

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

**Rīga 2021**

## AS „RĪGAS SILTUMS”

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

Valdes priekšsēdētājs	/personiskais 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.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,5 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 357 tūkst. MWh jeb 11% vairāk nekā 2019./2020.f.g. 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.septembrim patērētājiem tika piegādātas 3,1 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 321 tūkst. MWh jeb 11% vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Tā kā vidējais siltumenerģijas tarifs bija par 13% jeb 6,73 EUR/MWh zemāks nekā 2019./2020.f.g., ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 3% jeb 4,8 milj. eiro mazāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,4 milj. MWh siltumenerģijas par 71 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., 2020./2021.f.g. pirktās siltumenerģijas apjoms pieauga par 11%, pirktās siltumenerģijas vidējais tarifs pieauga par 2,4%, kopējās pirktās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 13% jeb 7,9 milj. eiro.

### 2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 85 tūkst. MWh elektroenerģijas.

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

Salīdzinot ar 2019./2020.f.g., aizvadītajā finanšu gadā kopējā elektroenerģijas ražošana pieauga par 56% jeb 30 tūkst. MWh. Tā kā pieauga pārdotās elektroenerģijas cenas, tika palielināta elektroenerģijas ražošana SC "Imanta". Kopējais pārdotās elektroenerģijas apjoms pieauga par 65% jeb 28 tūkst. MWh.

Lai arī 2020./2021.f.g. pārdotās elektroenerģijas apjoms bija lielāks nekā gadu iepriekš, beidzoties valsts atbalstam un no 2021.gada 1.jūlija nesaņemot maksu par uzstādīto jaudu SC "Imanta", kopējie ieņēmumi bija par 6% jeb 599 tūkst. eiro mazāki nekā 2019./2020.f.g.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 12,6 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 72 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 9,1 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.septembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 15,3 milj. eiro.

### **2.4. Riski un prognozes**

Neskaitot 2021.gada septembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.10.2021., uz 30.09.2021. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 1,64 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada augustam piegādāto siltumenerģiju 1,53 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 1,34 milj. eiro (87,58% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" apsaimniekopšanā esošo māju aizkavētie maksājumi par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.09.2020. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 2,33 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2019.gada oktobra līdz 2020.gada augustam piegādāto siltumenerģiju – 2,20 milj. eiro, no tā 1,66 milj. eiro – SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" apsaimniekošanā esošo māju parāds.

Uz 30.11.2021. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada septembrim (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju ir 93,06 tūkst. eiro jeb 0,06% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummām. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" apsaimniekošanā esošo māju parāds par 2020./2021.f.g. apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju ir 30,27 tūkst. eiro.

Sakarā ar koronavīrusa Covid-19 pandēmiju, lai sniegtu atbalstu valsts iedzīvotājiem un mazinātu finanšu slogu situācijā, kad daudzi uzņēmumi ir

dīkstāvē, kā arī ievērojot labas pārvaldības principus, AS "RĪGAS SILTUMS" no 01.03.2020. apturēja līgumsoda/nokavējuma procentu aprēķināšanu kavētiem maksājumiem par piegādāto siltumenerģiju un arī 2020./2021.f.g. līgumsods/nokavējuma procenti par kavētiem maksājumiem netika aprēķināti.

Izvērtējot riskus un prognozes, kas var ietekmēt akciju sabiedrības turpmāko darbību, jāveic visi preventīvie pasākumi, lai uzņēmums būtu gatavs darbam apstākļos, kad valstī ir ārkārtas stāvoklis vīrusa Covid-19 pandēmijas dēļ. AS "RĪGAS SILTUMS" ir veikusi dažādus pasākumus, lai samazinātu inficēšanās riskus ar Covid-19, aktīvi aicinājusi darbiniekus vakcinēties un darbinieku vakcinācijas aptvere ir augsta. Līdz šim Covid-19 infekcijas uzliesmojums būtiski nav ietekmējis akciju sabiedrības komercdarbību.

Sakarā ar energoresursu cenu kāpumu 2021.gadā, kas vērojams gan Latvijā, gan Eiropā, kā arī prognozēm, kas liecina, ka kurināmā cenas saglabāsies augstas, tiek plānots siltumenerģijas tarifu pieaugums.

## **2.5. Peļņa**

Laika periodā no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" peļņa bija 5,9 milj. eiro, kas ir par 9,7 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.septembrim 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.

Starpperiodu pārskats sagatavots pamatojoties uz operatīvajiem datiem, šobrīd revidenti veic auditu un līdz ar to uz Gada pārskata parakstīšanas brīdi dati var tikt mainīti. AS "RĪGAS SILTUMS" valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2020.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 30.septembrim un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli.

### **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.

<b>AKTĪVS</b>	30.09.2021.	30.09.2020.
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>		
<b><i>Nemateriālie ieguldījumi</i></b>		
Licences	<u>136 278</u>	<u>193 763</u>
<b><i>Pamatlīdzekļi</i></b>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	146 302 400	129 840 501
Iekārtas un mašīnas	34 355 145	25 199 535
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6 193 634	4 467 343
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	12 015 508	36 814 153
<b><i>Kopā pamatlīdzekļi</i></b>	<u>198 866 687</u>	<u>196 321 532</u>
<b><i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<b><i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>	<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
<b><i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>	<b>212 854 965</b>	<b>210 367 295</b>
<b><i>Apgrozāmie līdzekļi</i></b>		
<b><i>Krājumi</i></b>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 542 215	2 637 600
Avansa maksājumi	2 009	7 324
<b><i>Kopā krājumi</i></b>	<u>2 544 224</u>	<u>2 644 924</u>
<b><i>Debitori</i></b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	7 658 835	6 478 330
Citi debitori	66 177	241 545
Nākamo periodu izmaksas	224 944	128 184
<b><i>Kopā debitori</i></b>	<u>7 949 956</u>	<u>6 848 059</u>
<b><i>Naudas līdzekļi</i></b>	<u>7 530 517</u>	<u>17 882 230</u>
<b><i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i></b>	<b>18 024 697</b>	<b>27 375 213</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>	<b><u>230 879 662</u></b>	<b><u>237 742 508</u></b>

<b>PASĪVS</b>	30.09.2021.	30.09.2020.
<b><i>Pašu kapitāls</i></b>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<b><i>Rezerves</i></b>		
Rezerves	61 364 507	57 923 507
<b><i>Kopā rezerves</i></b>	<u>61 364 507</u>	<u>57 923 507</u>
<b><i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i></b>	<u>5 936 385</u>	<u>15 600 070</u>
<b><i>Kopā pašu kapitāls</i></b>	<b>134 269 192</b>	<b>140 491 877</b>
<b><i>Kreditori</i></b>		
<b><i>Uzkrājumi</i></b>		
Citi uzkrājumi	0	1 163 588
<b><i>Kopā uzkrājumi</i></b>	<b>0</b>	<b>1 163 588</b>
<b><i>Ilgtermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	42 833 333	43 833 334
Nākamo periodu ieņēmumi	14 255 507	14 491 606
<b><i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i></b>	<u>57 088 840</u>	<u>58 324 940</u>
<b><i>Īstermiņa kreditori</i></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	16 000 000	11 666 666
No klientiem saņemtie avansi	2 179 872	560 832
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	9 207 646	15 382 681
Parādi radniecīgajām sabiedrībām (RBE)	1 213 355	28 522
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 143 234	895 780
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	8 141 594	7 990 540
Nākamo periodu ieņēmumi	1 635 929	1 237 082
<b><i>Kopā īstermiņa kreditori</i></b>	<u>39 521 630</u>	<u>37 762 103</u>
<b><i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i></b>	<b>96 610 470</b>	<b>96 087 043</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>	<b><u>230 879 662</u></b>	<b><u>237 742 508</u></b>

**3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2020.- 30.09.2021.	01.10.2019.- 30.09.2020.
Neto apgrozījums	146 451 126	151 873 592
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(137 713 305)	(134 265 625)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>8 737 821</b>	<b>17 607 967</b>
Administrācijas izmaksas	(4 472 404)	(4 223 764)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 886 880	4 025 365
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(529 352)	(904 457)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	10 173	19 956
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(834 192)	(924 997)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>6 798 926</b>	<b>15 600 070</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(862 541)	-
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>5 936 385</b>	<b>15 600 070</b>

**3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
<b>2019.gada 30.septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>57 251 747</b>	<b>1 343 523</b>	<b>125 563 570</b>
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	671 761	(671 761)	<b>0</b>
Dividendes	-	-	(671 762)	<b>(671 762)</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	15 600 070	<b>15 600 070</b>
<b>2020.gada 30.septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>57 923 507</b>	<b>15 600 070</b>	<b>140 491 877</b>
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 441 000	(3 441 000)	<b>0</b>
Dividendes	-	-	(12 159 070)	<b>(12 159 070)</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	5 936 385	<b>5 936 385</b>
<b>2021.gada 30.septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>61 364 507</b>	<b>5 936 385</b>	<b>134 269 192</b>

**3.4. Naudas plūsmas pārskats**

Tabula 4.

<b>Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā</b>	01.10.2020.- 30.09.2021. EUR	01.10.2019.- 30.09.2020. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	6 798 926	15 600 700
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	14 136 357	13 135 060
Procentu ieņēmumi	(10 173)	(19 956)
Procentu izmaksas	834 192	924 997
<b>Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām</b>	<b>21 759 302</b>	<b>29 640 801</b>
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	100 700	3 129 725
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(1 101 897)	895 069
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(2 809 906)	6 160 742
<b>Nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>17 948 199</b>	<b>39 826 337</b>
Samaksātie procenti	(834 192)	(924 997)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(862 541)	0
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>16 251 466</b>	<b>38 901 340</b>
<b>Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>16 251 466</b>	<b>38 901 340</b>
<b>Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(16 624 027)	(34 358 804)
Saņemtie procenti	10 173	19 956
<b>Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>	<b>(16 613 854)</b>	<b>(34 338 848)</b>
<b>Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā</b>		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	(1 163 588)	156 098
(Samaksātās) dividendes	(12 159 070)	(671 762)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	3 333 333	5 000 000
<b>Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā</b>	<b>(9 989 325)</b>	<b>4 484 336</b>
<b>Naudas pieaugums/ (samazinājums)</b>	<b>(10 351 713)</b>	<b>9 046 828</b>
<b>Nauda pārskata gada sākumā</b>	<b>17 882 230</b>	<b>8 835 402</b>
<b>Nauda pārskata gada beigās</b>	<b>7 530 517</b>	<b>17 882 230</b>