



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais 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

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 41 jauna ēkas ar kopējo plānoto siltuma slodzi 16,9 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgtas 41 ēka ar plānoto siltumslodzi 18,0 MW.

Siltumenerģijas dienas tirgus uzsāka darbību 2024. gada novembrī, un tā ietvaros pārskata periodā Koncerns iepirka siltumenerģiju 221 758 MWh apjomā, kas ir 14% no kopējā iepirkšanās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā kopš dienas tirgus darbības sākuma (novembris līdz jūnijs). Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 52% 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 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 salīdzinošajā 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.

Koncerns pārskata periodā nodrošināja 46% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 54% nepieciešamās siltumenerģijas apjoma iegādājās no citiem ražotājiem. Pamatojoties uz līgumiem ar siltumenerģijas ražotājiem, Koncerns veica iknedēļas iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Pārskata gadā Koncernā darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 39 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 445,1 MW. Koncerna kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 911 tūkst. MWh jeb 68% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 766 tūkst. MWh jeb 62%), bet ar gāzi saražotas 430 tūkst. MWh jeb 32% (salīdzinošajā periodā: 468 tūkst. MWh jeb 38%).

Vadības ziņojums (turpinājums)

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 “Ziepiekkalns” remontu. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC “Ziepiekkalns”, 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

Koncerna vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 42,35 EUR/MWh, kas ir par 43% zemāka nekā salīdzinājamajā periodā. Salīdzinājamā 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 21,76 EUR/MWh, kas ir par 15% zemāka nekā salīdzinājamajā periodā, savukārt vidējā iepirktais siltumenerģijas cena bija 67,04 EUR/MWh, kas ir par 2,8% augstāka nekā salīdzinājamajā periodā.

Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 30. jūnijā, Koncerna apgrozījums bija 228,0 milj. EUR (salīdzinājamajā periodā: 241,5 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 iepirktais 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 Koncerna neto apgrozījuma un par 27% mazāk nekā salīdzinājamajā periodā. Koncerna aktīvi 2025. gada 30. jūnijā bija 325,1 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 276,9 milj. EUR (85%) un apgrozāmie līdzekļi 48,2 milj. EUR (15%). Koncerns pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 20,2 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. 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

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 30. jūnijā veido 65% (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 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).

Koncerns kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. 2025. gada 30. jūnijā Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 15,6 milj. EUR (2024. gada 30. septembrī Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 18,1 milj. EUR). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncernam ir pieejamas neizmantotas kredītlinijas, 2024./2025. finanšu gadā Koncerns plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī papildus 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, Koncernam šobrīd ir noslēgti līgumi par dabasgāzes iegādi par fiksētu cenu visam 2024./2025. un vairāk kā 70% no plānotās dabasgāzes iegādes 2025./2026. finanšu gadam, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi 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 74,42 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Lai veicinātu Koncerna ilgtspēju un sekmīgi turpinātu virzību klimata neitralitātes mērķu sasniegšanā, nepieciešams samazināt vai pilnībā aizstāt fosilā kurināmā izmantošanu siltumenerģijas ražošanā. Attīstot projektu “PowerToGas Rīga”, ūdeņraža un tā ķīmisko savienojumu ražošanai, lai tos izmantotu RS siltumavotu dekarbonizācijai un biokurināmā katlumājās radušos CO₂ izmešu uztverei, tika turpināts 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.

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 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 Koncerns ir veicis pirmā objekta kvalifikācijas testu elektroenerģijas balansēšanas un regulēšanas pakalpojuma sniegšanai. 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 30. jūnijam 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 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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	228 022 661	241 479 001
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(190 837 189)	(217 428 478)
Bruto peļņa		37 185 472	24 050 523
Administrācijas izmaksas		(5 516 901)	(5 005 217)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		3 794 830	3 534 672
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(613 240)	(534 386)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		209 958	122 085
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(2 676 413)	(2 886 362)
Peļņa pirms nodokļiem		32 383 706	19 281 315
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(217)	(1 250 054)
Pārskata perioda peļņa		32 383 489	18 031 261

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

Konsolidētā balance

		AKTĪVS		
		Pielikums	30.06.2025. EUR	30.09.2024. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Nemateriālie ieguldījumi				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5		323 397	392 501
Nemateriālā vērtība	5		534 739	695 161
KOPĀ			858 136	1 087 662
Pamatlīdzekļi				
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	6		194 564 720	191 119 135
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	6		50 641 505	55 214 652
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6		4 972 603	5 277 890
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6		25 857 759	18 906 721
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			-	11 273
KOPĀ			276 036 587	270 529 671
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			276 894 723	271 617 333
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7		3 984 567	3 151 769
Avansa maksājumi par krājumiem			107	111 994
KOPĀ			3 984 674	3 263 763
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	8		12 515 088	9 530 211
Citi debitori			2 219 903	220 962
Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām	3		6 116 473	-
Nākamo periodu izmaksas			450 169	219 381
KOPĀ			21 301 633	9 970 554
Nauda			22 924 787	12 754 359
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			48 211 094	25 988 676
KOPĀ AKTĪVS			325 105 817	297 606 009

Pielikums no 12. līdz 19.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			81 203 801	82 975 980
Nesadalītā peļņa				
Pārskata perioda peļņa			32 383 489	991 758
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			180 555 590	150 936 038
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi			-	243 560
KOPĀ UZKRĀJUMI			-	243 560
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		63 351 685	57 266 162
Nākamo periodu ieņēmumi	12		15 525 638	32 690 263
KOPĀ			78 877 323	89 956 425
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		41 019 475	15 806 060
No pircējiem saņemtie avansi			5 281 231	1 724 733
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		11 042 363	17 830 385
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			1 119 884	893 229
Uzkrātās saistības	11		5 350 157	7 820 356
Nākamo periodu ieņēmumi	12		1 859 794	12 395 223
KOPĀ			65 672 904	56 469 986
KOPĀ KREDITORI			144 550 227	146 426 411
KOPĀ PASĪVS			325 105 817	297 606 009

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

Konsolidētā naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2024. - 30.06.2025.	01.10.2023. - 30.06.2024.
Pamatdarbības naudas plūsma			
<i>Peļņa pirms nodokļiem</i>		32 383 706	19 281 315
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6	14 631 298	12 938 048
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	264 639	189 447
Peļņa no pamatīdzekļu izslēgšanas		(246 279)	(49 016)
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi		(209 861)	(122 081)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	9	2 672 977	2 727 149
Uzkrājumu samazināšana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(243 560)	-
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(906 502)	(795 071)
<i>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</i>		48 346 418	34 169 791
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu samazinājums / (pieaugums)		(720 911)	9 843 252
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(11 331 079)	(1 630 901)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)		(31 946 305)	(12 502 973)
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>		4 348 123	29 879 169
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 995 292)	(3 017 366)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(217)	(1 250 054)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		1 352 614	25 611 749
leguldišanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(20 221 048)	(20 193 251)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		294 000	76 240
Saņemtie procenti		209 861	122 081
leguldišanas darbības neto naudas plūsma		(19 717 187)	(19 994 930)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		(2 763 937)	(919 864)
Saņemtie aizņēmumi	9	43 347 267	47 322 496
Atmaksātās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		-	4 000 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(12 048 329)	(34 430 551)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		28 535 001	15 972 081
Pārskata perioda neto naudas plūsma		10 170 428	21 588 900
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		12 754 359	5 521 762
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		22 924 787	27 110 662

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
Ieskaitis rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	7 732 624	(7 732 624)	-
Izmaksātas dividendes	-	-	(919 864)	(919 864)
Pārskata perioda peļņa	-	-	18 031 261	18 031 261
2024. gada 30. jūnijā	66 968 300	82 975 980	18 031 261	167 975 541
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	82 975 980	991 758	150 936 038
Ieskaitis rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	(1 772 179)	1 772 179	-
Izmaksātas dividendes	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	32 383 489	32 383 489
2025. gada 30. jūnijā	66 968 300	81 203 801	32 383 489	180 555 590

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 30. jūnijā 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 Jevgeņijs 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 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 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.- 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 elektroenerģijas cenu izmaiņas	24 762 894	(6 957 117)
Tarifa komponente	9 268 625	8 638 372
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 083 487	1 486 529
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	330 062	425 495
Pārējie ieņēmumi	323 431	295 727
KOPĀ:	228 022 661	241 479 001

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

	01.13.2025.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.06.2024.
Iepirtā siltumenerģija	108 254 954	120 936 620
Kurināmais	41 083 690	59 616 965
Personāla izmaksas	14 642 720	12 308 029
Amortizācija un nolietojums	14 735 515	12 967 073
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	7 417 025	7 320 396
Elektroenerģija	3 323 257	2 913 250
Pārējās izmaksas	1 380 028	1 366 145
KOPĀ:	190 837 189	217 428 478

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	5 805	-	5 805
Sākotnējā vērtība 30.06.2024.	2 119 069	2 138 958	4 258 027
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 501	2 138 958	4 644 459
legāde	17 113	-	17 113
Pārklasifikācija	18 000	-	18 000
Sākotnējā vērtība 30.06.2025.	2 540 614	2 138 958	4 679 572
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	(29 025)	(160 422)	(189 447)
Uzkrātā amortizācija 30.06.2024.	(2 091 256)	(1 390 323)	(3 481 579)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2024.	(2 113 000)	(1 443 797)	(3 556 797)
Amortizācija	(104 217)	(160 422)	(264 639)
Uzkrātā amortizācija 30.06.2025.	(2 217 217)	(1 604 219)	(3 821 436)
Atlikusī vērtība 30.09.2024.	392 501	695 161	1 087 662
Atlikusī vērtība 30.06.2024.	27 813	748 635	776 448
Atlikusī vērtība 30.06.2025.	323 397	534 739	858 136

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	4 453 449	7 070 497	436 265	8 210 428	16 807	20 187 446
Pārklasifikācija	6 680 549	10 117 412	-	(16 178 002)	(619 959)	-
Izslēgts	(144 008)	(799 093)	(354 082)	-	-	(1 297 183)
Sākotnējā vērtība 30.06.2024.	321 170 324	132 570 599	23 112 907	33 611 303	2 360	510 467 493
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	348 392 084	142 363 630	23 314 057	18 906 721	11 273	532 987 765
legāde	-	218 635	502 382	19 359 288	123 630	20 203 935
Pārklasifikācija	11 318 770	810 798	395 585	(12 408 250)	(134 903)	(18 000)
Izslēgts	(245 563)	(96 382)	(286 546)	-	-	(628 491)
Sākotnējā vērtība 30.06.2025.	359 465 291	143 296 681	23 925 478	25 857 759	-	552 545 209
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	(7 174 713)	(4 556 635)	(1 206 700)	-	-	(12 938 048)
Izslēgto aktīvu nolietojums	133 582	785 756	350 621	-	-	1 269 959
Uzkrātais nolietojums						
30.06.2024.	(155 324 807)	(85 587 954)	(17 765 291)	-	-	(258 678 052)
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2024.	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Nolietojums	(7 829 714)	(5 602 191)	(1 199 393)	-	-	(14 631 298)
Izslēgto aktīvu nolietojums	202 092	95 993	282 685	-	-	580 770
Uzkrātais nolietojums						
30.06.2025.	(164 900 571)	(92 655 176)	(18 952 875)	-	-	(276 508 622)
Atlikusī vērtība 30.09.2024.	191 119 135	55 214 652	5 277 890	18 906 721	11 273	270 529 671
Atlikusī vērtība 30.06.2024.	165 845 517	46 982 645	5 347 616	33 611 303	2 360	251 789 441
Atlikusī vērtība 30.06.2025.	194 564 720	50 641 505	4 972 603	25 857 759	-	276 036 587

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2025.	30.09.2024.
Gāze	1 212 877	760 537
Šķelda	221 042	409 706
Metālizstrādājumi	607 492	679 925
Šķidrāis kurināmais	704 716	533 012
Caurules ar izolāciju	676 402	217 559
Pārējie krājumi	562 038	551 030
KOPĀ:	3 984 567	3 151 769

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2025.	30.09.2024.
Parādi par siltumenerģiju	13 996 685	11 245 291
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	18 133	49
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	4 815	5 997
Uzkrājums šaubīgiem parādiem	(1 504 545)	(1 721 126)
KOPĀ:	12 515 088	9 530 211

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	73 072 222	64 271 945	64 271 945
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	43 347 267	47 322 496	44 250 000
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(12 048 329)	(34 430 551)	(35 449 723)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	104 371 160	77 163 890	73 072 222
Ilgtermiņa:	63 351 685	61 047 220	57 266 162
Īstermiņa:	41 019 475	16 116 670	15 806 060

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm (turpinājums)

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 2 672 977 eiro apmērā (par periodu, kas noslēdzās 2024. gada 30.jūnijā: 2 727 149 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. 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	2 526 224
Parādi darbuzņēmējiem	7 123 591	14 874 919
Citi parādi par pakalpojumiem	974 349	429 242
KOPĀ:	11 042 363	17 830 385

11. Uzkrātās saistības

	30.06.2025.	30.09.2024.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 927 691	3 877 115
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 320 260
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	103 986	1 072 151
Atbildība par darbu	951 795	863 175
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	366 685	365 340
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	-	322 315
KOPĀ:	5 350 157	7 820 356

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2024.- 30.06.2025.	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	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	(906 502)	(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	(520 417)	(518 630)
Saņemts finansējums projektam Biokurināma katlu māja ar jaudu 48MW izbūve Rancēnu ielā 30	-	4 000 000
Pārskata perioda beigās	17 385 432	45 085 486
Ilgtermiņa:	15 525 638	32 690 263
Īstermiņa:	1 859 794	12 395 223
	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2023.- 30.09.2024.
Ilgtermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	17 367 787
Saņemtais ES līdzfinansējums	11 162 558	12 069 060
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 363 080	3 253 416
KOPĀ:	15 525 638	32 690 263
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	-	10 547 259
Saņemtais ES līdzfinansējums	1 204 784	1 208 099
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	655 010	639 865
KOPĀ:	1 859 794	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 32 383 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz RS īstermiņa aktīvus par 15 602 tūkstoti eiro (2024. gada 30. septembrī par 18 086 tūkst. eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncernam ir pieejamas neizmantotas kredītlīnijas, 2024./2025. finanšu gadā KONCERNS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī papildus 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 Koncerna mātes sabiedrība 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 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.
