

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada
31.decembrim**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.decembrim

Valdes priekšsēdētājs	(personiskais paraksts)	N.Talcis
Valdes locekle	(personiskais paraksts)	B.Krūze
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	U.Osis
Valdes loceklis	(personiskais paraksts)	R.Elliņš

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)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 1,07 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 44 tūkst. MWh jeb 4% mazāk nekā 2019./2020.f.g. attiecīgajos mēnešos. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu ietekmēja tas, ka rudens bija silts un apkures sezona tika uzsākta 15.oktobrī, bet iepriekšējā apkures sezona tika uzsākta 26.septembrī, t.i., 5 dienas pirms 2019./2020.f.g. sākuma.

2020./2021.f.g. 1.ceturksnī patērētājiem tika piegādātas 963 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 47 tūkst. MWh jeb 5% mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Tā kā 2020./2021.f.g. apkures sezona tika uzsākta vēlāk un siltumenerģijas tarifs bija par 19,7% zemāks nekā 2019./2020. pirmajos trīs mēnešos, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija par 23% jeb 12,2 milj. eiro mazāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 731 tūkst. MWh siltumenerģijas par 20,4 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 2019./2020.f.g. 1.ceturksni, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas vidējā cena samazinājās par 7% jeb 2,04 EUR/MWh, apjoms samazinājās par 4,5%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas samazinājās par 2,5 milj. eiro jeb 11%.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 42 tūkst. MWh elektroenerģijas.

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

Salīdzinot ar 2019./2020.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana pieauga par 108% jeb 22 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi pieauga par 123% jeb 20 tūkst. MWh. Tā kā elektroenerģiju bija iespējams pārdot par

augstāku cenu nekā attiecīgajā periodā pērn, ievērojami tika palielināta elektroenerģijas ražošana SC "Imanta", savukārt SC "Ziepniekkalns" tika veikts koģenerācijas iekārtas remonts un elektroenerģijas ražošana tika pārtraukta. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu pieauga par 16% jeb 438 tūkst. eiro.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 5 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 37 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 3,19 milj. eiro, no tiem 1,4 milj. eiro saņemti 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 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 30.decembrim pamatlīdzekļu uzturēšanas remontu darbos tika investēti 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 decembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.01.2021., uz 31.12.2020. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 2,67 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2020.gada oktobra līdz 2020.gada novembrim piegādāto siltumenerģiju 2,46 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 1,85 milj. eiro (75,20% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2020.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 31.12.2019. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 6,67 milj. eiro, tajā skaitā par 2019.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju – 6,48 milj. eiro.

Uz 25.01.2021. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2020.gada decembrim (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju bija 8,72 milj. eiro jeb 19,08% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsomas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds bija 6,46 milj. eiro.

Izvērtējot riskus un prognozes, kas var ietekmēt akciju sabiedrības turpmāko darbību, šobrīd grūti prognozējams, kā valstī un visā pasaulē attīstīsies

kopējā situācija ar vīrusa Covid-19 pandēmiju. AS "RĪGAS SILTUMS" ir veikusi dažādus pasākumus, lai samazinātu inficēšanās riskus ar Covid-19 un līdz šim Covid-19 infekcijas uzliesmojums nav ietekmējis akciju sabiedrības komercdarbību.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" peļņa ir 5,5 milj. eiro, kas ir par 8,4 milj. eiro mazāka nekā pērn. Peļņas samazinājums saistīts ar to, ka 2019./2020.f.g. tika atgūti pēdējos divos gados radušies zaudējumi.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.decembrim 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 2020.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.decembrim 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. Balance

Tabula 1.

AKTĪVS	31.12.2020.	30.09.2020.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	172 276	193 763
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	128 140 788	129 840 501
Iekārtas un mašīnas	24 149 369	25 199 535
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 339 373	4 467 343
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	38 411 387	36 814 153
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	195 040 917	196 321 532
<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>	209 065 193	210 367 295
<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 434 146	2 637 600
Avansa maksājumi	426	7 324
<i>Kopā krājumi</i>	2 434 572	2 644 924
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	27 343 647	6 478 330
Citi debitori	1 289 704	241 545
Nākamo periodu izmaksas	166 667	128 184
<i>Kopā debitori</i>	28 800 018	6 848 059
<u>Naudas līdzekļi</u>	4 169 226	17 882 230
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	35 403 816	27 375 213
K O P Ā A K T Ī V S	244 469 009	237 742 508

PASĪVS	31.12.2020.	30.09.2020.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	57 923 507	57 923 507
<i>Kopā rezerves</i>	57 923 507	57 923 507
<u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u>	15 600 070	0
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	5 499 792	15 600 070
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	145 991 669	140 491 877
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	323 008	1 163 588
<i>Kopā uzkrājumi</i>	323 008	1 163 588
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	52 583 333	43 833 334
Nākamo periodu ieņēmumi	12 369 107	14 491 606
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	64 952 440	58 324 940
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 400 497	11 666 666
No klientiem saņemtie avansi	594 608	560 832
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	9 133 670	15 382 681
Parādi radnieciskajām sabiedrībām	931 729	28 522
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 137 837	895 780
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	11 524 623	7 990 540
Nākamo periodu ieņēmumi	3 478 928	1 237 082
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	33 201 892	37 762 103
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	98 154 332	96 087 043
K O P Ā P A S Ī V S	244 469 009	237 742 508

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Pozīcijas nosaukums	01.10.2020.- 31.12.2020.	01.10.2019.- 30.09.2020.
Neto apgrozījums	43 436 632	55 245 540
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-36 836 469	-40 710 282
Bruto peļņa	6 600 163	14 535 258
Administrācijas izmaksas	-1 124 464	-993 184
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	237 588	503 283
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-129 762	-93 901
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	4 311	4 991
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-88 044	-100 546
Peļņa pirms nodokļiem	5 499 792	13 855 901
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	5 499 792	13 855 901

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2019. gada 30. septembrī	66 968 300	57 251 747	1 343 523	125 563 570
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	13 855 901	13 855 901
2019. gada 31.decembrī	66 968 300	57 251 747	15 199 424	139 419 471
2020. gada 30. septembrī	66 968 300	57 923 507	15 600 070	140 491 877
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	5 499 792	5 499 792
2020. gada 31.decembrī	66 968 300	57 923 507	21 099 862	145 991 669

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2020.- 31.12.2020. EUR	01.10.2019.- 31.12.2019. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	5 499 792	13 855 901
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 311 226	3 274 468
Procentu ienēmumi	(4 311)	(4 991)
Procentu izmaksas	88 044	100 546
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	8 894 751	17 225 924
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	210 353	3 200 963
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(21 951 959)	(25 090 118)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(1 416 543)	2 503 060
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(14 263 398)	(2 160 171)
Samaksātie procenti	(88 044)	(100 546)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(14 351 442)	(2 260 717)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(14 351 442)	(2 260 717)
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(2 009 124)	(6 348 489)
Saņemtie procenti	4 311	4 991
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(2 004 813)	(6 343 498)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	(840 580)	0
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	3 483 831	78 254
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	2 643 251	78 254
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(13 713 004)	(8 525 962)
Nauda pārskata gada sākumā	17 882 230	8 835 402
Nauda pārskata gada beigās	4 169 226	309 440