

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada
31.decembrim**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.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 | 5 |
| 2.3. Investīcijas | 6 |
| 2.4. Riski un prognozes | 6 |
| 2.5. Peļņa | 7 |
| 2.6. Vadības atbildība | 7 |
| 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 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 1,2 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 29 tūkst. MWh jeb 2,5% siltumenerģijas vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Siltumenerģijas patēriņš pieauga, jo āra gaisa temperatūra 2018./2019.f.g. atskaites periodā bija par 0,2°C zemāka nekā 2017./2018.f.g. attiecīgajā periodā. Patērētājiem tika piegādāts par 31 tūkst. MWh jeb 3% siltumenerģijas vairāk nekā 1.ceturksnī pērn, bet faktiskie ieņēmumi pieauga par 3% jeb 1,4 milj. eiro.

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim samazinājās zudumu apjoms - absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 2,7 tūkst. MWh mazāki nekā pērn. Zudumu īpatsvars bija 9% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir par 0,45 procentpunktiem mazāk nekā 2017./2018.f.g. 1.ceturksnī.

Atskaites periodā tika iepirktas 826 tūkst. MWh siltumenerģijas par 30 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī nelielos daudzumos no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy" un SIA "Energia Verde", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Salīdzinot ar 2017./2018.f.g. attiecīgo periodu pērn, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas tarifs pieauga par 23% jeb 6,77 EUR/MWh. Tā kā par 3% palielinājās pirtās siltumenerģijas apjoms, tad kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 26% jeb 6,2 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 35,7 tūkst. MWh elektroenerģijas. Salīdzinot ar 2017./2018.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana ir pieaugusi par 31% jeb 8 tūkst. MWh. Pārdotās elektroenerģijas apjomi pieauguši par 29% jeb 7 tūkst. MWh. Tā kā vidējais elektroenerģijas tarifs, iekļaujot maksu par jaudu, pieauga par 6%, t.i., no 118,54 EUR/MWh uz 125,52 EUR/MWh, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu, pieaugot gan pārdotajam apjomam, gan tarifam, pieauguši par 37% jeb 1,04 milj. eiro.

Atskaites periodā elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", SC "Daugavgrīva" un KM "Keramikas 2A". Elektroenerģijas ražošanu savām vajadzībām ražoja arī 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 35%.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 4,3 tūkst. MWh tika izlietas pašu vajadzībām, bet 31 tūkst. MWh pārdotas, kas deva 3,9 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 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 2,1 milj. eiro, kas ir par 1,3 milj. eiro jeb 39% mazāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2018.gada decembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.01.2019., uz 31.12.2018. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 11,5 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2018.gada oktobra līdz 2018.gada novembrim piegādāto siltumenerģiju 11,28 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 9,96 milj. eiro (88,27% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2018.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 31.12.2017. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 7,93 milj. eiro, tajā skaitā par 2017.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju – 7,75 milj. eiro.

Uz 20.02.2019. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2018.gada oktobra līdz 2018.gada decembrim (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju ir 4,65 milj. eiro jeb 8,46% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds ir 3,76 milj. eiro.

Šobrīd ir izveidojusies situācija, kad siltumenerģijas tarifs ir nemainīgs, neskatoties uz to, ka dabasgāzes cenai ir tendence pieaugt. Dabasgāzes cenas ir pieaugušas vidēji par 35%, ja salīdzina ar dabasgāzes cenu, kas ir spēkā esošajā tarifā, savukārt šķeldas cena ir pieaugusi par 8%. Pieaugot kurināmā cenām, attiecīgi ir pieaugušas arī pirktās siltumenerģijas cenas.

Nemot vērā iepriekš minēto, akciju sabiedrība ir sagatavojusi jaunu siltumenerģijas tarifu un 27.12.2018. iesniegusi to akceptēšanai Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijā (SPRK). Jauno siltumenerģijas tarifu plānots ieviest no 01.04.2019., bet tā kā SPRK kavējas ar lēmuma pieņemšanu un pieprasa papildus detalizētu informāciju, jaunā siltumenerģijas tarifa stāšanās spēkā varētu kavēties.

Domājot par radušos situāciju, akciju sabiedrība ir veikusi preventīvus pasākumus. Sekojot dabasgāzes tirgus cenu svārstībām, tika iegādāta dabasgāze brīžos, kad dabasgāzes cena bija viszemākā un uzglabāta Inčukalna dabasgāzes krātuvē. 2019.gada janvārī akciju sabiedrība no AS „Latvijas Gāze” iegādājās 80 tūkst. MWh dabasgāzes, bet 90 tūkst. MWh ņēma no saviem krājumiem Inčukalna dabasgāzes krātuvē. Līdzīgi arī februārī 80 MWh dabasgāzes tika iegādātas no AS „Latvijas Gāze”, bet pārējais ņemts no Inčukalna.

Sākot no 01.01.2019. stājās spēkā AS „Gaso” dabasgāzes sadales pakalpojumu tarifi, kuros noteikts, ka maksājumu par dabasgāzes sadales pakalpojumiem veidos divas daļas – fiksētā un mainīgā. Sadales sistēmas tarifa mainīgā daļa ir atkarīga no dabasgāzes patēriņa, bet fiksētais maksājums sistēmas jaudas uzturēšanai un uzstādīšanai, ir aprēķināts atbilstoši AS „Gaso” līgumā noteiktai atļautai maksimālai slodzei siltumavotos.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim AS “RĪGAS SILTUMS” gūtā peļņa bija 76 tūkst. eiro.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.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 2018.gada 1.oktobra līdz 2018.gada 31.decembrim un secina, ka jaunā siltumenerģijas tarifa apstiprināšanas kavēšanās var ietekmēt 2018./2019.f.g. darbības rezultātus, bet, ņemot vērā to, ka savlaicīgi ir plānots piesaistīt finanšu resursus, nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt akciju sabiedrības 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.

| AKTĪVS | 31.12.2018. | 30.09.2018. |
|--|--------------------|--------------------|
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i> | | |
| <u>Nemateriālie ieguldījumi</u> | | |
| Licences | 180 189 | 188 796 |
| <u>Pamatlīdzekļi</u> | | |
| Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas | 115 294 027 | 114 812 912 |
| Iekārtas un mašīnas | 30 458 763 | 31 581 838 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 4 909 480 | 5 039 484 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas | 10 899 150 | 11 739 146 |
| <i>Kopā pamatlīdzekļi</i> | 161 561 420 | 163 173 380 |
| <u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u> | | |
| Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā | 13 852 000 | 12 852 000 |
| <i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i> | 13 852 000 | 12 852 000 |
| <i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i> | 175 593 609 | 176 214 176 |
| <u>Apgrozāmie līdzekļi</u> | | |
| <u>Krājumi</u> | | |
| Pamatmateriāli un palīgmateriāli | 3 447 359 | 3 219 547 |
| Avansa maksājumi | 9 051 284 | 1 903 |
| <i>Kopā krājumi</i> | 12 498 643 | 3 221 450 |
| <u>Debitori</u> | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 36 194 839 | 7 406 901 |
| Citi debitori | 2 943 238 | 285 103 |
| Nākamo periodu izmaksas | 81 478 | 183 985 |
| <i>Kopā debitori</i> | 39 219 555 | 7 875 989 |
| <u>Naudas līdzekļi</u> | 2 303 997 | 7 395 333 |
| <i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i> | 54 022 195 | 18 492 772 |
| K O P Ā A K T Ī V S | 229 615 804 | 194 706 948 |

| PASĪVS | 31.12.2018. | 30.09.2018. |
|--|--------------------|--------------------|
| <u>Pašu kapitāls</u> | | |
| Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls) | 66 968 300 | 66 968 300 |
| <u>Rezerves</u> | | |
| Rezerves | 55 603 448 | 55 603 448 |
| <i>Kopā rezerves</i> | 55 603 448 | 55 603 448 |
| | | |
| <u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u> | 3 296 599 | 0 |
| <u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u> | 76 355 | 3 296 599 |
| <i>Kopā pašu kapitāls</i> | 125 944 702 | 125 868 347 |
| <i>Kreditori</i> | | |
| <u>Uzkrājumi</u> | | |
| Citi uzkrājumi | 1 007 490 | 1 007 490 |
| <i>Kopā uzkrājumi</i> | 1 007 490 | 1 007 490 |
| <u>Ilgtermiņa kreditori</u> | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 34 583 333 | 32 500 000 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 8 733 096 | 10 642 070 |
| <i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i> | 43 316 429 | 43 142 070 |
| <u>Īstermiņa kreditori</u> | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 27 697 784 | 4 380 952 |
| No klientiem saņemtie avansi | 817 191 | 962 115 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 10 091 725 | 11 143 116 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | 1 036 247 | 914 218 |
| Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības | 16 573 365 | 6 111 043 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 3 130 871 | 1 177 597 |
| <i>Kopā īstermiņa kreditori</i> | 59 347 183 | 24 689 041 |
| <i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i> | 102 663 612 | 67 831 111 |
| K O P Ā P A S Ī V S | 229 615 804 | 194 706 948 |

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

| Rādītāja nosaukums | 01.10.2018.- 31.12.2018. | 01.10.2017.- 31.12.2017. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Neto apgrozījums | 52 146 059 | 50 614 875 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | -51 507 500 | -42 748 783 |
| Bruto peļņa | 638 559 | 7 866 092 |
| Administrācijas izmaksas | -943 472 | -921 873 |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 563 751 | 870 463 |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas | -111 421 | -219 370 |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | 1 721 | 461 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | -72 783 | -23 629 |
| Peļņa pirms nodokļiem | 76 355 | 7 572 144 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 0 | -296 400 |
| Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem | 76 355 | 7 275 744 |

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

| | Akciju kapitāls | Pārējās rezerves | Pārskata perioda peļņa | Kopā |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|
| 2017.gada 30.septembrī | 66 968 300 | 51 845 526 | 7 757 922 | 126 571 748 |
| Pārskata ceturkšņa peļņa | - | - | 7 275 744 | 7 275 744 |
| 2017.gada 31.decembrī | 66 968 300 | 51 845 526 | 15 033 666 | 133 847 492 |
| 2018.gada 30.septembrī | 66 968 300 | 55 603 448 | 3 296 599 | 125 868 347 |
| Pārskata ceturkšņa peļņa | - | - | 76 355 | 76 355 |
| 2018.gada 31.decembrī | 66 968 300 | 55 603 448 | 3 372 954 | 125 944 702 |

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

| Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā | 01.10.2018- 31.12.2018 EUR | 01.10.2017- 31.12.2017 EUR |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem | 76 355 | 7 572 144 |
| Korekcijas: | | |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 3 210 750 | 3 121 708 |
| Procentu ieņēmumi | (1 721) | (461) |
| Procentu izmaksas | 72 783 | 23 629 |
| Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām | 3 358 167 | 10 717 020 |
| Krājumu (pieaugums)/samazinājums | (9 277 194) | (4 280 629) |
| Debitoru (pieaugums)/samazinājums | (31 342 411) | (23 527 950) |
| Kreditoru pieaugums/(samazinājums) | 9 432 338 | 8 378 804 |
| Nauda saimnieciskās darbības rezultātā | (27 829 100) | (8 712 755) |
| Samaksātie procenti | (72 783) | (23 629) |
| Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem | (27 901 883) | (8 736 384) |
| <i>Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā</i> | <i>(27 901 883)</i> | <i>(8 736 384)</i> |
| Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā | | |
| Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde | (1 590 184) | (2 703 172) |
| Ieņēmumi no finanšu aktīviem | (1 155) | 2 418 |
| Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā | (1 000 000) | (4 753 000) |
| Saņemtie procenti | 1 721 | 461 |
| <i>Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā</i> | <i>(2 589 618)</i> | <i>(7 453 293)</i> |
| Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā | | |
| Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos | 25 400 165 | 12 316 976 |
| <i>Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā</i> | <i>25 400 165</i> | <i>12 316 976</i> |
| Naudas pieaugums/(samazinājums) | (5 091 336) | (3 872 701) |
| Nauda pārskata perioda sākumā | 7 395 333 | 7 379 738 |
| Nauda pārskata perioda beigās | 2 303 997 | 3 507 037 |