 EUR/MWh, kas ir par 108,11 EUR/MWh augstāks nekā 2021./2022.f.g. attiecīgajos mēnešos, kā rezultātā ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 247,95 milj. eiro lielāki.

Atskaites periodā tika iepirkta 1,95 milj. MWh siltumenerģijas par 275 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī no citiem tirgotājiem – SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy Riga" un SIA "Gren Rīga".

Salīdzinot ar 2021./2022.f.g. 9 mēnešu periodu, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas apjoms samazinājās par 12%, bet tā kā pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs pieauga par 161%, kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 125% jeb 152,7 milj. eiro.

## 2.2. Elektroenerģijas ražošana un realizācija

Laika periodā no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 21,6 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC "Imanta", KM "Keramikas 2A", SC "Ziepniekkalns" un nelielā daudzumā SC "Vecmīlgrāvis", SC "Zasulauks". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM "Viestura 20B".

Salīdzinot ar 2021./2022.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājās par 28% jeb 8,5 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 25% jeb 5,9 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu ir samazinājušies par 1,3 tūkst. eiro.

Atskaites periodā 4,1 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas tika izlietas pašu vajadzībām un 17,4 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas veidoja 2,4 milj. eiro.

## 2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti investēti 10 milj. eiro.

## 2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2023.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 31.07.2023., uz 30.06.2023. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 9,85 milj. eiro, tajā skaitā par 2022./2023.finanšu gadā piegādāto siltumenerģiju (no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada maijam) - 9,75 milj. eiro, no tiem SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds - 5,42 milj. eiro (52,58% no kopējās summas). Salīdzinājumā – uz 30.06.2022. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 6,04 milj. eiro, tajā skaitā par periodu no 2021.gada oktobra līdz 2022.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 5,93 milj. eiro. Siltumenerģijas lietotāju apmaksas procents par periodu no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada maijam piegādāto siltumenerģiju 30.06.2023. bija 97,31%, kas ir par 0,07 procentu punktiem augstāks nekā

iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā laika periodā (97,24%). Parāda pieaugums absolūtajā izteiksmē ir skaidrojams ar būtisku rēķinu summu pieaugumu siltumenerģijas tarifa paaugstinājuma dēļ.

Uz 31.07.2023. siltumenerģijas lietotāju parāds bija 7,72 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada jūnijam piegādāto siltumenerģiju - 7,62 milj. eiro jeb 2,07% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds par laika periodā no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada jūnijam piegādāto siltumenerģiju ir 4,52 milj. eiro.

No 01.05.2023. vairs netiek piemērots valsts atbalsts mājsaimniecībām, tomēr, ņemot vērā, ka AS "RĪGAS SILTUMS" no 15.05.2023. būtiski samazināja siltumenerģijas tarifu, sagaidāms, ka maksājuma disciplīna saglabāsies tādā pašā līmenī un uzkrātie parādi vasaras mēnešos tiks pakāpeniski samaksāti.

Turpinot uzsākto digitalizācijas procesu, kā arī ievērojot labas pārvaldības principus, AS "RĪGAS SILTUMS" no 1.jūnija klientiem nodrošina labvēlīgākus līguma nosacījumus, nodrošinot rēķinu samaksu līdz mēneša pēdējam datumam un samazinot līgumsoda procentus par kavētiem maksājumiem.

Abas šīs pozitīvās izmaiņas ir panāktas sadarbībā ar klientiem. Ieklausoties klientu vēlmēs, AS "RĪGAS SILTUMS" no 1.jūnija nodrošina iespēju norēķināties par piegādāto siltumenerģiju līdz mēneša pēdējam datumam. Līdz šim norēķini bija jāveic līdz mēneša 20.datumam.

Tāpat tika atjaunots līgumsoda procentu aprēķins par kavētiem maksājumiem, kas līdz šim bija atcelts, tomēr tie ir samazināti uz pusi, proti, 0,1%, ierobežojot kopējo līgumsoda summu ne vairāk kā 10% no neapmaksātās rēķina summas.

Šobrīd tiek turpinātas diskusijas par Klimata un enerģētikas ministrijas sagatavoto likumprojektu "Energoapgādes izmaksu atbalsta likums". Likumprojekts paredz noteikt kārtību atbalsta pasākumiem – maksas samazinājumam par patērēto dabasgāzi un siltumenerģiju apkures sezonā laikposmā no kārtējā gada 1.oktobra līdz 30.aprīlim.

AS "RĪGAS SILTUMS" savas kompetences ietvaros ir izvērtējusi Likumprojektu un iesniedza savus priekšlikumus.

## **2.5. Peļņa**

AS "RĪGAS SILTUMS" neto peļņa par periodu no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam ir 17,2 milj. eiro.

## **2.6. Vadības atbildība**

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.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 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli 2023.gada 30.jūnijā un darbības finansiālos rezultātus par periodu no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 30.jūnijam.

### 3. FINANŠU PĀRSKATS

Šis nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu un Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus, kas izmantoti, sagatavojot AS "RĪGAS SILTUMS" 2021./2022.finanšu gada finanšu pārskatus.

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. šī pārskata 3.2. sadaļu).

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes (sk. šī pārskata 3.4. sadaļu).



### 3.1. Bilance

AKTĪVS	30.06.2023.	30.09.2022.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas izmaksas	62 810	82 665
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	155 674 993	150 003 298
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	28 680 872	30 758 080
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6 133 159	6 431 717
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	13 421 334	17 133 533
<b>Kopā</b>	<b>203 910 358</b>	<b>204 326 628</b>
<b>Ilgtermiņa finansu ieguldījumi</b>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	13 852 000
<b>Kopā</b>	<b>13 852 000</b>	<b>13 852 000</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>217 825 168</b>	<b>218 261 293</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7 716 306	84 562 824
Avansa maksājumi par krājumiem	50 177	141 079
<b>Kopā</b>	<b>7 766 483</b>	<b>84 703 903</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	15 230 669	9 827 771
Citi debitori	4 950 049	4 234 829
Nākamo periodu izmaksas	252 336	493 431
<b>Kopā</b>	<b>20 433 054</b>	<b>14 556 031</b>
<b>Nauda</b>	<b>2 632 826</b>	<b>1 414 620</b>
<b>Kopā apgrozāmie līdzekļi</b>	<b>30 832 363</b>	<b>100 674 554</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>	<b>248 657 531</b>	<b>318 935 847</b>

<b>PASĪVS</b>	<b>30.06.2023.</b>	<b>30.09.2022.</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<b>Rezerves</b>		
Rezerves, kas novirzītas attīstībai	67 524 042	66 739 076
<b>Nesadalītā peļņa</b>		
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	17 188 590	1 569 931
<b>Kopā pašu kapitāls</b>	<b>151 680 932</b>	<b>135 277 307</b>
<b>Kreditori</b>		
<b>Uzkrājumi</b>		
Citi uzkrājumi	9 481 512	0
<b>Kopā uzkrājumi</b>	<b>9 481 512</b>	<b>0</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	47 833 333	43 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	10 337 104	13 394 696
<b>Kopā</b>	<b>58 170 437</b>	<b>57 228 029</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10 000 000	75 590 360
No pircējiem saņemtie avansi	718 836	868 670
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10 775 407	36 936 324
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	672 524	112 598
Nodokļi un valsts sociālās nodrošināšanas obligātās iemaksas	867 318	1 112 231
Uzkrātās saistības	2 015 401	10 247 006
Nākamo periodu ieņēmumi	4 275 164	1 563 322
<b>Kopā</b>	<b>29 324 650</b>	<b>126 430 511</b>
<b>Kopā kreditori</b>	<b>87 495 087</b>	<b>183 658 540</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>	<b>248 657 531</b>	<b>318 935 847</b>

**3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>01.10.2022.- 30.06.2023.</b>	<b>01.10.2021.- 30.06.2022.</b>
Neto apgrozījums	447 526 410	199 847 159
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(424 775 467)	(184 520 037)
<b>Bruto peļņa/(zaudējumi)</b>	<b>22 750 943</b>	<b>15 327 122</b>
Administrācijas izmaksas	(4 078 667)	(3 327 763)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 255 349	3 066 668
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(282 472)	(291 976)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	11 680	17 586
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(2 314 226)	(311 773)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>17 342 607</b>	<b>14 479 864</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(154 017)	-
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>17 188 590</b>	<b>14 479 864</b>

**3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

	<b>Akciju kapitāls</b>	<b>Pārējās rezerves</b>	<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>Kopā</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>
Pārskata perioda peļņa	-	-	14 479 864	14 479 864
<b>2022. gada 30.jūnijs</b>	<b>66 968 300</b>	<b>66 739 076</b>	<b>14 479 864</b>	<b>148 187 240</b>
<b>2022. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>66 739 076</b>	<b>1 569 931</b>	<b>135 277 307</b>
leskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	784 966	(784 966)	0
Izmaksātas dividendes			(784 965)	(784 965)
Pārskata perioda peļņa	-	-	17 188 590	17 188 590
<b>2023. gada 30.jūnijā</b>	<b>66 968 300</b>	<b>67 524 042</b>	<b>17 188 590</b>	<b>151 680 932</b>

**3.4. Naudas plūsmas pārskats**

	01.10.2022.- 30.06.2023. EUR	01.10.2021.- 30.06.2022. EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>17 342 607</b>	<b>14 479 864</b>
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	11 435 739	11 203 479
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(11 680)	(17 586)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2 314 226	311 773
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>31 080 892</b>	<b>25 977 530</b>
Krājumu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	76 937 420	(11 801 822)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(5 877 141)	(5 318 260)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)	(34 572 975)	(4 364 531)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>67 568 196</b>	<b>4 492 917</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(2 314 226)	(311 773)
Atmaksātais/(samaksātais) uzņēmumu ienākuma nodoklis	(154 017)	0
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>65 099 953</b>	<b>4 181 144</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo iegudījumu iegāde	(10 999 614)	(6 082 828)
Saņemtie procenti	11 680	17 586
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(10 987 934)</b>	<b>(6 065 242)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	9 481 512	0
Izmaksātās dividendes	(784 965)	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(61 590 360)	(1 578 653)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(52 893 813)</b>	<b>(1 578 653)</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>1 218 206</b>	<b>(3 462 751)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>1 414 620</b>	<b>7 530 517</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>2 632 826</b>	<b>4 067 766</b>