



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

## **Nerevidētais starpperiodu pārskats**

**par 6 mēnešu periodu, kas beidzas  
2026. gada 31. martā**

Rīga, 2026

## SATURS

<b>Vadības ziņojums</b>	<b>3</b>
<b>Finanšu pārskats:</b>	
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</b>	<b>7</b>
<b>Bilance</b>	<b>8</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats</b>	<b>10</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats</b>	<b>11</b>
<b>Finanšu pārskata pielikums</b>	<b>12</b>

## Vadības ziņojums

Akciju sabiedrība „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī - RS) dibināta 1996. gadā. RS ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā un Baltijas valstīs ar kopējo tīklu garumu 847 km un kopējo ražošanas jaudu 794,4 MW siltumenerģijai un 55,3 MW elektroenerģijai.

### RS darbība pārskata periodā

#### Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 36 jaunas ēkas ar kopējo plānoto siltuma slodzi 15,8 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgtas 38 ēkas ar plānoto siltumslodzi 16,0 MW.

Tika noslēgta vienošanās ar AS “Latvenergo”, kura ir dominējošā siltumenerģijas ražotāja Rīgas pilsētas Daugavas labā krasta, siltumapgādes sistēmā. Vienošanās nosaka, ka 120 MW jaudu AS “Latvenergo” ārpus konkurējošā apjoma pārdod par pazeminātu cenu, kura ir zemāka nekā Sabiedrisko pakalpojumu regulatora noteiktie AS “Latvenergo” tarifi. Tas bija iespējams, veicot siltuma patēriņu analīzi par pagājušajiem gadiem un secinot, ka ir iespēja nodrošināt AS “Latvenergo” patstāvīgu slodzi 120 MW, kas ir TEC-2 koģenerācijas energobloka minimālā noslodze.

2025./2026.gada apkures sezonas siltumenerģijas iepirkums Rīgas Daugavas labā krasta siltumapgādes sistēmā notika elektroniskas izsoles ar lejupejošu soli veidā energoresursu tirdzniecības platformā. Siltumenerģijas iepirkuma noteikumi ir būtiski attīstījušies ar mērķi iepirkumu padarīt efektīvāku un samazināt iepērkamās siltumenerģijas cenu. Iepirkums tika veikts kā ikdienas iepirkums, nevis nedēļas/ikdienas kā iepriekšējā apkures sezonā. Tika mainīti nosacījumi pastāvīgajai (garantētajai) siltumslodzei - jaunajā iepirkumā ražotāji varēja izvēlēties pastāvīgo brīvprātīgo slodzi līdz 50% no ražotāja jaudas, taču siltumenerģijas cena tika fiksēta 45,24 EUR/MWh (šis nosacījums darbojās tikai no 2025.gada 15.novembra līdz 2026.gada 14.martam). Tika samazināti ražotāju piedāvājumu maksimālā cena no iepriekšējā gada iepirkumu lētākā no TEC tarifiem (parasti TEC-1) uz 60,00 EUR/MWh. Gadījumā, ja TEC tarifs pazeminājās zem šī robežlieluma, par maksimālo iepirkuma cenu tiktu noteikts TEC tarifs, taču šāds nosacījums neizpildījās.

Dienas tirgū pārskata periodā tika iepirkta siltumenerģija 548 tūkst. MWh apjomā, kas ir 29% no kopējā iepirktās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā. Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 34% izdevīgāka nekā vidējā cena pret AS “Latvenergo” tarifcēto cenu. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirkta siltumenerģija un kurināmais, tarifa pieaugums saistīts ar iepirktās siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) – cenu izmaiņām.

2025. gada 1. oktobrī stājās spēkā siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 83,01 EUR/MWh, kas ir palielinājums par 12%, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo.

Lai nodrošinātu investīciju caurspīdīgumu un atbilstību Eiropas Zaļā kursa mērķiem, veikta saimniecisko darbību klasifikācija saskaņā ar ES Taksonomijas regulu (ES 2020/852). Tas ļauj identificēt darbības veidus, kas sniedz būtisku ieguldījumu klimata pārmaiņu mazināšanā un atbilst vienotajiem ES ilgtspējas kritērijiem.

Taksonomijas izvērtējums par 2024./2025. finanšu gadu tika veikts Koncerna mērogā, analizējot pamatdarbības procesus un nodrošinot ziņošanu par taksonomijai atbilstošiem un piederīgiem kapitālieguldījumiem un operacionālajām izmaksām. Šis izvērtējums veido pamatu turpmākajai uzņēmuma transformācijai. Konsekventa Taksonomijas regulas piemērošana ļauj savlaicīgi identificēt un novērst aktīvu vērtības devalvācijas risku, vienlaikus dodot signālu finanšu partneriem par Koncerna gatavību piesaistīt zaļo finansējumu un nodrošināt ilgtspējīgu kapitāla pārvaldību.

#### Ražošana

RS pārskata periodā, kas noslēdzās 2026. gada 31.martā, tīklā nodeva 2 777 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 415 tūkst. MWh jeb 18 % vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma palielinājumu galvenokārt ietekmēja zemākas āra gaisa temperatūras pārskata periodā (1,1 °C) nekā salīdzinošajā periodā (3,9 °C). Patērētājiem tika piegādātas 2 524 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 386 tūkst. MWh jeb 18% vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

RS pārskata periodā nodrošināja 31% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 69% nepieciešamās siltumenerģijas apjoma iegādājās no citiem ražotājiem. Pamatojoties uz līgumiem ar siltumenerģijas ražotājiem, RS veica iknedēļas un ikdienas iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

## Vadības ziņojums (turpinājums)

### Ražošana (turpinājums)

Pārskata periodā RS darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 39 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 480,1 MW. RS kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 382 tūkst. MWh jeb 44% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 348 tūkst. MWh jeb 47%), ar gāzi saražotas 468 tūkst. MWh jeb 54% (salīdzinošajā periodā: 393 tūkst. MWh jeb 53%), bet ar elektroenerģiju saražotas 12 tūkst. MWh jeb 1% (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

RS ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata periodā kopā tika saražoti 18,3 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 87% vairāk nekā iepriekšējā pārskata periodā, kas saistīts ar koģenerācijas iekārtas SC “Ziepniekkalns” remontu iepriekšējā periodā. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC “Ziepniekkalns”, SC “Vecmīlgrāvis”, KM “Keramikas 2A”, SC “Zasulauks” un saules elektrostācijas SC “Daugavgrīva” un Pildas ielā 43. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM Viestura prospektā 20B un saules elektrostacija Cēsu ielā 3a.

Pārskata periodā RS piešķirtas tiesības izmantot speciālo regulatīvo vidi, nodrošinot iespēju efektīvi integrēt jaunu tehnoloģiju - elektrodu ūdenssildāmo katlu - uzņēmuma siltumenerģijas ražošanas portfeli. RS pozitīvi vērtē Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu, kas ļauj veicināt inovāciju ieviešanu siltumapgādē un stiprināt nozares attīstību. Pārskata periodā SC “Imanta” uzstādīts un 2026.gada sākumā darbu ir uzsācis Latvijā pirmais un Baltijā lielākais ātras darbības 49 MW elektrodu ūdenssildāmais katls. Iekārta paredzēta siltumenerģijas ražošanai zemu elektroenerģijas cenu periodos, kā arī daļēbai elektroenerģijas sistēmas balansēšanas tirgos. RS turpina mērķtiecīgi attīstīt ilgtspējīgu, drošu un ekonomiski pamatotu centralizētās siltumapgādes sistēmu, stiprinot Rīgas enerģētisko neatkarību un konkurētspēju. Pārskata periodā ar elektrodu ūdenssildāmo katlu saražotas 12 tūkst. MWh siltumenerģijas, kā kurināmo izmantojot elektroenerģiju, kura vidēji bijusi par 47% lētāka nekā alternatīvais kurināmais – dabasgāze, kā arī startējot elektroenerģijas balansēšanas tirgū, panākts papildus izmaksu samazinājums 27 tūkst. EUR apmērā. Speciālās regulatīvās vides periodā kopējais iegūtais ietaupījums tiks iekļauts nākamajā tarifu projektā, ļaujot ekonomisko ieguvumu no ietaupījuma izjust tieši siltumapgādes pakalpojuma gala saņēmējiem.

### Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

RS vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 48,98 EUR/MWh, kas ir par 16% augstāka nekā salīdzinošajā periodā. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 22,10 EUR/MWh, kas ir par 2% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, vidējā iepirktais siltumenerģijas cena bija 57,58 EUR/MWh, kas ir par 14% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, savukārt vidējā elektroenerģijas cena bija 27,89 EUR/MWh (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

### Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2026. gada 31. martā, RS apgrozījums bija 208,4 milj. EUR (salīdzinošajā periodā: 189,3 milj. EUR), kas ir palielinājums par 10%. Palielinājums ir saistīts ar zemākām ārgaisa temperatūrām šajā pārskata periodā, kā arī energoresursu cenu kāpumu, kā rezultātā tika palielināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirkta siltumenerģija un kurināmais, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no iepirktais siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) - cenām.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 1,9 milj. EUR, kas ir 0,9% no kopējā RS neto apgrozījuma un par 103% vairāk kā salīdzinošajā periodā, kad pārdotie elektroenerģijas apjomi bija 2 reizes zemāki.

RS aktīvi 2026. gada 31. martā bija 323,3 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 266,4 milj. EUR (82%) un apgrozāmie līdzekļi 56,9 milj. EUR (18%). RS pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 7,9 milj. EUR.

2025. gada 19. septembrī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz desmit gadiem ar OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā 2024./2025. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 7 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS kontā 2025.gada 30.oktobrī. Pēc pārskata perioda beigām ir noslēgts līgums ar Eiropas Investīciju banku (EIB) 2024./2025.finanšu gada - 2027./2028. finanšu gada siltumtīklu rekonstrukcijas un ekspansijas finansēšanai 47 miljonu eiro apmērā, kuru plānots saņemt pa daļām. Pirmo aizņēmuma daļu 14 miljoni eiro apmērā plānots saņemt 2026. gada vidū.

### Finanšu risku pārvaldība

RS galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, nauda, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības. Būtiskākie finanšu riski, kas saistīti ar RS finanšu instrumentiem, ir procentu likmju risks, kredītrisks, likviditātes risks un cenas risks.

## Vadības ziņojums (turpinājums)

### *Finanšu risku pārvaldība (turpinājums)*

Aizņēmumi, kuriem ir noteikta mainīgā procentu likme, rada risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieaug situācijās, kad procentu likme palielinās. RS ir pakļauta tirgus procentu likmju izmaiņu riskam saistībā ar tās ilgtermiņa saistībām, kurām piemērota mainīga procentu likme. Visi RS aizņēmumi ir ar mainīgām procentu likmēm. Procentu likmju izmaiņu risks tiek pārvaldīts, regulāri izvērtējot tirgū pieejamās aizņēmumu procentu likmes, kā arī tiek izskatītas iespējas slēgt procentu likmju svārstību ierobežošanas finanšu instrumentus.

RS ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem, pircēju un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem un naudu. RS kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi uzraugot debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu nedrošo parādu iespēju. RS ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri, SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”, kura parāds 2026. gada 31. martā veido 42% (2025. gada 30. septembrī 65%) no pircēju un pasūtītāju parādiem par siltumenerģiju. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. RS partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

RS kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 10 681 tūkstoši eiro (2025. gada 30. septembrī par 47 920 tūkstošiem eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata perioda beigām RS ir pieejami neizmantoti kredītīdzekļi 17 505 tūkstoši eiro apmērā, 2026. gada 15.aprīlī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Investīciju banku (EIB) 47 miljoni eiro apmērā, kā arī 2025./2026. finanšu gadā RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskā darbības nodrošinās stabili darbību.

Cenu risks ir risks, kā ietekmē finanšu instrumentu patiesās vērtības un naudas plūsmas nākotnē svārstīsies citu iemeslu dēļ, nevis procentu likmju riska vai valūtas riska radīto izmaiņu dēļ. Nozīmīgākais cenu risks ir saistīts ar siltumenerģijas un kurināmā iegādi. Lai ierobežotu cenu risku, RS šobrīd ir noslēgti līgumi par dabasgāzes iegādi par fiksētu cenu, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi Baltpool un BioEx biržās.

### *Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi*

Siltumenerģijas tarifi ir aprēķināti saskaņā ar 14.04.2010. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk arī – SPRK) lēmumu Nr. 1/7 "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika". Tarifi tiek noteikti tā, lai RS, kas saņem maksājumus no siltuma patērētājiem, gūtu ekonomiski attaisnojamus ieņēmumus, kas segtu enerģijas ražošanas izmaksas, atlīdzību par darbu, saimnieciskās un administrācijas izmaksas, kā arī nodrošinātu ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu.

Pārskata periodā no 2025.gada 1.oktobra spēkā ir siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 83,01 EUR/MWh. Vidējais realizācijas tarifs pārskata periodā bija 83,01 EUR/MWh, kas ir par 11% augstāks nekā salīdzinošajā periodā, kad tas bija 74,47 EUR /MWh.

RS ir SPRK padomes atļauja pašai saskaņā ar Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodiku noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, mainoties kurināmā, iepirtās siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenām. Pārskata periodā tika atzīts ieņēmumu palielinājums 2,2 milj. EUR apmērā, kas izveidojās iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un pārdotās elektroenerģijas cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar siltumenerģijas pakalpojuma apgādes tarifā paredzētajām cenām. Pārskata periodā tika atzīti ieņēmumu samazinājums 5,2 milj. EUR apmērā no uzkrātiem ieņēmumiem neparedzētajiem izdevumiem atbilstoši tarifa neparedzēto ieņēmumu un izmaksu komponentei, kas veidojas no uzkrātās cenu svārstību ietekmes iepriekšējos periodos un par ko klientiem tiek koriģēts tarifs uz 1 gadu. No 2025.gada 1.oktobra tarifs 83,01 EUR/MWh iekļauj komponenti 2,05 EUR/MWh.

### *Stratēģiskā attīstība*

Turpinās darbs pie atlikuma siltuma jomas izpētes un sakārtošanas. Sadarbībā ar Klimata un enerģētikas ministriju, Rīgas valstspilsētas pašvaldību un tās aģentūrām norit darbs pie esošo atlikuma siltuma avotu identificēšanas, potenciālo pieslēguma vietu noteikšanas lieliem atlikuma siltuma avotiem, kā arī pie normatīvās bāzes sakārtošanas, kas ļautu darbībā izmantot dažāda potenciāla atlikuma siltumu.

Uzsākts darbs pie siltumapgādes zaļās izcelsmes apliecinājumu uzskaites, tirdzniecības bāzes un procesa izveides ar mērķi tos piedāvāt gan esošajā pārklājumā teritorijā, gan ārpus tās, t.sk., ES teritorijā.

## Vadības ziņojums (turpinājums)

### Stratēģiskā attīstība (turpinājums)

Tiek realizēti pilotprojekti datu pakalpojumu attīstības jomā, attīstot datu nolasīšanas produktu grozu un pilotējot attālinātās siltuma mezglu vadības produktus.

### RS meitas sabiedrība

RS ir 100% dalībnieks SIA „Rīgas BioEnergija” (turpmāk arī - RBE), kas nodarbojas ar siltumenerģijas ražošanu un realizāciju Rīgas pilsētas centralizētās siltumapgādes sistēmas operatoram – mātes sabiedrībai.

2026. gada 31. martā SIA „Rīgas BioEnergija” reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls bija 12 998 000 EUR, kas sastāv no 129 980 parastajām daļām, kuru nominālvērtība ir 100 EUR. SIA „Rīgas BioEnergija” aktīvi 2026. gada 31. martā bija 61,7 milj. EUR vērtībā, tai skaitā ilgtermiņa ieguldījumi 32,1 milj. EUR (52%), apgrozāmie līdzekļi 29,6 milj. EUR (48%). Pārskata perioda apgrozījums bija 15,5 milj. EUR un peļņa 5,3 milj. EUR.

Pārskata periodā RS no RBE iegādājās 317,1 tūkst. MWh siltumenerģijas par 15,5 milj. EUR, kas ir par 3% lielāks apjoms un 26% mazākas izmaksas nekā salīdzinošajā periodā.

### Turpmākā RS attīstība

2025./2026. finanšu gadā RS turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvāru uz siltumenerģijas tīkla Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, t.sk., tiks paplašinātas centralizētās siltumapgādes zonas Torņkalna, Lucavsalas un Ķīpsalas apkaimes pievienošanai siltumapgādes tīklam.

Šobrīd katrā Daugavas krastā darbojas savstarpēji nesaistīti siltumtīkli. Tiek izvērtēti tehniski-ekonomiskie risinājumi to savienošanai, lai palielinātu tīkla noturību avārijas situācijās un uzlabotu ražošanas un sadales efektivitāti. 2025./2026. finanšu gadā plānota projekta 2. kārtas (Zaķusala – Lucavsala) īstenošana. Turpināsies Daugavgrīvas un Bolderājas siltumtīklu savienošanas potenciāla izvērtēšana, ņemot vērā iespējas piegādāt atlikuma siltumu no SIA “Rīgas ūdens” notekūdeņu attīrīšanas stacijas SC “Daugavgrīva” siltumapgādes sistēmai. Turpinot 2025./2026.f.g. uzsākto Daugavas labā un kreisā krasta centralizētās siltumapgādes sistēmas (CSS) zonu savienošanas 2.kārtas realizāciju, tiks veikta siltumtīklu būvniecība, savienojot siltumtīklu posmu no Zaķusalas līdz Lucavsalai, nodrošinot siltumtīklu izbūvi līdz SIA “MERKA mājas” daudzīvokļu dzīvojamam kompleksam Lucavsalas ielā 5, demontējot uz laiku uzstādīto gāzes katlu māju dzīvojamo ēku būvniecības 1.kārtas siltumapgādes nodrošināšanai.

### Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2026. gada 15.aprīlī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Investīciju banku (EIB) četru gadu investīciju programmas siltumapgādes tīkla atjaunošanai Rīgas pilsētā finansēšanai 47 miljoni eiro apmērā. Aizņēmumu ir plānots saņemt pa daļām, pirmo daļu 14 miljonu eiro apmērā plānots saņemt 2026. gada vidū.

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

## Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2025. gada 1.oktobra līdz 2026. gada 31.martam ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par RS aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS “RĪGAS SILTUMS” nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par periodu, kas beidzas 2026.gada 31.martā, valde ir apstiprinājusi 2026.gada 27.maijā un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Reini Kaspersonu.

\*paraksts

Reinis Kaspersons  
Valdes loceklis

\*ŠIS DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	208 380 830	189 253 502
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(172 667 438)	(164 126 149)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>35 713 392</b>	<b>25 127 353</b>
Administrācijas izmaksas		(3 273 065)	(3 350 221)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		4 510 401	2 470 881
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(292 904)	(291 994)
Procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi		12 205	47 127
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas		(1 588 642)	(1 537 201)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>		<b>35 081 387</b>	<b>22 465 945</b>
<b>Pārskata gada peļņa</b>		<b>35 081 387</b>	<b>22 465 945</b>

Pielikums no 12. līdz 17.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## Bilance

		<b>AKTĪVS</b>		
		Pielikums	31.03.2026. EUR	30.09.2025. EUR
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>				
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>				
	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	729 648	643 512
	KOPĀ		<u>729 648</u>	<u>643 512</u>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5	208 220 550	195 247 930
	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5	30 978 334	29 677 023
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	4 216 802	4 452 447
	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5	8 408 443	23 459 702
	KOPĀ		<u>251 824 129</u>	<u>252 837 102</u>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>				
	Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	13 852 000	13 852 000
	KOPĀ		<u>13 852 000</u>	<u>13 852 000</u>
	<b>KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		<b>266 405 777</b>	<b>267 332 614</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
<b>Krājumi</b>				
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 704 309	3 666 639
	Avansa maksājumi par krājumiem		21 439	18 974
	KOPĀ		<u>3 725 748</u>	<u>3 685 613</u>
<b>Debitori</b>				
	Pircēju un pasūtītāju parādi	8	42 126 176	8 006 534
	Radniecīgo sabiedrību parādi		2 109	5 767
	Citi debitori		6 412 578	634 555
	Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām		803 609	3 758 391
	Nākamo periodu izmaksas		278 750	309 406
	KOPĀ		<u>49 623 222</u>	<u>12 714 653</u>
<b>Nauda</b>				
			3 574 806	1 329 571
	<b>KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		<u>56 923 776</u>	<u>17 729 837</u>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>			<b>323 329 553</b>	<b>285 062 451</b>

Pielikums no 12. līdz 17.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

<b>PASĪVS</b>			
	Pielikums	31.03.2025. EUR	30.09.2025. EUR
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1	66 968 300	66 968 300
Rezerves:			
Rezerves, kas novirzītas attīstībai		69 628 450	69 628 450
Nesadalītā peļņa		41 454 158	6 372 771
Pārskata perioda peļņa		35 081 387	6 372 771
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa		6 372 771	-
<b>KOPĀ PAŠU KAPITĀLS</b>		<b>178 050 908</b>	<b>142 969 521</b>
<b>KREDITORI</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	64 411 660	62 698 864
Citi aizņēmumi		67 924	79 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12	11 617 237	12 044 308
<b>KOPĀ</b>		<b>76 096 821</b>	<b>74 822 526</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	33 890 213	40 538 031
Citi aizņēmumi		22 581	22 051
No pircējiem saņemtie avansi		1 730 111	3 810 065
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	10	21 262 113	11 091 970
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		4 510 390	718 022
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 889 964	900 660
Uzkrātās saistības	11	4 299 430	8 568 591
Nākamo periodu ieņēmumi	12	1 577 022	1 621 014
<b>KOPĀ</b>		<b>69 181 824</b>	<b>67 270 404</b>
<b>KOPĀ KREDITORI</b>		<b>145 278 645</b>	<b>142 092 930</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>		<b>323 329 553</b>	<b>285 062 451</b>

Pielikums no 12. līdz 17.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## Naudas plūsmas pārskats

	01.10.2025. - Pielikums 31.03.2026.	01.10.2024. - 31.03.2025.
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>35 081 387</b>	<b>22 465 945</b>
Korekcijas:		
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	8 845 617	8 360 283
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(12 205)	(47 030)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1 588 533	1 537 201
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(83 280)	(81 862)
Ieņēmumi no Eiropas Savienības finansiālā atbalsta	12 (463 628)	(465 276)
Zaudējumi/ (peļņa) no pamatīdzekļu izslēgšanas	5 491	(46 765)
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu</b>	<b>44 961 915</b>	<b>31 722 496</b>
Korekcijas:		
Krājumu atlikumu samazinājums	(40 135)	(308 131)
Debitoru parādu atlikumu samazinājums	(36 908 569)	(36 656 187)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	8 690 899	(12 371 414)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>16 704 110</b>	<b>(17 613 236)</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(1 600 887)	(1 833 523)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>15 103 223</b>	<b>(19 446 759)</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(7 924 271)	(11 965 066)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	63 000
Saņemtie procenti	12 205	47 030
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(7 912 066)</b>	<b>(11 855 036)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izmaksātās dividendes	-	(2 763 937)
Izdevumi finanšu līzīngā atmaksāšanai	(10 900)	-
Saņemtie aizņēmumi	9 16 550 095	40 234 052
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9 (21 485 117)	(7 018 038)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(4 945 922)</b>	<b>30 452 077</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>2 245 235</b>	<b>(849 718)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>1 329 571</b>	<b>5 213 079</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>3 574 806</b>	<b>4 363 361</b>

Pielikums no 12. līdz 17.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
<b>2024. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>68 443 906</b>	<b>3 948 482</b>	<b>139 360 688</b>
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa novirzīta attīstībai	-	1 184 545	(1 184 545)	-
Dividendes	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	22 465 945	22 465 945
<b>2025. gada 31. martā</b>	<b>66 968 300</b>	<b>69 628 451</b>	<b>22 465 945</b>	<b>159 062 696</b>
<b>2025. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>69 628 450</b>	<b>6 372 771</b>	<b>142 969 521</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	35 081 387	35 081 387
<b>2026. gada 31. martā</b>	<b>66 968 300</b>	<b>69 628 450</b>	<b>41 454 158</b>	<b>178 050 908</b>

Pielikums no 12. līdz 17.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## Finanšu pārskata pielikums

### 1. Vispārēja informācija par akciju sabiedrību

AS „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī – RS) dibināta 1995. gada 25. septembrī kā Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība. RS reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 14. martā, pārreģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 8. maijā. 2026. gada 31. martā RS 669 683 akcijas (katras akcijas nominālvērtību 100 eiro) bija sadalītas šādi:

	%	Akciju skaits	Nominālvērtība
Rīgas valstspilsētas pašvaldība	49.000	328 144	32 814 400
Latvijas Republika	48.995	328 110	32 811 000
SIA "Energijas Risinājumi.RIX"	2.000	13 395	1 339 500
AS "Latvenergo"	0.005	34	3 400
Kopā	100	669 683	66 968 300

RS valdes locekļi ir Kalvis Kalniņš (valdes loceklis no 2024. gada 19. decembra un valdes priekšsēdētājs no 2025. gada 5. septembra), Raivis Elliņš (valdes loceklis), Reinis Kasparsons (valdes loceklis no 2025. gada 11. septembra) un Vineta Kutkēviča (valdes locekle līdz 2026. gada 16. aprīlim).

RS padomes locekļi ir Jevgenijs Belezjaks (padomes priekšsēdētājs līdz 2025. gada 28. novembrim, padomes loceklis no 2025. gada 28. novembra līdz 2025. gada 1. decembrim un padomes priekšsēdētājs no 2025. gada 2. decembra), Mārtiņš Lazdovskis (padomes loceklis līdz 2025. gada 1. decembrim un padomes priekšsēdētāja vietnieks no 2025. gada 2. decembra), Ivars Šulcs (padomes loceklis no 2025. gada 28. novembra), Gatis Sniedziņš (padomes priekšsēdētāja vietnieks līdz 2025. gada 28. novembrim), Matīss Paegle (padomes loceklis līdz 2025. gada 28. novembrim), Artūrs Veics (padomes loceklis līdz 2025. gada 28. novembrim).

RS finanšu gada pārskata revidents ir zvērinātu revidentu komercsabiedrība SIA “ERNST & YOUNG BALTIC” un atbildīgā zvērinātā revidente Diāna Krišjāne.

RS ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā un Baltijas valstīs un galvenais siltumenerģijas piegādātājs Rīgas pilsētā, kas nodarbojas ar siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali, realizāciju, siltumenerģijas un elektroenerģijas vienlaicīgu ražošanu koģenerācijas stacijās, kā arī siltumtīklu un ēku iekšējo inženierkomunikāciju sistēmu apkalpošanu. Siltumenerģijas tarifi ir aprēķināti saskaņā ar 14.04.2010. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk arī – SPRK) lēmumu Nr. 1/7 "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika". Tarifi tiek noteikti tā, lai RS, kas saņem maksājumus no siltuma patērētājiem, gūtu ekonomiski attaisnojamus ieņēmumus, kas segtu enerģijas ražošanas izmaksas, atlīdzību par darbu, saimnieciskās un administrācijas izmaksas, kā arī nodrošinātu ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu.

### 2. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Šis nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2026.gada 31. martā, ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu un likumu Par grāmatvedību, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus un aplēšu sagatavošanas metodes, kas izmantoti, sagatavojot RS finanšu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2025. gada 30.septembrī.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Eiropas Savienības naudas vienība eiro (tālāk tekstā arī – EUR), kas ir RS funkcionālā un uzrādīšanas valūta.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijai. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes. RS atbilst lielas sabiedrības statusam.

### 3. Neto apgrozījums

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.
ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	208 862 561	158 901 184
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņas	2 203 251	21 283 079
Tarifa komponente	(5 158 033)	7 649 766
ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 892 351	932 278
ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	210 674	222 673
Pārējie ieņēmumi	370 026	264 522
<b>KOPĀ:</b>	<b>208 380 830</b>	<b>189 253 502</b>

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

\* Saskaņā ar grāmatvedības politiku *Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas)* periodā no 2025. gada 1.oktobra līdz 2026.gada 31.martam RS ir atzinusi ieņēmumu samazinājumu no neparedzētajiem ieņēmumiem 5 158 tūkstoši eiro apmērā, samazinājums atzīts no iepriekšējā gadā uzkrātajiem ieņēmumiem no neparedzētajām izmaksām, par kuriem šajā periodā palielināti klientiem izrakstītie rēķini par siltumenerģiju (no 2025.gada 1.oktobra neparedzēto izmaksu tarifa komponente 2,05 EUR/MWh), kā arī RS šajā periodā ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 2 203 tūkstoši eiro, kas izveidojās iepirktais siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar tarifa aprēķinā paredzēto.

Uzkrātie ieņēmumi neparedzētajiem izdevumiem pārskata perioda beigās ir 804 tūkstoši eiro (2025.gada 30 septembrī: 3 758 tūkstoši eiro).

### 4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.
Iepirkta siltumenerģija	112 712 632	111 469 638
Kurināmais	35 472 709	27 259 764
Personāla izmaksas	9 073 035	9 371 893
Amortizācija un nolietojums	8 845 617	8 360 283
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	3 396 564	5 184 084
Elektroenerģija	2 328 777	1 802 086
Pārējās izmaksas	838 104	678 401
<b>KOPĀ:</b>	<b>172 667 438</b>	<b>164 126 149</b>

**5. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2024.</b>	<b>2 505 308</b>	<b>333 257 761</b>	<b>112 156 887</b>	<b>23 093 156</b>	<b>18 850 071</b>	<b>489 863 183</b>
legāde	383 778	-	188 369	569 831	34 199 177	35 341 155
Pārklasifikācija	18 000	27 687 165	1 574 180	310 201	(29 589 546)	-
Izslēgts	(3 869)	(477 833)	(325 222)	(432 564)	-	(1 239 488)
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2025.</b>	<b>2 903 217</b>	<b>360 467 093</b>	<b>113 594 214</b>	<b>23 540 624</b>	<b>23 459 702</b>	<b>523 964 850</b>
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2024.</b>	<b>2 505 308</b>	<b>333 257 761</b>	<b>112 156 887</b>	<b>23 093 156</b>	<b>18 850 071</b>	<b>489 863 183</b>
legāde	9 913	-	99 323	364 404	11 491 426	11 965 066
Pārklasifikācija	18 000	11 045 001	675 467	206 698	(11 945 166)	-
Izslēgts	-	(125 548)	(25 571)	(128 625)	-	(279 744)
<b>Sākotnējā vērtība 31.03.2025.</b>	<b>2 533 221</b>	<b>344 177 214</b>	<b>112 906 106</b>	<b>23 535 633</b>	<b>18 396 331</b>	<b>501 548 505</b>
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2025.</b>	<b>2 903 217</b>	<b>360 467 093</b>	<b>113 594 214</b>	<b>23 540 624</b>	<b>23 459 702</b>	<b>523 964 850</b>
legāde	160 907	-	87 247	145 473	7 530 644	7 924 271
Pārklasifikācija	39 524	18 332 166	3 875 152	335 061	(22 581 903)	-
Izslēgts	-	-	(84 085)	(143 736)	-	(227 821)
<b>Sākotnējā vērtība 31.03.2026.</b>	<b>3 103 648</b>	<b>378 799 259</b>	<b>117 472 528</b>	<b>23 877 422</b>	<b>8 408 443</b>	<b>531 661 300</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.</b>	<b>(2 112 893)</b>	<b>(155 736 864)</b>	<b>(78 884 498)</b>	<b>(17 974 572)</b>	<b>-</b>	<b>(254 708 827)</b>
Nolietojums/ amortizācija	(150 681)	(9 912 911)	(5 356 850)	(1 537 063)	-	(16 957 505)
Izslēgto aktīvu nolietojums	3 869	430 612	324 157	423 458	-	1 182 096
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2025.</b>	<b>(2 259 705)</b>	<b>(165 219 163)</b>	<b>(83 917 191)</b>	<b>(19 088 177)</b>	<b>-</b>	<b>(270 484 236)</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.</b>	<b>(2 112 893)</b>	<b>(155 736 864)</b>	<b>(78 884 498)</b>	<b>(17 974 572)</b>	<b>-</b>	<b>(254 708 827)</b>
Nolietojums/ amortizācija	(68 972)	(4 808 419)	(2 702 048)	(780 844)	-	(8 360 283)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	111 157	25 183	127 169	-	263 509
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 31.03.2025.</b>	<b>(2 181 865)</b>	<b>(160 434 126)</b>	<b>(81 561 363)</b>	<b>(18 628 247)</b>	<b>-</b>	<b>(262 805 601)</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2025.</b>	<b>(2 259 705)</b>	<b>(165 219 163)</b>	<b>(83 917 191)</b>	<b>(19 088 177)</b>	<b>-</b>	<b>(270 484 236)</b>
Nolietojums/ amortizācija	(114 295)	(5 359 546)	(2 659 062)	(712 714)	-	(8 845 617)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	-	82 059	140 271	-	222 330
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 31.03.2026.</b>	<b>(2 374 000)</b>	<b>(170 578 709)</b>	<b>(86 494 194)</b>	<b>(19 660 620)</b>	<b>-</b>	<b>(279 107 523)</b>
<b>Atlikusī vērtība 30.09.2025.</b>	<b>643 512</b>	<b>195 247 930</b>	<b>29 677 023</b>	<b>4 452 447</b>	<b>23 459 702</b>	<b>253 480 614</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.03.2025.</b>	<b>351 356</b>	<b>183 743 088</b>	<b>31 344 743</b>	<b>4 907 386</b>	<b>18 396 331</b>	<b>238 742 904</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.03.2026.</b>	<b>729 648</b>	<b>208 220 550</b>	<b>30 978 334</b>	<b>4 216 802</b>	<b>8 408 443</b>	<b>252 553 777</b>

## 6. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

RS ir 100% līdzdalības daļa SIA “Rīgas BioEnergija” pamatkapitālā ar bilances vērtību 13 852 000 eiro 2026. gada 31. martā un 2025. gada 30. septembrī.

SIA “Rīgas BioEnergija” pamatdarbības veids ir tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana. SIA „Rīgas BioEnergija” darbības mērķis ir siltumenerģiju ražojošo iekārtu izbūve, siltumenerģijas ražošana un realizācija RS.

## 7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2026.	30.09.2025.
Gāze	581 835	809 323
Šķelda	369 808	227 320
Caurules ar izolāciju	865 887	760 784
Metālizstrādājumi	660 361	608 093
Šķidrās kurināmais	696 559	703 675
Pārējie krājumi	655 580	683 165
Uzkrājumi nekustīgajiem materiāliem	(125 721)	(125 721)
<b>KOPĀ:</b>	<b>3 704 309</b>	<b>3 666 639</b>

## 8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2026.	30.09.2025.
Parādi par siltumenerģiju	45 641 055	11 640 946
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	684 987	69 711
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	5 828	6 353
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(4 205 694)	(3 710 476)
<b>KOPĀ:</b>	<b>42 126 176</b>	<b>8 006 534</b>

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	3 710 476	1 721 126	1 721 126
Papildus izveidoti/(reversēti) uzkrājumi	591 274	(416)	2 220 721
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(68 697)	(131 623)	(169 305)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(27 359)	(26 147)	(62 066)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>4 205 694</b>	<b>1 562 940</b>	<b>3 710 476</b>

## 9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

### Izmaiņas aizņēmumos:

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
<b>Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada sākumā</b>	<b>103 236 895</b>	<b>58 500 000</b>	<b>58 500 000</b>
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	16 550 095	40 234 052	58 509 622
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(21 485 117)	(7 018 038)	(13 772 727)
<b>Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās</b>	<b>98 301 873</b>	<b>91 716 014</b>	<b>103 236 895</b>
<b>Ilgtermiņa:</b>	<b>64 411 660</b>	<b>55 897 320</b>	<b>62 698 864</b>
<b>Īstermiņa:</b>	<b>33 890 213</b>	<b>35 818 694</b>	<b>40 538 031</b>

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 1 587 053 eiro apmērā (par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025. gada 31. martā: 1 534 693 eiro).

2025. gada 19. septembrī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz desmit gadiem ar OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā 2024./2025.finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 7 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS kontā 2025. gada 30. oktobrī. 2025. gada 26. novembrī tika noslēgts overdrafta līgums AS “SEB banka” ar maksimālo overdrafta apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem. 2026. gada 2. februārī tika pagarināts par trim mēnešiem un samazināts overdrafta apjoms no 25 miljoniem eiro uz 20 miljoniem eiro 2025. gada 14. februārī noslēgtajam overdrafta līgumam ar AS “SEB banku”.

## 10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2026.	30.09.2025.
Parādi piegādātājiem *	18 846 927	1 973 719
Parādi darbuzņēmējiem	1 521 076	8 631 243
Citi parādi par pakalpojumiem	894 110	487 008
<b>KOPĀ:</b>	<b>21 262 113</b>	<b>11 091 970</b>

\*Lielākais parāds 2026. gada 31. martā 10 705 tūkstoši eiro apmērā ir par piegādātājiem energoresursiem no AS “Latvenergo”.

## 11. Uzkrātās saistības

	31.03.2026.	30.09.2025.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	2 919 522	3 699 807
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 910 677
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	64 197	1 630 950
Atbildība par darbu	985 380	901 192
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	324 252	336 606
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	6 079	89 359
<b>KOPĀ:</b>	<b>4 299 430</b>	<b>8 568 591</b>

## 12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	13 665 322	41 248 104
Palielinājums perioda laikā no maksājumiem saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem pēc klientu pieprasījuma	341 063	1 955 478
Nākamo periodu ieņēmumu (samazinājums)/ palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarīfam	-	(17 981 907)
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente)	-	(9 933 139)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(463 628)	(929 325)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jaunajiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(348 498)	(693 889)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>13 194 259</b>	<b>13 665 322</b>
<b>Ilgtermiņa:</b>	<b>11 617 237</b>	<b>12 044 308</b>
<b>Īstermiņa:</b>	<b>1 577 022</b>	<b>1 621 014</b>
	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
<b>Ilgtermiņa:</b>		
Saņemtā ES līdzfinansējums	7 126 628	7 586 440
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 490 609	4 457 868
<b>KOPĀ:</b>	<b>11 617 237</b>	<b>12 044 308</b>
<b>Īstermiņa:</b>		
Saņemtā ES līdzfinansējums	920 199	924 013
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	656 823	697 001
<b>KOPĀ:</b>	<b>1 577 022</b>	<b>1 621 014</b>

## 13. Sabiedrības darbības turpināšana

Nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz pieņēmumu, ka RS darbosies arī turpmāk. Pārskata periodu RS ir noslēgusi ar peļņu 35 081 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 17 981 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 49 541 tūkstošiem eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata perioda beigām RS ir pieejami neizmantojami kredītlīdzekļi 17 505 tūkstoši eiro apmērā, 2026. gada 15.aprīlī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Investīciju banku (EIB) 47 miljoni eiro apmērā, kā arī 2025./2026. finanšu gadā RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskā darbības nodrošinās stabili darbību.

## 14. Notikumi pēc bilances datuma

2026. gada 15. aprīlī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Investīciju banku (EIB) četru gadu investīciju programmas siltumapgādes tīkla atjaunošanai Rīgas pilsētā finansēšanai 47 miljoni eiro apmērā. Aizņēmumu ir plānots saņemt pa daļām, pirmo daļu 14 miljonu eiro apmērā plānots saņemt 2026. gada vidū. Laika posmā no nerevidētā starpperiodu finanšu pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata apstiprināšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

\*\*\*\*