



**Starpperiodu pārskats par periodu no
01.10.2018. līdz 30.06.2019.**

Rīga 2019

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 01.10.2018. līdz 30.06.2019.

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	5
2.3. Investīcijas	6
2.4. Riski un prognozes	6
2.5. Peļņa	7
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 pašvaldība (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

Līdz ar to, ka āra gaisa temperatūra laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.jūnijam bija par 0,9°C augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn, patērētājiem tika piegādāts par 98 tūkst. MWh jeb 3,4% siltumenerģijas mazāk. Ieņēmumi no siltumenerģijas bija 125 milj. eiro, kas ir par 3,3% jeb 4,3 milj. eiro mazāk nekā attiecīgajā periodā iepriekš.

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.jūnijam samazinājās zudumu apjoms. Absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 25 tūkst. MWh jeb 7,3% mazāki nekā iepriekš. Zudumu īpatsvars bija 10,28% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir par 0,38 procentpunktiem mazāk nekā 2017./2018.f.g. 9 mēnešos.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,2 milj. MWh siltumenerģijas par 79 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī nelielos daudzumos no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy" un SIA "Energia Verde", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Salīdzinot ar 2017./2018.f.g. 9 mēnešiem, pirktās siltumenerģijas vidējais tarifs pieaudzis par 22%, apjoms samazinājies par 4%, līdz ar to kopējās pirktās siltumenerģijas izmaksas pieaugušas par 11 milj. eiro jeb 17%. Pirktās siltumenerģijas īpatsvars no mazajiem tirgotājiem pieaudzis no 13,3% līdz 26,8% no kopējā pirktās siltumenerģijas daudzuma.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 79 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 19% jeb 19 tūkst. MWh mazāk nekā attiecīgajā periodā iepriekš. No saražotās elektroenerģijas 10 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 69 tūkst. MWh tika pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 9,6 milj. eiro, t.sk. 4,3 milj. eiro par SC „Imanta” uzstādīto jaudu.

Atskaites periodā pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājušies par 21% jeb 18 tūkst. MWh, bet, pieaugot elektroenerģijas cenai, ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju pieauguši par 3% jeb 251 tūkst. eiro. Atskaites periodā

elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" un SC "Vecmīlgrāvis". Koģenerācijas procesā saražoto elektroenerģiju akciju sabiedrība primāri izmanto siltumenerģijas un arī elektroenerģijas ražošanai attiecīgajā siltuma avotā, bet pārējo pārdod, izņemot SC "Vecmīlgrāvis", kur elektroenerģiju izmanto tālākai enerģijas ražošanai. 2018./2019.f.g. 9 mēnešos neizmantoto elektroenerģiju no SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" pārdeva AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Neizmantoto elektroenerģiju no SC "Imanta" pārdeva SIA "AJ Power".

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 17% jeb 5,68 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 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 12,5 milj. eiro, kas ir par 0,7 milj. eiro jeb 5% mazāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2019.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2019., uz 30.06.2019. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 6,76 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2018.gada oktobra līdz 2019.gada maijam piegādāto siltumenerģiju 6,61 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 5,37 milj. eiro (81,23% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.06.2018. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 5,62 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 5,48 milj. eiro.

Ar 2019.gada 1.jūliju notikušas izmaiņas elektroenerģijas pārdošanai no KM "Keramikas 2a". Beidzoties valsts atbalstam elektroenerģijas ražošanai

koģenerācijā šajā ražotnē, 2019.gada 27.jūnijā tika noslēgts līgums ar SIA "AJ POWER" par elektroenerģijas pārdošanu par mainīgu ikstundas cenu.

2019.gada 20.jūnijā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija apstiprināja AS „RĪGAS SILTUMS” siltumenerģijas tarifu, kas ir aprēķināts saskaņā ar 2010.gada 14.aprīļa Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.1/7 apstiprināto „Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika”. Sākot no 2019. gada 1.augusta līdz 2021. gada 31.jūlijam siltumenerģijas lietotājiem par siltumu būs jāmaksā 51,90 EUR/MWh bez PVN, bet no 2021.gada 1.augusta tarifs būs 49,99 EUR/MWh bez PVN.

2.5. Peļņa

Sastādot AS "RĪGAS SILTUMS" 2018./2019.f.g. budžetu, tika plānots, ka no 2019.gada marta pieaugs akciju sabiedrības "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģijas tarifs. 2018. gada nogalē, strauji pieaugot dabasgāzes cenām, kas attiecīgi palielināja arī iepirktās siltumenerģijas cenas, akciju sabiedrība sagatavoja un 2018.gada decembrī iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK) jaunu siltumenerģijas tarifa projektu, lai tas stātos spēkā no 2019.gada 1.aprīļa. Siltumenerģijas tarifa projektā plānotais tarifs bija 49,99 EUR/MWh.

Tā kā tarifa izskatīšana ieilga, bet kurināmā un pirtās siltumenerģijas cenas bija pieaugušas, akciju sabiedrībai pieauga izmaksas, kas tādā apmērā nebija plānotas, radot zaudējumus jeb neparedzētās izmaksas. Līdz ar to AS "RĪGAS SILTUMS" 9 mēnešu periodu beidza ar peļņu - 3,3 milj. eiro. Lai kompensētu zaudējumus, akciju sabiedrība papildus 2018.gada decembrī SPRK iesniegtajam siltumenerģijas tarifam 49,99 EUR/MWh, aprēķināja nepieciešamos līdzekļus zaudējumu segšanai, kas ir 1,91 EUR/MWh, un iesniedza SPRK apstiprināšanai.

2019.gada 20.jūnijā SPRK apstiprināja AS „RĪGAS SILTUMS” siltumenerģijas tarifu 51,90 EUR/MWh, ietverot līdzekļus zaudējumu segšanai (neparedzētām izmaksām) 1,91 EUR/MWh uz laika periodu no 2019.gada 1.augusta līdz 2021.gada 31.jūlijam.

Līdz ar to, ka SPRK apstiprinātajā siltumenerģijas tarifā ir ietverti zaudējumu segšanai nepieciešamie līdzekļi 1,91 EUR/MWh, akciju sabiedrībai ir nodrošināta sabalansēta naudas plūsma un saimnieciskā darbība vērtējama kā stabila.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.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.

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	30.06.2019.	30.09.2018.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	155 518	188 796
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	115 035 086	114 812 912
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	28 396 946	31 581 838
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 686 776	5 039 484
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	15 933 458	11 739 146
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	164 052 266	163 173 380
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	12 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	13 852 000	12 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	178 059 784	176 214 176
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 862 609	3 219 547
Avansa maksājumi	3 308 116	1 903
<i>Kopā krājumi</i>	6 170 725	3 221 450
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	10 020 893	7 406 901
Citi debitori	898 837	285 103
Nākamo periodu izmaksas	106 624	183 985
<i>Kopā debitori</i>	11 026 354	7 875 989
<u>Naudas līdzekļi</u>	355 017	7 395 333
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	17 552 095	18 492 772
KOPĀ AKTĪVS	195 611 879	194 706 948

PASĪVS	30.06.2019.	30.09.2018.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	57 251 747	55 603 448
<i>Kopā rezerves</i>	57 251 747	55 603 448
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	(3 310 742)	3 296 599
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	120 909 305	125 868 347
<i>Kredītori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	1 007 490	1 007 490
<i>Kopā uzkrājumi</i>	1 007 490	1 007 490
<u>Ilgtermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	33 750 000	32 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	9 617 866	10 642 070
<i>Kopā ilgtermiņa kredītori</i>	43 367 866	43 142 070
<u>Īstermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	13 102 284	4 380 952
No klientiem saņemtie avansi	498 097	962 115
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	8 072 884	11 143 116
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	750 173	914 218
Pārējie īstermiņa kredītori un uzkrātās saistības	2 909 429	6 111 043
Nākamo periodu ieņēmumi	3 346 051	1 177 597
Neizmaksātās dividendes	1 648 300	0
<i>Kopā īstermiņa kredītori</i>	30 327 218	24 689 041
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kredītori</i>	73 695 084	67 831 111
K O P Ā P A S Ī V S	195 611 879	194 706 948

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2018.- 30.06.2019.	01.10.2017.- 30.06.2018.
Neto apgrozījums	135 062 067	140 703 872
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(136 280 901)	(127 768 312)
Bruto peļņa	(1 218 834)	12 935 560
Administrācijas izmaksas	(2 899 309)	(2 857 099)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 473 451	1 360 276
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(410 346)	(751 266)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6 187	4 725
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(261 891)	(110 424)
Peļņa pirms nodokļiem	(3 310 742)	10 581 772
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(296 490)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	(3 310 742)	10 285 282

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2017. gada 30. septembrī	66 968 300	51 845 526	7 757 922	126 571 748
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 757 922	(3 757 922)	-
Dividendes	-	-	(4 000 000)	(4 000 000)
Pārskata perioda peļņa	-	-	10 285 282	10 285 282
2018. gada 30.jūnijā	66 968 300	55 603 448	10 285 282	132 857 030
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)	-
Dividendes	-	-	(1 648 300)	(1 648 300)
Pārskata perioda peļņa	-	-	(3 310 742)	(3 310 742)
2019. gada 30.jūnijā	66 968 300	57 251 747	(3 310 742)	120 909 305

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2018- 30.06.2019 EUR	01.10.2017- 30.06.2018 EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	(3 310 742)	10 581 772
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 634 217	9 314 366
Procentu ieņēmumi	(6 187)	(4 725)
Procentu izmaksas	261 891	110 424
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	6 579 179	20 001 837
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(2 949 275)	(654 100)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(3 150 444)	(2 194 292)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(4 106 726)	(2 827 271)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(3 627 266)	14 326 174
Samaksātie procenti	(261 891)	(110 424)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(296 490)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(3 889 157)	13 919 260
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(3 889 157)	13 919 260
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(10 480 347)	(6 679 388)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	(31)	(2 304)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(1 000 000)	(8 004 271)
Saņemtie procenti	6 187	4 725
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(11 474 191)	(14 681 238)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
(Samaksātās) dividendes	(1 648 300)	(4 000 000)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	9 971 332	(1 245 000)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	8 323 032	(5 245 000)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(7 040 316)	(6 006 978)
Nauda pārskata gada sākumā	7 395 333	7 379 739
Nauda pārskata gada beigās	355 017	1 372 761