



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais pārskats

**par 6 mēnešu periodu, kas beidzas
2025. gada 31. martā**

Rīga, 2025

SATURS

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

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 Koncerna mātes sabiedrības konkurētspēju, 2014. gada decembrī AS „RĪGAS SILTUMS” un SIA „Enerģijas Risinājumi” nodibināja siltumenerģijas kopuzņēmumu SIA „Rīgas BioEnerģija”, kur katrai no pusēm piederēja 50% no pamatkapitāla daļām. AS „RĪGAS SILTUMS” vēlāk iegādājās atlikušās kapitāla daļas, tā kļūstot par SIA „Rīgas BioEnerģija” kapitāla daļu vienīgo īpašnieci. SIA „Rīgas BioEnerģija” un AS „RĪGAS SILTUMS” no 2017. gada 22. decembra veido koncernu (turpmāk – Koncerns).

SIA „Rīgas BioEnerģija” (turpmāk tekstā – meitas sabiedrība) dibināšanas mērķis bija uzbūvēt divas biokurināmā (šķeldas) katlu mājas Rīgas pilsētas Daugavas Labajā krastā ar kopējo jaudu līdz 100 MW, lai pēc nodošanas ekspluatācijā tajās saražoto siltumenerģiju realizētu Rīgas pilsētas centralizētās siltumapgādes sistēmas operatoram – Koncerna mātes sabiedrībai. Katlumāja, kas atrodas Meirānu ielā 10, siltumenerģijas ražošanu uzsāka 2017. gada novembrī, bet, ņemot vērā to, ka otrai projekta ietvaros izbūvējamai katlumājai būvprojekta izstrādes gaitā būtiski pieauga nepieciešamās izmaksas ārējo komunikāciju izbūvei plānotajā atrašanās vietā, tad tika mainīta sākotnēji plānotā būvniecības vieta un iegādāts zemes gabals Rencēnu ielā 30. Biokurināmā katlu mājas ar jaudu 48 MW izbūve ir pabeigta un tā ir nodota ekspluatācijā 2023. gada decembrī.

Koncerna darbība pārskata periodā

Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 38 jaunas ēkas ar kopējo plānoto siltuma slodzi 16,0 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgtas 36 ēkas ar plānoto siltumslodzi 16,2 MW.

2024. gada oktobrī tika izveidota jauna siltumenerģijas iepirkumu platforma, kas apvieno nedēļas un ikdienas siltumenerģijas tirgus administrēšanas funkcionalitātes. Jaunais siltumenerģijas tirgus modelis ļauj apkures sezonas laikā paralēli nedēļas siltumenerģijas iepirkumiem darboties dienas tirgum, dodot iespēju efektīvi izmantot atlikuma siltumenerģiju centralizētajā siltumapgādē.

Siltumenerģijas dienas tirgus uzsāka darbību 2024. gada novembrī, un tā ietvaros pārskata periodā Koncerns iepirka siltumenerģiju 159 709 MWh apjomā, kas ir 12% no kopējā iepirtās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā kopš dienas tirgus darbības sākuma (novembris līdz marts). Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 66% izdevīgāka nekā vidējā cena nedēļas tirgū.

2024. gada 15. oktobrī stājās spēkā siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 74,17 EUR/MWh, kas ir samazinājums par 10%, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo.

2024. gada 16. oktobrī tika apstiprināta AS „RĪGAS SILTUMS” Ilgtspējas attīstības stratēģija 2024.-2030.gadam.

Ražošana

Koncerns pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 31. martā, 2 361 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 229 tūkst. MWh jeb 9% mazāk nekā salīdzinošajā periodā.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu galvenokārt ietekmēja augstākas āra gaisa temperatūras pārskata periodā (3,9 °C) nekā salīdzinošajā periodā (2,0 °C). Patērētājiem tika piegādātas 2 137 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 211 tūkst. MWh jeb 9% mazāk nekā salīdzinošajā periodā.

Koncerns pārskata periodā nodrošināja 44% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 56% nepieciešamās siltumenerģijas apjoma iegādājās no citiem ražotājiem. Pamatojoties uz līgumiem ar siltumenerģijas ražotājiem, Koncerns veica iknedēļas iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Pārskata gadā Koncernā darbojās 46 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 41 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 445,1 MW. Koncerna kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 656 tūkst. MWh jeb 63% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 564 tūkst. MWh jeb 57%), bet ar gāzi saražotas 393 tūkst. MWh jeb 37% (salīdzinošajā periodā: 421 tūkst. MWh jeb 43%).

RS ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata periodā kopā tika saražoti 9,0 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 29% mazāk nekā iepriekšējā pārskata periodā, kas saistīts ar koģenerācijas iekārtas SC “Ziepniekkalns” remontu. 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.

Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

Koncerna vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 42,12 EUR/MWh, kas ir par 45% zemāka nekā salīdzinošajā periodā. Salīdzinošā perioda sākumā Koncernā vēl tika izmantoti dabasgāzes krājumi, kas tika iepirkti 2022./2023. pārskata gada sezonai 2022. gada vasarā energoresursu krīzes apstākļos, kad pastāvēja dabasgāzes deficīta risks. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 22,33 EUR/MWh, kas ir par 12% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, savukārt vidējā iepirtās siltumenerģijas cena bija 67,06 EUR/MWh, kas ir par 0,6% zemāka nekā salīdzinošajā periodā.

Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 31. martā, Koncerna apgrozījums bija 189,3 milj. EUR (salīdzinošajā periodā: 215,1 milj. EUR), kas ir samazinājums par 12%. Samazinājums ir saistīts ar energoresursu cenu kritumu, kā rezultātā tika samazināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirkta siltumenerģija un kurināmais, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no iepirtās siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) - cenām.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 0,9 milj. EUR, kas ir 0,5% no kopējā Koncerna neto apgrozījuma un par 22% mazāk nekā salīdzinošajā periodā.

Koncerna aktīvi 2025. gada 31. martā bija 343,7 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 273,8 milj. EUR (80%) un apgrozāmie līdzekļi 69,9 milj. EUR (20%). Koncerns pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 12,0 milj. EUR.

2024. gada 15. oktobrī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Ziemeļu Investīciju banku 2023./2024. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 18 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS bankas kontā 2024. gada novembrī. 2024. gada 13. decembrī ir noslēgts līgums ar OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 10 miljoni eiro uz 12 mēnešiem un 2025. gada 14. februārī noslēgts līgums ar AS “SEB banka” ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 25 miljoni eiro uz 12 mēnešiem.

Finanšu risku pārvaldība

Koncerna galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, nauda, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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, SIA „Rīgas namu pārvaldnieks”, kura parāds 2025. gada 31. martā veido 47% (2024. gada 30. septembrī 64%) no pircēju un pasūtītāju parādiem par siltumenerģiju. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Koncerna partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Regulāri tiek izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna. Uz 2025. gada 30. aprīli, kad iestājās par martā piegādāto siltumenerģiju izrakstīto rēķinu apmaksas termiņš, apmaksāti bija 94,7% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju (2024. gada 30. aprīlī bija apmaksāti 95,0% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju).

Koncerns kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. 2025. gada 31. martā Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 7 922 tūkst. EUR (2024. gada 30. septembrī Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 18 086 tūkst. EUR). Šos parādus Koncerns plāno segt no saimnieciskās darbības naudas plūsmas, kā arī izmantojot piešķirtos banku kredītus.

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, Koncernam šobrīd ir noslēgti līgumi par dabasgāzes iegādi par fiksētu cenu visai 2024./2025. finanšu gada apkures sezonai, 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, atbilstību par darbu, saimnieciskās un administrācijas izmaksas, kā arī nodrošinātu ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu.

Pārskata periodā bija spēkā divi siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifi: no 2024. gada 1. oktobra līdz 2024.gada 14.oktobrim 82,63 EUR/MWh un no 2024. gada 15. oktobra 74,17 EUR/MWh. Vidējais realizācijas tarifs pārskata periodā bija 74,47 EUR/MWh, kas ir par 15% zemāks nekā salīdzināmajā periodā, kad tas bija 87,57 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 atzīti ieņēmumi 21,3 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 ieņēmumi 7,6 milj. EUR apmērā no nākamo periodu ieņēmumiem atbilstoši tarifa neparedzēto ieņēmumu un izmaksu komponentei, kas veidojas no uzkrātās cenu svārstību ietekmes iepriekšējos periodos un par ko klientiem tiek koriģēts tarifs uz laiku līdz 2 gadiem. No 2024. gada 1. oktobra tarifs 82,63 EUR/MWh iekļāva komponenti -3,18 EUR/MWh un no 2024.gada 15.oktobra pārrēķinātajā tarifā 74,17 EUR/MWh komponente bija -3,60 EUR/MWh.

Pirms nākamās aktīvās apkures sezonas tiek plānots pārskatīt siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifu, aktualizējot iepirtās siltumenerģijas un kurināmā cenas, kā arī pārrēķinot neparedzēto ieņēmumu/ izdevumu tarifa komponenti.

Stratēģiskā attīstība

2024. gada jūlijā tika apstiprināta RS vidēja termiņa darbības stratēģija 2024.-2030.gadam, kurā tika definēti četri būtiskākie mērķi, kas vērsti uz iezīmēto izmaiņu biznesa un operacionālajā modelī sasniegšanu – tīkla attīstība un ekspansija, multienerģijas platformas attīstība, darbinieku attīstības veicināšana, procesu efektivitātes uzlabošana. Mērķu sasniegšanai RS vidēja termiņa darbības stratēģijā 2024.-2030.gadam definētas astoņas prioritātes, kas sakārtotas hierarhiski, un to sasniegšanas rādītāji, kas sasniedzami līdz 2030.gadam.

Lai veicinātu Koncerna ilgspēju un sekmīgi turpinātu virzību klimata neitralitātes mērķu sasniegšanā, nepieciešams samazināt vai pilnībā aizstāt fosilā kurināmā izmantošanu siltumenerģijas un karstā ūdens ražošanā. Attīstot projektu "PowerToGas Rīga", ūdeņraža un tā ķīmisko savienojumu ražošanai, lai tos izmantotu RS siltumavotu dekarbonizācijai un biokurināmā katlumājs radušos CO2 izmešu uztverei, tika turpināts darbs vietējo un ārvalstu stratēģisko partneru piesaistē.

Projektā "ENABLE DHC", sadarbībā ar Rīgas enerģētikas agentūru, turpinās darbs tehniski-ekonomisko aprēķinu veikšanai, lai atgūtu siltumu no attīrītiem notekūdeņiem bioloģiskās attīrīšanas stacijā "Daugavgrīvā" un to izmantotu centralizētā siltuma apgādes sistēmā Daugavgrīvā un Bolderājā.

2024. gada septembrī RS tika apstiprināts un nokomunicēts reorganizācijas plāns, kas paredz divu gadu laikā darbības efektivitātes uzlabošanas pasākumu ieviešanas ietvaros pilnveidot uzņēmuma iekšējo struktūru un optimizēt darbinieku skaitu, kā rezultātā tika aprēķināts uzkrājums reorganizācijai 527 tūkstoši eiro apmērā.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Turpmākā Koncerna attīstība

2024./2025. finanšu gadā Koncerns turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvāru uz siltumenerģijas tīkla Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, bezemisiju projektu izstrādi un realizāciju, paredzot industriālo siltumsūkņu, elektrokatlu un biokurināmā katlu māju efektivitātes palielināšanu Koncerns veiks centralizētās dzesēšanas projekta izstrādi.

2024./2025. finanšu gadā plānots izstrādāt tehniski – ekonomisko novērtējumu Rīgas pilsētas Daugavas labā un kreisā krasta siltumapgādes zonu savienojumam, izmantojot salu tilta infrastruktūru.

2024./2025. finanšu gada pavasarī Koncerns uzsāks piedalīties elektroenerģijas tirgū, piedāvājot jaudas rezervēšanas, balansēšanas un regulēšanas pakalpojumus.

No 2025. gada 1. maija darbību uzsāka vasaras perioda siltumenerģijas iepirkumu pilotprojekts, kura mērķis ir jebkuram no siltumenerģijas ražotājiem nodrošināt iespēju ik dienu piedāvāt neizmantotās ražošanas jaudas (vasaras periodā siltumslodzes ir zemākas par ražotāju uzstādītajām jaudām) vai atlikuma siltumenerģiju. Plānots, ka pilotprojekta rezultātā iepirktais siltumenerģijas cena vasaras periodā samazināsies salīdzinājumā ar salīdzinošo periodu.

Koncerns turpinās izglītēt klientus un veicināt energoefektivitātes pakalpojumu plašāku izmantošanu Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā, kā arī plānots izstrādāt jaunu tīmekļvietni un klientu portālu ērtākai informācijas apmaiņai.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi 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 konsolidētais pārskats par periodu no 2024. gada 1. oktobra līdz 2025. gada 31. martam ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Koncerna aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS „RĪGAS SILTUMS” nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par periodu, kas beidzas 2025. gada 31. martā valde ir apstiprinājusi 2025. gada 28. maijā un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Vinetu Kutkēviču.

*paraksts

Vineta Kutkēviča
Valdes locekle

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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 31.12.2023.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	189 257 805	215 061 118
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(152 800 217)	(185 331 805)
Bruto peļņa		36 457 588	29 729 313
Administrācijas izmaksas		(3 590 713)	(3 178 213)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2 596 209	2 319 367
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(384 792)	(390 957)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		135 712	6 064
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(1 833 456)	(1 880 262)
Peļņa pirms nodokļiem		33 380 548	26 605 312
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(108)	(1 250 054)
Pārskata gada peļņa		33 380 440	25 355 258

Pielikums no 12. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Konsolidētā balance

		AKTĪVS		
		Pielikums	31.03.2025. EUR	30.09.2024. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Nemateriālie ieguldījumi				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5		351 410	392 501
Nemateriālā vērtība	5		588 213	695 161
	KOPĀ		939 623	1 087 662
Pamatlīdzekļi				
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	6		196 982 606	191 119 135
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	6		52 268 523	55 214 652
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6		5 180 654	5 277 890
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6		18 452 981	18 906 721
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			-	11 273
	KOPĀ		272 884 764	270 529 671
	KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		273 824 387	271 617 333
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7		3 587 708	3 151 769
Avansa maksājumi par krājumiem			6 005	111 994
	KOPĀ		3 593 713	3 263 763
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	8		38 462 943	9 530 211
Citi debitori			6 949 448	220 962
Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām	3		1 017 799	-
Nākamo periodu izmaksas			247 986	219 381
	KOPĀ		46 678 176	9 970 554
Nauda			19 623 302	12 754 359
	KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		69 895 191	25 988 676
KOPĀ AKTĪVS			343 719 578	297 606 009

Pielikums no 12. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

PASĪVS		Pielikums	31.03.2025. EUR	30.09.2024. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Daju kapitāls (pamatkapitāls)	1		66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			81 203 801	82 975 980
Nesadalītā peļņa				
Pārskata perioda peļņa			33 380 440	991 758
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			181 552 541	150 936 038
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi			59 151	243 560
KOPĀ UZKRĀJUMI			59 151	243 560
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		67 419 543	57 266 162
Nākamo periodu ieņēmumi	12		15 014 551	32 690 263
KOPĀ			82 434 094	89 956 425
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		37 852 027	15 806 060
No pircējiem saņemtie avansi			3 140 480	1 724 733
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		30 190 033	17 830 385
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			1 837 942	893 229
Uzkrātās saistības	11		4 796 409	7 820 356
Nākamo periodu ieņēmumi	12		1 856 901	12 395 223
KOPĀ			79 673 792	56 469 986
KOPĀ KREDITORI			162 107 886	146 426 411
KOPĀ PASĪVS			343 719 578	297 606 009

Pielikums no 12. līdz 19.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Konsolidētā naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2024. - 31.03.2025.	01.10.2023. - 31.03.2024.
Pamatdarbības naudas plūsma			
<i>Peļņa pirms nodokļiem</i>		33 380 548	26 605 312
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6	9 731 029	7 237 125
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	175 952	128 807
Peļņa no pamatīdzekļu izslēgšanas		(46 765)	(17 337)
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi		(135 712)	(6 064)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	9	1 830 948	1 840 174
Uzkrājumu samazināšana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(81 862)	-
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(604 659)	(492 362)
<i>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</i>		44 249 479	35 295 655
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu samazinājums / (pieaugums)		(329 950)	9 650 609
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(36 707 622)	(39 902 174)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)/pieaugums		(15 663 081)	841 766
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>		(8 451 174)	5 885 856
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 183 628)	(1 956 372)
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis		(108)	(1 250 054)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(10 634 910)	2 679 430
leguldišanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(12 130 270)	(17 603 166)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		63 000	34 959
Saņemtie procenti		135 712	6 064
leguldišanas darbības neto naudas plūsma		(11 931 558)	(17 562 143)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		(2 763 937)	-
Saņemtie aizņēmumi	9	40 234 052	47 322 496
Atmaksātās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		-	4 000 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(8 034 704)	(27 605 278)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		29 435 411	23 717 218
Pārskata perioda neto naudas plūsma		6 868 943	8 834 505
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		12 754 359	5 521 762
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		19 623 302	14 356 267

Pielikums no 12. 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
2023. gada 30. septembrī	66 968 300	75 243 356	8 652 488	150 864 144
leskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	7 732 624	(7 732 624)	-
Izmaksātas dividendes	-	-	(919 864)	(919 864)
Pārskata perioda peļņa	-	-	25 355 258	25 355 258
2024. gada 31. martā	66 968 300	82 975 980	25 355 258	175 299 538
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	82 975 980	991 758	150 936 038
leskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	(1 772 179)	1 772 179	-
Izmaksātas dividendes	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	33 380 440	33 380 440
2025. gada 31. martā	66 968 300	81 203 801	33 380 440	181 552 541

Pielikums no 12. 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.

2025. 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 Ilvars Pētersons (valdes priekšsēdētājs), Raivis Elliņš (valdes loceklis), Vineta Kutkēviča (valdes locekle), Uģis Osis (valdes loceklis līdz 2024.gada 27.novembrim) un Kalvis Kalniņš (valdes loceklis no 2024.gada 19.decembra).

RS padomes locekļi ir Jevgenijs Belezjaks (padomes priekšsēdētājs), Gatis Sniedziņš (padomes priekšsēdētāja vietnieks līdz 2023. gada 11.decembrim, padomes loceklis no 2023. gada 12. decembra līdz 14. decembrim, padomes priekšsēdētāja vietnieks no 2023. gada 15.decembra), Matīss Paegle (padomes loceklis), Mārtiņš Lazdovskis (padomes loceklis no 2023.gada 11.decembra) un Artūrs Veics (padomes loceklis no 2023.gada 11.decembra), Raivis Kronbergs (padomes loceklis līdz 2023.gada 11.decembrim).

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 2025.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 2024. 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

	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 31.03.2025.
Ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	158 901 184	205 165 918
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņas	21 283 079	732 760
Tarifa komponente	7 649 766	7 450 797
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	935 239	1 192 447
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	222 673	281 996
Pārējie ieņēmumi	265 864	237 200
KOPĀ:	189 257 805	215 061 118

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

* Saskaņā ar grāmatvedības politiku *Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas) 2024./2025. finanšu gada pirmajā pusgadā* RS ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 28 933 tūkstoši eiro apmērā, kas izveidojās iepirktais siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar tarifa aprēķinā paredzēto, kā arī atzīstot ieņēmumus no iepriekšējā gadā izveidotajiem nākamo periodu ieņēmumiem, par kuriem šī finanšu gada pirmajā pusgadā samazināti klientiem izrakstītie rēķini par siltumenerģiju (līdz 2024. gada 14. oktobrim 3.18 EUR/MWh un no 2024.gada 15.oktobra - 3.60 EUR/MWh). 2024./2025. finanšu gada 6 mēnešu periodā visi nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam ir atzīti ieņēmumos 27 915 tūkstoši eiro apmērā, kā arī ir izveidoti uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām 1 018 tūkstoši eiro apmērā.

4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.13.2025.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 31.03.2025.
Iepirkta siltumenerģija	90 509 431	110 297 871
Kurināmais	33 971 357	51 553 173
Personāla izmaksas	9 657 433	7 665 167
Amortizācija un nolietojums	9 731 029	7 237 125
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	5 301 559	4 316 069
Elektroenerģija	2 559 237	2 225 186
Pārējās izmaksas	1 055 586	2 037 214
KOPĀ:	152 800 217	185 331 805

5. Nemateriālie ieguldījumi

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālā vērtība	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2023.	2 113 264	2 138 958	4 252 222
legāde	392 237	-	392 237
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 501	2 138 958	4 644 459
Sākotnējā vērtība 30.09.2023.	2 113 264	2 138 958	4 252 222
legāde	2 516	-	2 516
Sākotnējā vērtība 31.03.2024.	2 115 780	2 138 958	4 254 738
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
Uzkrātā amortizācija 30.09.2023.	(2 062 231)	(1 229 901)	(3 292 132)
Amortizācija	(50 769)	(213 896)	(264 665)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2024.	(2 113 000)	(1 443 797)	(3 556 797)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2023.	(2 062 231)	(1 229 901)	(3 292 132)
Amortizācija	(21 859)	(106 948)	(128 807)
Uzkrātā amortizācija 31.03.2024.	(2 084 090)	(1 336 849)	(3 420 939)
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)
Atlikusī vērtība 30.09.2024.	392 501	695 161	1 087 662
Atlikusī vērtība 31.03.2024.	31 690	802 109	833 799
Atlikusī vērtība 31.03.2025.	351 410	588 213	939 623

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 30.09.2023.	310 180 334	116 181 783	23 030 724	41 578 877	605 512	491 577 230
legāde	4 638 902	7 149 081	649 670	31 445 763	-	43 883 416
Pārklasifikācija	34 544 943	20 055 137	112 078	(54 117 919)	(594 239)	-
Izslēgts	(972 095)	(1 022 371)	(478 415)	-	-	(2 472 881)
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	348 392 084	142 363 630	23 314 057	18 906 721	11 273	532 987 765
Sākotnējā vērtība 30.09.2023.	310 180 334	116 181 783	23 030 724	41 578 877	605 512	491 577 230
legāde	4 827 213	7 005 804	311 631	5 456 002	-	17 600 650
Pārklasifikācija	6 492 238	10 117 412	-	(16 015 411)	(594 239)	-
Izslēgts	(129 932)	(222 910)	(199 631)	-	-	(552 473)
Sākotnējā vērtība 31.03.2024.	321 369 853	133 082 089	23 142 724	31 019 468	11 273	508 625 407
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
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2023.	(148 283 676)	(81 817 075)	(16 909 212)	-	-	(247 009 963)
Nolietojums	(9 778 641)	(6 339 558)	(1 599 762)	-	-	(17 717 961)
Izslēgto aktīvu nolietojums	789 368	1 007 655	472 807	-	-	2 269 830
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2024.	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2023.	(148 283 676)	(81 817 075)	(16 909 212)	-	-	(247 009 963)
Nolietojums	(4 655 441)	(1 763 990)	(817 694)	-	-	(7 237 125)
Izslēgto aktīvu nolietojums	128 175	209 573	197 103	-	-	534 851
Uzkrātais nolietojums						
31.03.2024.	(152 810 942)	(83 371 492)	(17 529 803)	-	-	(253 712 237)
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)
Atlikusī vērtība 30.09.2024.	191 119 135	55 214 652	5 277 890	18 906 721	11 273	270 529 671
Atlikusī vērtība 31.03.2024.	168 558 911	49 710 597	5 612 921	31 019 468	11 273	254 913 170
Atlikusī vērtība 31.03.2025.	196 982 606	52 268 523	5 180 654	18 452 981	-	272 884 764

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2025.	30.09.2024.
Gāze	756 860	760 537
Šķelda	358 532	409 706
Metālizstrādājumi	671 133	679 925
Šķidrāis kurināmais	706 061	533 012
Pārējie krājumi	1 095 122	768 589
KOPĀ:	3 587 708	3 151 769

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2025.	30.09.2024.
Parādi par siltumenerģiju	39 407 574	11 245 291
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	614 754	49
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	3 555	5 997
Uzkrājums šaubīgiem parādiem	(1 562 940)	(1 721 126)
KOPĀ:	38 462 943	9 530 211

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 31.03.2024.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Pārskata perioda sākumā	1 721 126	1 328 261	1 328 261
Papildus izveidoti/(reversēti) uzkrājumi	(416)	(101)	495 825
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(131 623)	(34 033)	(48 433)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(26 147)	(19 601)	(54 527)
Pārskata perioda beigās	1 562 940	1 274 526	1 721 126

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Izmaiņas aizņēmumos:

	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 31.03.2024.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada sākumā	73 072 222	64 271 945	64 271 945
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	40 234 052	47 322 496	44 250 000
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(8 034 704)	(27 605 278)	(35 449 723)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	105 271 570	83 989 163	73 072 222
Ilgtermiņa:	67 419 543	66 583 335	57 266 162
Īstermiņa:	37 852 027	17 405 828	15 806 060

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm (turpinājums)

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 1 830 948 eiro apmērā (par periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. martā: 1 840 174 eiro).

2024. gada 15. oktobrī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Ziemeļu Investīciju banku 2023./2024. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 18 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS bankas kontā 2024. gada novembrī. 2024. gada 13. decembrī ir noslēgts līgums ar OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 10 miljoni eiro uz 12 mēnešiem un 2025. gada 14. februārī noslēgts līgums ar AS “SEB banka” ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 25 miljoni eiro uz 12 mēnešiem.

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2025.	30.09.2024.
Parādi piegādātājiem *	24 549 753	2 526 224
Parādi darbuzņēmējiem	4 683 194	14 874 919
Citi parādi par pakalpojumiem	957 086	429 242
KOPĀ:	30 190 033	17 830 385

*Lielākais parāds uz 2025. gada 31. martu 16 302 tūkstoši eiro apmērā ir par piegādātajiem energoresursiem no AS “Latvenergo”.

11. Uzkrātās saistības

	31.03.2025.	30.09.2024.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 315 120	3 877 115
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 320 260
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	56 126	1 072 151
Atbildība par darbu	957 276	863 175
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	467 887	365 340
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	-	322 315
KOPĀ:	4 796 409	7 820 356

12.Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Pārskata perioda sākumā	45 085 486	35 852 828
Palielinājums perioda laikā no maksājumiem saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem pēc klientu pieprasījuma	652 616	1 339 569
Nākamo periodu ieņēmumu (samazinājums)/ palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam (skat.3.pielikumu)	(20 265 280)	14 732 523
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente) (skat.3.pielikumu)	(7 649 766)	(9 185 485)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā neatdalāmais nomnieka ieguldījums iznomātajos pamatīdzekļos	-	(37 541)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(604 659)	(1 097 778)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jaunajiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(346 945)	(518 630)
Saņemts finansējums projektam Biokurināma katlu māja ar jaudu 48MW izbūve Rancēnu ielā 30	-	4 000 000
Pārskata perioda beigās	16 871 452	45 085 486
Ilgtermiņa:	15 014 551	32 690 263
Īstermiņa:	1 856 901	12 395 223
	01.10.2024.- 31.03.2025.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Ilgtermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	17 367 787
Saņemtais ES līdzfinansējums	11 464 401	12 069 060
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	3 550 150	3 253 416
KOPĀ:	15 014 551	32 690 263
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	10 547 259
Saņemtais ES līdzfinansējums	1 206 452	1 208 099
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	650 449	639 865
KOPĀ:	1 856 901	12 395 223

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 33 380 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz RS īstermiņa aktīvus par 7 921 tūkstoti eiro (2024. gada 30. septembrī par 18 086 tūkst. eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncerns plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī papildus tiks veiktas izmaiņas siltumapgādes pakalpojuma tarifā, lai tajā ietvertu aktuālās energoresursu cenas.

14. Notikumi pēc bilances datuma

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