

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada
30.jūnijam**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.jūnijam

Valdes priekšsēdētājs	/personīgais paraksts/	N.Talcis
Valdes locekle	/personīgais paraksts/	B.Krūze
Valdes loceklis	/personīgais paraksts/	U.Osis
Valdes loceklis	/personīgais 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 2021.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,23 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 327 tūkst. MWh jeb 11% vairāk nekā 2019./2020.f.g. attiecīgajos mēnešos. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma pieaugumu ietekmēja tas, ka vidējā āra gaisa temperatūra, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, bija par 2,8 °C zemāka.

No 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.jūnijam patērētājiem tika piegādātas 2,9 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 294 tūkst. MWh jeb 11% vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Tā kā vidējais siltumenerģijas tarifs bija par 15% jeb 7,90 EUR/MWh zemāks nekā 2019./2020.f.g. pirmajos deviņos mēnešos, ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 6% jeb 7,8 milj. eiro mazāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,2 milj. MWh siltumenerģijas par 62 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. deviņiem mēnešiem, šajā atskaites periodā pirktās siltumenerģijas apjoms pieauga par 11%, bet tā kā pirktās siltumenerģijas vidējais tarifs par 5,8% samazinājās, kopējās pirktās siltumenerģijas izmaksas pieauga tikai par 4,6% jeb 2,7 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 79 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 106% jeb 41 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi pieauga par 123% jeb 37 tūkst. MWh. Tā kā elektroenerģiju bija iespējams pārdot par

augstāku cenu nekā attiecīgajā periodā pērn, ievērojami tika palielināta elektroenerģijas ražošanas SC "Imanta", savukārt SC "Ziepniekkalns" tika veikts koģenerācijas iekārtas remonts un elektroenerģijas ražošanas testa režīmā tika atsākta 2020.gada decembrī. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu pieauga par 1,2 milj. eiro.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 12 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 67 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 8,5 milj. eiro, no tiem 4,1 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 2021.gada 30.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 7,06 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2021.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2021., uz 30.06.2021. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 3,58 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada maijam piegādāto siltumenerģiju 3,42 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 2,09 milj. eiro (61,03 % no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.06.2020. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 10,37 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2019.gada oktobra līdz 2020.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 7,10 milj. eiro, no tā 5,54 milj. eiro – SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds.

Uz 25.07.2021. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada jūnijam (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju ir 3,32 milj. eiro jeb 2,32% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsomas. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds par 2020./2021.f.g. apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju ir 2,18 milj. eiro.

Izvērtējot riskus un prognozes, kas var ietekmēt akciju sabiedrības turpmāko darbību, jāveic visi preventīvie pasākumi, lai rudenī, kad tiek prognozēta vīrusa Covid-19 plašāka izplatība nekā vasarā, uzņēmums būtu tam gatavs. AS "RĪGAS SILTUMS" ir veikusi dažādus pasākumus, lai samazinātu inficēšanās riskus ar Covid-19 un aktīvi aicinājusi darbiniekus vakcinēties, ko darbinieki arī dara. Līdz šim Covid-19 infekcijas uzliesmojums nav ietekmējis akciju sabiedrības komercdarbību.

Sakarā ar strauju dabasgāzes cenu kāpumu tiek prognozēts ievērojams pirktais siltumenerģijas tarifu kāpums. Plānots, ka pirktais siltumenerģijas tarifs pieaugs par 57% un AS "RĪGAS SILTUMS" tarifs pieaugs par 27% jeb 12,04 EUR/MWh. Siltumenerģijas tarifs no š.g. 1.septembra plānots 57,31 EUR/MWh.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" peļņa bija 19,5 milj. eiro, kas ir par 11,2 milj. eiro mazāka nekā pērn. Peļņas samazinājums saistīts ar to, ka 2019./2020.f.g. peļņā bija ietverti ieņēmumi, kas tika iegūti, pārdodot siltumenerģiju par tarifu, kurā bija iekļauti iepriekšējo periodu zaudējumu atgūšanai paredzētie līdzekļi.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.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 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.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	30.06.2021.	30.09.2020.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	<u>139 883</u>	<u>193 763</u>
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	131 145 364	129 840 501
Iekārtas un mašīnas	25 930 094	25 199 535
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 653 065	4 467 343
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	32 520 804	36 814 153
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	<u>194 249 327</u>	<u>196 321 532</u>
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	208 241 210	210 367 295
<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 884 874	2 637 600
Avansa maksājumi	199 348	7 324
<i>Kopā krājumi</i>	<u>3 084 222</u>	<u>2 644 924</u>
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	7 233 581	6 478 330
Citi debitori	1 127 788	241 545
Nākamo periodu izmaksas	200 913	128 184
<i>Kopā debitori</i>	<u>8 562 282</u>	<u>6 848 059</u>
<u>Naudas līdzekļi</u>	<u>3 825 647</u>	<u>17 882 230</u>
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	15 472 151	27 375 213
K O P Ā A K T Ī V S	<u>223 713 361</u>	<u>237 742 508</u>

PASĪVS	30.06.2021.	30.09.2020.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	61 364 507	57 923 507
<i>Kopā rezerves</i>	61 364 507	57 923 507
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	19 481 163	15 600 070
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	147 813 970	140 491 877
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	144	1 163 588
<i>Kopā uzkrājumi</i>	144	1 163 588
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	46 750 000	43 833 334
Nākamo periodu ieņēmumi	12 369 106	14 491 606
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	59 119 106	58 324 940
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	11 666 666
No klientiem saņemtie avansi	1 768 752	560 832
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	6 675 063	15 382 681
Parādi radniecīgajām sabiedrībām (RBE)	702 118	28 522
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	838 852	895 780
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	3 023 548	7 990 540
Nākamo periodu ieņēmumi	3 771 808	1 237 082
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	16 780 141	37 762 103
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	75 899 247	96 087 043
KOPĀ PASĪVS	223 713 361	237 742 508

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2020.- 30.06.2021.	01.10.2019.- 30.06.2020.
Neto apgrozījums	134 371 118	141 002 701
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(110 567 166)	(108 579 099)
Bruto peļņa	23 803 952	32 423 602
Administrācijas izmaksas	(3 251 783)	(3 145 194)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	660 188	2 494 410
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(359 100)	(525 383)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	9 268	14 948
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(518 821)	(562 327)
Peļņa pirms nodokļiem	20 343 704	30 700 056
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(862 541)	-
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	19 481 163	30 700 056

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
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	671 761	(671 761)	-
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
2020.gada 30.septembrī	66 968 300	57 923 507	15 600 070	140 491 877
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 441 000	(3 441 000)	-
Dividendes	-	-	(12 159 070)	(12 159 070)
Pārskata perioda peļņa	-	-	19 481 163	19 481 163
2021.gada 30.jūnijā	66 968 300	61 364 507	19 481 163	147 813 970

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2020.- 30.06.2021. EUR	01.10.2019.- 30.06.2020. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	20 343 704	30 700 056
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	10 135 421	9 825 925
Procentu ienēmumi	(9 268)	(14 948)
Procentu izmaksas	518 821	562 327
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	30 988 678	41 073 360
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(439 298)	2 398 717
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(1 714 223)	(4 400 337)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(11 437 796)	(3 734 731)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	17 397 361	35 337 009
Samaksātie procenti	(518 821)	(562 327)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(862 541)	0
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	16 015 999	34 774 682
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	16 015 999	34 774 682
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(8 009 336)	(19 157 479)
Saņemtie procenti	9 268	14 948
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(8 000 068)	(19 142 531)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	(1 163 444)	0
(Samaksātās) dividendes	(12 159 070)	(671 762)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(8 750 000)	(3 750 000)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(22 072 514)	(4 421 762)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(14 056 583)	11 210 389
Nauda pārskata gada sākumā	17 882 230	8 835 402
Nauda pārskata gada beigās	3 825 647	20 045 791