



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu pārskats

**par 12 mēnešu periodu, kas noslēdzās
2024. gada 30. septembrī**

Rīga, 2024

SATURS

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

Vadības ziņojums

Akciju sabiedrība „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī - RS) dibināta 1996. gadā. 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 gadā

Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata gadā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 53 jaunas ēkas ar kopējo plānoto siltuma slodzi 23,4 MW (iepriekšējā pārskata gadā: 56 ēkas ar plānoto siltumslodzi 23,0 MW).

No 2024. gada 6.janvāra līdz 2024. gada 26.aprīlim tika organizēts sekundārā siltumenerģijas tirgus pilotprojekts, kura mērķis bija panākt dabasgāzes koģenerācijas stacijās radītās atlikuma siltumenerģijas lietderīgu izmantošanu centralizētajā siltumapgādē. Sekundārā tirgus ietvaros tika iepirkta atlikuma siltumenerģija 14 736 MWh apjomā, kas 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 CO₂ izmešu un aiztaupot aptuveni 2 180 koku nociršanu.

15.07.2024. stājās spēkā apjomīgi Enerģētikas likuma grozījumi. Grozījumi galvenokārt veicina atjaunojamo energoresursu izmantošanu, tajā skaitā atlikumsiltuma izmantošanu. Atlikumsiltuma izmantošana ir būtisks solis, lai uzlabotu energoefektivitāti un samazinātu siltumenerģijas izmaksas. RS kā siltumapgādes uzņēmums izvērtē tehniskās iespējas atlikumsiltuma uzņemšanai un nosaka kvalitātes kritērijus. Atlikumsiltuma izmantošana palīdzēs ne tikai samazināt siltumenerģijas ražošanas izmaksas, bet arī veicinās ilgtspējīgu resursu izmantošanu un samazinās siltumnīcefekta gāzu emisijas.

Rīgas labajā krastā sāka darboties jauna biokurināmā katlu māja ar uzstādīto jaudu 48 MW, palielinot neatkarīgo siltumenerģijas ražotāju jaudu siltumenerģijas tirgū.

Ražošana

RS pārskata gadā, kas noslēdzās 2024. gada 30. septembrī, ir sasniedzis šim gadam atbilstošos galvenos izpildes rādītājus. Siltumenerģijas tirgus attīstība ir notikusi atbilstoši sākotnēji plānotajam tirgus pieprasījumam. RS tīklā nodeva 3,3 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 0.2 milj. MWh jeb 7% vairāk nekā 2022./2023. pārskata gadā.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma palielinājumu galvenokārt ietekmēja zemākas āra gaisa temperatūras 2023./2024. pārskata gada apkures sezonā, salīdzinot ar 2022./2023. pārskata gada apkures sezonu, kā arī tas, ka 2022./2023. pārskata gada apkures sezonā siltumenerģija tika patērēta mazāk augsto energoresursu cenu dēļ. Patērētājiem tika piegādātas 2,9 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 0.2 milj. MWh jeb 7% vairāk nekā 2022./2023. pārskata gadā.

RS pārskata gadā 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 iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Pārskata gadā RS darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrālēs un 39 vidējās un mazās katlu mājās ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 445,1 MW. Pārskata periodā izbūvēta jauna biokurināmā katlu māja siltumcentrālē “Vecmīlgrāvis” ar jaudu 8 MW (9,5 MW ar dūmgāzu kondensatoru). RS kurināmā īpatsvars pārskata gadā bija šāds: 564 tūkst. MWh jeb 54% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (iepriekšējā pārskata gadā: 582 tūkst. MWh jeb 59%), bet ar gāzi saražotas 480 tūkst. MWh jeb 46% (iepriekšējā pārskata gadā: 403 tūkst. MWh jeb 41%). 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 katlu darbības apturēšanu uz laiku atklāto defektu dēļ, kā rezultātā katlu darbība tika aizvietota ar dabasgāzes katliem.

RS ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata gadā kopā tika saražoti 17 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 33% mazāk nekā iepriekšējā pārskata gadā, kas saistīts ar dabas gāzes koģenerācijas iekārtu augstajām kurināmā (dabas gāzes) cenām, kas veidoja šo iekārtu darbības pašizmaksu augstāku par iepirktais elektroenerģijas cenām. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja KM “Keramikas 2A”, SC “Ziepniekkalns” un saules elektrostacijas SC “Daugavgrīva” un Pildas ielā 43. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja SC “Zasulauks”, SC “Vecmīlgrāvis”, KM “Viestura 20B” un saules elektrostacija Cēsu ielā 3a.

Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

2023./2024. pārskata gadā RS darbojās būtiski atšķirīgos apstākļos nekā iepriekšējā pārskata gadā, kad bija strauji pieaugušas energoresursu cenas, ko izraisīja Krievijas iebrukums Ukrainā. Uz pārskata gada sākumu, energoresursu tirgus ir stabilizējies, kā rezultātā ir samazinājušās kurināmā un iepirktais siltumenerģijas cenas.

RS vidējā dabasgāzes cena pārskata gadā bija 73,73 EUR/MWh, kas ir par 59% zemāka nekā 2022./2023. pārskata gadā. Pārskata gada 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. 2023./2024. pārskata gada sezonai RS iepirktais dabasgāzes cena ir zemāka nekā 2022./2023. pārskata gada sezonai iepirktais dabasgāzes cena, kas ļāva nodrošināt zemāku siltumenerģijas tarifu no 2023. gada 1.oktobra. Vidējā šķeldas cena pārskata gadā bija 26,15 EUR/MWh un vidējā iepirktais siltumenerģijas cena bija 60,19 EUR/MWh, kas ir attiecīgi par 36% un 54% zemākas nekā iepriekšējā pārskata gadā.

Siltumenerģijas pārvades un sadales tīkli

Pārskata gadā relatīvie zudumi siltumtīklos bija 12,36% (iepriekšējā pārskata gadā 12,76%). Pārskata gadā izbūvēti 2,54 km jeb 42 m³ jaunu siltumtīklu, investējot 2,9 milj. EUR, bet rekonstruēti tika 6,3 km jeb 2 900 m³ siltumtīklu, investējot 23,5 milj. EUR.

Finanšu rādītāji

Pārskata gadā, kas noslēdzās 2024. gada 30. septembrī, RS apgrozījums bija 248,6 milj. EUR (iepriekšējā gadā: 442,0 milj. EUR), kas ir par 44% mazāks nekā iepriekšējā gadā. Samazinājums ir saistīts ar energoresursu cenu kritumu, kā rezultātā tika samazināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido kurināmā un iepirktais siltumenerģijas cenas, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas), kā arī iepirktais siltumenerģijas cenām.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 1,5 milj. EUR, kas ir 0,6% no kopējā RS neto apgrozījuma un par 49% mazāks nekā 2022./2023. pārskata gadā, kad elektroenerģijas cenas bija augstākas.

RS aktīvi 2024. gada 30. septembrī bija 267,3 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 249,0 milj. EUR (93%) un apgrozāmie līdzekļi 18,3 milj. EUR (7%). RS pārskata gadā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 32,7 milj. EUR.

2023. gada novembrī saskaņā ar 2023. gada 5. jūlijā noslēgto aizņēmuma līgumu RS ir saņēmusi 20 milj. EUR 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. EUR uz 5 gadiem un 2023. gada 20. decembrī RS noslēdza īstermiņa kredītlīnijas līgumu ar AS “Swedbank” par 14 milj. EUR un darbības termiņu – 12 mēneši.

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 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 2024. gada 30. septembrī veido 64% (2023. gada 30. septembrī 58%) 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 2024. gada 31. oktobri, kad iestājās par septembrī piegādāto siltumenerģiju izrakstīto rēķinu apmaksas termiņš, apmaksāti bija 98,1% no rēķiniem par pārskata gadā piegādāto siltumenerģiju (2024. gada 31. oktobrī bija apmaksāti 98,8% no rēķiniem par 2022./2023. pārskata gadā piegādāto siltumenerģiju).

RS kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. 2024. gada 30. septembrī RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 23 427 tūkst. EUR (2023. gada 30. septembrī RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 30 510 tūkst. EUR). Šos parādus RS plāno segt no saimnieciskās darbības naudas plūsmas, kā arī izmantojot pārskata gadā piešķirtos, bet uz pārskata gada 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. pārskata gada sezonai, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi Baltpool un BioEx biržās.

Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi

Siltumenerģijas tarifi ir aprēķināti saskaņā ar 14.04.2010. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk arī – SPRK) lēmumu Nr. 1/7 "Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika". Tarifi tiek noteikti tā, lai RS, kas saņem maksājumus no siltuma patērētājiem, gūtu ekonomiski attaisnojamus ieņēmumus, kas segtu enerģijas ražošanas izmaksas, atbildību par darbu, saimnieciskās un administrācijas izmaksas, kā arī nodrošinātu ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu.

Pārskata gadā bija spēkā divi siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifi: no 2023. gada 1. oktobra līdz 2024.gada 31.maijam 87,57 EUR/MWh un no 2024. gada 1.jūnija līdz 2024. gada 30. septembrim 82,63 EUR/MWh. Vidējais realizācijas tarifs pārskata gadā bija 87,17 EUR/MWh, kas ir par 49% zemāks nekā 2022./2023. pārskata gadā (170,34 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 gadā tika atzīts ieņēmumu samazinājums 14,7 milj. EUR apmērā, kas izveidojās iepirtās siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar siltumenerģijas pakalpojuma apgādes tarifā paredzēto, un ieņēmumi 9,2 milj. EUR apmērā tika atzīti no nākamo periodu ieņēmumiem (tarifa samazinājuma komponente 3,18 EUR/MWh, kas tika uzkrāta iepriekšējā pārskata gadā un par ko klientiem ir samazināts tarifs uz diviem gadiem no 2023. gada 1. oktobra).

2024.gada sākumā RS iesniedza SPRK siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu projektu, kas tika apstiprināts ar SPRK padomes 2024. gada 12. septembra lēmumu nr. 61. Jaunais tarifs ir 74,17 EUR/MWh, kas ir 10% samazinājums pret iepriekš spēkā esošo, un tas stājās spēkā 2024.gada 15.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 un to sasniegšanas rādītāji, kas sasniedzami līdz 2030.gadam un kas sakārtotas hierarhiski.

Ņemot vērā arvien pieaugošo ilgtspējas aktualitāti sabiedrībā, pārskata gada sākumā RS struktūrā ir izveidota atsevišķa ilgtspējas funkcija. Pārskata gadā tika apstiprināta RS ilgtspējas politika un izveidota RS ilgtspējas attīstības stratēģija 2030, kas tika apstiprināta pēc pārskata gada beigām.

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 CO2 izmešu uztverei, sāks darbs pie jauna projekta "PowerToGas Riga", 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 Centrālīrtigus paviļoniem, kā arī iegūto pieredzi izmantot arī citos klientu objektos.

2024. gada septembrī RS tika apstiprināts un nokomunicēts reorganizācijas plāns, kas paredz divu gadu laikā darbības efektivitātes uzlabošanas pasākumu ieviešanas ietvaros pilnveidot uzņēmuma iekšējo struktūru un optimizēt darbinieku skaitu, kā rezultātā tika aprēķināts uzkrājums reorganizācijai 609 tūkstoši eiro apmērā.

RS meitas sabiedrība

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

2024. gada 30. septembrī SIA „Rīgas BioEnergija” reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls bija 12 998 milj. EUR, kas sastāv no 129 980 parastajām daļām, kuru nominālvērtība ir 100 EUR. SIA „Rīgas BioEnergija” aktīvi 2024. gada 30. septembrī bija 44 milj. EUR vērtībā, tai skaitā ilgtermiņa ieguldījumi 36 milj. EUR (82%), apgrozāmie līdzekļi 8 milj. EUR (18%). 2023./2024. pārskata gada apgrozījums bija 15,7 milj. EUR. 2023./2024. pārskata gadu SIA „Rīgas BioEnergija” noslēdza ar 2,4 milj. EUR peļņu.

Pārskata gadā RS no RBE iegādājās 324 tūkst. MWh siltumenerģijas par 15,2 milj. EUR, kas ir par 4% lielāks apjoms un 29% mazākas izmaksas nekā iepriekšējā pārskata gadā, kad energoresursu cenas bija augstākas. Pārskata gadā 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 tika saņemta Valsts vides dienesta B atļauja un uzsākta ražošana.

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

Turpmākā RS attīstība

2024./2025. pārskata gadā RS turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvāru uz siltumenerģijas tīkla Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, bezemisiju projektu izstrādi un realizāciju, paredzot industriālo siltumsūkņu, elektrokatlu un biokurināmā katlu māju efektivitātes palielināšanu. Sadarbībā ar ārvalstu partneriem RS veiks ūdeņraža elektrolīzera 10 MW un sintizētā metāna projekta tehniski ekonomiskā pamatojuma izstrādi, kā arī siltumapgādes sistēmas atgaitas siltumenerģijas izmantošanas projekta izpēti un centralizētās dzesēšanas projekta izstrādi.

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

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

2024. gada oktobrī tika izveidota jauna siltumenerģijas iepirkumu platforma, kas apvieno nedēļas un ikdienas siltumenerģijas tirgus administrēšanas funkcionalitātes. Paredzēts, ka ikdienas tirgus darbosies apkures sezonas laikā paralēli iknedēļas siltumenerģijas iepirkumiem, dodot iespēju efektīvi izmantot atlikuma siltumenerģiju centralizētajā siltumapgādē. Siltumenerģijas iepirkumi iknedēļas un ikdienas tirgos tiks veikti, izvēloties saimnieciski visizdevīgāko piedāvājumu.

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 gada beigām

2024. gada novembrī saskaņā ar 2024. gada 15. oktobrī noslēgto aizņēmuma līgumu RS ir saņēmusi 18 milj. EUR aizņēmumu no Ziemeļu Investīciju bankas.

2024. gada 15. oktobrī stājās spēkā jauns siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 74,17 EUR/MWh.

Laika posmā no pārskata gada 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 2023.gada 1.oktobra līdz 2024.gada 30.septembrim 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.septembrī, valde ir apstiprinājusi 2024.gada 26.novembrī 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.- 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	248 628 021	441 999 994
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(244 346 525)	(433 359 144)
Bruto peļņa		4 281 496	8 640 850
Administrācijas izmaksas		(6 318 542)	(5 873 439)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		5 487 545	3 018 768
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(1 313 303)	(547 972)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		167 907	14 185
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	5 000 000	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9	(3 356 621)	(3 258 647)
Peļņa pirms nodokļiem		3 948 482	1 993 745
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu		-	(154 017)
Pārskata gada peļņa		3 948 482	1 839 728

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

Bilance

AKTĪVS

	Pielikums	30.09.2024. EUR	30.09.2023. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	392 415	50 883
KOPĀ		392 415	50 883
Pamatīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5	177 520 897	159 106 374
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5	33 272 389	27 889 545
Pārējie pamatīdzekļi un inventārs	5	5 118 584	5 977 672
Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5	18 850 071	25 318 505
KOPĀ		234 761 941	218 292 096
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	13 852 000	13 852 000
KOPĀ		13 852 000	13 852 000
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		249 006 356	232 194 979
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 035 195	13 189 570
Avansa maksājumi par krājumiem		111 994	9 760
KOPĀ		3 147 189	13 199 330
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	9 529 158	11 129 144
Citi debitori		204 716	116 770
Nākamo periodu izmaksas		195 563	272 588
KOPĀ		9 929 437	11 518 502
Nauda		5 213 079	979 423
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		18 289 705	25 697 255
KOPĀ AKTĪVS		267 296 061	257 892 234

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

PASĪVS		Pielikums	30.09.2024. EUR	30.09.2023. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1	66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			68 443 906	67 524 042
KOPĀ				
Nesadalītā peļņa			3 948 482	1 839 728
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			139 360 688	136 332 070
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi			243 560	-
KOPĀ UZKRĀJUMI			243 560	-
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm		9	44 727 273	29 500 000
Nākamo periodu ieņēmumi		12	29 131 655	23 220 053
KOPĀ			73 858 928	52 720 053
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm		9	13 772 727	34 771 945
No pircējiem saņemtie avansi			1 724 733	966 820
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		10	17 739 160	9 441 952
Parādi radniecīgajām sabiedrībām			157	1 139 116
Nodoķi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			868 839	1 228 781
Uzkrātās saistības		11	7 610 820	8 658 722
Nākamo periodu ieņēmumi		12	12 116 449	12 632 775
KOPĀ			53 832 885	68 840 111
KOPĀ KREDITORI			127 691 813	121 560 164
KOPĀ PASĪVS			267 296 061	257 892 234

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

Naudas plūsmas pārskats

	01.10.2023. - 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms nodokļiem	3 948 482	1 993 745
Korekcijas:		
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	15 633 231	15 168 794
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	50 705	51 724
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(167 907)	(14 185)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	3 356 411	3 258 647
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	608 900	-
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta	(935 160)	(1 085 595)
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību pamatkapitālā	(5 000 000)	-
Pamatlīdzekļu izslēgšana	126 811	(131 870)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	17 621 473	19 241 260
Korekcijas:		
Krājumu atlikumu samazinājums	10 052 141	71 504 573
Debitoru parādu atlikumu samazinājums	1 589 064	3 037 529
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)	12 526 930	(5 608 014)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	41 789 608	88 175 348
Izdevumi procentu maksājumiem	(3 409 926)	(3 016 329)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(154 017)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	38 379 682	85 005 002
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(32 698 364)	(29 174 869)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	76 240	152 535
Saņemtās dividendes	5 000 000	-
Saņemtie procenti	167 907	14 185
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(27 454 217)	(29 008 149)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(919 864)	(784 965)
Saņemtie aizņēmumi	29 000 000	20 438 612
Atmaksātās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	(495 337)
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(34 771 945)	(75 590 360)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(6 691 809)	(56 432 050)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	4 233 656	(435 197)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	979 423	1 414 620
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	5 213 079	979 423

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

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
2022. gada 30. septembrī	66 968 300	66 739 076	1 569 931	135 277 307
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa, novirzīta attīstībai	-	784 966	(784 966)	-
Dividendes	-	-	(784 965)	(784 965)
Pārskata perioda peļņa	-	-	1 839 728	1 839 728
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	-	-	3 948 482	3 948 482
2024. gada 30.septembrī	66 968 300	68 443 906	3 948 482	139 360 688

Pielikums no 13. līdz 19. 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 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 12 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2024. gada 30. septembrī, 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.

3. Neto apgrozījums

	01.10.2023.- 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas*	251 806 321	459 711 367
Neparedzētie ieņēmumi (sakarā ar iepirtās siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenu izmaiņām)**:		
Kurināmā un iepirtās siltumenerģijas cenu izmaiņas	(14 732 523)	(22 368 008)
Tarifa komponente - 3.18 EUR/MWh	9 185 485	-
ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	1 456 874	2 840 036
ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	570 444	579 946
Pārējie ieņēmumi	341 420	1 236 653
KOPĀ:	248 628 021	441 999 994

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

* 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 12 mēnešos RS ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 5 547 tūkstoši eiro apmērā (2023. gada 30. septembrī: 22 368 tūkst. eiro), 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 12 mēnešos samazināti klientiem izrakstītie rēķini par siltumenerģiju (3.18 EUR/MWh apmērā).*

4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2023.- 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Iepirtā siltumenerģija*	140 629 477	281 832 692
Kurināmais	55 382 361	104 114 992
Personāla izmaksas	19 146 107	18 724 730
Amortizācija un nolietojums	15 683 936	15 220 518
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	9 544 229	9 323 077
Elektroenerģija	2 673 654	3 002 466
Pārējās izmaksas	1 286 761	1 140 669
KOPĀ:	244 346 525	433 359 144

* Ņemot vērā kurināmā cenu samazinājumu, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, būtiski samazinājās izmaksas par iepirkto siltumenerģiju un kurināmo.

5. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Licences	Zeme, ēkas un siltumtīkli	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Nepabeigtā celtniecība	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2022.	2 116 693	288 889 818	101 389 491	22 709 322	17 133 533	432 238 857
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)	-
Izslēgtie	(27 210)	(191 636)	(448 930)	(1 110 876)	-	(1 778 652)
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)	-
Izslēgtie	-	(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
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2022.	(2 034 028)	(138 886 520)	(70 631 411)	(16 277 605)	-	(227 829 564)
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
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)
Atlikusī vērtība 30.09.2023.	50 883	159 106 374	27 889 545	5 977 672	25 318 505	218 342 979
Atlikusī vērtība 30.09.2024.	392 415	177 520 897	33 272 389	5 118 584	18 850 071	235 154 356

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. 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.

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

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2024.	30.09.2023.
Gāze*	760 537	10 213 344
Šķelda (t.sk.malka, miza)	293 176	297 989
Metālizstrādājumi	679 925	761 270
Caurules ar izolāciju	217 559	373 790
Pārējie krājumi	1 194 847	1 611 759
Uzkrājumi nekustīgajiem materiāliem	(110 849)	(68 582)
KOPĀ:	3 035 195	13 189 570

*Pārskata gada beigās, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī, RS rīcībā bija iepriekšējā apkures sezonā neizlietotā dabas gāze. Pārskata gadā, kas noslēdzās 2024.gada 30. septembrī, RS ir noslēgusi līgumu par 2024./2025. finanšu gada apkures sezonai nepieciešamo dabas gāzes iegādi par fiksētu cenu un tās apmaksu pēc faktiskā izlietojuma, tāpēc gāzes krājuma atlikums RS bilanci ir būtiski samazinājies, salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2024.	30.09.2023.
Parādi par siltumenerģiju	11 244 238	11 951 031
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	49	498 549
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	5 997	7 825
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(1 721 126)	(1 328 261)
KOPĀ:	9 529 158	11 129 144

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2023.- 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Pārskata perioda sākumā	1 328 261	1 292 270
Papildus izveidoti/(reversēti) uzkrājumi	495 825	58 198
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(48 433)	(624)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(54 527)	(21 583)
Pārskata perioda beigās	1 721 126	1 328 261

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Izmaiņas aizņēmumos:

	30.09.2024.	30.09.2023.
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda sākumā	64 271 945	119 423 693
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā	29 000 000	20 438 612
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā	(34 771 945)	(75 590 360)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda beigās	58 500 000	64 271 945
	Ilgtermiņa:	29 500 000
	Īstermiņa:	34 771 945

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 3 356 411 eiro apmērā (par periodu, kas noslēdzās 2023. gada 30. septembrī: 3 258 647 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 īstermiņa kredīt līdzekļi 14 000 tūkst. eiro apmērā.

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.09.2024.	30.09.2023.
Parādi piegādātājiem	2 434 998	798 102
Parādi darbuzņēmējiem	14 874 919	8 234 156
Parādi par pakalpojumiem	429 243	409 694
	KOPĀ:	9 441 952

11. Uzkrātās saistības

	30.09.2024.	30.09.2023.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 778 027	3 888 725
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	1 018 060	2 605 990
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	1 320 260	466 809
Atlīdzība par darbu	863 176	1 377 726
Uzkrājums reorganizācijai*	365 340	-
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	265 957	319 472
	KOPĀ:	8 658 722

* 2024. gada septembrī RS tika apstiprināts un nokomunicēts reorganizācijas plāns, kas paredz divu gadu laikā darbības efektivitātes uzlabošanas pasākumu ieviešanas ietvaros pilnveidot uzņēmuma iekšējo struktūru un optimizēt darbinieku skaitu, kā rezultātā tika aprēķināts uzkrājums reorganizācijai 609 tūkstoši eiro apmērā, no kuriem īstermiņa saistības aplēstas 365 tūkstoši eiro apmērā.

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2023.- 30.09.2024.	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	1 339 569	547 169
Nākamo periodu ieņēmumu palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam (skat.3.pielikumu)	14 732 523	22 368 008
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente 3.18 EUR/MWh) (skat.3.pielikumu)	(9 185 485)	-
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā neatdalāmais nomnieka ieguldījums iznomātajos pamatlīdzekļos	(37 541)	(40 954)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(935 160)	(1 085 595)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jauniejiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(518 630)	(398 481)
Korekcija par neatbilstoši veiktu ES finansējumu, atmaksa	-	(495 337)
Pārskata perioda beigās	41 248 104	35 852 828
Ilgtermiņa:	29 131 665	23 220 053
Īstermiņa:	12 116 449	12 632 775
	01.10.2023.- 30.09.2024.	01.10.2022.- 30.09.2023.
Ilgtermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	17 367 787	11 184 004
Saņemtais ES līdzfinansējums	8 510 452	9 439 778
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem un pārējie	3 253 416	2 596 271
KOPĀ:	29 131 655	23 220 053
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	10 547 259	11 184 004
Saņemtais ES līdzfinansējums	929 325	935 160
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem un pārējie	639 865	513 611
KOPĀ:	12 116 449	12 632 775

13. Sabiedrības darbības turpināšana

Finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz pieņēmumu, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk. Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar peļņu 3 948 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata gada beigās RS īstermiņa saistības pārsniedz RS īstermiņa aktīvus par 35 543 tūkstoši eiro (2022. gada 30. septembrī par 43 113 tūkst. eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata gada beigām RS ir pieejami neizmantojami kredītlīdzekļi 14 000 tūkst. eiro apmērā, 2024. gada oktobrī ir noslēgts aizņēmuma līgums par 18 miljoniem eiro, kā arī īstermiņa saistībās ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 12 116 tūkstoši eiro apmērā, kuru segšanai nebūs nepieciešami naudas līdzekļi. 2024./2025. finanšu gadā RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī pozitīva naudas plūsmas no saimnieciskās darbības nodrošinās stabilu darbību.

14. Notikumi pēc bilances datuma

2024. gada 15. oktobrī tika noslēgts aizņēmuma līgums uz desmit gadiem ar Ziemeļu Investīciju banku 2023./2024. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai un refinansēšanai par 18 milj. eiro, kas tika saņemti RS bankas kontā 2024.gada novembrī.

2024. gada 15. oktobrī stājās spēkā SPRK apstiprinātais siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 74.17 EUR/MWh, kas ir 10% samazinājums pret iepriekš spēkā esošo. Tarifa samazinājums, galvenokārt, saistīts ar energoresursu cenu samazinājumu.

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.

*paraksts	*paraksts
Vineta Kutkēviča	Ilze Caune
Valdes locekle	Galvenā grāmatvede

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