

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

## **AS „RĪGAS SILTUMS”**

### **Starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.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
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 .....	7
2.5. Peļņa .....	8
2.6. Vadības atbildība .....	8
3. FINANŠU PĀRSKATS .....	9
3.1. Bilance .....	10
3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	12
3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	12
3.4. Naudas plūsmas pārskats .....	13

## 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 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" patērētājiem nodeva 1,1 milj. MWh lietderīgās siltumenerģijas, kas ir par 56 tūkst. MWh jeb 5% siltumenerģijas mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn.

Faktiskie ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 46,7 milj. eiro un tas ir par 2% jeb 0,9 milj. eiro vairāk nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā. Ieņēmumi no siltumenerģijas pieauga, jo, palielinoties dabasgāzes cenai, par 7,3% pieauga arī vidējais siltumenerģijas tarifs, t.i., iepriekš 41,38 EUR/MWh, bet atskaites periodā 44,39 EUR/MWh.

Mērķtiecīgi investējot līdzekļus siltumtrašu atjaunošanā, panākts zudumu īpatsvara samazinājums par 0,03 procentpunktiem, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn. Absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 6 tūkst. MWh mazāki un tie veidoja 9,45% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir labākais 1.ceturkšņa rādītājs.

Akciju sabiedrība 31% no pārdotās siltumenerģijas saražo savās siltumcentrālēs un katlu mājās, bet 69% iepērk no citiem siltumenerģijas ražotājiem.

Atskaites periodā tika iepirkta 804 tūkst. MWh siltumenerģijas par 23,7 milj. eiro. 2017./2018.f.g. 1.ceturksnis iezīmējas ar to, ka AS "RĪGAS SILTUMS" ir ievērojami paplašinājusi siltumenerģijas iepirkumu avotus. Ja agrāk siltumenerģija tika iegādāta tikai no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī nelielos daudzumos no SIA "Juglas jauda", tad 1.ceturksnī akciju sabiedrība izmantoja iespēju nopirkt siltumenerģiju no SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija" un SIA "Energia Verde", kas to pārdeva par lētāku cenu nekā AS "Latvenergo".

Salīdzinājumā ar 2016./2017.f.g. 1.ceturksni pirtās siltumenerģijas tarifs pieauga par 6%, jo palielinājās dabasgāzes cenas, bet, tā kā iepirtās siltumenerģijas apjoms par 5,6% samazinājās, tad kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga tikai par 0,2% jeb 45 tūkst. eiro.

Kurināmā izmaksas uz 1 MWh ražošanu, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, pieauga no 21,78 EUR/MWh līdz 23,56 EUR/MWh, t.i., par 1,78 EUR/MWh. Dabaszāzes cena pieauga par 14% jeb 3,31 EUR/MWh, savukārt šķeldas cena par 4% jeb 0,57 EUR/MWh samazinājās.

## 2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 27 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 3,8 tūkst. MWh jeb 16% vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", SC "Daugavgrīva" un KM "Keramikas 2A". Elektroenerģijas ražošanu savām vajadzībām uzsāka SC "Vecmīlgrāvis". Koģenerācijas stacijās ražotās elektroenerģijas izmaksas, tāpat kā siltumenerģijas izmaksas, ir atkarīgas no kurināmā cenas. Salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu, elektrības ražošanā izlietotā kurināmā cena pieauga par 7,1%.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 3 tūkst. MWh tika izlietotas pašu vajadzībām, bet 24 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 2,9 milj. eiro, kas, salīdzinot ar laika periodu no 2016.gada 1.oktobra līdz 2016.gada 31.decembrim, ir par 27 tūkst. eiro jeb 1% vairāk.

Elektroenerģijas ražošanu sadārdzina subsidētās elektroenerģijas nodokļa (SEN) ieviešana no 01.01.2014. līdz 31.12.2017. Atskaites periodā veikts pēdējais SEN maksājums 253 tūkst. eiro.

## 2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.gada 31.decembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 3,4 milj. eiro, kas ir par 200 tūkst. eiro jeb 5,5% mazāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

Domājot par uzņēmuma konkurētspējas palielināšanu, 2015.gadā AS „RĪGAS SILTUMS” un SIA „Enerģijas Risinājumi” nodibināja siltumenerģijas kopuzņēmumu SIA „Rīgas BioEnerģija”, kur katrai no pusēm piederēja 50% no pamatkapitāla daļām. Ņemot vērā akcionāru pārstāvju vairākkārt pausto viedokli

par to, ka AS "RĪGAS SILTUMS" būtu lietderīgi apsvērt iespēju šo projektu realizēt tikai ar saviem spēkiem, 2017.gada 15.decembrī AS "RĪGAS SILTUMS" padome piekrita pirmpirkuma tiesību uz SIA "Rīgas BioEnergija" kapitāla daļām izmantošanai un 28.decembrī tika parakstīts pirkuma līgums.

## 2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2017.gada decembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.01.2018., uz 31.12.2017. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 7,93 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2017.gada oktobra līdz 2017.gada novembrim piegādāto siltumenerģiju 7,75 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 6,54 milj. eiro (84,47% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2017.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 31.12.2016. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 9,89 milj. eiro, tajā skaitā par 2016.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju – 9,57 milj. eiro.

Sākot no 2018.gada janvāra, AS "RĪGAS SILTUMS" pārtrauca maksāt subsidētās elektroenerģijas nodokli (SEN). Subsidētās elektroenerģijas nodokli piemēroja apliekamajiem ienākumiem, kas gūti laika periodā no 2014.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.decembrim. Saskaņā ar Subsidētās elektroenerģijas nodokļa likumu, ar nodokli tika aplikti ienākumi no obligātā iepirkuma ietvaros pārdotās elektroenerģijas, kā arī no saņemtās garantētās maksas par koģenerācijas stacijā uzstādīto elektrisko jaudu.

AS "RĪGAS SILTUMS" bez siltumenerģijas ražošanas, pārvades un realizācijas vairāk nekā 20 gadus nodrošina arī siltumenerģijas lietotāju ēku iekšējās siltumapgādes sistēmu tehnisko apkopi. Pamatojoties uz Valsts kontroles ieteikumu, lai nodrošinātu ekonomiski izdevīgākā piedāvājuma izvēli, SIA „Rīgas namu pārvaldnieks” 2016.gada novembrī izsludināja atklātu konkursu "Siltumapgādes sistēmu tehniskā apkope". Konkursa rezultātā tika pieņemts lēmums slēgt līgumu ar citu pretendentu. Līdz ar to akciju sabiedrībai, pārtraucot līgumu ar lielāko ĒISA klientu SIA "Rīgas namu pārvaldnieks", 2018.gadā ievērojami samazināsies ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpojamā platība, kā rezultātā nāksies no darba atlaist lielu skaitu darbinieku. Tā kā AS "RĪGAS

SILTUMS” ir pastāvīgi investējis tehniskajā nodrošinājumā, tas ir būtisks zaudējums, taču AS “RĪGAS SILTUMS” turpinās nodrošināt ēku iekšējo sistēmu apkalpi tiem rīdziniekiem, par kuru ēku apkalpi ir līgumi ar AS “RĪGAS SILTUMS”, kā arī plāno slēgt jaunus līgumus ar ēku īpašniekiem, kuriem ir būtiska pakalpojumu kvalitāte un stabilitāte, ko sniedz AS “RĪGAS SILTUMS”. Akciju sabiedrība ir uzsākusi arī jaunu ēku iekšējo inženierkomunikāciju sistēmu pakalpojumu, kas ietver siltumapgādes, aukstā ūdens apgādes un kanalizācijas, kā arī elektroapgādes sistēmu apkalpes darbus.

## **2.5. Peļņa**

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobrā līdz 2017.gada 31.decembrim AS “RĪGAS SILTUMS” gūtā peļņa bija 7,3 milj. eiro, kas, salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekš, ir par 0,23 milj. eiro lielāka.

## **2.6. Vadības atbildība**

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.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 2017.gada 1.oktobra līdz 2017.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 1., tabulu 2.).

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes (sk. tabulu 3., tabulu 4.).

### 3.1. Balance

Tabula 1.

<b>AKTĪVS</b>	31.12.2017.	30.09.2017.
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>		
<b><u>Nemateriālie ieguldījumi</u></b>		
Licences	232 845	249 763
<b><u>Pamatlīdzekļi</u></b>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	103 955 430	102 826 218
Iekārtas un mašīnas	33 927 423	34 209 420
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5 363 864	5 517 439
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	13 381 665	14 476 923
<b><i>Kopā pamatlīdzekļi</i></b>	<b>156 628 382</b>	<b>157 030 000</b>
<b><u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u></b>		
Līdzdalība saistīto sabiedrību kapitālā	8 652 000	0
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	-	3 899 000
Citi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	2 418
<b><i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>	<b>8 652 000</b>	<b>3 901 418</b>
<b><i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i></b>	<b>165 513 227</b>	<b>161 181 181</b>
<b><u>Apgrozāmie līdzekļi</u></b>		
<b><u>Krājumi</u></b>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 787 567	2 029 823
Avansa maksājumi	4 528 879	5 994
<b><i>Kopā krājumi</i></b>	<b>6 316 446</b>	<b>2 035 817</b>
<b><u>Debitori</u></b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	30 066 022	7 159 857
Citi debitori	1 601 869	879 610
Nākamo periodu izmaksas	40 015	140 489
<b><i>Kopā debitori</i></b>	<b>31 707 906</b>	<b>8 179 956</b>
<b><u>Naudas līdzekļi</u></b>	<b>3 507 037</b>	<b>7 379 738</b>
<b><i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i></b>	<b>41 531 389</b>	<b>17 595 511</b>
<b>K O P Ā A K T Ī V S</b>	<b>207 044 616</b>	<b>178 776 692</b>

<b>PASĪVS</b>	31.12.2017.	30.09.2017.
<b><u>Pašu kapitāls</u></b>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<b><u>Rezerves</u></b>		
Rezerves	51 845 526	51 845 526
<b><i>Kopā rezerves</i></b>	<b>51 845 526</b>	<b>51 845 526</b>
<b><u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u></b>	<b>7 757 922</b>	<b>0</b>
<b><u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u></b>	<b>7 275 744</b>	<b>7 757 922</b>
<b><i>Kopā pašu kapitāls</i></b>	<b>133 847 492</b>	<b>126 571 748</b>
<b><i>Kredītori</i></b>		
<b><u>Uzkrājumi</u></b>		
Citi uzkrājumi	2 356 128	2 356 128
<b><i>Kopā uzkrājumi</i></b>	<b>2 356 128</b>	<b>2 356 128</b>
<b><u>Ilgtermiņa kredītori</u></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15 000 000	15 000 000
Nākamo periodu ieņēmumi	11 162 910	10 978 616
<b><i>Kopā ilgtermiņa kredītori</i></b>	<b>26 162 910</b>	<b>25 978 616</b>
<b><u>Īstermiņa kredītori</u></b>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14 391 976	2 075 000
No klientiem saņemtie avansi	1 233 763	1 336 307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	13 109 122	11 406 159
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 169 958	943 308
Pārējie īstermiņa kredītori un uzkrātās saistības	13 915 171	6 977 284
Nākamo periodu ieņēmumi	858 096	1 132 142
<b><i>Kopā īstermiņa kredītori</i></b>	<b>44 678 086</b>	<b>23 870 200</b>
<b><i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kredītori</i></b>	<b>70 840 996</b>	<b>49 848 816</b>
<b>K O P Ā P A S Ī V S</b>	<b>207 044 616</b>	<b>178 776 692</b>

### 3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2017.- 31.12.2017.	01.10.2016.- 31.12.2016.
Neto apgrozījums	50 614 875	49 735 202
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-42 748 783	-42 046 202
<b>Bruto peļņa</b>	<b>7 866 092</b>	<b>7 689 000</b>
Administrācijas izmaksas	-921 873	-876 200
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	870 463	406 596
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-219 370	-166 469
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	461	3 628
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-23 629	-14 894
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>7 572 144</b>	<b>7 041 661</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-296 400	0
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>7 275 744</b>	<b>7 041 661</b>

### 3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	<b>Kopā</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>
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	7 041 661	7 041 661
<b>2016. gada 31.decembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>51 110 778</b>	<b>8 511 158</b>	<b>126 590 236</b>
<b>2017. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>51 845 526</b>	<b>7 757 922</b>	<b>126 571 748</b>
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	7 275 744	7 275 744
<b>2017. gada 31.decembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>51 845 526</b>	<b>15 033 666</b>	<b>133 847 492</b>

### 3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

	01.10.2017- 31.12.2017 EUR	01.10.2016- 31.12.2016 EUR
<b>Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā</b>		
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem	7 572 144	7 041 661
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 121 708	3 149 242
Procentu ieņēmumi	(461)	(3 628)
Procentu izmaksas	23 629	14 894
<b>Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām</b>	<b>10 717 020</b>	<b>10 202 169</b>
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(4 280 629)	127 658
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(23 527 950)	(26 306 730)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	8 378 804	4 808 763
<b>Nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>(8 712 755)</b>	<b>(11 168 140)</b>
Samaksātie procenti	(23 629)	(14 894)
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>(8 736 384)</b>	<b>(11 183 034)</b>
<b>Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā</b>	<b>(8 736 384)</b>	<b>(11 183 034)</b>
<b>Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(2 703 172)	(2 899 639)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	2 418	(16 765)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(4 753 000)	-
Saņemtie procenti	461	3 628
<b>Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā</b>	<b>(7 453 293)</b>	<b>(2 912 776)</b>
<b>Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā</b>		
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	12 316 976	9 720 939
<b>Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā</b>	<b>12 316 976</b>	<b>9 720 939</b>
<b>Naudas pieaugums/ (samazinājums)</b>	<b>(3 872 701)</b>	<b>(4 374 871)</b>
<b>Nauda pārskata perioda sākumā</b>	<b>7 379 738</b>	<b>4 843 936</b>
<b>Nauda pārskata perioda beigās</b>	<b>3 507 037</b>	<b>469 065</b>