



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu pārskats

**par 9 mēnešu periodu, kas beidzas
2025. gada 30. jūnijā**

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

Akciju sabiedrība „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī - RS) dibināta 1996. gadā. RS ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā un Baltijas valstīs ar kopējo tīklu garumu 844 km un kopējo ražošanas jaudu 759,2 MW siltumenerģijai un 54,98 MW elektroenerģijai.

RS darbība pārskata periodā

Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 41 jauna ēka ar kopējo plānoto siltuma slodzi 16,9 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgta 41 ēka ar plānoto siltumslodzi 18,0 MW.

Siltumenerģijas dienas tirgus uzsāka darbību 2024. gada novembrī, un tā ietvaros pārskata periodā tika iepirkta siltumenerģija 329 997 MWh apjomā, kas ir 18% no kopējā iepirtās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā kopš dienas tirgus darbības sākuma (novembris līdz jūnijs). Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 49% izdevīgāka nekā vidējā cena nedēļas tirgū.

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.

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

RS pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 30.jūnijā, tīklā nodeva 2 902 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 150 tūkst. MWh jeb 5% mazāk nekā salīdzinošajā periodā. Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma samazinājumu galvenokārt ietekmēja augstākas āra gaisa temperatūras apkures sezonā (4,7 °C) nekā salīdzinošā perioda apkures sezonā (2,6 °C).

Patērētājiem tika piegādātas 2 588 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 134 tūkst. MWh jeb 5% mazāk nekā salīdzinošajā periodā. RS pārskata periodā nodrošināja 32% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 68% 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.

Pārskata periodā RS darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 39 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 445,1 MW. RS kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 486 tūkst. MWh jeb 53% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 493 tūkst. MWh jeb 51%), bet ar gāzi saražotas 430 tūkst. MWh jeb 47% (salīdzinošajā periodā: 468 tūkst. MWh jeb 49%).

RS ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 6 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata periodā kopā tika saražoti 10,6 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 37% 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 elektrostacijas SC “Daugavgrīva” un Pildas ielā 43. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM Viestura prospektā 20B un saules elektrostacija Cēsu ielā 3a.

Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

RS vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 42,35 EUR/MWh, kas ir par 43% zemāka nekā salīdzinošajā periodā. Salīdzinošā perioda sākumā RS 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 22,10 EUR/MWh, kas ir par 18% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, savukārt vidējā iepirtās siltumenerģijas cena bija 66,60 EUR/MWh, kas ir par 6% augstāka nekā salīdzinošajā periodā.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 30. jūnijā, RS apgrozījums bija 228 milj. EUR (salīdzinošajā periodā: 241,4 milj. EUR), kas ir samazinājums par 6%. 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 iepirkta siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) - cenām.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 1,1 milj. EUR, kas ir 0,5% no kopējā RS neto apgrozījuma un par 26% mazāk nekā salīdzinošajā periodā, kad pārdotie elektroenerģijas apjomi bija 1,7 reizes augstāki.

RS aktīvi 2025. gada 30. jūnijā bija 282,9 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 256,3 milj. EUR (91%) un apgrozāmie līdzekļi 26,6 milj. EUR (9%). RS pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 20,0 milj. EUR.

2024. gada novembrī saskaņā ar 2024. gada 15. oktobrī noslēgto aizņēmuma līgumu RS ir saņēmusi 18 milj. EUR aizņēmumu no Ziemeļu Investīciju bankas uz 15 gadiem ieguldījumu pamatlīdzekļos finansēšanai. 2024. gada 13. decembrī RS noslēdza īstermiņa kredītlīnijas līgumu ar OP Corporate Bank plc par 10 milj. EUR un darbības termiņu – 12 mēneši. 2025. gada 14. februārī RS noslēdza īstermiņa kredītlīnijas līgumu ar AS "SEB banka" par 25 milj. EUR un darbības termiņu - 12 mēneši. 2025.gada 12. jūnijā tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Padomes Attīstības banku 4 gadu centralizētās siltumapgādes tīklu rekonstrukcijas un izbūves jauniem klientiem investīciju programmas finansēšanai 40 miljoni eiro apmērā, kura pirmā daļa 14 miljoni eiro apmērā tika saņemta 2025. gada jūlijā.

Finanšu risku pārvaldība

RS 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 RS 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. 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 2025. gada 30. jūnijā veido 65% (2024. gada 30. septembrī 64%) 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.

Regulāri tiek izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna. Uz 2025. gada 31.jūliju, kad iestājās par jūniju piegādāto siltumenerģiju izrakstīto rēķinu apmaksas termiņš, apmaksāti bija 96,7% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju (2024. gada 31. jūlijā bija apmaksāti 97,6% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju).

RS kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. 2025. gada 30. jūnijā RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 35 242 tūkst. EUR (2024. gada 30. septembrī RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 23 427 tūkst. EUR). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo RS ir pieejamas neizmantotas kredītlīnijas, 2024./2025. finanšu gadā RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī papildus ir plānotas izmaiņas siltumapgādes pakalpojuma tarifā no 2025. gada 1. oktobra, lai tajā ietvertu aktuālās energoresursu cenas.

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 visam 2024./2025. finanšu gadam un vairāk kā 70% no plānotās dabasgāzes iegādes 2025./2026. finanšu gadam, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi biržās.

Vadības ziņojums (turpinājums)

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 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 74,42 EUR/MWh, kas ir par 15% zemāks nekā salīdzināmajā periodā, kad tas bija 87,46 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 24,8 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 9,3 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.

2025.gada 19. jūnijā SPRK tika iesniegts siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs 90,15 EUR/MWh ar neparedzēto izmaksu komponenti 2,05 EUR/MWh, kurā tika aktualizētas iepirtās siltumenerģijas cenas atbilstoši esošajai tirgus situācijai un kurināmā cenas atbilstoši iepirkumiem, kā arī pārrēķināta neparedzēto ieņēmumu/izdevumu tarifa komponente. Pēc sadarbības ar RS akcionāriem, SPRK, Konkurences padomi un tirgus dalībniekiem, tika uzlaboti apstākļi atlikuma siltumenerģijas iepirkumiem siltumenerģijas tirgū nākamajā apkures sezonā, kā rezultātā tika samazināta prognozētā iepirtās siltumenerģijas cena. 2025. gada 5. augustā tika iesniegts koriģēts siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifs 83,01 EUR/MWh ar neparedzēto izmaksu komponenti 2,05 EUR/MWh (par 8% zemāks nekā sākotnēji iesniegtais), kurā tika ietverta samazinātā prognozētā iepirtās siltumenerģijas cena, kā arī atjaunotas kurināmā cenas atbilstoši papildus noslēgtajiem līgumiem. Ja SPRK padome tarifu apstiprinās līdz 2025. gada augusta beigām, tarifs 83,01 EUR/MWh stāsies spēkā 2025. gada 1. oktobrī.

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 nostiprinātu RS ilgtspēju un turpinātu virzību klimata neitralitātes mērķu sasniegšanā, nepieciešams samazināt vai pilnībā aizstāt fosilā kurināmā izmantošanu siltumenerģijas ražošanā. Attīstot projektu "PowerToGas Riga", udeņraža un tā ķīmisko savienojumu ražošanai, lai tos izmantotu RS siltumavotu dekarbonizācijai un biokurināmā katlumājās radušos CO₂ izmešu uztverei, tika turpināta darbs vietējo un ārvalstu stratēģisko partneru piesaistē.

Projektā "ENABLE DHC", sadarbībā ar Rīgas enerģētikas aģentūru, noslēdzies 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.

RS meitas sabiedrība

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

2025. gada 30. jūnijā SIA „Rīgas BioEnerģija” reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls bija 12 998 000 EUR, kas sastāv no 129 980 parastajām daļām, kuru nominālvērtība ir 100 EUR. SIA „Rīgas BioEnerģija” aktīvi 2025. gada 30. jūnijā bija 56,9 milj. EUR vērtībā, tai skaitā ilgtermiņa ieguldījumi 34,0 milj. EUR (60%), apgrozāmie līdzekļi 22,9 milj. EUR (40%). Pārskata perioda apgrozījums bija 27,7 milj. EUR un peļņa 14,1 milj. EUR.

Pārskata periodā RS no RBE iegādājās 425,6 tūkst. MWh siltumenerģijas par 27,7 milj. EUR, kas ir par 50% lielāks apjoms un 100% lielākas izmaksas nekā salīdzināmajā periodā.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Turpmākā RS attīstība

2024./2025. finanšu gadā RS turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvāru uz siltumenerģijas tīkla Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, bezemisiju projektu izstrādi un realizāciju, paredzot biokurināmā katlu māju efektivitātes palielināšanu un veicot jauna absorbcijas tipa siltumsūkņa uzstādīšanu SC "Imanta".

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

2025. gada augustā RS ir veikusi pirmā objekta kvalifikācijas testu elektroenerģijas balansēšanas un regulēšanas pakalpojuma sniegšanai.

RS 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 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 2024. gada 1.oktobra līdz 2025. gada 30.jūnijam 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 2025.gada 30. jūnijā, valde ir apstiprinājusi 2025.gada 27.augustā un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Kalvi Kalniņu.

*paraksts

Kalvis Kalniņš
Valdes loceklis

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 31.06.2024.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	228 017 136	241 448 476
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(205 343 064)	(222 236 163)
Bruto peļņa		22 674 072	19 212 313
Administrācijas izmaksas		(5 184 149)	(4 680 300)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		3 600 159	3 632 734
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(476 433)	(376 602)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		58 203	81 582
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību kapitālā		-	5 000 000
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(2 262 682)	(2 605 068)
Peļņa pirms nodokļiem		18 409 170	20 264 659
Pārskata perioda peļņa		18 409 170	20 264 659

Pielikums no 12. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Bilance

		AKTĪVS	
	Pielikums	30.06.2025. EUR	30.09.2024. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	323 359	392 415
KOPĀ		323 359	392 415
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5	181 515 882	177 520 897
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5	30 171 622	33 272 389
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	4 678 408	5 118 584
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5	25 801 109	18 850 071
KOPĀ		242 167 021	234 761 941
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	13 852 000	13 852 000
KOPĀ		13 852 000	13 852 000
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		256 342 380	249 006 356
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 876 741	3 035 195
Avansa maksājumi par krājumiem		107	111 994
KOPĀ		3 876 848	3 147 189
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	12 518 604	9 529 158
Citi debitori		2 155 879	204 716
Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām	3	6 116 473	-
Nākamo periodu izmaksas		400 834	195 563
KOPĀ		21 191 790	9 929 437
Nauda		1 485 324	5 213 079
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		26 553 962	18 289 705
KOPĀ AKTĪVS		282 896 342	267 296 061

Pielikums no 12. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PASĪVS		Pielikums	30.06.2025. EUR	30.09.2024. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Dāļu kapitāls (pamatkapitāls)	1		66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			69 628 451	68 443 906
Nesadalītā peļņa				
Pārskata perioda peļņa			18 409 170	3 948 482
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			155 005 921	139 360 688
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi			-	243 560
KOPĀ UZKRĀJUMI			-	243 560
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		52 337 796	44 727 273
Nākamo periodu ieņēmumi	12		12 176 111	29 131 655
KOPĀ			64 513 907	73 858 928
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		38 986 142	13 772 727
No pircējiem saņemtie avansi			5 281 231	1 724 733
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		10 299 532	17 739 160
Parādi radniecīgajām sabiedrībām			1 241 799	157
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			907 562	868 839
Uzkrātās saistības	11		5 079 228	7 610 820
Nākamo periodu ieņēmumi	12		1 581 020	12 116 449
KOPĀ			63 376 514	53 832 885
KOPĀ KREDITORI			127 890 421	127 691 813
KOPĀ PASĪVS			282 896 342	267 296 061

Pielikums no 12. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2024. - 30.06.2025.	01.10.2023. - 30.06.2024.
Pamatdarbības naudas plūsma			
<i>Peļņa pirms nodokļiem</i>		18 409 170	20 264 659
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		12 573 275	11 597 773
Peļņa no pamatīdzekļu izslēgšanas		(246 279)	(49 015)
Pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi		(58 106)	(81 582)
Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas	9	2 261 634	2 605 068
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(243 560)	-
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(697 421)	(702 146)
<i>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</i>		31 998 713	33 634 757
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu (pieaugums) / samazinājums		(729 659)	9 876 231
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(11 262 352)	(6 728 466)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums		(31 661 953)	(9 344 623)
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>		(11 655 251)	27 437 899
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 527 591)	(2 575 813)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(14 182 842)	24 862 086
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(19 957 020)	(8 668 025)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		294 000	76 240
Saņemtās dividendes		-	5 000 000
Saņemtie procenti		58 106	81 582
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(19 604 914)	(3 510 203)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		(2 763 937)	(919 864)
Saņemtie aizņēmumi	9	43 347 267	32 072 496
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(10 523 329)	(34 261 108)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		30 060 001	(3 108 476)
Pārskata perioda neto naudas plūsma		(3 727 755)	18 243 407
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		5 213 079	979 423
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		1 485 324	19 222 830

Pielikums no 12. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
2023. gada 30. septembrī	66 968 300	67 524 042	1 839 728	136 332 070
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa novirzīta attīstībai	-	919 864	(919 864)	-
Dividendes	-	-	(919 864)	(919 864)
Pārskata perioda peļņa	-	-	20 264 659	20 264 659
2024. gada 30. jūnijā	66 968 300	68 443 906	20 264 659	155 676 865
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	68 443 906	3 948 482	139 360 688
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa novirzīta attīstībai	-	1 184 545	(1 184 545)	-
Dividendes	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	18 409 170	18 409 170
2025. gada 30. jūnijā	66 968 300	69 628 451	18 409 170	155 005 921

Pielikums no 12. līdz 18.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. 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 "Enerģijas 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 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 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025. gada 30. jūnijā 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 2024. 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

	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.
Ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	192 254 162	237 589 995
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un elektronenerģijas cenu izmaiņas	24 762 894	(6 957 117)
Tarifa komponente	9 268 625	8 638 372
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 079 304	1 456 830
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	330 062	425 495
Pārējie ieņēmumi	322 089	294 901
KOPĀ:	228 017 136	241 448 476

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

* Saskaņā ar grāmatvedības politiku *Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas)* 2025. finanšu gada 9 mēnešos RS ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 34 032 tūkstoši eiro apmērā, kas izveidojās iepirtās 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 9 mēnešos 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 9 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 6 116 tūkstoši eiro apmērā.

4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.
Iepirtā siltumenerģija	135 905 566	135 249 344
Kurināmais	32 228 950	53 182 630
Personāla izmaksas	14 178 216	11 888 452
Amortizācija un nolietojums	12 573 275	11 597 773
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	7 199 186	7 006 178
Elektroenerģija	2 328 406	2 227 828
Pārējās izmaksas	929 465	1 083 958
KOPĀ:	205 343 064	222 236 163

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
Sākotnējā vērtība 30.09.2023.	2 113 071	306 365 462	102 990 260	22 847 776	25 318 505	459 635 074
legāde	392 237	-	251 273	609 091	31 445 763	32 698 364
Pārklasifikācija	-	27 864 394	9 937 725	112 078	(37 914 197)	-
Izslēgts	-	(972 095)	(1 022 371)	(475 789)	-	(2 470 255)
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 308	333 257 761	112 156 887	23 093 156	18 850 071	489 863 183
Sākotnējā vērtība 30.09.2023.	2 113 071	306 365 462	102 990 260	22 847 776	25 318 505	459 635 074
legāde	5 805	-	172 689	402 539	8 086 992	8 668 025
Pārklasifikācija	-	16 696 876	3 690 316	-	(20 387 192)	-
Izslēgts	-	(144 008)	(799 093)	(354 082)	-	(1 297 183)
Sākotnējā vērtība 30.06.2024.	2 118 876	322 918 330	106 054 172	22 896 233	13 018 305	467 005 916
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 308	333 257 761	112 156 887	23 093 156	18 850 071	489 863 183
legāde	17 113	-	152 460	428 159	19 359 288	19 957 020
Pārklasifikācija	18 000	11 296 223	790 808	303 219	(12 408 250)	-
Izslēgts	-	(245 563)	(96 382)	(271 091)	-	(613 036)
Sākotnējā vērtība 30.06.2025.	2 540 421	344 308 421	113 003 773	23 553 443	25 801 109	509 207 167
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2023.	(2 062 188)	(147 259 088)	(75 100 715)	(16 870 104)	-	(241 292 095)
Nolietojums/ amortizācija	(50 705)	(9 267 144)	(4 791 438)	(1 574 649)	-	(15 683 936)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	789 368	1 007 655	470 181	-	2 267 204
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.	(2 112 893)	(155 736 864)	(78 884 498)	(17 974 572)	-	(254 708 827)
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2023.	(2 062 188)	(147 259 088)	(75 100 715)	(16 870 104)	-	(241 292 095)
Nolietojums/ amortizācija	(28 977)	(6 853 519)	(3 526 917)	(1 188 360)	-	(11 597 773)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	133 582	785 756	350 621	-	1 269 959
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2024.	(2 091 165)	(153 979 025)	(77 841 876)	(17 707 843)	-	(251 619 909)
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.	(2 112 893)	(155 736 864)	(78 884 498)	(17 974 572)	-	(254 708 827)
Nolietojums/ amortizācija	(104 169)	(7 257 767)	(4 043 646)	(1 167 693)	-	(12 573 275)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	202 092	95 993	267 230	-	565 315
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2025.	(2 217 062)	(162 792 539)	(82 832 151)	(18 875 035)	-	(266 716 787)
Atlikusi vērtība 30.09.2024.	392 415	177 520 897	33 272 389	5 118 584	18 850 071	235 154 356
Atlikusi vērtība 30.06.2024.	27 711	168 939 305	28 212 296	5 188 390	13 018 305	215 386 007
Atlikusi vērtība 30.06.2025.	323 359	181 515 882	30 171 622	4 678 408	25 801 109	242 490 380

6. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

RS ir 100% līdzdalības daļa SIA “Rīgas BioEnergija” pamatkapitālā ar bilances vērtību 13 852 000 eiro 2025. gada 30. jūnijā un 2024. 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

	30.06.2025.	30.09.2024.
Gāze	1 212 877	760 537
Šķelda	113 216	293 176
Metālizstrādājumi	607 492	679 925
Šķidrāis kurināmais	704 716	533 012
Caurules ar izolāciju	676 402	217 559
Pārējie krājumi	562 038	550 986
KOPĀ:	3 876 741	3 035 195

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2025.	30.09.2024.
Parādi par siltumenerģiju	14 000 201	11 244 238
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	18 133	49
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	4 815	5 997
Uzkrājumus šaubīgiem parādiem	(1 504 545)	(1 721 126)
KOPĀ:	12 518 604	9 529 158

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.	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	(154 515)	(48 427)	(48 433)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(61 650)	(19 601)	(54 527)
Pārskata perioda beigās	1 504 545	1 260 132	1 721 126

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Izmaiņas aizņēmumos:

	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada sākumā	58 500 000	64 271 945	64 271 945
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	43 347 267	32 072 496	29 000 000
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(10 523 329)	(34 261 108)	(34 771 945)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	91 323 938	62 083 333	58 500 000
Ilgtermiņa:	52 337 796	47 999 996	44 727 273
Īstermiņa:	38 986 142	14 083 337	13 772 727

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 2 261 634 eiro apmērā (par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 30.jūnijā: 2 605 068 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 filiāle 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. 2025.gada 12. jūnijā tika noslēgts aizņēmuma līgums uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Padomes Attīstības banku 4 gadu centralizētās siltumapgādes tīklu rekonstrukcijas un izbūves jauniem klientiem investīciju programmas finansēšanai 40 miljoni eiro apmērā, kura pirmā daļa 14 miljoni eiro apmērā tika saņemta 2025. gada jūlijā.

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2025.	30.09.2024.
Parādi piegādātājiem	2 944 423	2 434 999
Parādi darbuzņēmējiem	6 380 760	14 874 919
Citi parādi par pakalpojumiem	974 349	429 242
KOPĀ:	10 299 532	17 739 160

11. Uzkrātās saistības

	30.06.2025.	30.09.2024.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 805 228	3 778 027
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 320 260
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	-	1 018 061
Atbildība par darbu	907 315	863 175
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	366 685	365 340
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	-	265 957
KOPĀ:	5 079 228	7 610 820

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Pārskata perioda sākumā	41 248 104	35 852 828
Palielinājums perioda laikā no maksājumiem saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem pēc klientu pieprasījuma	1 641 911	1 339 569
Nākamo periodu ieņēmumu (samazinājums)/ palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam (skat.3.pielikumu)	(18 646 421)	14 732 523
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente) (skat.3.pielikumu)	(9 268 625)	(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	(697 421)	(935 160)
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	(520 417)	(518 630)
Pārskata perioda beigās	13 757 131	41 248 104
Ilgtermiņa:	12 176 111	29 131 655
Īstermiņa:	1 581 020	12 116 449
	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Ilgtermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	17 367 787
Saņemtais ES līdzfinansējums	7 813 031	8 510 452
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 363 080	3 253 416
KOPĀ:	12 176 111	29 131 655
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	10 547 259
Saņemtais ES līdzfinansējums	926 010	929 325
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	655 010	639 865
KOPĀ:	1 581 020	12 116 449

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 18 409 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz RS īstermiņa aktīvus par 35 242 tūkstošiem eiro (2024. gada 30. septembrī par 23 427 tūkstošiem eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo RS ir pieejamas neizmantotas kredītlīnijas, 2024./2025. finanšu gadā RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī papildus ir plānotas izmaiņas siltumapgādes pakalpojuma tarifā no 2025. gada 1. oktobra, lai tajā ietvertu aktuālās energoresursu cenas.

14. Notikumi pēc bilances datuma

2025.gada 28.jūlijā RS ir saņēmusi 14 miljonus eiro aizņēmumu no 2025.gada 12. jūnijā noslēgtā aizņēmuma līguma ar Eiropas Padomes Attīstības banku.

2025. gada jūnijā tika iesniegts SPRK izskatīšanai un 2025. gada jūlijā tika precizēts siltumapgādes pakalpojuma tarifa projekts, kura stāšanās spēkā plānota 2025. gada 1.oktobrī.

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.
