



**Starpperiodu pārskats par periodu no
2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada
31.decembrim**

Rīga 2022

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim

Valdes priekšsēdētājs	/personīgais paraksts/	N.Talcis
Valdes locekle	/personīgais paraksts/	B.Krūze
Valdes loceklis	/personīgais paraksts/	U.Osis
Valdes loceklis	/personīgais 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	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)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 1,27 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 205 tūkst. MWh jeb 19% vairāk nekā 2020./2021.f.g. attiecīgajos mēnešos. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma pieaugumu ietekmēja tas, ka vidējā āra gaisa temperatūra, salīdzinot ar attiecīgo periodu pērn, bija par 2,6⁰C zemāka un apkures sezona tika uzsākta 27.septembrī.

No 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim patērētājiem tika piegādātas 1,2 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 194 tūkst. MWh jeb 20% vairāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Vidējais siltumenerģijas tarifs bija par 55% jeb 23,02 EUR/MWh augstāks nekā 2020./2021.f.g. pirmajos trīs mēnešos, kā rezultātā ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 87% jeb 34,6 milj. eiro lielāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 872 tūkst. MWh siltumenerģijas par 48 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.

Salīdzinot ar 2020./2021.f.g. trīs mēnešiem, šajā atskaites periodā pirtās siltumenerģijas apjoms pieauga par 19% un pirtās siltumenerģijas vidējais tarifs par 97%, līdz ar to kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 135% jeb 27,5 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 12,6 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja KM "Keramikas 2A", SC "Ziepniekkalns" un nelielā daudzumā SC "Vecmīlgrāvis", SC "Zasulauks". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM "Viestura 20B". Pēc valsts atbalsta izbeigšanās elektroenerģijas ražošanu ir pārtraukusi SC "Imanta".

Salīdzinot ar 2020./2021.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājās par 70% jeb 29 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 75% jeb 27 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu ir samazinājušies par 1,7 milj. eiro.

Atskaites periodā 3,3 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas izlietas pašu vajadzībām un 9,3 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas veidoja 1,5 milj. eiro.

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 2,45 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2021.gada decembra rēķinus ar apmaksas termiņu 20.01.2022., uz 31.12.2021. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 4,78 milj. eiro, tajā skaitā par 2021.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju 4,65 milj. eiro. Parāda lielāko daļu – 3,23 milj. eiro (69,46% no kopējās summas) veido SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" aizkavētie maksājumi par 2021.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju. Salīdzinājumā – uz 31.12.2020. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 2,67 milj. eiro, tajā skaitā par 2020.gada oktobrī un novembrī piegādāto siltumenerģiju – 2,46 milj. eiro.

Uz 03.02.2022. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2021.gada oktobra līdz decembrim (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju bija 5,75 milj. eiro jeb 6,73% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, t.sk. SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds bija 3,21 milj. eiro.

Izvērtējot apstākļus, kas var ietekmēt akciju sabiedrības turpmāko darbību, šobrīd grūti prognozējams, kā valstī un visā pasaulē attīstīsies kopējā situācija ar vīrusa Covid-19 pandēmiju.

Sakarā ar koronavīrusa slimības jeb "Covid-19" izplatīšanos valstī un visā pasaulē, kā arī ar ārkārtējās situācijas izsludināšanu vairākās valstīs, tajā skaitā arī Latvijā (no 12.03.2020. līdz 09.06.2020., no 09.11.2020. līdz 06.04.2021., no 11.10.2021. līdz 28.02.2022.), un, lai sniegtu atbalstu valsts iedzīvotājiem un mazinātu finanšu slogu, kā arī izrādītu labas pārvaldības principus, ar valdes 25.03.2020. lēmumu Nr.52 tika apturēta līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšana un līdz situācijas stabilizēšanai nav plānots to atjaunot.

Covid-19 pandēmija joprojām ir ikdienas realitāte un aizvien pastāv apstākļi, kas liek saglabāt pieņemtos ekonomisko aktivitāti ierobežojošos pasākumus, kas savukārt turpina ietekmēt ekonomisko aktivitāti valstī, tajā skaitā darba tirgu. Augstāk minētie apstākļi var negatīvi ietekmēt arī lietotāju maksātspēju, kā rezultātā ilgtermiņā var pieaugt debitoru parādi.

2.5. Peļņa

AS "RĪGAS SILTUMS" no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.gada 31.decembrim peļņa veidoja 5,4 milj. eiro, kas ir identiskā līmenī kā iepriekšējā finanšu gada salīdzināmajā periodā.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.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 2021.gada 1.oktobra līdz 2021.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 2.).

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

3.1. Bilance

Tabula 1.

AKTĪVS	31.12.2021.	30.09.2021.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>		
Licences	117 910	136 278
<i>Pamatlīdzekļi</i>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	146 411 899	146 302 400
Iekārtas un mašīnas	33 108 469	34 355 145
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5 933 762	6 193 634
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	12 285 893	12 015 508
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	197 740 023	198 866 687
<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>	211 709 933	212 854 965
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<i>Krājumi</i>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 800 014	2 542 215
Avansa maksājumi	44 171	2 009
<i>Kopā krājumi</i>	2 844 185	2 544 224
<i>Debitori</i>		
Parādi par piegādāto siltumenerģiju	44 429 301	6 903 761
Parādi par ēku iekš. sist.apkalpošanu	1 543	2 839
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	898 440	391 748
Pircēju un pasūtītāju parādi	45 329 284	7 298 348
Citi debitori	279 230	76 677
Pievienotās vērtības nodoklis	3 456 130	0
Citi debitori	3 735 360	76 677
Nākamo periodu izmaksas	168 611	224 944
<i>Kopā debitori</i>	49 233 255	7 599 969
<i>Naudas līdzekļi</i>	1 204 783	7 530 517
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	53 282 223	17 674 710
KOPĀ AKTĪVS	264 992 156	230 529 675

PASĪVS	31.12.2021.	30.09.2021.
<i>Pašu kapitāls</i>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	<u>66 968 300</u>	<u>66 968 300</u>
<i>Rezerves</i>		
Rezerves	61 364 507	61 364 507
<i>Kopā rezerves</i>	<u>61 364 507</u>	<u>61 364 507</u>
<i>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</i>	<u>5 374 569</u>	<u>0</u>
<i>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</i>	<u>5 426 232</u>	<u>5 374 569</u>
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	<u>139 133 608</u>	<u>133 707 376</u>
<i>Kreditori</i>		
<i>Uzkrājumi</i>		
Citi uzkrājumi	0	0
<i>Kopā uzkrājumi</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Ilgtermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	54 833 333	42 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	11 955 870	14 255 507
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	<u>66 789 203</u>	<u>57 088 840</u>
<i>Īstermiņa kreditori</i>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11 166 626	16 000 000
No klientiem saņemtie avansi	2 368 092	2 179 872
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	13 543 711	9 207 646
Parādi radniecīgajām sabiedrībām (RBE)	2 017 149	1 213 355
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 013 118	1 153 734
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	24 856 934	8 342 923
Nākamo periodu ieņēmumi	4 103 715	1 635 929
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	<u>59 069 345</u>	<u>39 733 459</u>
KOPĀ PASĪVS	<u>264 992 156</u>	<u>230 529 675</u>

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Pozīcijas nosaukums	01.10.2021.- 31.12.2021.	01.10.2020.- 30.09.2021.
Neto apgrozījums	76 363 572	146 451 126
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(70 096 299)	(136 520 010)
Bruto peļņa	6 267 273	9 931 116
Administrācijas izmaksas	(1 043 528)	(4 472 403)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ienēmumi	363 388	3 885 065
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(91 167)	(2 282 647)
Pārējie procentu ienēmumi un tamlīdzīgi ienēmumi	5 108	9 297
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(74 842)	(833 318)
Peļņa pirms nodokļiem	5 426 232	6 237 110
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(862 541)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	5 426 232	5 374 569

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2020. gada 30.septembrī	66 968 300	57 923 507	15 600 070	140 491 877
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	5 499 792	5 499 792
2020. gada 31.decembrī	66 968 300	57 923 507	21 099 862	145 991 669
2021. gada 30.septembrī	66 968 300	61 364 507	5 374 569	133 707 376
Pārskata ceturkšņa peļņa	-	-	5 426 232	5 426 232
2021. gada 31.decembrī	66 968 300	61 364 507	10 800 801	139 133 608

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā	01.10.2021.- 31.12.2021. EUR	01.10.2020.- 31.12.2020. EUR
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	5 426 232	5 499 792
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 725 615	3 311 226
Procentu ieņēmumi	(5 108)	(4 311)
Procentu izmaksas	74 842	88 044
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	9 221 581	8 894 751
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(299 960)	210 353
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(41 643 786)	(21 951 959)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	21 880 122	(1 416 543)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(10 842 043)	(14 263 398)
Samaksātie procenti	(74 842)	(88 044)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(10 916 885)	(14 351 442)
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	(10 916 885)	(14 351 442)
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(2 580 583)	(2 009 124)
Sanemtie procenti	5 108	4 311
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(2 575 475)	(2 004 813)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	0	(840 580)
Pieaugums/(samazinājums) sanemtajos aizņēmumos	7 166 626	3 483 831
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	7 166 626	2 643 251
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(6 325 734)	(13 713 004)
Nauda pārskata gada sākumā	7 530 517	17 882 230
Nauda pārskata gada beigās	1 204 783	4 169 226