



**Starpperiodu pārskats par periodu no
01.10.2018. līdz 30.09.2019.**

Rīga 2019

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 01.10.2018. līdz 30.09.2019.

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	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 pašvaldība (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

Līdz ar to, ka āra gaisa temperatūra apkures sezonā bija par 0,9°C augstāka nekā attiecīgajā periodā pērn, patērētājiem tika piegādāts par 68 tūkst. MWh jeb 2,2% siltumenerģijas mazāk. Ieņēmumi no siltumenerģijas bija 136 milj. eiro, kas ir par 1,3% jeb 1,8 milj. eiro mazāk nekā attiecīgajā periodā iepriekš.

Laikā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.septembrim samazinājās zudumu apjoms. Absolūtajās mērvienībās siltuma zudumi bija par 22 tūkst. MWh jeb 5,2% mazāki nekā iepriekš. Zudumu īpatsvars bija 11,65% no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, kas ir par 0,33 procentpunktiem mazāk nekā 2017./2018.f.g. Šāds zudumu īpatsvars ir labākais rādītājs akciju sabiedrības pastāvēšanas laikā.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,4 milj. MWh siltumenerģijas par 85 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., pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs pieaudzis par 19%, apjoms samazinājies par 2,8%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieaugušas par 11,6 milj. eiro jeb 16%. Pirtās siltumenerģijas īpatsvars no mazajiem tirgotājiem pieaudzis no 16,5% līdz 30,8% no kopējā pirtās siltumenerģijas daudzuma.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.septembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 95 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 11% jeb 11 tūkst. MWh mazāk nekā attiecīgajā periodā iepriekš. No saražotās elektroenerģijas 12 tūkst. MWh izlietas pašu vajadzībām, bet 83 tūkst. MWh tika pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 12 milj. eiro, t.sk. 5,7 milj. eiro par SC „Imanta” uzstādīto jaudu.

Atskaites periodā pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 12% jeb 11 tūkst. MWh, bet, sakarā ar elektroenerģijas cenas pieaugumu, ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju pieauguši par 4% jeb 414 tūkst. eiro. Atskaites periodā

elektroenerģiju ražoja SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" un SC "Vecmīlgrāvis". Koģenerācijas procesā saražoto elektroenerģiju akciju sabiedrība primāri izmanto siltumenerģijas un arī elektroenerģijas ražošanai attiecīgajā siltuma avotā, bet pārējo pārdod, izņemot SC "Vecmīlgrāvis", kur elektroenerģiju izmanto tālākai enerģijas ražošanai. 2018./2019.f.g. neizmantoto elektroenerģiju no SC "Imanta", SC "Ziepniekkalns", KM "Keramikas 2A" pārdeva uzņēmumiem AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” un SIA "AJ Power".

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, sniegtu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.septembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 28,15 milj. eiro, kas ir par 1,49 milj. eiro jeb 6% vairāk nekā iepriekšējā finanšu gadā.

2.4. Riski un prognozes

Analizējot apstākļus, kas var ietekmēt uzņēmuma saimniecisko darbību turpmāk, tika izvērtēta patērētās siltumenerģijas apmaksas disciplīna.

Neskaitot 2019.gada septembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.10.2019., uz 30.09.2019. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 1,24 milj. eiro, tajā skaitā par piegādāto siltumenerģiju no 2018.gada oktobra līdz 2019.gada augustam - 1,14 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 0,90 milj. eiro (78,65% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par šajā apkures sezonā piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 30.09.2018. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 3,46 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2017.gada oktobra līdz 2018.gada augustam piegādāto siltumenerģiju – 3,35 milj. eiro.

Ar 2019.gada 1.jūliju KM "Keramikas 2a" notikušas izmaiņas elektroenerģijas pārdošanā. Beidzoties valsts atbalstam elektroenerģijas ražošanai koģenerācijā šajā ražotnē, 2019.gada 27.jūnijā tika noslēgts līgums ar SIA "AJ POWER" par elektroenerģijas pārdošanu par mainīgu ikstundas cenu.

2019.gada 20.jūnijā Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija apstiprināja AS „RĪGAS SILTUMS” siltumenerģijas tarifu, kas ir aprēķināts saskaņā ar 2010.gada 14.aprīļa Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas

padomes lēmumu Nr.1/7 apstiprināto „Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika”. Sākot no 2019.gada 1.augusta līdz 2021.gada 31.jūlijam siltumenerģijas lietotājiem par siltumu būs jāmaksā 51,90 EUR/MWh bez PVN, bet no 2021.gada 1.augusta tarifs būs 49,99 EUR/MWh bez PVN.

Kopš 2018.gada ievērojami samazinājās ēku iekšējo siltumapgādes sistēmu apkalpojamā platība. Uzņēmums turpina nodrošināt ēku iekšējo sistēmu apkalpi tiem rīdziniekiem, par kuru ēku apkalpi ir līgumi ar AS “RĪGAS SILTUMS”, kā arī slēdz jaunus līgumus ar ēku īpašniekiem, kuriem ir būtiska pakalpojumu kvalitāte un stabilitāte, ko sniedz AS “RĪGAS SILTUMS”. Akciju sabiedrība attīsta jaunu ēku iekšējo inženierkomunikāciju sistēmu pakalpojumu, kas ietver siltumapgādes, aukstā ūdens apgādes un kanalizācijas, kā arī elektroapgādes sistēmu apkalpes darbus.

2.5. Peļņa

Plānojot 2018./2019.f.g. budžetu, periodam no 01.10.2018. līdz 28.02.2019. kā pamats tika ņemts siltumenerģijas tarifs 44,39 EUR/MWh (nemainīgs kopš 2017.gada 3.aprīļa). Tika plānots, ka no 01.03.2019. siltumenerģijas tarifam pieaugot par 12%, t.i., līdz 49,72 EUR/MWh, vidējais tarifs 2018./2019.f.g. būtu 46,12 EUR/MWh.

2018.gada nogalē AS “RĪGAS SILTUMS” Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (SPRK) iesniedza jaunu siltumenerģijas tarifa projektu, jo no 2018.gada oktobra pieauga dabasgāzes un pirtās siltumenerģijas cenas. Siltumenerģijas tarifa izvērtēšanas periodā, sākot ar 2019.gada janvāri, samazinājās dabasgāzes cena, taču pirtās siltumenerģijas cenas pieauga, kā rezultātā akciju sabiedrībai šajā laikā radās zaudējumi 15 milj.eiro apmērā. Tā kā kopš gāzes tirgus atvēršanas AS “RĪGAS SILTUMS” siltumenerģijas tarifs bija piesaistīts pēdējai AS “Latvijas Gāze” publicētajai tirdzniecības cenai, periodā no 2017.gada aprīļa līdz 2018.gada septembrim, AS “RĪGAS SILTUMS” guva papildus ieņēmumus 3,3 milj.eiro apmērā. SPRK, izvērtējot divu gadu akcijas sabiedrības iepriekš minētos ieņēmumus un izdevumus, kas kopā veido 11,7 milj.eiro zaudējumus, papildus iesniegtajam siltumenerģijas tarifam 49,99 EUR/MWh, aprēķināja 1,91 EUR/MWh nākamajiem diviem gadiem zaudējumu segšanai.

2019.gada 20.jūnijā SPRK apstiprināja AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģijas tarifu 51,90 EUR/MWh uz laika periodu no 2019.gada 1.augusta līdz 2021.gada 31.jūlijam.

Eiropas Parlamenta un Padomes direktīva 2003/87/EK, kā arī Latvijas Republikas likums „Par piesārņojumu”, nosaka, ka emisijas kvotu tirdzniecības sistēmā (turpmāk - ETS) obligāti jāpiedalās sadedzināšanas iekārtām, kuru nominālā ievadītā jauda pārsniedz 20 MW. AS „RĪGAS SILTUMS” šim kritērijam atbilst 6 siltumavoti.

Piešķiramais emisiju kvotu daudzums tiek aprēķināts pamatojoties uz 2005. gadā iekārtu radītām emisijām ar mērķi tās samazināt. Līdz ar to, katru gadu tiek piešķirts mazāks kvotu daudzums. Tā kā AS "RĪGAS SILTUMS" savos siltumavotos ir veicis gan kurināmā diversifikāciju, gan vairākus efektivitātes uzlabojumus, kā rezultātā izveidojies kvotu atlikums, ko uzņēmums 2018./2019.f.g. izmantoja kā finanšu instrumentu finanšu situācijas uzlabošanai. Laikā periodā no 29.08.2019. līdz 27.09.2019. vairākos darījumos kopā tika pārdotas 335 tūkst. kvotas par 8,7 milj.eiro.

AS "RĪGAS SILTUMS" peļņa 2018./2019.f.g tiek prognozēta 1,3 milj. eiro, un, salīdzinot ar budžetā plānoto, tā ir par 258 tūkst. eiro lielāka.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.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.

AS "RĪGAS SILTUMS" valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2018.gada 1.oktobra līdz 2019.gada 30.septembrim 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. Bilance

Tabula 1.

AKTĪVS	30.09.2019.	30.09.2018.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	140 946	188 796
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	123 476 498	114 812 912
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	29 012 447	31 581 838
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4 585 076	5 039 484
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	18 076 583	11 739 146
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	175 150 604	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>	189 143 550	176 214 176
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 492 508	3 219 547
Avansa maksājumi	3 282 141	1 903
<i>Kopā krājumi</i>	5 774 649	3 221 450
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	7 628 993	7 406 901
Citi debitori	273 825	285 103
Nākamo periodu izmaksas	123 136	183 985
<i>Kopā debitori</i>	8 025 954	7 875 989
<u>Naudas līdzekļi</u>	8 835 402	7 395 333
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	22 636 005	18 492 772
K O P Ā A K T Ī V S	211 779 555	194 706 948

PASĪVS	30.09.2019.	30.09.2018.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	57 251 747	55 603 448
<i>Kopā rezerves</i>	57 251 747	55 603 448
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	1 343 523	3 296 599
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	125 563 570	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	45 500 000	32 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	14 192 469	10 642 070
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	59 692 469	43 142 070
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	5 000 000	4 380 952
No klientiem saņemtie avansi	601 872	962 115
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11 215 031	11 143 116
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 087 761	914 218
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	6 436 498	6 111 043
Nākamo periodu ieņēmumi	1 174 864	1 177 597
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	25 516 026	24 689 041
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	85 208 495	67 831 111
K O P Ā P A S Ī V S	211 779 555	194 706 948

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2018.- 30.09.2019.	01.10.2017.- 30.09.2018.
Neto apgrozījums	148 687 683	151 632 305
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(154 151 199)	(145 110 305)
Bruto peļņa	(5 463 516)	6 522 000
Administrācijas izmaksas	(4 201 490)	(3 991 764)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	11 969 455	3 078 277
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(514 313)	(1 873 422)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	14 527	6 567
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(461 140)	(148 569)
Peļņa pirms nodokļiem	1 343 523	3 593 089
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(296 490)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	1 343 523	3 296 599

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
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 757 922	-3 757 922	0
Dividendes	-	-	-4 000 000	-4 000 000
Pārskata perioda peļņa	-	-	3 296 599	3 296 599
2018.gada 30.septembrī	66 968 300	55 603 448	3 296 599	125 868 347
ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	1 648 299	-1 648 299	0
Dividendes	-	-	-1 648 300	-1 648 300
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 343 523	1 343 523
2019.gada 30.jūnijā	66 968 300	57 251 747	1 343 523	125 563 570

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2018.- 30.09.2019. EUR	01.10.2017.- 30.09.2018. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	1 343 523	3 593 089
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	12 914 480	12 448 232
Procentu ieņēmumi	(14 527)	(6 662)
Procentu izmaksas	461 140	148 664
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	14 704 616	16 183 323
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(2 553 200)	(1 185 633)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	132 862	303 967
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	3 475 511	(1 823 657)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	15 759 789	13 478 000
Samaksātie procenti	(461 140)	(148 664)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(296 490)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	15 298 649	13 032 846
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	15 298 649	13 032 846
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(24 843 855)	(18 530 645)
Ieņēmumi no finanšu aktīviem	0	2 418
Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā	(1 000 000)	(8 953 000)
Saņemtie procenti	14 527	6 662
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(25 829 328)	(27 474 565)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	0	(1 348 638)
(Samaksātās) dividendes	(1 648 300)	(4 000 000)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	13 619 048	19 805 952
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	11 970 748	14 457 314
Naudas pieaugums/(samazinājums)	1 440 069	15 595
Nauda pārskata gada sākumā	7 395 333	7 379 738
Nauda pārskata gada beigās	8 835 402	7 395 333