



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais pārskats

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

Rīga, 2026

SATURS

Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Finanšu pārskata pielikums	13

Vadības ziņojums

Koncerna mātes sabiedrība, akciju sabiedrība „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī - RS) dibināta 1996. gadā. RS ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā un Baltijas valstīs, kas nodarbojas ar siltumenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali, realizāciju, elektroenerģijas ražošanu, kā arī siltumtīklu un ēku iekšējo inženierkomunikāciju sistēmu apkalpošanu.

Domājot par videi draudzīgāku vietējo energoresursu izmantošanu, lai mazinātu atkarību no importētā kurināmā – dabasgāzes, kā arī veicinātu RS konkurētspēju, tika izveidots siltumenerģijas uzņēmums SIA „Rīgas BioEnerģija”. Šobrīd RS ir SIA „Rīgas BioEnerģija” kapitāla daļu vienīgā īpašniece un kopā darbojas kā koncerns (turpmāk – Koncerns). Meitas sabiedrībai ir divas biokurināmā (šķeldas) katlumājas Rīgas pilsētas Daugavas labajā krastā ar kopējo uzstādīto siltumjaudu 96 MW.

Koncerna 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 – salīdzinotajā 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 atstījušies 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 tiku noteikts TEC tarifs, taču šāds nosacījums neizpildījās.

Dienas tirgū pārskata periodā RS kopā tika iepirkta siltumenerģija 548 tūkst. MWh apjomā, (tai skaitā no citiem ražotājiem - 370 tūkst. MWh apjomā un no meitas sabiedrības - 178 tūkst. MWh), kas ir 29% no RS kopējā iepirtās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā. Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 34% izdevīgāka nekā vidējā cena salīdzinot pret AS “Latvenergo” vidējo svērto tarifcēto cenu. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirtā siltumenerģija un kurināmais, tarifa pieaugums saistīts ar iepirtās 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

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.

Elektroenerģiju pārskata periodā koncerns saražoja un elektrotīklā nodeva 18,3 tūkstoši MWh, kas ir par 8,5 tūkstošiem MWh jeb 87 % vairāk nekā salīdzinošajā periodā. Elektroenerģijas ražošanas pieaugums ir skaidrojams ar to, ka salīdzinošajā periodā bija remontā SC “Ziepniekkalns” koģenerācijas energobloks.

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.

Koncerns pārskata periodā nodrošināja 33% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 67% nepieciešamās siltumenerģijas apjoma iegādājās no citiem ražotājiem. Pamatojoties uz līgumiem ar siltumenerģijas ražotājiem, Koncerns veica iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Pārskata gadā Koncernā darbojās 46 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 41 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 480,1 MW. Koncerna kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 690 tūkstoši MWh jeb 59% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 656 tūkstoši MWh jeb 63%), ar gāzi saražotas 468 tūkstoši MWh jeb 40% (salīdzinošajā periodā: 393 tūkstoši MWh jeb 37%), bet ar elektroenerģiju saražotas 12 tūkstoši MWh jeb 1% (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

Koncerns 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 elektrostacijas SC “Daugavgrīva” un Pildas ielā 43. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM Viestura prospektā 20B un saules elektrostacija Cēsu ielā 3a.

Pārskata periodā Koncernam piešķirtas tiesības izmantot speciālo regulatīvo vidi, nodrošinot iespēju efektīvi integrēt jaunu tehnoloģiju - elektrodu ūdenssildāmo katlu - uzņēmuma siltumenerģijas ražošanas portfeli. Koncerns 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. Koncerns 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 iepirtā siltumenerģija

Koncerna vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 48,98 EUR/MWh, kas ir par 16% augstāka nekā salīdzinošajā periodā. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 22,17 EUR/MWh, kas ir par 1% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, vidējā iepirtās 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, Koncerna apgrozījums bija 208,4 miljoni EUR (salīdzinošajā periodā: 189,3 miljoni EUR), kas ir palielinājums par 10%. Palielinājums ir saistīts ar zemākām ārgaisa temperatūrām šajā pārskata periodā, kā arī energoresursu cenu pieaugumu, kā rezultātā tika palielināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. Koncerna siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirtā siltumenerģija un kurināmais, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no iepirtās siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) - cenām.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Finanšu rādītāji (turpinājums)

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.

Koncerna aktīvi 2026. gada 31.martā bija 366,9 miljoni EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 284,8 miljoni EUR (78%) un apgrozāmie līdzekļi 82,0 miljoni EUR (22%). Koncerns pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 7,9 miljoni EUR.

2025. gada 19. septembrī RS noslēdza aizņēmuma līgumu 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

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

Aizņēmumi, kuriem ir noteikta mainīgā procentu likme, rada risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieaug situācijās, kad procentu likme palielinās. Koncerns ir pakļauts tirgus procentu likmju izmaiņu riskam saistībā ar tās ilgtermiņa saistībām, kurām piemērota mainīga procentu likme. Visi Koncerna 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.

Koncerns ir pakļauts kredītriskam saistībā ar tā ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem, pircēju un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem un naudu. Koncerns kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi uzraugot debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu nedrošo parādu iespēju. Koncernam ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri, 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.

Koncerns kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa aktīvi pārsniedz īstermiņa saistības par 12 192 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī pārsniedz par 30 558 tūkstošiem eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata perioda beigām Koncernam ir pieejami neizmantoti kredītlīdzekļi 17 505 tūkstoši eiro apmērā, 2026. gada vasarā ir plānots piesaistīt papildus finansējumu no starptautiskas finanšu institūcijas (EIB) un pozitīva naudas plūsmas 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, ka 548 tūkst. MWh apjomā 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi (turpinājums)

Koncernam 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.

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

Turpmākā Koncerna 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 – Lucavsalas) 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

Koncerna mātes sabiedrība 2026. gada 15. aprīlī noslēdza 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 konsolidētā 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu konsolidētais 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 Kasparsonu.

*paraksts

Reinis Kasparsons
Valdes loceklis

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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 31.03.2025.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	208 386 216	189 257 805
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(167 260 359)	(152 800 217)
Bruto peļņa		41 125 857	36 457 588
Administrācijas izmaksas		(3 472 578)	(3 590 713)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		4 650 420	2 596 209
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(400 178)	(384 792)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		133 027	135 712
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(1 782 339)	(1 833 456)
Peļņa pirms nodokļiem		40 254 209	33 380 548
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(82)	(108)
Pārskata gada peļņa		40 254 127	33 380 440

Pielikums no 13. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Konsolidētā bilance

		AKTĪVS			
			Pielikums	31.03.2026.	30.09.2025.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				EUR	EUR
Nemateriālie ieguldījumi					
	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5		729 648	643 534
	Uzņēmuma nemateriālā vērtība	5		374 317	481 265
	KOPĀ			1 103 965	1 124 799
Pamatlīdzekļi					
	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	6		220 706 878	208 116 028
	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	6		50 008 708	49 619 988
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6		4 474 851	4 735 157
	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6		8 527 983	23 630 679
	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	6		26 456	-
	KOPĀ			283 744 876	286 101 852
	KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			284 848 841	287 226 651
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI					
Krājumi					
	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7		3 811 656	3 756 824
	Avansa maksājumi par krājumiem			21 439	18 974
	KOPĀ			3 833 095	3 775 798
Debitori					
	Pircēju un pasūtītāju parādi	8		42 126 176	8 007 696
	Citi debitori			6 472 399	646 506
	Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām	3		803 609	3 781 899
	Nākamo periodu izmaksas			284 753	333 971
	KOPĀ			49 686 937	12 770 072
Nauda				28 526 560	22 579 178
	KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			82 046 592	39 125 048
KOPĀ AKTĪVS				366 895 433	326 351 699

Pielikums no 13. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PASĪVS

	Pielikums	31.03.2026. EUR	30.09.2025. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1	66 968 300	66 968 300
Rezerves:			
Rezerves, kas novirzītas attīstībai		81 203 800	81 203 800
Nesadalītā peļņa		60 142 529	19 888 402
Pārskata perioda peļņa		40 254 127	19 888 402
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa		19 888 402	-
	KOPĀ PAŠU KAPITĀLS	208 314 629	168 060 502
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	73 900 551	73 204 420
Citi aizņēmumi		67 924	79 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12	14 757 684	15 324 142
	KOPĀ	88 726 159	88 607 916
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	35 923 545	42 571 364
Citi aizņēmumi		22 581	22 051
No pircējiem saņemtie avansi		1 730 111	3 810 065
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10	22 706 743	11 526 331
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		2 656 207	1 033 208
Uzkrātās saistības	11	4 959 662	8 820 474
Nākamo periodu ieņēmumi	12	1 855 796	1 899 788
	KOPĀ	69 854 645	69 683 281
	KOPĀ KREDITORI	158 580 804	158 291 197
KOPĀ PASĪVS		366 895 433	326 351 699

Pielikums no 13. līdz 19.lapam ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Konsolidētā naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2025. - 31.03.2026.	01.10.2024. - 31.03.2025.
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa pirms nodokļiem		40 254 209	33 380 548
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6	10 195 125	9 731 029
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	221 265	175 952
Pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi		(133 027)	(135 712)
Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas		1 782 339	1 830 948
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(83 280)	(81 862)
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(603 015)	(604 659)
Zaudējumi/ (ieņēmumi) no pamatīdzekļu izslēgšanas		5 491	(46 765)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		51 639 107	44 249 479
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu (pieaugums)		(57 297)	(329 950)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(36 916 865)	(36 707 622)
Piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		6 984 145	(15 663 081)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		21 649 090	(8 451 174)
Izdevumi procentu maksājumiem		(1 827 994)	(2 183 628)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(82)	(108)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		19 821 014	(10 634 910)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(8 044 071)	(12 130 270)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		-	63 000
Saņemtie procenti		133 027	135 712
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(7 911 044)	(11 931 558)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		-	(2 763 937)
Saņemtie aizņēmumi	9	16 550 095	40 234 052
Izdevumi finanšu līzīngā atmaksāšanai		(10 900)	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(22 501 783)	(8 034 704)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(5 962 588)	29 435 411
Pārskata perioda neto naudas plūsma		5 947 382	6 868 943
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		22 579 178	12 754 359
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		28 526 560	19 623 302

Pielikums no 13. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	82 975 980	991 758	150 936 038
Ieskaītis rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	(1 772 624)	1 772 624	-
Iepriekšējā pārskata perioda peļņa	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	33 380 440	33 380 440
2025. gada 31. martā	66 968 300	81 203 356	33 380 885	181 552 541
2025. gada 30. septembrī	66 968 300	81 203 800	19 888 402	168 060 502
Pārskata perioda peļņa	-	-	40 254 127	40 254 127
2026. gada 31. martā	66 968 300	81 203 800	60 142 529	208 314 629

Pielikums no 13. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Konsolidētais finanšu pārskata pielikums

1. Vispārēja informācija par akciju sabiedrību

Koncerna mātes sabiedrība, AS „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī – RS) dibināta 1995. gada 25. septembrī kā Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība. Koncerna mātes sabiedrība reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 14. martā, pārreģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 8. maijā.

2026. gada 31. decembrī 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 un Koncerna 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.

Pārskata perioda beigās AS „RĪGAS SILTUMS” koncernā (turpmāk arī – Koncerns) ietilpa SIA "Rīgas BioEnerģija", RS līdzdalības daļa 100%, juridiskā adrese Meirānu iela 10, Rīga, Latvija. SIA "Rīgas BioEnerģija" pamatdarbības veids ir tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana. SIA „Rīgas BioEnerģija” darbības mērķis ir siltumenerģiju ražojošo iekārtu izbūve, siltumenerģijas ražošana un realizācija RS.

2. Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Šis nerevidētais starpperiodu konsolidētais 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 konsolidēto finanšu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2025. gada 30.septembrī.

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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijai. Konsolidētais naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes. Koncerns atbilst liela koncerna kategorijai.

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
Iepirktās siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņas	2 203 251	21 283 079
Tarifa komponente	(5 158 033)	7 649 766
ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 895 964	935 239
ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	210 674	222 673
Pārējie ieņēmumi	371 799	265 864
KOPĀ:	208 386 216	189 257 805

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.	01.13.2025.- 31.03.2025.
Iepirkta siltumenerģija	97 199 004	90 509 431
Kurināmais	42 369 525	33 971 357
Amortizācija un nolietojums	10 309 442	9 731 029
Personāla izmaksas	9 443 739	9 657 433
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	3 457 861	5 301 559
Elektroenerģija	3 266 905	2 559 237
Pārējās izmaksas	1 213 883	1 070 171
KOPĀ:	167 260 359	152 800 217

5. Nemateriālie ieguldījumi

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālā vērtība	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 501	2 138 958	4 644 459
legāde	383 778	-	383 778
Pārklasifikācija	18 000	-	18 000
Likvidācija	(3 869)	-	(3 869)
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 410	2 138 958	5 042 368
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 501	2 138 958	4 644 459
legāde	9 913	-	9 913
Pārklasifikācija	18 000	-	18 000
Sākotnējā vērtība 31.03.2025.	2 533 414	2 138 958	4 672 372
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 410	2 138 958	5 042 368
legāde	160 907	-	160 907
Pārklasifikācija	39 524	-	39 524
Sākotnējā vērtība 31.03.2026.	3 103 841	2 138 958	5 242 799
Uzkrātā amortizācija 30.09.2024.	(2 113 000)	(1 443 797)	(3 556 797)
Amortizācija	(150 745)	(213 896)	(364 641)
Likvidēto aktīvu nolietojums	3 869	-	3 869
Uzkrātā amortizācija 30.09.2025.	(2 259 876)	(1 657 693)	(3 917 569)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2024.	(2 113 000)	(1 443 797)	(3 556 797)
Amortizācija	(69 004)	(106 948)	(175 952)
Uzkrātā amortizācija 31.03.2025.	(2 182 004)	(1 550 745)	(3 732 749)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2025.	(2 259 876)	(1 657 693)	(3 917 569)
Amortizācija	(114 317)	(106 948)	(221 265)
Uzkrātā amortizācija 31.03.2026.	(2 374 193)	(1 764 641)	(4 138 834)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	643 534	481 265	1 124 799
Atlikusī vērtība 31.03.2025.	351 410	588 213	939 623
Atlikusī vērtība 31.03.2026.	729 648	374 317	1 103 965

Nemateriālā vērtība tika atzīta 2017. gada 22. decembrī, kad RS iegādājās papildus 50% no SIA "Rīgas BioEnergija" kapitāla daļām, iegūstot kontroli pār SIA "Rīgas BioEnergija" (100%). Nemateriālā vērtība tiek amortizēta 10 gados.

Licenču amortizācijas izmaksas iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas.

Nemateriālās vērtības amortizācijas izmaksas iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.

6. Pamatlīdzekļi

	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	348 392 084	142 363 630	23 314 057	18 906 721	11 273	532 987 765
legāde	32 555	263 261	738 320	34 313 504	-	35 347 640
Pārklasifikācija	27 687 165	1 585 453	310 201	(29 589 546)	(11 273)	(18 000)
Izslēgts	(477 833)	(325 222)	(450 769)	-	-	(1 253 824)
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	375 633 971	143 887 122	23 911 809	23 630 679	-	567 063 581
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	348 392 084	142 363 630	23 314 057	18 906 721	11 273	532 987 765
legāde	-	99 323	391 978	11 491 426	137 630	12 120 357
Pārklasifikācija	11 067 548	695 457	313 064	(11 945 166)	(148 903)	(18 000)
Izslēgts	(125 548)	(25 571)	(128 625)	-	-	(279 744)
Sākotnējā vērtība 31.03.2025.	359 334 084	143 132 839	23 890 474	18 452 981	-	544 810 378
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	375 633 971	143 887 122	23 911 809	23 630 679	-	567 063 581
legāde	-	178 422	147 642	7 530 644	26 456	7 883 164
Pārklasifikācija	18 332 166	3 926 589	335 061	(22 633 340)	-	(39 524)
Izslēgts	-	(84 085)	(144 355)	-	-	(228 440)
Sākotnējā vērtība 31.03.2026.	393 966 137	147 908 048	24 250 157	8 527 983	26 456	574 678 781
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2024.	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Nolietojums	(10 675 606)	(7 442 313)	(1 582 148)	-	-	(19 700 067)
Izslēgto aktīvu nolietojums	430 612	324 157	441 663	-	-	1 196 432
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2025.	(167 517 943)	(94 267 134)	(19 176 652)	-	-	(280 961 729)
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2024.	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Nolietojums	(5 189 686)	(3 740 521)	(800 822)	-	-	(9 731 029)
Izslēgto aktīvu nolietojums	111 157	25 183	127 169	-	-	263 509
Uzkrātais nolietojums						
31.03.2025.	(162 351 478)	(90 864 316)	(18 709 820)	-	-	(271 925 614)
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2025.	(167 517 943)	(94 267 134)	(19 176 652)	-	-	(280 961 729)
Nolietojums	(5 741 316)	(3 714 265)	(739 544)	-	-	(10 195 125)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	82 059	140 890	-	-	222 949
Uzkrātais nolietojums						
31.03.2026.	(173 259 259)	(97 899 340)	(19 775 306)	-	-	(290 933 905)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	208 116 028	49 619 988	4 735 157	23 630 679	-	286 101 852
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	196 982 606	52 268 523	5 180 654	18 452 981	-	272 884 764
Atlikusī vērtība 31.12.2025.	220 706 878	50 008 708	4 474 851	8 527 983	26 456	283 744 876

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2026.	30.09.2025.
Caurules ar izolāciju	865 887	760 784
Šķidrās kurināmais	696 559	690 580
Metālizstrādājumi	660 361	608 093
Gāze	581 835	809 323
Šķelda	477 155	317 395
Pārējie krājumi	655 580	696 370
Uzkrājumi nekustīgajiem materiāliem	(125 721)	(125 721)
KOPĀ:	3 811 656	3 756 824

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	70 873
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	5 828	6 353
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(4 205 694)	(3 710 476)
KOPĀ:	42 126 176	8 007 696

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 uzkrājumi	591 274	(416)	2 220 306
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(68 697)	(131 623)	(169 305)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(27 359)	(26 147)	(61 651)
Pārskata perioda beigās	4 205 694	1 562 940	3 710 476

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm**Izmaiņas aizņēmumos:**

	01.10.2025.- 31.03.2026..	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada sākumā	115 775 784	73 072 222	73 072 222
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	16 550 095	40 234 052	58 509 622
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(22 501 783)	(8 034 704)	(15 806 060)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	109 824 096	105 271 570	115 775 784
Ilgtermiņa:	73 900 551	67 419 543	73 204 420
Īstermiņa:	35 923 545	37 852 027	42 571 364

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 1 780 750 eiro apmērā (par 6 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025. gada 31. martā 1 830 948 eiro).

2025. gada 19. septembrī RS noslēdza aizņēmuma līgumu 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 RS noslēdza overdrafta līgumu ar AS “SEB banka” ar maksimālo overdrafta apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem. 2026. gada 2. februārī RS pagarināja par trim mēnešiem un samazināja overdrafta apjomu 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 *	20 211 543	2 408 080
Parādi darbuzņēmējiem	1 548 591	8 631 243
Citi parādi par pakalpojumiem	946 609	487 008
KOPĀ:	22 706 743	11 526 331

* 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 darbiniekuprēmijām	3 074 797	3 855 082
Atbildība par darbu	1 026 011	938 673
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	528 523	1 911 195
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	324 252	369 907
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	6 079	89 359
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 656 258
KOPĀ:	4 959 662	8 820 474

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	17 223 930	45 085 486
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 tarifam	-	(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	(603 015)	(1 208 099)
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)
Pārskata perioda beigās	16 613 480	17 223 930
Ilgtermiņa:	14 757 684	15 324 142
Īstermiņa:	1 855 796	1 899 788
	01.10.2025.- 31.03.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Ilgtermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	10 267 075	10 866 274
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 490 609	4 457 868
KOPĀ:	14 757 684	15 324 142
Īstermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	1 198 973	1 202 787
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	656 823	697 001
KOPĀ:	1 855 796	1 899 788

13. Sabiedrības darbības turpināšana

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz pieņēmumu, ka Koncerns darbosies arī turpmāk. Pārskata periodu Koncerns ir noslēdzis ar peļņu 40 073 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa aktīvi pārsniedz īstermiņa saistības par 20 258 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 30 558 tūkstošiem eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncerns plāno savu darbību noslēgt ar peļņu un pozitīva naudas plūsmu no saimnieciskā darbības nodrošinās stabilu darbību.

14. Notikumi pēc bilances datuma

Koncerna mātes sabiedrība 2026. gada 15.aprīlī noslēdza aizņēmuma līgumu 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 konsolidētā 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.
