

**AS „RĪGAS SILTUMS”**

**Starpperiodu pārskats par periodu no  
2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam**

**Rīga 2017**

**Informācija par sabiedrību:**

|                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums                 | AS „RĪGAS SILTUMS”   |
| Sabiedrības juridiskais statuss       | Akciju sabiedrība  |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40003286750<br>Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā<br>1996.gada 14.martā.<br>Veikta pārreģistrācija 2004.gada 08.maijā.  |
| Adrese                                | Cēsu iela 3A, Rīga, LV-1012  |
| Akciju kapitāla sadalījums            | Rīgas dome (49,00%)<br>Latvijas Valsts (48,995%)<br>SIA „Energijas risinājumi.RIX” (2,00%)<br>Akciju sabiedrība „Latvenergo” (0,005%)  |
| Valdes sastāvs                        | Normunds Talcis (valdes priekšsēdētājs)<br>Uģis Osis (valdes loceklis)<br>Birute Krūze (valdes locekle)<br>Raivis Elliņš (valdes loceklis)<br>Jevgeņijs Korols (valdes loceklis) |

## Vadības ziņojums

### ***Siltumenerģijas ražošana***

Laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" patērētājiem nodeva 2,4 milj. MWh lietderīgās siltumenerģijas, kas, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada pirmajiem sešiem mēnešiem, ir par 140 tūkst. MWh jeb 6,1% siltumenerģijas vairāk.

Ieņēmumi par pārdoto siltumenerģiju laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam bija 104,6 milj. eiro, kas ir par 1,5% mazāk nekā pērn. Ieņēmumi samazinājās, jo vidējais siltumenerģijas tarifs no 46,26 EUR/MWh 2015./2016.finanšu gada 1.pusgadā samazinājās līdz 42,95 EUR/MWh šajā atskaites periodā, t.i., par 7,1%. AS „RĪGAS SILTUMS” norēķiniem par piegādāto siltumenerģiju oktobrī un novembrī tika piemērots siltumenerģijas tarifs 40,68 EUR/MWh bez PVN, decembrī un janvārī – 42,54 EUR/MWh bez PVN, bet februārī un martā – 45,33 EUR/MWh bez PVN.

Mērķtiecīgi investējot līdzekļus siltumtrašu atjaunošanā, panākts, ka zudumi atskaites periodā samazinājās līdz 9,35% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma. Salīdzinot ar 2015./2016.finanšu gada 1.pusgadu, zudumu īpatsvars samazinājies par 0,35 procentpunktiem, bet tā kā tīklā nodotās siltumenerģijas apjoms bija par 5,7% jeb 145 tūkst. MWh lielāks nekā iepriekš, absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 4,6 tūkst. MWh lielāki.

Akciju sabiedrība apmēram 31% no pārdotās siltumenerģijas saražo savās siltumcentrālēs un katlu mājās, bet 69% iepērk no AS "Latvenergo" koģenerācijas stacijām TEC-1 un TEC-2.

Atskaites periodā tika iepirktas 1,9 milj. MWh siltumenerģijas par 54,5 milj. eiro, t.sk. 3,1 milj. eiro tika samaksāts par jaudu TEC-1 un TEC-2. Pirtās siltumenerģijas apjomi salīdzinājumā ar 2015./2016.finanšu gada attiecīgo periodu pieauguši par 6,3%, bet, tā kā par 3,12 EUR/MWh jeb 9,7% samazinājās tās cena, tad, neskatoties uz pirtās siltumenerģijas apjoma pieaugumu, izmaksas par pirktu siltumenerģiju par 4% samazinājās.

Kurināmā izmaksas uz 1 MWh siltumenerģijas ražošanu, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada 1.pusgadu, samazinājās no 25,01 EUR/MWh līdz 23,15 EUR/MWh, t.i., par 1,86 EUR/MWh jeb 7,4%.

Vidējā dabasgāzes cena samazinājās par 10% jeb 25,42 EUR/tūkst.m<sup>3</sup>, bet šķeldas cena samazinājās par 3% jeb 0,34 EUR/m<sup>3</sup>.

### ***Elektroenerģijas ražošana***

Laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 47,3 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 18 tūkst. MWh jeb 28% mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Akciju sabiedrība koģenerācijas procesā saražoto elektroenerģiju primāri izmanto siltumenerģijas ražošanai attiecīgajā siltuma avotā, bet neizmantoto elektroenerģiju pārdod. Atskaites periodā tika pārdotas 41,2 tūkst. MWh elektroenerģijas. Par elektroenerģijas pārdošanu iegūti 5,9 milj. eiro lieli ieņēmumi, t.sk. par uzstādīto jaudu SC „Imanta” – 2,8 milj. eiro. Salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju samazinājās par 1,2 milj. eiro jeb 17%.

### ***Investīcijas***

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē laika periodā no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam, pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 3,1 milj. eiro.

### ***Riski un prognozes***

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

Neskaitot 2017.gada marta rēķinus, kuru apmaksas termiņš ir 2017.gada 20.aprīlis, uz 2017.gada 31.martu kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 12,6 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2016.gada oktobra līdz 2017.gada februārim piegādāto siltumenerģiju 12,32 milj. eiro. Salīdzinājumā – uz 31.03.2016. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 10,26 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2015.gada oktobra līdz 2016.gada februārim piegādāto siltumenerģiju – 9,89 milj. eiro.

Dabasgāzes tirdzniecības cena aprīlī samazinājās līdz 184,97 EUR/tūkst.nm<sup>3</sup> un norēķinos par piegādāto siltumenerģiju 2017.gada aprīlī tika piemērots siltumenerģijas tarifs 44,39 EUR/MWh bez PVN.

Nemot vērā, ka 2016.gada 11.februārī Saeima galīgajā lasījumā apstiprināja grozījumus Enerģētikas likumā, 2017.gada 3.aprīlī Latvijā tika atvērts dabasgāzes tirgus, tāpēc jāreķinās ar jauniem pavērsieniem dabasgāzes cenu dinamikā.

### **Peļņa**

Atskaites periodā AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 17,8 milj. eiro, kas, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, ir pieaugusi par 3,2 milj. eiro.

### **Vadības atbildība**

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam 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 2016.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.martam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

## Finanšu pārskats

### Bilance

| <b>AKTĪVS</b>  | 31.03.2017.               | 30.09.2016.               |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>                           |                           |                           |
| <b><i>Nemateriālie ieguldījumi</i></b>                         |                           |                           |
| Licences   | <u>233 110</u>            | <u>246 730</u>            |
| <b><i>Pamatlīdzekļi</i></b>                                    |                           |                           |
| Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas               | 101 775 144               | 94 932 048                |
| Iekārtas un mašīnas  | 36 395 286                | 37 968 481                |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                             | 5 498 272                 | 5 568 457                 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas | 4 024 100                 | 11 895 571                |
| <b><i>Kopā pamatlīdzekļi</i></b>                               | <u>147 692 802</u>        | <u>150 364 557</u>        |
| <b><i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>                   |                           |                           |
| Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā                        | 2 049 000                 | 1 499 000                 |
| Citi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi                            | 31 544                    | 20 836                    |
| <b><i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>              | <u>2 080 544</u>          | <u>1 519 836</u>          |
| <b><i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>                      | <b>150 006 456</b>        | <b>152 131 123</b>        |
| <b><i>Apgrozāmie līdzekļi</i></b>                              |                           |                           |
| <b><i>Krājumi</i></b>  |                           |                           |
| Pamatmateriāli un palīgmateriāli                               | 1 896 563                 | 1 880 807                 |
| Avansa maksājumi   | 39 483                    | 8 648                     |
| <b><i>Kopā krājumi</i></b>                                     | <u>1 936 046</u>          | <u>1 889 455</u>          |
| <b><i>Debitori</i></b>   |                           |                           |
| Pircēju un pasūtītāju parādi                                   | 33 198 146                | 5 959 812                 |
| Citi debitori  | 2 546 919                 | 512 482                   |
| Nākamo periodu izmaksas  | 20 265                    | 148 369                   |
| <b><i>Kopā debitori</i></b>                                    | <u>35 765 330</u>         | <u>6 620 663</u>          |
| <b><i>Naudas līdzekļi</i></b>                                  | <u>485 777</u>            | <u>4 843 936</u>          |
| <b><i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i></b>                         | <b>38 187 153</b>         | <b>13 354 054</b>         |
| <b>KOPĀ AKTĪVS</b>   | <b><u>188 193 609</u></b> | <b><u>165 485 177</u></b> |

| <b>PASĪVS</b>  | 31.03.2017.               | 30.09.2016.               |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b><i>Pašu kapitāls</i></b>                          |                           |                           |
| Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)          | <u>66 968 300</u>         | <u>66 968 300</u>         |
| <b><i>Rezerves</i></b>                               |                           |                           |
| Rezerves   | 51 845 526                | 51 110 778                |
| <b><i>Kopā rezerves</i></b>                          | <u>51 845 526</u>         | <u>51 110 778</u>         |
|  |                           |                           |
| <b><i>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</i></b>      | <u>0</u>                  | <u>0</u>                  |
| <b><i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i></b>      | <u>17 847 517</u>         | <u>1 469 497</u>          |
| <b><i>Kopā pašu kapitāls</i></b>                     | <b><u>136 661 343</u></b> | <b><u>119 548 575</u></b> |
| <b><i>Kreditori</i></b>                              |                           |                           |
| <b><i>Uzkrājumi</i></b>                              |                           |                           |
| Citi uzkrājumi                                       | 1 024 480                 | 1 024 480                 |
| <b><i>Kopā uzkrājumi</i></b>                         | <b><u>1 024 480</u></b>   | <b><u>1 024 480</u></b>   |
| <b><i>Ilgtermiņa kreditori</i></b>                   |                           |                           |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm                          | 8 584 517                 | 7 075 000                 |
| Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības          | 5 942 835                 | 5 942 835                 |
| Nākamo periodu ieņēmumi                              | 10 310 552                | 11 991 438                |
| <b><i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i></b>              | <u>24 837 904</u>         | <u>25 009 273</u>         |
| <b><i>Īstermiņa kreditori</i></b>                    |                           |                           |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm                          | 3 981 723                 | 3 981 292                 |
| No klientiem saņemtie avansi                         | 639 483                   | 986 720                   |
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem           | 3 373 659                 | 6 557 112                 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi         | 757 953                   | 958 095                   |
| Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības    | 13 339 079                | 6 263 353                 |
| Nākamo periodu ieņēmumi                              | 2 843 236                 | 1 156 277                 |
| Izmaksātās dividendes                                | 734 749                   | 0                         |
| <b><i>Kopā īstermiņa kreditori</i></b>               | <u>25 669 882</u>         | <u>19 902 849</u>         |
| <b><i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i></b> | <b><u>50 507 786</u></b>  | <b><u>44 912 122</u></b>  |
| <b>KOPĀ PASĪVS</b>                                   | <b><u>188 193 609</u></b> | <b><u>165 485 177</u></b> |

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

|  |                             |                             |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Rādītāja nosaukums                               | 01.10.2016.-<br>31.03.2017. | 01.10.2015.-<br>31.03.2016. |
| Neto apgrozījums                                 | 112 751 334                 | 115 540 453                 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas          | (93 676 336)                | (99 411 933)                |
| <b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>              | <b>19 074 998</b>           | <b>16 128 520</b>           |
| Administrācijas izmaksas                         | (1 778 870)                 | (1 743 537)                 |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 954 225                     | 619 189                     |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas | (285 285)                   | (265 131)                   |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | 6 237                       | 25 687                      |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas       | (53 318)                    | (71 286)                    |
| <b>Peļņa pirms nodokļiem</b>                     | <b>17 917 987</b>           | <b>14 693 442</b>           |
| Pārējie nodokļi                                  | (70 470)                    | (68 776)                    |
| <b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>      | <b>17 847 517</b>           | <b>14 624 666</b>           |

### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

|  | Akciju kapitāls   | Pārējās rezerves  | Pārskata gada peļņa | Kopā               |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| <b>2015. gada 30. septembrī</b>                | <b>66 968 300</b> | <b>48 688 263</b> | <b>2 422 515</b>    | <b>118 079 078</b> |
| Pārskata ceturkšņa peļņa                       | -                 | -                 | 3 977 496           | 3 977 496          |
| <b>2015. gada 31.decembrī</b>                  | <b>66 968 300</b> | <b>48 688 263</b> | <b>6 400 011</b>    | <b>122 056 574</b> |
| <b>2016. gada 30. septembrī</b>                | <b>66 968 300</b> | <b>51 110 778</b> | <b>1 469 497</b>    | <b>119 548 575</b> |
| Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas | -                 | 734 748           | (734 748)           | -                  |
| Dividendes                                     | -                 | -                 | (734 749)           | (734 749)          |
| Pārskata pusgada peļņa                         | -                 | -                 | 17 847 517          | 17 847 517         |
| <b>2017. gada 31.martā</b>                     | <b>66 968 300</b> | <b>51 845 526</b> | <b>17 847 517</b>   | <b>136 661 343</b> |



**Naudas plūsmas pārskats**

| <b>Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā</b>  | 01.10.2016.-<br>31.03.2017. | 01.10.2015.-<br>31.03.2016. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
|  | EUR                         | EUR                         |
| Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem   | 17 917 987                  | 14 693 442                  |
| Korekcijas:  |                             |                             |
| Pamatlīdzekļu nolietojums  | 6 330 638                   | 7 215 444                   |
| Procentu ieņēmumi  | (6 237)                     | (25 687)                    |
| Procentu izmaksas  | 53 318                      | 71 286                      |
| <b>Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām</b> | <b>24 295 706</b>           | <b>21 954 485</b>           |
| Krājumu (pieaugums)/samazinājums   | (46 591)                    | (107 536)                   |
| Debitoru (pieaugums)/samazinājums  | (29 145 309)                | (24 272 901)                |
| Kreditoru pieaugums/(samazinājums)   | 4 086 358                   | 5 012 191                   |
| <b>Nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>  | <b>(809 836)</b>            | <b>2 586 239</b>            |
| Samaksātie procenti  | (53 318)                    | (71 286)                    |
| Samaksātais nekustamā īpašuma nodoklis   | (70 470)                    | (68 776)                    |
| <b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>  | <b>(933 624)</b>            | <b>2 446 177</b>            |
| <b>Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>   | <b>(933 624)</b>            | <b>2 446 177</b>            |
| <b>Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>   |                             |                             |
| Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde  | (3 645 262)                 | (3 372 716)                 |
| Ieņēmumi no finanšu aktīviem   | (10 709)                    | (20 491)                    |
| Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā  | (550 000)                   | (62 500)                    |
| Saņemtie procenti  | 6 237                       | 25 687                      |
| <b>Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>  | <b>(4 199 734)</b>          | <b>(3 430 020)</b>          |
| <b>Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā</b>  |                             |                             |
| (Samazinājums)/pieaugums pašu akciju rezervēs  | (734 749)                   | -                           |
| Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos   | 1 509 948                   | (3 019 034)                 |
| <b>Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā</b>  | <b>775 199</b>              | <b>(3 019 034)</b>          |
| <b>Naudas pieaugums/ (samazinājums)</b>  | <b>(4 358 159)</b>          | <b>(4 002 877)</b>          |
| <b>Nauda pārskata gada sākumā</b>  | <b>4 843 936</b>            | <b>7 135 845</b>            |
| <b>Nauda pārskata gada beigās</b>  | <b>485 777</b>              | <b>3 132 968</b>            |

## Finanšu pārskata pielikums

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" un piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2016.finanšu gada (periods, kas sākas 2015.gada 1.oktobrī un beidzas 2016.gada 30.septembrī) pārskatu.

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.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

|                       |                         |          |
|-----------------------|-------------------------|----------|
| 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 |