

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada
31.martam**

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam

| | | |
|-----------------------|-------------------------|----------|
| 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 | 8 |
| 3.1. Bilance | 9 |
| 3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 11 |
| 3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 11 |
| 3.4. Naudas plūsmas pārskats | 12 |

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 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,37 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 298 tūkst. MWh jeb 11% mazāk nekā 2018./2019.f.g. 1.pusgadā. Apkures sezona tika uzsākta 26.septembrī, t.i., 5 dienas pirms 2019./2020.f.g. sākuma, tomēr sakarā ar siltajiem laika apstākļiem, siltumenerģijas patēriņš 1.pusgadā bija par 11% mazāks nekā attiecīgajā periodā pērn. Ņemot vērā, ka no 2019.gada 1.augusta siltumenerģijas tarifs ir pieaudzis par 17%, no 44,39 EUR/MWh līdz 51,90 EUR/MWh, ieņēmumi no siltumenerģijas realizācijas bija 111,9 milj. eiro, kas ir par 3,9% jeb 4,2 milj. eiro vairāk nekā 2018./2019.f.g. 1.pusgadā.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g. 1.pusgadu, zudumu īpatsvars bija tajā pašā līmenī, t.i., 8,84 % no tīklā nodotās siltumenerģijas daudzuma, bet naturālās mērvienībās tas samazinājies par 26,3 tūkst. MWh jeb 11%.

Atskaites periodā tika iepirktas 1,6 milj. MWh siltumenerģijas par 48,8 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy Riga" un SIA "Energia Verde", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Salīdzinājumā ar 2018./2019.f.g. 1.pusgadu pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs samazinājies par 19% jeb 6,83 EUR/MWh, apjoms samazinājies par 12%, kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas samazinājušās par 19,1 milj. eiro jeb 28%. Pirtās siltumenerģijas īpatsvars no neatkarīgajiem tirgotājiem pieaudzis no 23% līdz 30% no kopējā pirtās siltumenerģijas daudzuma.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 28,7 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Salīdzinot ar 2018./2019.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājusies par 57% jeb 37 tūkst. MWh. Līdz ar to arī pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājušies par 61% jeb 35 tūkst. MWh, kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu, samazinājušies par 30% jeb 2 milj. eiro.

Atskaites periodā elektroenerģiju ražoja SC "Imanta" (samazinātā apjomā), SC "Ziepniekkalns" un KM "Keramikas 2A". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja arī SC "Vecmīlgrāvis" un SC "Zasulauks". Elektroenerģijas ražošanas samazinājums ir saistīts ar to, ka bija nepieciešams panākt vienošanos un noslēgt jaunu līgumu par SC "Imanta" spēka turbīnas apkopes darbiem. Līdz ar to elektroenerģijas ražošana tika ievērojami samazināta, bet pēc līguma noslēgšanas ar apkopes veicējiem elektroenerģijas ražošana tiks turpināta, lai izpildītu MK noteikumu Nr.221., nostrādājot 1200 jaudas stundas gadā.

Atskaites periodā no saražotās elektroenerģijas 6 tūkst. MWh tika izlietas pašu vajadzībām, bet 22,5 tūkst. MWh pārdotas, kas deva 4,9 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 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 9,2 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2020.gada marta rēķinus ar apmaksas termiņu 20.04.2020., uz 01.04.2020. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 9,33 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodu no 2019.gada oktobra līdz 2020.gada februārim piegādāto siltumenerģiju - 9,09 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 7,41 milj. eiro (81,52% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par laika periodā no 2019.gada oktobra līdz 2020.gada februārim piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 01.04.2019. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 15,33 milj. eiro.

Uz 10.05.2020. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2019.gada oktobra līdz 2020.gada martam (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju bija 8,19 milj. eiro jeb 6,34% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds bija 6,33 milj. eiro.

2.5. Peļņa

Laika periodā no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" gūtā peļņa bija 32,5 milj. eiro. Peļņas apjoma pieaugums ir saistīts energoresursu izmaksu samazināšanos. Reaģējot uz šo cenu kritumu, akciju sabiedrība samazināja siltumenerģijas tarifu no š.g. 1.aprīļa un vēlreiz to plāno samazināt no š.g. 1.jūnija.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.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 2019.gada 1.oktobra līdz 2020.gada 31.martam 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 | 31.03.2020. | 31.03.2019. |
|--|--------------------|--------------------|
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i> | | |
| <i>Nemateriālie ieguldījumi</i> | | |
| Licences | 115 061 | 170 974 |
| <i>Pamatlīdzekļi</i> | | |
| Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas | 126 341 364 | 115 440 165 |
| Iekārtas un mašīnas | 26 887 008 | 29 427 395 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 4 400 791 | 4 932 855 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas | 20 668 056 | 10 922 881 |
| <i>Kopā pamatlīdzekļi</i> | 178 297 219 | 160 723 296 |
| <i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i> | | |
| Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā | 13 852 000 | 13 852 000 |
| <i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i> | 13 852 000 | 13 852 000 |
| <i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i> | 192 264 280 | 174 746 270 |
| <i>Apgrozāmie līdzekļi</i> | | |
| <i>Krājumi</i> | | |
| Pamatmateriāli un palīgmateriāli | 2 586 431 | 2 578 738 |
| Avansa maksājumi | 62 178 | 3 497 536 |
| <i>Kopā krājumi</i> | 2 648 609 | 6 076 274 |
| <i>Debitori</i> | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 31 484 528 | 36 164 767 |
| Citi debitori | 1 653 428 | 2 781 650 |
| Nākamo periodu izmaksas | 77 937 | 87 337 |
| <i>Kopā debitori</i> | 33 215 893 | 39 033 754 |
| <i>Naudas līdzekļi</i> | 15 217 924 | 369 345 |
| <i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i> | 51 082 426 | 45 479 373 |
| KOPĀ AKTĪVS | 243 346 706 | 220 225 643 |

| PASĪVS | 31.03.2020. | 31.03.2019. |
|--|--------------------|--------------------|
| <i>Pašu kapitāls</i> | | |
| Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls) | 66 968 300 | 66 968 300 |
| <i>Rezerves</i> | | |
| Rezerves | 57 251 747 | 57 251 747 |
| <i>Kopā rezerves</i> | 57 251 747 | 57 251 747 |
| <i>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</i> | 1 343 523 | 0 |
| <i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i> | 32 483 450 | 1 357 398 |
| <i>Kopā pašu kapitāls</i> | 158 047 020 | 125 577 445 |
| <i>Kreditori</i> | | |
| <i>Uzkrājumi</i> | | |
| Citi uzkrājumi | 1 007 490 | 1 007 490 |
| <i>Kopā uzkrājumi</i> | 1 007 490 | 1 007 490 |
| <i>Ilgtermiņa kreditori</i> | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 48 000 000 | 34 166 667 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 13 237 039 | 9 617 866 |
| <i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i> | 61 237 039 | 43 784 533 |
| <i>Īstermiņa kreditori</i> | | |
| Aizņēmumi no kredītiestādēm | 0 | 24 158 305 |
| No klientiem saņemtie avansi | 693 617 | 378 547 |
| Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem | 8 846 680 | 6 960 660 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | 773 079 | 649 888 |
| Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības | 9 169 095 | 12 901 269 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 3 572 686 | 3 159 206 |
| Neizmaksātās dividendes | 0 | 1 648 300 |
| <i>Kopā īstermiņa kreditori</i> | 23 055 157 | 49 856 175 |
| <i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i> | 84 292 196 | 93 640 708 |
| KOPĀ PASĪVS | 243 346 706 | 220 225 643 |

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

| Rādītāja nosaukums | 01.10.2019.- 31.03.2020. | 01.10.2018.- 31.03.2019. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Neto apgrozījums | 117 194 626 | 115 156 768 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | (83 805 294) | (112 575 176) |
| Bruto peļņa | 33 389 332 | 2 581 592 |
| Administrācijas izmaksas | (1 967 000) | (1 898 944) |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 1 775 057 | 1 174 917 |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas | (387 797) | (333 172) |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi | 8 639 | 3 419 |
| Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas | (334 781) | (170 414) |
| Peļņa pirms nodokļiem | 32 483 450 | 1 357 398 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | - | - |
| Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem | 32 483 450 | 1 357 398 |

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

| | Akciju kapitāls | Pārējās rezerves | Pārskata perioda peļņa | Kopā |
|--|-------------------|-------------------|------------------------|--------------------|
| 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 | - | - | 1 357 398 | 1 357 398 |
| 2019.gada 31.martā | 66 968 300 | 57 251 747 | 1 357 398 | 125 577 445 |
| 2019.gada 30.septembrī | 66 968 300 | 57 251 747 | 1 343 523 | 125 563 570 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | 32 483 450 | 32 483 450 |
| 2020.gada 31.martā | 66 968 300 | 57 251 747 | 33 826 973 | 158 047 020 |

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

| Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā | 01.10.2019.- 31.03.2020. EUR | 01.10.2018.- 31.03.2019. EUR |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem | 32 483 450 | 1 357 398 |
| Korekcijas: | | |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 6 551 949 | 6 419 146 |
| Procentu ieņēmumi | (8 639) | (3 419) |
| Procentu izmaksas | 334 781 | 170 414 |
| Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām | 39 361 541 | 7 943 539 |
| Krājumu (pieaugums)/samazinājums | 3 126 041 | (2 854 825) |
| Debitoru (pieaugums)/samazinājums | (25 459 641) | (31 157 219) |
| Kreditoru pieaugums/(samazinājums) | 1 853 402 | 2 717 277 |
| Nauda saimnieciskās darbības rezultātā | 18 881 343 | (23 351 228) |
| Samaksātie procenti | (334 781) | (170 414) |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis | 0 | 0 |
| Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem | 18 546 562 | (23 521 642) |
| Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā | 18 546 562 | (23 521 642) |
| Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā | | |
| Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde | (9 672 679) | (3 951 240) |
| Ieņēmumi no finanšu aktīviem | - | (544) |
| Ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā | - | (1 000 000) |
| Saņemtie procenti | 8 639 | 3 419 |
| Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā | (9 664 040) | (4 948 365) |
| Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā | | |
| Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos | (2 500 000) | 21 444 019 |
| Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā | (2 500 000) | 21 444 019 |
| Naudas pieaugums/ (samazinājums) | 6 382 522 | (7 025 988) |
| Nauda pārskata gada sākumā | 8 835 402 | 7 395 333 |
| Nauda pārskata gada beigās | 15 217 924 | 369 345 |