



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

## **Nerevidētais starpperiodu pārskats**

**par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās  
2024. gada 30. jūnijā**

Rīga, 2024

## SATURS

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

## Vadības ziņojums

Akciju sabiedrības „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī – RS) pamatdarbība ir siltumenerģijas pārvade un sadale, realizācija, siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošana. RS ir lielākais centralizētās siltumapgādes uzņēmums Latvijā un Baltijas valstīs ar kopējo tīklu garumu 840 km un kopējo ražošanas jaudu 932.4 MW siltumenerģijai un 55.8 MW elektroenerģijai.

### RS darbība pārskata periodā

Pārskata periodā RS ir sasniedzis šim periodam atbilstošos galvenos izpildes rādītājus. Siltumenerģijas tirgus attīstība ir notikusi atbilstoši sākotnēji plānotajam tirgus pieprasījumam. RS tīklā nodeva 3,1 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 203 tūkst. MWh jeb 7% vairāk nekā 2022./2023. finanšu gada attiecīgajā periodā.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma palielinājumu galvenokārt ietekmēja zemākas āra gaisa temperatūras 2023./2024. finanšu gada apkures sezonā, salīdzinot ar 2022./2023. finanšu gada apkures sezonu, kā arī tas, ka siltumenerģijas patērētāji bija īpaši taupīgi 2022./2023. finanšu gada apkures sezonā augsto energoresursu cenu dēļ. Patērētājiem tika piegādātas 2,7 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 196 tūkst. MWh jeb 8% vairāk, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada attiecīgo periodu.

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

Pārskata periodā RS darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrālēs un 39 vidējās un mazās katlu mājās ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 445,1 MW. RS kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 492 tūkst. MWh jeb 51% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā: 508 tūkst. MWh jeb 56%), bet ar gāzi saražotas 469 tūkst. MWh jeb 49% (iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā: 392 tūkst. MWh jeb 44%). Šķeldas īpatsvara samazinājums un dabasgāzes palielinājums kurināmā bilancē ir īslaicīgs un saistīts ar nepieciešamību nodrošināt ražošanas jaudas āra gaisa temperatūru straujas pazemināšanās gadījumā, ko operatīvi var izdarīt ar dabasgāzes katliem, kā arī ar SC “Imanta” šķeldas kurināmā katla darbības apturēšanu uz laiku atklāto defektu dēļ, kā rezultātā katla darbība tika aizvietota ar dabasgāzes katliem.

RS ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos, un pārskata periodā kopā tika saražoti 16,8 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 22% mazāk nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja KM “Keramikas 2A”, SC “Ziepniekkalns”. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja SC “Zasulauks”, SC “Vecmīlgrāvis KM “Viestura 20B”.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 1,5 milj. eiro, kas ir 0,6% no kopējā RS neto apgrozījuma un par 40% mazāk nekā 2022./2023. finanšu gada attiecīgajā periodā, kad elektroenerģijas cenas bija augstākas.

RS vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 74,45 EUR/MWh, kas ir par 58% zemāka nekā attiecīgajā periodā 2022./2023. finanšu gadā. Pārskata perioda sākumā RS vēl tika izmantoti dabasgāzes krājumi, kas tika iepirkti 2022./2023. finanšu gada sezonai 2022. gada vasarā energoresursu krīzes apstākļos, kad pastāvēja dabasgāzes deficīta risks. 2023./2024. finanšu gada sezonai RS iepirktās dabasgāzes cena ir zemāka nekā 2022./2023. finanšu gada sezonai iepirktās dabasgāzes cena, kas ļāva nodrošināt zemāku siltumenerģijas tarifu no 2023. gada 1.oktobra. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 26,88 EUR/MWh un vidējā iepirktās siltumenerģijas cena bija 62,97 EUR/MWh, kas ir attiecīgi par 38% un 55% zemākas nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā.

Laika periodā no 2023. gada 1. oktobra līdz 2024. gada 30. jūnijam RS darbojās būtiski atšķirīgos apstākļos nekā 2022./2023. finanšu gada attiecīgajā periodā, kad bija strauji pieaugušas energoresursu cenas, ko izraisīja Krievijas iebrukums Ukrainā. Uz pārskata perioda sākumu, energoresursu tirgus ir stabilizējies, kā rezultātā ir samazinājušās kurināmā un iepirktās siltumenerģijas cenas.

### Finanšu rādītāji

RS apgrozījums šī finanšu gada deviņos mēnešos bija 241,4 milj. eiro, kas ir par 44% mazāks nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā, ko ietekmēja būtisks kurināmā cenu samazinājums. Apgrozījuma samazinājums galvenokārt skaidrojams ar siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifa samazinājumu. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido kurināmā un

iepirktās siltumenerģijas cenas, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas), kā arī iepirktās siltumenerģijas cenas.

RS aktīvi 2024. gada 30. jūnijā bija 265 milj. eiro vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 229,2 milj. eiro (86%) un apgrozāmie līdzekļi 35,8 milj. eiro (14%).

2023. gada novembrī saskaņā ar 2023. gada 5. jūlijā noslēgto aizņēmuma līgumu RS ir saņēmusi 20 milj. eiro aizņēmumu no Ziemeļu Investīciju bankas uz 10 gadiem ieguldījumu pamatlīdzekļos finansēšanai. 2023. gada 29. novembrī RS noslēdza ilgtermiņa aizņēmuma līgumu ar AS “Swedbank” par 9 milj. eiro uz 5 gadiem un 2023. gada 20. decembrī RS noslēdza īstermiņa kredītlīnijas līgumu ar AS “Swedbank” par 14 milj. eiro un darbības termiņu – 12 mēneši.

#### Galvenie sasniegumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 41 jauna ēka (iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā: 44 ēkas) ar kopējo plānoto siltuma slodzi 18,0 MW (iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā: 19,6 MW).

No 2024.gada 6.janvāra līdz 2024.gada 26.aprīlim tika organizēts sekundārā siltumenerģijas tirgus pilotprojekts, kura mērķis bija panākt dabasgāzes koģenerācijas stacijās radītā atlikumsiltuma lietderīgu izmantošanu centralizētajā siltumapgādē. Sekundārā tirgus ietvaros atskaites periodā tika iepirkta atlikuma siltumenerģija 14 736 MWh apjomā. Sekundārā tirgus ietvaros iepirkta siltumenerģija bija vidēji par 4,94 EUR/MWh izdevīgāka nekā ar šķeldu saražotās siltumenerģijas piedāvājums iknedēļas tirgū, un tā rezultātā tika ietaupītas 174 šķeldas kravas, radot par 4 534 tonnām mazāk CO<sub>2</sub> izmešu un aiztaupot aptuveni 2 180 koku nociršanu.

#### Finanšu risku pārvaldība

RS galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, nauda, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem 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 mainīgā 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 2024. gada 30. jūnijā veido 61% (2023. gada 30. septembrī – 58%) no kopējiem pircēju un pasūtītāju parādiem par siltumenerģiju. Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzrādīti atgūstamajā vērtībā. Sabiedrības partneri naudas līdzekļu darījumos ir vietējās finanšu institūcijas ar atbilstošu kredītvēsturi.

Regulāri tiek izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna. Uz 2024. gada 31. jūliju, kad iestājās par jūnijā piegādāto siltumenerģiju izrakstīto rēķinu apmaksas termiņš, apmaksāti bija 97,9% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju (2024. gada 31. jūlijā bija apmaksāti 97,6% no rēķiniem par 2022./2023. finanšu gada attiecīgajā periodā piegādāto siltumenerģiju).

RS kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa aktīvi pārsniedz īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem par 8 429 tūkst. eiro (2023. gada 30. septembrī RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 30 510 tūkst. eiro). Šos parādus RS plāno segt no saimnieciskās darbības naudas plūsmas, kā arī izmantojot pārskata periodā piešķirtos, bet uz pārskata perioda beigām neizmantotos 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, RS šobrīd ir noslēgti līgumi par dabasgāzes iegādi par fiksētu cenu visai 2024./2025. finanšu gada sezonai, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi.

### 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, atbildību par darbu, saimnieciskās un administrācijas izmaksas, kā arī nodrošinātu ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu.

Pārskata periodā bija spēkā divi siltumenerģijas tarifi – no 2023. gada 1. oktobra un līdz 2024. gada 31. maijam 87,57 EUR/MWh un no 2024. gada 1. jūnija līdz 30. jūnijam 82,63 EUR/MWh. Vidējais realizācijas tarifs atskaites periodā bija 87,46 EUR/MWh, kas ir par 50% zemāks nekā vidējais siltumenerģijas realizācijas tarifs 2022./2023. finanšu gada attiecīgajā periodā (175,95 EUR/MWh).

RS ir Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk – SPRK) padomes atļauja pašai saskaņā ar Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodiku noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus kurināmā, iepirkās siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenām.

Pārskata periodā tika atzīts ieņēmumu samazinājums 7,0 milj. eiro apmērā, kas izveidojās iepirkās siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar siltumenerģijas pakalpojuma apgādes tarifā paredzēto, un ieņēmumi 8,6 milj. eiro apmērā tika atzīti no nākamo periodu ieņēmumiem (tarifa samazinājuma komponente 3,18 EUR/MWh, kas tika uzkrāta iepriekšējā finanšu gadā un par ko klientiem ir samazināts tarifs uz diviem gadiem no 2023. gada 1. oktobra).

2024. gada sākumā RS iesniedza SPRK jaunu siltumapgādes pakalpojuma tarifa projektu, kas kopš iesniegšanas, tīcis korigēt un kas joprojām tiek izskatīts SPRK. Pēdējās korekcijas siltumapgādes tarifa projektā tika iesniegtas SPRK 2024.gada 15.augustā. Sagaidāms, ka jaunais tarifs būs mazāks par 75 EUR/MWh un ka tas stāsies spēkā līdz 2024./2025. gada apkures sezonas sākumam.

### Stratēģiskā attīstība

Lai veicinātu RS ilgtspēju un sekmīgi turpinātu virzību klimata neitralitātes mērķu sasniegšanā, nepieciešams samazināt vai pilnībā aizstāt fosilā kurināmā izmantošanu siltumenerģijas un karstā ūdens ražošanā. Attīstot ūdeņraža ražošanas un izmantošanas iespējas RS siltumavotu dekarbonizācijai un biokurināmā katlumājās radušos CO<sub>2</sub> izmešu uztverei, sāks darbs pie jauna projekta "PowerToGas Rīga", piesaistot vietējos un ārvalstu partnerus.

Tāpat arī sadarbībā ar Rīgas enerģētikas aģentūru turpinās darbs projektā "MULTICLIMACT", kura mērķi ir pilnveidot esošos apsildes sistēmu un izveidot jaunu pakalpojumu - centralizētu apsildi un dzesēšanu vienam no Rīgas Centrālirtigus paviljoniem, kā arī iegūto pieredzi izmantot arī citos klientu objektos.

Ņemot vērā arvien pieaugošo ilgtspējas aktualitāti sabiedrībā, pārskata perioda sākumā RS struktūrā ir izveidota atsevišķa ilgtspējas funkcija.

### **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.

Pārskata periodā RS no RBE iegādājās 283 tūkst. MWh siltumenerģijas par 13,8 milj. EUR, kas ir par 11% lielāks apjoms un 30% mazākas izmaksas nekā iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā, kad energoresursu cenas bija augstākas.

Pārskata periodā RBE arī pabeidza 2. katlu mājas būvniecību un 2023. gada 18.decembrī pieņēma ekspluatācijā katlu māju Rencēnu ielā 30 ar kopējo jaudu 48 MW, tādējādi dubultojot uzstādīto ražošanas jaudu. 2024. gada martā katlu mājai Rencēnu ielā 30 ir saņemta Valsts vides dienesta B atļauja un uzsākta ražošana.

2024. gada martā RBE samaksāja dividendes 5 milj. eiro apmērā RS.

## Turpmākā sabiedrības darbība

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, multi-enerģijas platformas attīstība, darbinieku attīstības veicināšana, procesu efektivitātes uzlabošana. Mērķu sasniegšanai RS vidēja termiņa darbības stratēģija 2024.-2030.gadam definētas astoņas prioritātes un to sasniegšanas rādītāji, kas sasniedzami līdz 2030.gadam un kas sakārtotas hierarhiski.

2023./2024. finanšu gadā RS turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvaru uz siltumenerģijas tirgus daļas Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, bezemisiju projektu izstrādi un realizāciju, paredzot siltumsūkņu, elektrokatlu un biokurināmā katlu māju attīstību.

RS turpinās izglītēt klientus un veicināt energoefektivitātes pakalpojumu plašāku izmantošanu Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā.

Sadarbībā ar ārvalstu partneriem RS veiks ūdeņraža elektrolīzera 10 MW un sintezēta metāna projekta tehniski ekonomiskā pamatojuma izstrādi, kā arī siltumapgādes sistēmas atgaitas siltumenerģijas izmantošanas projekta izpēti un centralizētās dzesēšanas projekta izstrādāšanu.

2024./2025. finanšu gadā RS plāno uzsākt piedalīties elektroenerģijas tirgū, piedāvājot jaudas rezervēšanas, balansēšanas un regulēšanas pakalpojumus.

## Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2023.gada 1.oktobra līdz 2024.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 noslēdzās 2024.gada 30.jūnijā, valde ir apstiprinājusi 2024.gada 21.augustā un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Vinetu Kutkēviču.

\*paraksts

Vineta Kutkēviča  
Valdes locekle

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

## Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2023.- 30.06.2024.	Koriģēts* 01.10.2022.- 30.06.2023.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	241 448 476	430 149 404
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(222 236 163)	(407 612 666)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>19 212 313</b>	<b>22 536 738</b>
Administrācijas izmaksas		(4 680 300)	(4 078 667)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		3 632 734	1 255 349
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(376 602)	(282 472)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		81 582	11 680
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	5 000 000	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9	(2 605 068)	(2 314 226)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>		<b>20 264 659</b>	<b>17 128 402</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu		-	(154 017)
<b>Pārskata gada peļņa</b>		<b>20 264 659</b>	<b>16 974 385</b>

\* Detalizēta informācija par veikto korekciju sniegta 2.pielikumā.

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

## Bilance

		AKTĪVS		
		Pielikums	30.06.2024.	30.09.2023.
			EUR	EUR
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>				
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	27 711	50 883	
KOPĀ		<b>27 711</b>	<b>50 883</b>	
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5	168 939 305	159 106 374	
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5	28 212 296	27 889 545	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	5 188 390	5 977 672	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5	13 018 305	25 318 505	
KOPĀ		<b>215 358 296</b>	<b>218 292 096</b>	
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>				
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	13 852 000	13 852 000	
KOPĀ		<b>13 852 000</b>	<b>13 852 000</b>	
<b>KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		<b>229 238 007</b>	<b>232 194 979</b>	
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
<b>Krājumi</b>				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 177 162	13 189 570	
Avansa maksājumi par krājumiem		145 937	9 760	
KOPĀ		<b>3 323 099</b>	<b>13 199 330</b>	
<b>Debitori</b>				
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	12 343 365	11 129 144	
Citi debitori		669 228	116 770	
Nākamo periodu izmaksas		214 715	272 588	
KOPĀ		<b>13 227 308</b>	<b>11 518 502</b>	
<b>Nauda</b>				
			19 222 830	979 423
<b>KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		<b>35 773 237</b>	<b>25 697 255</b>	
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>		<b>265 011 244</b>	<b>257 892 234</b>	

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



		Pielikums	30.06.2024. EUR	30.09.2023. EUR
<b>PASĪVS</b>				
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>				
<hr/>				
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1		66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			68 443 906	67 524 042
	KOPĀ			
Nesadalītā peļņa			20 264 659	1 839 728
	<b>KOPĀ PAŠU KAPITĀLS</b>		<b>155 676 865</b>	<b>136 332 070</b>
<hr/>				
<b>KREDITORI</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
<hr/>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		47 999 996	29 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi	12		22 120 719	23 220 053
	KOPĀ		<b>70 120 715</b>	<b>52 720 053</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		14 083 337	34 771 945
No pircējiem saņemtie avansi			1 296 354	966 820
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		7 556 016	9 441 952
Parādi radniecīgajām sabiedrībām			1 106 066	1 139 116
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			941 805	1 228 781
Uzkrātās saistības	11		2 360 301	8 658 722
Nākamo periodu ieņēmumi	12		11 869 785	12 632 775
	KOPĀ		<b>39 213 664</b>	<b>68 840 111</b>
	<b>KOPĀ KREDITORI</b>		<b>109 334 379</b>	<b>121 560 164</b>
<hr/>				
<b>KOPĀ PASĪVS</b>			<b>265 011 244</b>	<b>257 892 234</b>
<hr/>				

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

## Naudas plūsmas pārskats

	01.10.2023. - 30.06.2024.	Koriģēts* 01.10.2022.- 30.06.2023.
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>20 264 659</b>	<b>17 128 402</b>
Korekcijas:		
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	11 597 773	11 435 739
Pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi	(81 582)	(11 680)
Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas	2 605 068	2 314 226
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>34 385 918</b>	<b>30 866 687</b>
Korekcijas:		
Krājumu atlikumu samazinājums	9 876 231	69 256 132
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)	(6 728 466)	(5 877 141)
Piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums	(10 046 769)	(17 195 969)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>27 486 914</b>	<b>77 049 709</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(2 575 813)	(2 314 226)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(154 017)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>24 911 101</b>	<b>74 581 466</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 640 800)	(10 999 614)
Saņemtās dividendes	5 000 000	-
Saņemtie procenti	81 582	11 680
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(3 559 218)</b>	<b>(10 987 934)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izmaksātās dividendes	(919 864)	(784 966)
Saņemtie aizņēmumi	32 072 496	50 000 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(34 261 108)	(111 590 360)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(3 108 476)</b>	<b>(62 375 326)</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>18 243 407</b>	<b>1 218 206</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>979 423</b>	<b>1 414 620</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>19 222 830</b>	<b>2 632 826</b>

\*Detalizēta informācija par veikto korekciju sniegta 2.pielikumā.

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

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Koriģēts* Nesadalītā peļņa	Kopā
<b>2022. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>66 739 076</b>	<b>1 569 931</b>	<b>135 277 307</b>
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa, novirzīta attīstībai	-	784 966	(784 966)	-
Dividendes	-	-	(784 965)	(784 965)
Pārskata perioda peļņa	-	-	16 974 385	16 974 385
<b>2023. gada 30. jūnijā</b>	<b>66 968 300</b>	<b>67 524 042</b>	<b>16 974 385</b>	<b>151 466 727</b>
<b>2023. gada 30. septembrī</b>	<b>66 968 300</b>	<b>67 524 042</b>	<b>1 839 728</b>	<b>136 332 070</b>
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa, novirzīta attīstībai	-	919 864	(919 864)	-
Dividendes	-	-	(919 864)	(919 864)
Pārskata perioda peļņa	-	-	20 264 659	20 264 659
<b>2024. gada 30.jūnijā</b>	<b>66 968 300</b>	<b>68 443 906</b>	<b>20 264 659</b>	<b>155 676 865</b>

\*Detalizēta informācija par veikto korekciju sniegta 2.pielikumā.

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

## Finanšu pārskata pielikums

### 1. Vispārēja informācija par akciju sabiedrību

AS „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī – RS) dibināta 1995. gada 25. septembrī kā Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība. RS reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 14. martā, pārreģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 8. maijā. 2024. 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), Uģis Osis (valdes loceklis) un Vineta Kutkēviča (valdes locekle), Mārcis Kauliņš (līdz 2024. gada 28. martam valdes loceklis). RS padomes locekļi ir Jevgenijs Belezjaks (padomes priekšsēdētājs), Gatis Sniedziņš (padomes priekšsēdētāja vietnieks), Matīss Paegle (padomes loceklis), Raivis Kronbergs (līdz 2023. gada 10. decembrim padomes loceklis), Mārtiņš Lazdovskis (no 2023. gada 11. decembra padomes loceklis), Artūrs Veics (no 2023. gada 11. decembra padomes loceklis).

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 2024. gada 30. jūnijā, ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu un Grāmatvedības likumu, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus un aplēšu sagatavošanas metodes, kas izmantoti, sagatavojot RS finanšu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2023.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.

Lai nodrošinātu datu salīdzināmību, šajā nerevidētajā starpperiodu pārskatā tika veiktas korekcijas iepriekšējam salīdzinājamajam periodam no 2022. gada 1. oktobra līdz 2023. gada 30. jūnijam, samazinot neto apgrozījumu un palielinot nākamo periodu ieņēmumus par 17 377 006 eiro, savukārt pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas samazinot par 2023. gada 30. jūnijā izveidoto uzkrājumu krājumiem 7 681 289 eiro apmērā. Korekcijas saistītas ar saņemto SPRK atļauju RS pašai saskaņā ar Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodiku noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus kurināmā, iepirktais siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenu izmaiņu gadījumā. Kurināmā, iepirktais siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenu izmaiņas ietekme pārskata gadā no 2022. gada 1. oktobra līdz 2023. gada 30. septembrim tika atzīta pārskata gada beigās par visu gadu. Lai nodrošinātu datu salīdzināmību, šajā starpperiodu finanšu pārskatā neto apgrozījuma un nākamo periodu ieņēmumi tika koriģēti, lai ieņēmumi no siltumenerģijas un nākamo periodu ieņēmumi tiktu attiecināti uz to periodu, uz kuru tie attiecas. Savukārt izveidotais uzkrājums gāzes krājumam tika reversēts, samazinot pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, jo saistībā ar grāmatvedības uzskaites politikas pilnveidošanu, atzīstot nākamo periodu ieņēmumus, tas nav nepieciešams. Atbilstošas korekcijas veiktas arī naudas plūsmas pārskatā, samazinot peļņu pirms nodokļiem par 9 695 717 eiro, palielinot krājumu atlikumu samazinājumu par 7 681 289 eiro un palielinot piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugumu par 17 377 006 eiro. Pašu kapitāla kustības pārskatā samazināta salīdzinošā 9 mēnešu perioda, kas noslēdzas 2023. gada 30. jūnijā perioda peļņa par 9 695 717 eiro.

### 3. Neto apgrozījums

	01.10.2023.- 30.06.2024.	Koriģēts* 01.10.2022.- 30.06.2023.
ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas**	237 589 995	443 484 844
Neparedzētie ieņēmumi (sakarā ar iepirtās siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenu izmaiņām)***:		
Kurināmā un iepirtās siltumenerģijas cenu izmaiņas	(6 957 117)	(17 377 006)
Tarifa komponente - 3.18 EUR/MWh	8 638 372	-
ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 456 830	2 416 810
ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	425 495	434 337
Pārējie ieņēmumi	294 901	1 190 419
<b>KOPĀ:</b>	<b>241 448 476</b>	<b>430 149 404</b>

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

\* Detalizēta informācija par veikto korekciju sniegta 2.pielikumā.

\*\* Ieņēmumi no siltumenerģijas būtiski samazinājās, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, siltumenerģijas apgādes pakalpojuma tarifa samazinājuma dēļ, kas saistīts ar energoresursu cenu samazinājumu.

\*\*\* Saskaņā ar grāmatvedības politiku *Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas) 2023./2024.* finanšu gada 9 mēnešos RS ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 1 681 tūkstoši eiro apmērā, kas izveidojās iepirtās siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar tarifa aprēķināto 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 (3.18 EUR/MWh apmērā).

### 4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2023.- 30.06.2024.	Koriģēts* 01.10.2022.- 30.06.2023.
iepirktā siltumenerģija**	135 249 344	274 997 068
Kurināmais**	53 182 630	99 889 044
Personāla izmaksas	11 888 452	11 320 286
Amortizācija un nolietojums	11 597 773	11 435 739
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	7 006 178	6 498 384
Elektroenerģija	2 227 828	2 551 862
Pārējās izmaksas	1 083 958	920 283
<b>KOPĀ:</b>	<b>222 236 163</b>	<b>407 612 666</b>

\* Detalizēta informācija par veikto korekciju sniegta 2.pielikumā.

\*\* Ņemot vērā kurināmā cenu samazinājumu, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, būtiski samazinājās izmaksas par iepirkto siltumenerģiju un kurināmo.

**5. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2022.</b>	<b>2 116 693</b>	<b>288 889 818</b>	<b>101 389 491</b>	<b>22 709 322</b>	<b>17 133 533</b>	<b>432 238 857</b>
legāde	23 588	62 700	322 955	991 012	27 774 614	29 174 869
Pārklasifikācija	-	17 604 580	1 726 744	258 318	(19 589 642)	-
Izslēgts	(27 210)	(191 636)	(448 930)	(1 110 876)	-	(1 778 652)
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2023.</b>	<b>2 113 071</b>	<b>306 365 462</b>	<b>102 990 260</b>	<b>22 847 776</b>	<b>25 318 505</b>	<b>459 635 074</b>
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2022.</b>	<b>2 116 693</b>	<b>288 889 818</b>	<b>101 389 491</b>	<b>22 709 322</b>	<b>17 133 533</b>	<b>432 238 857</b>
legāde	23 587	62 700	215 748	841 118	10 608 203	11 751 356
Pārklasifikācija	-	12 045 533	1 485 573	158 313	(13 689 419)	-
Izslēgts	(26 726)	(168 708)	(317 211)	(1 051 220)	-	(1 563 865)
<b>Sākotnējā vērtība 30.06.2023.</b>	<b>2 113 554</b>	<b>300 829 343</b>	<b>102 773 601</b>	<b>22 657 533</b>	<b>14 052 317</b>	<b>442 426 348</b>
<b>Sākotnējā vērtība 30.09.2023.</b>	<b>2 113 071</b>	<b>306 365 462</b>	<b>102 990 260</b>	<b>22 847 776</b>	<b>25 318 505</b>	<b>459 635 074</b>
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)
<b>Sākotnējā vērtība 30.06.2024.</b>	<b>2 118 876</b>	<b>322 918 330</b>	<b>106 054 172</b>	<b>22 896 233</b>	<b>13 018 305</b>	<b>467 005 916</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2022.</b>	<b>(2 034 028)</b>	<b>(138 886 520)</b>	<b>(70 631 411)</b>	<b>(16 277 605)</b>	-	<b>(227 829 564)</b>
Nolietojums/ amortizācija	(51 724)	(8 556 361)	(4 912 159)	(1 700 274)	-	(15 220 518)
Izslēgto aktīvu nolietojums	23 564	183 793	442 855	1 107 775	-	1 757 987
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2023.</b>	<b>(2 062 188)</b>	<b>(147 259 088)</b>	<b>(75 100 715)</b>	<b>(16 870 104)</b>	-	<b>(241 292 095)</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2022.</b>	<b>(2 034 028)</b>	<b>(138 886 520)</b>	<b>(70 631 411)</b>	<b>(16 277 605)</b>	-	<b>(227 829 564)</b>
Nolietojums/ amortizācija	(39 796)	(6 365 995)	(3 758 492)	(1 271 455)	-	(11 435 738)
Izslēgto aktīvu nolietojums	23 080	160 865	313 212	1 048 236	-	1 545 393
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2023.</b>	<b>(2 050 744)</b>	<b>(145 091 650)</b>	<b>(74 076 691)</b>	<b>(16 500 824)</b>	-	<b>(237 719 909)</b>
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2023.</b>	<b>(2 062 188)</b>	<b>(147 259 088)</b>	<b>(75 100 715)</b>	<b>(16 870 104)</b>	-	<b>(241 292 095)</b>
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
<b>Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2024.</b>	<b>(2 091 165)</b>	<b>(153 979 025)</b>	<b>(77 841 876)</b>	<b>(17 707 843)</b>	-	<b>(251 619 909)</b>
<b>Atlikusī vērtība 30.09.2023.</b>	<b>50 883</b>	<b>159 106 374</b>	<b>27 889 545</b>	<b>5 977 672</b>	<b>25 318 505</b>	<b>218 342 979</b>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2023.</b>	<b>62 810</b>	<b>155 737 693</b>	<b>28 696 910</b>	<b>6 156 709</b>	<b>14 052 317</b>	<b>204 706 439</b>
<b>Atlikusī vērtība 30.06.2024.</b>	<b>27 711</b>	<b>168 939 305</b>	<b>28 212 296</b>	<b>5 188 390</b>	<b>13 018 305</b>	<b>215 386 007</b>

## 6. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

RS ir 100% līdzdalības daļa SIA “Rīgas BioEnergija” pamatkapitālā ar bilances vērtību 13 852 000 eiro 2023. gada 30. septembrī un 2024. gada 30. jūnijā.

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.

2024. gada martā meitas sabiedrība SIA „Rīgas BioEnergija” samaksāja dividendes 5 milj. eiro apmērā RS.

## 7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2024.	30.09.2023.
Gāze	803 540	10 213 344
Šķelda (tsk.malka, miza)	177 679	297 989
Metālizstrādājumi	750 100	761 270
Caurules ar izolāciju	337 890	373 790
Pārējie krājumi	1 107 953	1 543 177
<b>KOPĀ:</b>	<b>3 177 162</b>	<b>13 189 570</b>

## 8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2024.	30.09.2023.
Parādi par siltumenerģiju	13 300 720	11 951 031
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	293 384	498 549
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	9 393	7 825
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 260 132)	(1 328 261)
<b>KOPĀ:</b>	<b>12 343 365</b>	<b>11 129 144</b>

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2023.- 30.06.2024.	01.10.2022.- 30.06.2023.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Pārskata perioda sākumā	1 328 261	1 292 270	1 292 270
Papildus izveidoti/(reversēti) uzkrājumi	(101)	(109)	58 198
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(48 427)	(619)	(624)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(19 601)	(9 918)	(21 583)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>1 260 132</b>	<b>1 281 624</b>	<b>1 328 261</b>

## 9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

### Izmaiņas aizņēmumos:

	01.10.2023.- 30.06.2024.	01.10.2022.- 30.06.2023.	01.10.2022.- 30.09.2023.
<b>Aizņēmumu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>64 271 945</b>	<b>119 423 693</b>	<b>119 423 693</b>
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā	32 072 496	50 000 000	20 438 612
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā	(34 261 108)	(111 590 360)	(75 590 360)
<b>Aizņēmumu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>62 083 333</b>	<b>57 833 333</b>	<b>64 271 945</b>
<b>Ilgtermiņa:</b>	<b>47 999 996</b>	<b>33 083 331</b>	<b>29 500 000</b>
<b>Īstermiņa:</b>	<b>14 083 337</b>	<b>24 750 002</b>	<b>34 771 945</b>

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 2 605 068 eiro apmērā (par periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. jūnijā: 2 314 226 eiro).

2023. gada 5. jūlijā tika noslēgts aizņēmuma līgums uz desmit gadiem ar Ziemeļu Investīciju banku 2022./2023. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai un refinansēšanai par 20 milj. eiro, kas tika saņemti RS bankas kontā 2023.gada novembrī.

2023. gada 29. novembrī RS noslēdza ilgtermiņa aizņēmuma līgumu ar AS “Swedbank” par 9 milj. eiro uz 5 gadiem, kas tika saņemts bankas kontā 2024. gada janvārī, un 2023. gada 20. decembrī RS noslēdza īstermiņa kredītlīnijas līgumu ar AS “Swedbank” par 14 milj. eiro un darbības termiņu – 12 mēneši. Uz pārskata perioda beigām RS ir pieejami neizmantoti kredīt līdzekļi 34 000 tūkst. eiro apmērā.

## 10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2024.	30.09.2023.
Parādi pakalpojumu sniedzējiem un piegādātājiem	3 020 982	798 102
Parādi darbuzņēmējiem	3 792 837	8 234 156
Citi parādi par pakalpojumiem	742 197	409 694
<b>KOPĀ:</b>	<b>7 556 016</b>	<b>9 441 952</b>

## 11. Uzkrātās saistības

	30.06.2024.	30.09.2023.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku stimulēšanai	1 445 729	3 888 725
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	-	2 605 990
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	466 809
Atbildība par darbu	885 317	1 377 726
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	29 255	319 472
<b>KOPĀ:</b>	<b>2 360 301</b>	<b>8 658 722</b>



## 12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2023.- 30.06.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Pārskata perioda sākumā	35 852 828	14 958 018
Palielinājums pārskata perioda laikā no maksājumiem saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem pēc klientu pieprasījuma	940 764	547 169
Nākamo periodu ieņēmumu palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam (skat.3.pielikumu)	6 957 117	22 368 008
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente 3.18 EUR/MWh) (skat.3.pielikumu)	(8 638 372)	-
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā neatdalāmais nomnieka ieguldījums iznomātajos pamatlīdzekļos	(30 715)	(40 954)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(702 146)	(1 085 595)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jaunajiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(388 972)	(398 481)
Korekcija par neatbilstoši veiktu ES finansējumu, atmaksa	-	(495 337)
<b>Pārskata perioda beigās</b>	<b>33 990 504</b>	<b>35 852 828</b>
<b>Ilgtermiņa:</b>	<b>22 120 719</b>	<b>23 220 053</b>
<b>Īstermiņa:</b>	<b>11 869 785</b>	<b>12 632 775</b>
	01.10.2023.- 30.06.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
<b>Ilgtermiņa:</b>		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	10 281 067	11 184 004
Saņemtais ES līdzfinansējums	8 737 633	9 439 778
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem un pārējie	3 102 019	2 596 271
<b>KOPĀ:</b>	<b>22 120 719</b>	<b>23 220 053</b>
<b>Īstermiņa:</b>		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	10 405 686	11 184 004
Saņemtais ES līdzfinansējums	935 160	935 160
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem un pārējie	528 939	513 611
<b>KOPĀ:</b>	<b>11 869 785</b>	<b>12 632 775</b>

## 13. Notikumi pēc bilances datuma

2024. gada sākumā RS iesniedza SPRK jaunu siltumapgādes pakalpojuma tarifa projektu, kas kopš iesniegšanas, ticis koriģēts un kas joprojām tiek izskatīts SPRK. Pēdējās korekcijas siltumapgādes tarifa projektā tika iesniegtas SPRK 2024.gada 15.augustā. Sagaidāms, ka jaunas tarifs būs mazāks par 75 EUR/MWh un ka tas stāsies spēkā līdz 2024./2025. gada apkures sezonas sākumam.

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.

\*\*\*\*\*