

**Starpperiodu pārskats par periodu no
2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada
31.martam**

Rīga 2023

SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA	3
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
2.1. Siltumenerģijas ražošana	4
2.2. Elektroenerģijas ražošana	5
2.3. Investīcijas	5
2.4. Riski un prognozes	5
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 valstspilsētas pašvaldība (49,00%) Latvijas Valsts (ar MK 12.03.2008. rīkojumu par valstij piederošo kapitāla daļu turētāju iecelta Ekonomikas ministrija) (48,995%) SIA „Energijas risinājumi.RIX” (2,00%) Akciju sabiedrība „Latvenergo” (0,005%)
Valdes sastāvs	Ilvars Pētersons (valdes priekšsēdētājs) Uģis Osis (valdes loceklis) Vineta Kutkēviča (valdes locekle) Raivis Elliņš (valdes loceklis) Mārcis Kauliņš (valdes loceklis)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 2,43 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 262 tūkst. MWh jeb 10% mazāk nekā 2021./2022.f.g. attiecīgajā periodā. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu ietekmēja apstākļi, ka apkures sezona tika uzsākta par 2 nedēļām vēlāk kā arī tas, ka strauji pieaugušo energoresursu cenu dēļ tika ievēroti energotaupības principi un siltumenerģija tika patērēta ekonomiskā režīmā.

No 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 31.martam patērētājiem tika piegādātas 2,2 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 254 tūkst. MWh jeb 10% mazāk, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu. Atskaites periodā bija spēkā 3 siltumenerģijas tarifi: 2022.gada 1.oktobrī 85,45 EUR/MWh, no 2022.gada 2.oktobra līdz 2022.gada 27.novembrim 170,59 EUR/MWh un no 2022.gada 28.novembra 183,86 EUR/MWh. Vidējais siltumenerģijas realizācijas tarifs atskaites periodā bija 180,97 EUR/MWh, kas ir par 114,27 EUR/MWh augstāks nekā 2021./2022.f.g. attiecīgajos mēnešos, kā rezultātā ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 232,6 milj. eiro lielāki.

Atskaites periodā tika iepirkta 1,7 milj. MWh siltumenerģijas par 246,7 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī no citiem (neatkarīgiem) tirgotājiem – SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy Riga" un SIA "Gren Rīga".

Salīdzinot ar 2021./2022.f.g. pusgadu, šajā atskaites periodā pirktās siltumenerģijas apjoms samazinājās par 10%, bet tā kā pirktās siltumenerģijas vidējais tarifs pieauga par 175%, kopējās pirktās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 143% jeb 145 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 31.martam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 15,6 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC "Imanta", KM "Keramikas 2A", SC "Ziepniekkalns" un nelielā daudzumā SC "Vecmīlgrāvis", SC "Zasulauks". Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM "Viestura 20B".

Salīdzinot ar 2021./2022.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājās par 26% jeb 5,5 tūkst. MWh un pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 21% jeb 3,3 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģijas pārdošanu ir samazinājušies par 481 tūkst. eiro. Pēc elektroenerģijas cenas samazinājuma tirgū, to ražo tikai siltumcentrāle Ziepniekkalns, kura ražošanā izmanto šķeldu.

Atskaites periodā 3 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas izlietas pašu vajadzībām un 12,6 tūkst. MWh pārdotas. Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas veidoja 2 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 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 31.martam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 4,1 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

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

Neskaitot 2023.gada marta rēķinus ar apmaksas termiņu 20.04.2023., uz 31.03.2023. kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 16,25 milj. eiro, tajā skaitā par 2022./2023.finanšu gadā piegādāto siltumenerģiju (no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada februārim) - 16,14 milj. eiro, no tiem SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds - 8,44 milj. eiro (52,3% no kopējās summas). Salīdzinājumā – uz 31.03.2022. parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 8,10 milj. eiro, tajā skaitā par periodu no 2021.gada oktobra līdz 2022.gada februārim piegādāto siltumenerģiju – 7,98 milj. eiro. Siltumenerģijas lietotāju apmaksas procents par

periodu no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada februārim piegādāto siltumenerģiju 31.03.2023. bija 93,99%, kas ir tikai par 0,78 procentu punktiem zemāks nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā laika periodā (94,77%). Parāda pieaugums absolūtajā izteiksmē ir skaidrojams ar būtisku rēķinu summu pieaugumu siltumenerģijas tarifa paaugstinājuma dēļ.

Uz 25.04.2023. siltumenerģijas lietotāju parāds bija 25,44 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2022.gada oktobra līdz 2023.gada martam (ieskaitot) piegādāto siltumenerģiju - 25,32 milj. eiro jeb 7,84% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas, no tiem SIA "Rīgas namu pārvaldnieks" parāds – 13,16 milj. eiro.

Ņemot vērā ģeopolitisko situāciju pasaulē sakarā ar Krievijas agresiju Ukrainā, kas radīja strauju inflāciju, t.sk. ievērojamu energoresursu cenu pieaugumu, akciju sabiedrība pieņēma sociāli atbildīgu lēmumu un no 01.09.2022. apturēja līgumsoda/nokavējuma procentu aprēķināšanu kavētiem maksājumiem par piegādāto siltumenerģiju.

No 01.05.2023. vairs netiek piemērots valsts atbalsts māsaimniecībām, tomēr, ņemot vērā, ka AS "RĪGAS SILTUMS" no 15.05.2023. būtiski samazinās siltumenerģijas tarifu, sagaidāms, ka maksājuma disciplīna saglabāsies tādā pašā līmenī un uzkrātie parādi vasaras mēnešos tiks pakāpeniski samaksāti.

Šobrīd tiek turpinātas diskusijas par Ekonomikas ministrijas izstrādāto Daudzdzīvokļu dzīvojamo māju pārvaldīšanas likuma projektu (turpmāk – Likumprojekts), kas 2022.gada 12.decembrī Valsts kancelejas tīmekļvietnē tika nodots publiskai apspriešanai.

Likumprojektā ietvertās normas paredz, ka daudzdzīvokļu dzīvojamo māju dzīvokļu īpašnieki veiks tikai "tiešos" norēķinus ar pakalpojuma sniedzējiem (bez pārvaldnieka starpniecības).

Lai panāktu visām iesaistītām pusēm piemērotāku normatīvo regulējumu, AS "RĪGAS SILTUMS" speciālisti turpina aktīvi piedalīties Ekonomikas ministrijas, komunālo pakalpojumu sniedzēju un dzīvojamo māju pārvaldnieku diskusijās, paužot savu viedokli attiecībā uz Likumprojekta normām.

2.5. Peļņa

AS "RĪGAS SILTUMS" normalizētā peļņa no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.gada 31.martam ir 18,5 milj. eiro.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.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 2022.gada 1.oktobra līdz 2023.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. Balance

Tabula 1.

AKTĪVS	31.03.2023.	30.09.2022.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Licences	74 856	82 665
Pamatlīdzekļi		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	151 045 892	150 003 298
Iekārtas un mašīnas	29 502 153	30 758 080
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6 363 412	6 431 717
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	14 655 207	17 133 533
Kopā pamatlīdzekļi	201 566 664	204 326 628
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	13 852 000
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	13 852 000	13 852 000
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	215 493 520	218 261 293
Aprozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	8 846 185	84 562 824
Avansa maksājumi	44 902	141 079
Kopā krājumi	8 891 087	84 703 903
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	92 270 352	9 827 771
Citi debitori	8 507 231	4 234 829
Nākamo periodu izmaksas	184 377	493 431
Kopā debitori	100 961 960	14 556 031
Naudas līdzekļi	30 445 961	1 414 620
Kopā aprozāmie līdzekļi	140 299 008	100 674 554
KOPĀ AKTĪVS	355 792 528	318 935 847

PASĪVS	31.03.2023.	30.09.2022.
Pašu kapitāls		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
Rezerves		
Rezerves	66 739 076	66 739 076
Kopā rezerves	66 739 076	66 739 076
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa		
	1 569 931	0
Pārskata perioda nesadalītā peļņa		
	18 455 701	1 569 931
Kopā pašu kapitāls	153 733 008	135 277 307
Kreditori		
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	11 272 444	0
Kopā uzkrājumi	11 272 444	0
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	51 833 333	43 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	10 832 441	13 394 696
Kopā ilgtermiņa kreditori	62 665 774	57 228 029
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	65 000 000	75 590 360
No klientiem saņemtie avansi	438 102	868 670
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	51 070 666	36 936 324
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	3 196 691	112 598
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	1 417 351	1 112 231
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	2 733 328	10 247 006
Nākamo periodu ieņēmumi	4 265 164	1 563 322
Kopā īstermiņa kreditori	128 121 302	126 430 511
Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori	190 787 076	183 658 540
KOPĀ PASĪVS	355 792 528	318 935 847

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2022.- 31.03.2023.	01.10.2021.- 31.03.2022.
Neto apgrozījums	398 591 457	165 456 272
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(376 793 567)	(147 443 989)
Bruto peļņa	21 797 890	18 012 283
Administrācijas izmaksas	(2 715 238)	(2 178 328)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 067 564	2 935 918
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(188 575)	(184 319)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	178	11 686
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(1 506 118)	(198 699)
Peļņa pirms nodokļiem	18 455 701	18 398 541
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	18 455 701	18 398 541

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2021. gada 30. septembrī	66 968 300	61 364 507	5 374 569	133 707 376
Pārskata perioda (pusgada) peļņa	-	-	18 398 541	18 398 541
2022. gada 31.martā	66 968 300	61 364 507	23 773 110	152 105 917
2022. gada 30. septembrī	66 968 300	61 364 507	5 374 569	133 707 376
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa	-	-	1 569 931	1 569 931
Pārskata perioda (pusgada) peļņa	-	-	18 455 701	18 455 701
2023. gada 31.martā	66 968 300	61 364 507	25 400 201	153 733 008

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

	01.10.2022.- 31.03.2023. EUR	01.10.2021.- 31.03.2022. EUR
Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā		
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	18 455 701	18 398 541
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	7 640 429	7 456 027
Procentu ieņēmumi	(178)	(11 686)
Procentu izmaksas	1 506 118	198 699
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	27 602 070	26 041 581
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	75 812 815	(227 731)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(86 405 928)	(36 337 607)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	9 718 896	11 043 470
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	26 727 853	519 713
Samaksātie procenti	(1 506 118)	(198 699)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	25 221 735	321 014
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	25 221 735	321 014
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(4 872 657)	(3 859 936)
Saņemtie procenti	178	11 686
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(4 872 479)	(3 848 250)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	11 272 444	0
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(2 590 360)	(3 351 804)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	8 682 084	(3 351 804)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	29 031 341	(6 879 040)
Nauda pārskata gada sākumā	1 414 620	7 530 517
Nauda pārskata gada beigās	30 445 961	651 477