

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

AS „RĪGAS SILTUMS”

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

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	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) Jevgeņijs Korols (valdes loceklis)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30. jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,9 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 236 tūkst. MWh jeb 7,5% mazāk nekā 2018./2019.f.g. 9 mēnešos. 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 noslēdzās 7.maijā, siltās ziemas dēļ siltumenerģijas patēriņš ir samazinājies. Aizvadītā apkures sezonā vidēja diennakts āra gaisa temperatūra zem 0°C bija tikai 10 dienas, bet iepriekšējā apkures sezonā zem 0°C bija 63 dienas.

2019./2020.f.g. 9 mēnešos patērētajiem tika piegādātas par 210 tūkst. MWh jeb 8% lietderīgās siltumenerģijas mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn, bet, līdz ar tarifa pieaugumu par 15,3% jeb 6,80 EUR/MWh, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija par 6,7% jeb 8,4 milj. eiro lielāki nekā attiecīgajā periodā 2018./2019.f.g.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g. 9 mēnešiem, zudumu īpatsvars samazinājies vēl par 0,05%, sasniedzot 10,23% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir labākais rādītājs pēdējo 5 gadu laikā. Naturālās mērvienībās tas samazinājies par 25,6 tūkst. MWh jeb 8%, salīdzinot ar 2018./2019.f.g. 9 mēnešiem.

Atskaites periodā tika iepirkta 2 milj. MWh siltumenerģijas par 59 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. 9 mēnešiem, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas vidējā cena samazinājās par 18% jeb 6,65 EUR/MWh, apjoms samazinājās par 8%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas samazinājās par 19,7 milj. eiro jeb 25%. Pirtās siltumenerģijas īpatsvars no neatkarīgajiem tirgotājiem pieaudzis no 26,8% līdz 33,1% no kopējā pirtās siltumenerģijas daudzuma.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 38,4 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājusies par 52% jeb 41 tūkst. MWh. Līdz ar to arī pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājušies par 57% jeb 39 tūkst. MWh, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu, samazinājušies par 25% jeb 2,4 milj. eiro. Atskaites periodā elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC "Imanta" (samazinātā apjomā), 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 SC "Imanta" 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 8 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 30 tūkst. MWh tika pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 7,2 milj. eiro, no tiem 4,3 milj. eiro 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.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 18,3 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 jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2020., uz 30.06.2020. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 7,52 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.maijam piegādāto siltumenerģiju 7,10 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 5,54 milj. eiro

(78,03% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" kavētie maksājumi par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.06.2019. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 6,76 milj. eiro.

Uz 28.07.2020. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.jūnijam piegādāto siltumenerģiju bija 4,44 milj. eiro jeb 2,89% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds ir 3,46 milj. eiro jeb 5,24% no attiecīgā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 30,7 milj. eiro. Peļņas pieaugums saistīts ar pirtās siltumenerģijas un kurināmā cenu strauju samazinājumu. Reagējot uz šo cenu kritumu, akciju sabiedrība samazināja siltumenerģijas tarifu no š.g. 1.aprīļa, no š.g. 1.jūnija, kā arī Sabiedrisko pakalpojumu regulators ir akceptējis tarifa samazinājumu 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.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 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.jūnijam 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	30.06.2020.	30.09.2019.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	180 690	140 946
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	124 559 651	123 476 498
Iekārtas un mašīnas	25 900 567	29 012 447
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 431 443	4 585 076
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	29 550 754	18 076 583
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	184 442 415	175 150 604
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
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>	198 475 105	189 143 550
<i>Aprozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	3 344 308	2 492 508
Avansa maksājumi	31 624	3 282 142
<i>Kopā krājumi</i>	3 375 932	5 774 650
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	11 109 579	7 628 993
Citi debitori	929 396	273 825
Nākamo periodu izmaksas	104 491	123 136
<i>Kopā debitori</i>	12 143 466	8 025 954
<u>Naudas līdzekļi</u>	20 045 791	8 835 402
<i>Kopā aprozāmie līdzekļi</i>	35 565 189	22 636 006
KOPĀ AKTĪVS	234 040 294	211 779 556

PASĪVS	30.06.2020.	30.09.2019.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	57 923 507	57 251 747
<i>Kopā rezerves</i>	57 923 507	57 251 747
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	30 700 056	1 343 523
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	155 591 863	125 563 570
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	1 007 490	1 007 490
<i>Kopā uzkrājumi</i>	1 007 490	1 007 490
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	46 750 000	45 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	13 237 039	14 192 469
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	59 987 039	59 692 469
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	5 000 000
No klientiem saņemtie avansi	479 863	601 872
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	9 764 125	11 215 031
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	802 685	1 087 762
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	2 795 156	6 436 498
Nākamo periodu ieņēmumi	3 612 073	1 174 864
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	17 453 902	25 516 027
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	77 440 941	85 208 496
K O P Ā P A S Ī V S	234 040 294	211 779 556

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2019.- 30.06.2020.	01.10.2018.- 30.06.2019.
Neto apgrozījums	141 002 701	135 062 067
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(108 579 099)	(136 280 901)
Bruto peļņa	32 423 602	(1 218 834)
Administrācijas izmaksas	(3 145 194)	(2 899 309)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 494 410	1 473 451
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(525 383)	(410 346)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	14 948	6 187
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(562 327)	(261 891)
Peļņa pirms nodokļiem	30 700 056	(3 310 742)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	30 700 056	(3 310 742)

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	-	-	(3 310 742)	(3 310 742)
2019.gada 30.jūnijā	66 968 300	57 251 747	(3 310 742)	120 909 305
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	-	-	30 700 056	30 700 056
2020.gada 30.jūnijā	66 968 300	57 923 507	30 700 056	155 591 863

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2019.- 30.06.2020. EUR	01.10.2018.- 30.06.2019. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	30 700 056	(3 310 742)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 825 925	9 634 217
Procentu ienēmumi	(14 948)	(6 187)
Procentu izmaksas	562 327	261 891
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	41 073 360	6 579 179
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	2 398 717	(2 949 275)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(4 400 337)	(3 150 444)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(3 734 731)	(4 106 726)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	35 337 009	(3 627 266)
Samaksātie procenti	(562 327)	(261 891)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	34 774 682	(3 889 157)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	34 774 682	(3 889 157)
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(19 157 479)	(10 480 347)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	-	(31)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	-	(1 000 000)
Saņemtie procenti	14 948	6 187
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(19 142 531)	(11 474 191)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
(Samaksātās) dividendes	(671 762)	(1 648 300)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(3 750 000)	9 971 332
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(4 421 762)	8 323 032
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	11 210 389	(7 040 316)
Nauda pārskata gada sākumā	8 835 402	7 395 333
Nauda pārskata gada beigās	20 045 791	355 017