

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada
30.jūnijam**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 30.jūnijam

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	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 2018.gada 30. jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,26 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 23,6 tūkst. MWh jeb 0,7% siltumenerģijas mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Siltumenerģijas patēriņš samazinājās, jo āra gaisa temperatūra 2017./2018.f.g. atskaites periodā bija par 1,1C⁰ augstāka nekā 2016./2017.f.g. attiecīgajā periodā. Patērētājiem tika piegādāts par 26 tūkst. MWh jeb 0,9% siltumenerģijas mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn, bet, ņemot vērā, ka siltumenerģijas tarifs bija par 2,8% augstāks, faktiskie ieņēmumi pieauga par 2% jeb 2,4 milj. eiro.

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 30. jūnijam nedaudz pieauga zudumu apjoms - absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 2,7 tūkst. MWh lielāki nekā pērn. Zudumu īpatsvars bija 10,66% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir par 0,16 procentpunktiem vairāk nekā 2016./2017.f.g. attiecīgajā periodā.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,3 milj. MWh siltumenerģijas par 67,6 milj. eiro. 2017./2018.f.g. 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 šajā atskaites periodā akciju sabiedrība izmantoja iespēju nopirkt lētāku siltumenerģiju no SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy" un SIA "Energia Verde".

Salīdzinot ar 2016./2017.f.g. attiecīgo periodu pērn, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas tarifs pieauga par 0,9%, bet tā kā pirtās siltumenerģijas apjoms par 1% samazinājās, tad kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas samazinājās par 57 tūkst. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 98,6 tūkst. MWh elektroenerģijas. Salīdzinot ar 2016./2017.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana ir pieaugusi par 34% jeb 25 tūkst. MWh. Arī pārdotās elektroenerģijas apjomi pieauguši par 34% jeb 22 tūkst. MWh. Tā kā vidējais elektroenerģijas tarifs,

iekļaujot maksu par jaudu, samazinājās par 23%, t.i., no 139,57 EUR/MWh uz 107,91 EUR/MWh, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu pieauguši tikai par 4% jeb 345 tūkst. eiro. Atskaites periodā 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 10,5%.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 11,5 tūkst. MWh tika izlietotas pašu vajadzībām, bet 86,8 tūkst. MWh pārdotas, kas deva 9,37 milj. eiro lielus ieņēmumus.

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 2018.gada 30.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 13 milj. eiro, kas ir par 2,3 milj. eiro jeb 21% vairāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

Domājot par uzņēmuma konkurētspējas palielināšanu, 2014.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 BioEnerģija” kapitāla daļām izmantošanai.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2018.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2018., uz 30.06.2018. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 5,62 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada maijam piegādāto

siltumenerģiju 5,47 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 4,45 milj. eiro (81,35% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi, par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.06.2017. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 10,53 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2016.gada oktobra līdz 2017.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 10,25 milj. eiro.

Uz 31.07.2018. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada jūnijam (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju ir 4,05 milj. eiro jeb 2,75% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds ir 3,41 milj. eiro. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" apsaimnieko lielāko siltumenerģijas lietotāju objektu skaitu (43% no kopējā izrakstīto rēķinu summas apjoma).

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 ēku iekšējās siltumapgādes sistēmas tehniskās apkopes klientu SIA "Rīgas namu pārvaldnieks", 2018.gadā ievērojami samazināsies ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpojamā platība. 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.oktobra līdz 2018.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija plānotajā līmenī, t.i., 10,3 milj. eiro.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.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 2017.gada 1.oktobra līdz 2018.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. Balance

Tabula 1.

AKTĪVS	30.06.2018.	30.09.2017.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	199 685	249 763
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	108 341 468	102 826 218
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	32 077 249	34 209 420
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 804 943	5 517 439
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	9 221 441	14 476 923
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	154 445 101	157 030 000
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	11 903 271	0
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	-	3 899 000
Citi ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	2 418
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	11 903 271	3 901 418
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	166 548 057	161 181 181
<u>Aprozāmie līdzekļi</u>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 688 862	2 029 823
Avansa maksājumi	1 054	5 994
<i>Kopā krājumi</i>	2 689 916	2 035 817
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	9 137 483	7 159 857
Citi debitori	1 127 932	879 610
Nākamo periodu izmaksas	113 554	140 489
<i>Kopā debitori</i>	10 378 969	8 179 956
<u>Naudas līdzekļi</u>	1 372 761	7 379 738
<i>Kopā aprozāmie līdzekļi</i>	14 441 646	17 595 511
K O P Ā A K T Ī V S	180 989 703	178 776 692

PASĪVS	30.06.2018.	30.09.2017.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	55 603 448	51 845 526
<i>Kopā rezerves</i>	55 603 448	51 845 526
<u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u>	0	0
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	10 285 282	7 757 922
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	132 857 030	126 571 748
<i>Kredītori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	2 356 128	2 356 128
<i>Kopā uzkrājumi</i>	2 356 128	2 356 128
<u>Ilgtermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15 830 000	15 000 000
Nākamo periodu ieņēmumi	9 410 118	10 978 616
<i>Kopā ilgtermiņa kredītori</i>	25 240 118	25 978 616
<u>Īstermiņa kredītori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	0	2 075 000
No klientiem saņemtie avansi	1 322 339	1 336 307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 429 651	11 406 159
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	744 079	943 308
Pārējie īstermiņa kredītori un uzkrātās saistības	4 020 005	6 977 284
Nākamo periodu ieņēmumi	3 020 353	1 132 142
Neizmaksātās dividendes	4 000 000	0
<i>Kopā īstermiņa kredītori</i>	20 536 427	23 870 200
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kredītori</i>	45 776 545	49 848 816
K O P Ā P A S Ī V S	180 989 703	178 776 692

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2017.- 30.06.2018.	01.10.2016.- 30.06.2017.
Neto apgrozījums	140 703 872	139 071 131
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(127 768 312)	(122 034 833)
Bruto peļņa	12 935 560	17 036 298
Administrācijas izmaksas	(2 857 099)	(2 676 753)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 360 276	1 043 082
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(751 266)	(389 828)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	4 725	7 517
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(110 424)	(81 191)
Peļņa pirms nodokļiem	10 581 772	14 939 125
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(296 490)	-
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	10 285 282	14 939 125

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2016. gada 30. septembrī	66 968 300	51 110 778	1 469 497	119 548 575
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	734 748	-734 748	0
Dividendes	-	-	-734 749	-734 749
Pārskata perioda peļņa	-	-	14 939 125	14 939 125
2017. gada 30.jūnijā	66 968 300	51 845 526	14 939 125	133 752 951
2017. gada 30. septembrī	66 968 300	51 845 526	7 757 922	126 571 748
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 757 922	-3 757 922	0
Dividendes	-	-	-4 000 000	-4 000 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	10 285 282	10 285 282
2018. gada 30.jūnijā	66 968 300	55 603 448	10 285 282	132 857 030

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2017- 30.06.2018 EUR	01.10.2016- 30.06.2017 EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	10 581 772	14 939 125
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 314 366	9 470 301
Procentu ieņēmumi	(4 725)	(7 517)
Procentu izmaksas	110 424	81 191
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	20 001 837	24 483 100
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(654 100)	(645 083)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(2 194 292)	(9 504 271)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(2 827 271)	(1 859 187)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	14 326 174	12 474 559
Samaksātie procenti	(110 424)	(81 191)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(296 490)	-
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	13 919 260	12 393 368
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	13 919 260	12 393 368
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(6 679 388)	(8 278 094)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	(2 304)	(5 071)
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(8 004 271)	(2 400 000)
Saņemtie procenti	4 725	7 517
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(14 681 238)	(10 675 648)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
(Samazinājums)/pieaugums pašu akciju rezervēs	-	(734 749)
(Samaksātās) dividendes	(4 000 000)	-
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(1 245 000)	(3 434 034)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(5 245 000)	(4 168 783)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(6 006 978)	(2 451 063)
Nauda pārskata gada sākumā	7 379 739	4 843 936
Nauda pārskata gada beigās	1 372 761	2 392 873