



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais pārskats

**par 9 mēnešu periodu, kas beidzas
2026. gada 30. jūnijā**

Rīga, 2026

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 RS konkurētspēju, tika izveidots siltumenerģijas uzņēmums SIA „Rīgas BioEnerģija”. Šobrīd RS ir SIA „Rīgas BioEnerģija” kapitāla daļu vienīgā īpašnice un kopā darbojas kā koncerns (turpmāk – Koncerns). Meitas sabiedrībai ir divas biokurināmā (šķeldas) katlumājas Rīgas pilsētas Daugavas labajā krastā ar kopējo uzstādīto siltumjaudu 96 MW.

Koncerna darbība pārskata periodā

Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 40 jaunas ēkas ar kopējo plānoto siltuma slodzi 16,7 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgtas 41 ēkas ar plānoto siltumslodzi 16,1 MW.

Tika noslēgta vienošanās ar AS “Latvenergo”, kura ir dominējošā siltumenerģijas ražotāja Rīgas pilsētas Daugavas labā krasta, siltumapgādes sistēmā. Vienošanās nosaka, ka 120 MW jaudu AS “Latvenergo” ārpus konkurējošā apjoma pārdod par pazeminātu cenu, kura ir zemāka nekā Sabiedrisko pakalpojumu regulatora noteiktie AS “Latvenergo” tarifi. Tas bija iespējams, veicot siltuma patēriņu analīzi par pagājušajiem gadiem un secinot, ka ir iespēja nodrošināt AS “Latvenergo” patstāvīgu slodzi 120 MW, kas ir TEC-2 koģenerācijas energobloka minimālā noslodze.

2025./2026.gada apkures sezonas siltumenerģijas iepirkums Rīgas Daugavas labā krasta siltumapgādes sistēmā notika elektroniskas izsoles ar lejupejošu soli veidā energoresursu tirdzniecības platformā. Siltumenerģijas iepirkuma noteikumi ir būtiski attīstījušies ar mērķi iepirkumu padarīt efektīvāku un samazināt iepirkamās siltumenerģijas cenu. Iepirkums tika veikts kā ikdienas iepirkums, nevis nedēļas/ikdienas kā iepriekšējā apkures sezonā. Tika mainīti nosacījumi pastāvīgajai (brīvprātīgajai) siltumslodzei - jaunajā iepirkumā ražotāji varēja izvēlēties pastāvīgo slodzi līdz 50% no ražotāja jaudas, taču siltumenerģijas cena tika fiksēta 45,42 EUR/MWh (šis nosacījums darbojās tikai no 2025.gada 15.novembra līdz 2026.gada 14.martam). Tika samazināti ražotāju piedāvājumu maksimālā cena no iepriekšējā gada iepirkumu lētākā no TEC tarifiem (parasti TEC-1) uz 60,00 EUR/MWh. Gadījumā, ja TEC tarifs pazeminājās zem šī robežlieluma, par maksimālo iepirkuma cenu tiks noteikts TEC tarifs.

Dienas tirgū pārskata periodā RS kopā tika iepirkta siltumenerģija 798 tūkst. MWh apjomā (tai skaitā no citiem ražotājiem - 478 tūkstoši MWh apjomā un no meitas sabiedrības - 310 tūkstoši MWh), kas ir 35% no RS kopējā iepirtās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā. Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 33% izdevīgāka nekā vidējā cena salīdzinot pret AS “Latvenergo” vidējo svērto tarifcēto cenu. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirtā siltumenerģija un kurināmais, tarifa pieaugums saistīts ar iepirtās siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) – cenu izmaiņām.

2025. gada 1. oktobrī stājās spēkā siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 83,01 EUR/MWh, kas ir palielinājums par 12%, salīdzinot ar iepriekš spēkā esošo.

Lai nodrošinātu investīciju caurspīdīgumu un atbilstību Eiropas Zaļā kursa mērķiem, veikta saimniecisko darbību klasifikācija saskaņā ar ES Taksonomijas regulu (ES 2020/852). Tas ļauj identificēt darbības veidus, kas sniedz būtisku ieguldījumu klimata pārmaiņu mazināšanā un atbilst vienotajiem ES ilgtspējas kritērijiem.

Taksonomijas izvērtējums par 2024./2025. finanšu gadu tika veikts Koncerna mērogā, analizējot pamatdarbības procesus un nodrošinot ziņošanu par taksonomijai atbilstošiem un piederīgiem kapitālieguldījumiem un operacionālajām izmaksām. Šis izvērtējums veido pamatu turpmākajai uzņēmuma transformācijai. Konsekventa Taksonomijas regulas piemērošana ļauj savlaicīgi identificēt un novērst aktīvu vērtības devalvācijas risku, vienlaikus dodot signālu finanšu partneriem par Koncerna gatavību piesaistīt zaļo finansējumu un nodrošināt ilgtspējīgu kapitāla pārvaldību.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Ražošana

RS pārskata periodā, kas noslēdzās 2026. gada 30. jūnijā, tīklā nodeva 3 305 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 402 tūkst. MWh jeb 14 % vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma palielinājumu galvenokārt ietekmēja zemākas āra gaisa temperatūras pārskata periodā (2,4 °C) nekā salīdzinošajā periodā (4,7 °C). Patērētājiem tika piegādātas 2 962 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 374 tūkst. MWh jeb 13% vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

Koncerns pārskata periodā nodrošināja 45% no kopējā Rīgas centralizētās siltumapgādes siltumtīklos nodotā siltumenerģijas apjoma, bet pārējos 55% nepieciešamās siltumenerģijas apjoma iegādājās no citiem ražotājiem. Pamatojoties uz līgumiem ar siltumenerģijas ražotājiem, Koncerns veica iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Pārskata gadā Koncernā darbojās 46 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 41 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 480,1 MW. Koncerna kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 935 tūkstoši MWh jeb 64% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 911 tūkstoši MWh jeb 68%), ar gāzi saražotas 504 tūkstoši MWh jeb 34% (salīdzinošajā periodā: 430 tūkstoši MWh jeb 32%), bet ar elektroenerģiju saražotas 23 tūkstoši MWh jeb 2% (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

Koncerns ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata periodā kopā tika saražoti 23,9 tūkst. MWh elektroenerģijas, kas ir par 125% vairāk nekā iepriekšējā pārskata periodā, kas saistīts ar koģenerācijas iekārtas SC “Ziepniekkalns” remontu iepriekšējā periodā. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja SC “Ziepniekkalns”, SC “Vecmīlgrāvis”, KM “Keramikas 2A”, SC “Zasulauks” un saules elektrostacijas SC “Daugavgrīva” un Pildas ielā 43. Elektroenerģiju savām vajadzībām ražoja KM Viestura prospektā 20B un saules elektrostacija Cēsu ielā 3a.

Pārskata periodā Koncernam piešķirtas tiesības izmantot speciālo regulatīvo vidi, nodrošinot iespēju efektīvi integrēt jaunu tehnoloģiju - elektrodu ūdenssildāmo katlu - uzņēmuma siltumenerģijas ražošanas portfeli. Koncerns pozitīvi vērtē Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu, kas ļauj veicināt inovāciju ieviešanu siltumapgādē un stiprināt nozares attīstību. Pārskata periodā SC “Imanta” uzstādīts un 2026. gada sākumā darbu ir uzsācis Latvijā pirmais un Baltijā lielākais ātras darbības 49 MW elektrodu ūdenssildāmais katls. Iekārta paredzēta siltumenerģijas ražošanai zemu elektroenerģijas cenu periodos, kā arī daļēi elektroenerģijas sistēmas balansēšanas tirgos. Koncerns turpina mērķtiecīgi attīstīt ilgtspējīgu, drošu un ekonomiski pamatotu centralizētās siltumapgādes sistēmu, stiprinot Rīgas enerģētisko neatkarību un konkurētspēju. Pārskata periodā ar elektrodu ūdenssildāmo katlu saražotas 23 tūkst. MWh siltumenerģijas, kā kurināmo izmantojot elektroenerģiju, kura vidēji bijusi par 51% lētāka nekā alternatīvais kurināmais – dabasgāze vai šķelda. Speciālās regulatīvās vides periodā kopējais iegūtais ietaupījums tiks iekļauts nākamajā tarifu projektā, ļaujot ekonomisko ieguvumu no ietaupījuma izjust tieši siltumapgādes pakalpojuma gala saņēmējiem.

Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

Koncerna vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 49,31 EUR/MWh, kas ir par 16% augstāka nekā salīdzinošajā periodā. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 22,44 EUR/MWh, kas ir par 3% augstāka nekā salīdzinošajā periodā, vidējā iepirktais siltumenerģijas cena bija 57,79 EUR/MWh, kas ir par 15% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, savukārt vidējā elektroenerģijas cena bija 21,71 EUR/MWh (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2026. gada 30. jūnijā, Koncerna apgrozījums bija 243,4 miljoni EUR (salīdzinošajā periodā: 228,0 miljoni EUR), kas ir palielinājums par 6,8%. Palielinājums ir saistīts ar zemākām ārgaisa temperatūrām šajā pārskata periodā, kā arī energoresursu cenu pieaugumu, kā rezultātā tika palielināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. Koncerna 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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Finanšu rādītāji (turpinājums)

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 2,3 milj. EUR, kas ir 1% no kopējā RS neto apgrozījuma un par 115% vairāk kā salīdzinošajā periodā, kad pārdotie elektroenerģijas apjomi bija 2 reizes zemāki.

Koncerna aktīvi 2026. gada 30. jūnijā bija 366,2 miljoni EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 284,2 miljoni EUR (85%) un apgrozāmie līdzekļi 52 miljoni EUR (15%). Koncerns pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 12,5 miljoni EUR.

2025. gada 19. septembrī RS noslēdza aizņēmuma līgumu uz desmit gadiem ar OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā 2024./2025. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 7 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS kontā 2025.gada 30.oktobrī. Pēc pārskata perioda beigām ir noslēgts līgums ar Eiropas Investīciju banku (EIB) 2024./2025.finanšu gada - 2027./2028. finanšu gada siltumtīklu rekonstrukcijas un ekspansijas finansēšanai 47 miljonu eiro apmērā, kuru plānots saņemt pa daļām. Pirmo aizņēmuma daļu 14 miljoni eiro apmērā tika saņemta 2026. gada jūnijā.

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. 87% no Koncerna aizņēmumiem 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, kura parāds 2026. gada 30. jūnijā veido 55% (2025. gada 30. septembrī 65%) 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.

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, kā arī ir noslēgti darījumi par šķeldas iegādi Baltpool un BioEx biržās.

Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi

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

Pārskata periodā no 2025.gada 1.oktobra spēkā ir siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 83,01 EUR/MWh. Vidējais realizācijas tarifs pārskata periodā bija 83,01 EUR/MWh, kas ir par 11% augstāks nekā salīdzinošajā periodā, kad tas bija 74,47 EUR /MWh.

Koncernam 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 atzīts ieņēmumu palielinājums 2,2 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 ieņēmumu samazinājums 5,2 milj. EUR apmērā no uzkrātiem ieņēmumiem neparedzētajiem izdevumiem atbilstoši tarifa neparedzēto ieņēmumu un izmaksu komponentei, kas veidojas no uzkrātās cenu svārstību ietekmes iepriekšējos periodos un par ko klientiem tiek koriģēts tarifs uz 1 gadu. No 2025.gada 1.oktobra tarifs 83,01 EUR/MWh iekļauj komponenti 2,05 EUR/MWh.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi (turpinājums)

2026. gada 29. jūnijā tika apstiprinātas izmaiņas siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodikā, tostarp noteikta jauna kārtība neparedzēto ieņēmumu un izdevumu aprēķināšanai. Saistībā ar RS iesniegto tarifa projektu SPRK lūgusi veikt pārrēķinu par periodu no 2025. gada jūlija. Aprēķins šobrīd tiek saskaņots ar SPRK un var būtiski ietekmēt neparedzēto ieņēmumu un izdevumu uzskaiti par minēto periodu. Citas svarīgas izmaiņas jaunajā metodikā ir elektrodu katlu kā tehnoloģijas pilnvērtīga iekļaušana tarifā caur balansēšanas ieņēmumu atzīšanu, pakāpeniska pāreja uz regulēto aktīvu bāzes un kapitāla izmaksu atdeves aprēķinu, vienoti minimālie lietderīgās lietošanas laiki aktīviem, kas izveidoti pēc 2026. gada, iespēja tarifā iekļaut aktīvu norakstīšanas izmaksas

SPRK arī pieņēmusi kārtību maksimālās siltumenerģijas iepirkuma cenas noteikšanai, kuru siltumapgādes sistēmas operators piemēro konkurējošajam siltumenerģijas apjomam. Šis maksimālās cenas aprēķins daļu no Rīgā iepirkta siltumenerģijas apjoma sasaista ar šķeldas izmaksām, nododot izmaksu ietaupījumu gala patērētājam. Līdz šim, cenas iepirktajai siltumenerģijai Rīgā bija saistītas galvenokārt ar dabasgāzes izmaksām un šķeldas izdevīgums palika pie siltumenerģijas tirgotājiem kā papildu peļņa.

Stratēģiskā attīstība

Turpinās darbs pie atlikuma siltuma jomas izpētes un sakārtošanas. Sadarbībā ar Rīgas valstspilsētas pašvaldību un tās aģentūrām norit darbs pie esošo atlikuma siltuma avotu identificēšanas, potenciālo pieslēguma vietu noteikšanas lieliem atlikuma siltuma avotiem, kā arī pie normatīvās bāzes sakārtošanas, kas ļautu darbībā izmantot dažāda potenciāla atlikuma siltumu.

Uzsākts darbs pie siltumapgādes zaļās izcelsmes apliecinājumu kā uzskaites un tirdzniecības bāzes un procesa izveides ar mērķi tos piedāvāt gan esošajā pārklājumā teritorijā, gan ārpus tās, t.sk., ES teritorijā.

Tiek realizēti pilotprojekti datu pakalpojumu attīstības jomā, attīstot datu nolasīšanas produktu grozu un pilotējot attālinātās siltuma mezglu vadības produktus.

Turpmākā Koncerna attīstība

2025./2026. finanšu gadā RS turpinās investēt attīstībā, liekot uzsvāru uz siltumenerģijas tīkla Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā paplašināšanu, t.sk., tiks paplašinātas centralizētās siltumapgādes zonas Torņkalna, Lucavsālas un Ķīpsālas apkaimes pievienošanai siltumapgādes tīklam.

Šobrīd katrā Daugavas krastā darbojas savstarpēji nesaistīti siltumtīkli. Tiek izvērtēti tehniski-ekonomiskie risinājumi to savienošanai, lai palielinātu tīkla noturību avārijas situācijās un uzlabotu ražošanas un sadales efektivitāti. 2025./2026. finanšu gadā plānota projekta 2. kārtas (Zaķusala – Lucavsāla) īstenošana. Turpinot 2025./2026. finanšu gadā uzsāktu Daugavas labā un kreisā krasta centralizētās siltumapgādes sistēmas (CSS) zonu savienošanas 2.kārtas realizāciju, tiks veikta siltumtīklu būvniecība, savienojot siltumtīklu posmu no Zaķusālas līdz Lucavsālai, nodrošinot siltumtīklu izbūvi līdz SIA “MERKA mājas” daudzīvokļu dzīvojamam kompleksam Lucavsālas ielā 5, demontējot uz laiku uzstādīto gāzes katlu māju dzīvojamo ēku būvniecības 1.kārtas siltumapgādes nodrošināšanai.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu konsolidētais pārskats par periodu no 2025. gada 1. oktobra līdz 2026. 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” nerevidēto starpperiodu konsolidēto finanšu pārskatu par periodu, kas beidzas 2026. gada 30. jūnijā, valde ir apstiprinājusi 2026. gada 26. augustā un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Reini Kasparsonu.

*paraksts

Reinis Kasparsons
Valdes loceklis

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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2025.- 30.06.2026. EUR	01.10.2024.- 30.06.2025. EUR
Neto apgrozījums	3	243 418 032	228 022 661
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(203 685 257)	(190 837 189)
Bruto peļņa		39 732 775	37 185 472
Administrācijas izmaksas		(5 354 994)	(5 516 901)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		5 693 429	3 794 830
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(699 506)	(613 240)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		224 310	209 958
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(2 578 355)	(2 676 413)
Peļņa pirms nodokļiem		37 017 659	32 383 706
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 211 918)	(217)
Pārskata gada peļņa		35 805 741	32 383 489

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

Konsolidētā bilance

		AKTĪVS	
	Pielikums	30.06.2026. EUR	30.09.2025. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	696 108	643 534
Uzņēmuma nemateriālā vērtība	5	320 843	481 265
KOPĀ		1 016 951	1 124 799
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	6	218 641 414	208 116 028
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	6	48 221 798	49 619 988
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6	4 175 963	4 735 157
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6	12 106 130	23 630 679
KOPĀ		283 145 305	286 101 852
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		284 162 256	287 226 651
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 828 575	3 756 824
Avansa maksājumi par krājumiem		5 222	18 974
KOPĀ		3 833 797	3 775 798
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	11 627 707	8 007 696
Citi debitori		1 000 523	646 506
Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām	3	-	3 781 899
Nākamo periodu izmaksas		302 703	333 971
KOPĀ		12 930 933	12 770 072
Nauda			
		35 271 643	22 579 178
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		52 036 373	39 125 048
KOPĀ AKTĪVS		336 198 629	326 351 699

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

PASĪVS

	Pielikums	30.06.2026. EUR	30.09.2025. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1	66 968 300	66 968 300
Rezerves:			
Rezerves, kas novirzītas attīstībai		81 203 800	81 203 800
Nesadalītā peļņa			
Pārskata perioda peļņa		35 805 741	19 888 402
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		13 515 631	-
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		197 493 472	168 060 502
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	84 748 617	73 204 420
Citi aizņēmumi		62 107	79 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12	14 491 114	15 324 142
KOPĀ		99 301 838	88 607 916
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	19 336 192	42 571 364
Citi aizņēmumi		22 850	22 051
No pircējiem saņemtie avansi		1 577 898	3 810 065
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10	8 819 449	11 526 331
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 204 416	1 033 208
Uzkrātās saistības	11	5 579 284	8 820 474
Nākamo periodu ieņēmumi	12	2 863 230	1 899 788
KOPĀ		39 403 319	69 683 281
KOPĀ KREDITORI		138 705 157	158 291 197
KOPĀ PASĪVS		336 198 629	326 351 699

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

Konsolidētā naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2025. - 30.06.2026.	01.10.2024. - 30.06.2025.
Pamatdarbības naudas plūsma			
<i>Peļņa pirms nodokļiem</i>		37 017 659	32 383 706
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6	15 377 519	14 631 298
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	335 642	264 639
Pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi		(224 310)	(209 861)
Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas		2 578 355	2 676 413
Uzkrājumu samazinājums (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(89 359)	(243 560)
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(903 186)	(906 502)
(Peļņa) no pamatīdzekļu izslēgšanas		(56 312)	(246 279)
<i>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</i>		54 036 008	48 349 854
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu (pieaugums)		(57 999)	(720 911)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(160 861)	(11 331 079)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)		(6 893 162)	(31 946 305)
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>		46 923 986	4 351 559
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 571 265)	(2 998 728)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(1 211 918)	(217)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		43 140 803	1 352 614
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(12 704 554)	(20 221 048)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		112 100	294 000
Saņemtie procenti		224 310	209 861
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(12 368 144)	(19 717 187)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		(6 372 771)	(2 763 937)
Saņemtie aizņēmumi	9	30 550 095	43 347 267
Izdevumi finanšu līzīngā atmaksāšanai		(16 448)	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(42 241 070)	(12 048 329)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(18 080 194)	28 535 001
Pārskata perioda neto naudas plūsma		12 692 465	10 170 428
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		22 579 178	12 754 359
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		35 271 643	22 924 787

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

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	82 975 980	991 758	150 936 038
Ieskaītais rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	(1 772 624)	1 772 624	-
Iepriekšējā pārskata perioda peļņa	-	-	(2 763 937)	(2 763 937)
Pārskata perioda peļņa	-	-	32 383 489	32 383 489
2025. gada 30. jūnijā	66 968 300	81 203 356	32 383 934	180 555 590
2025. gada 30. septembrī	66 968 300	81 203 800	19 888 402	168 060 502
Dividendes	-	-	(6 372 771)	(6 372 771)
Pārskata perioda peļņa	-	-	35 805 741	35 805 741
2026. gada 30. jūnijā	66 968 300	81 203 800	49 321 372	197 493 472

Pielikums no 12. līdz 18. 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.

2026. 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 "Enerģijas Risinājumi.RIX"	2.000	13 395	1 339 500
AS "Latvenego"	0.005	34	3 400
Kopā	100	669 683	66 968 300

RS valdes locekļi ir Kalvis Kalniņš (valdes loceklis no 2024. gada 19. decembra un valdes priekšsēdētājs no 2025. gada 5. septembra), Raivis Elliņš (valdes loceklis), Reinis Kasparsons (valdes loceklis no 2025. gada 11. septembra) un Vineta Kutkēviča (valdes locekle līdz 2026. gada 16. aprīlim).

RS padomes locekļi ir Jevgenijs Belezjaks (padomes priekšsēdētājs līdz 2025. gada 28. novembrim, padomes loceklis no 2025. gada 28. novembra līdz 2025. gada 1. decembrim un padomes priekšsēdētājs no 2025. gada 2. decembra), Mārtiņš Lazdovskis (padomes loceklis līdz 2025. gada 1. decembrim un padomes priekšsēdētāja vietnieks no 2025. gada 2. decembra), Ivars Šulcs (padomes loceklis no 2025. gada 28. novembra), Gatis Sniedziņš (padomes priekšsēdētāja vietnieks līdz 2025. gada 28. novembrim), Matīss Paegle (padomes loceklis līdz 2025. gada 28. novembrim), Artūrs Veics (padomes loceklis līdz 2025. gada 28. novembrim).

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 2026. 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 2025. 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

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.
Ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	245 159 368	192 254 162
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirkās siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirkās siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņas	1 288 012	24 762 894
Tarifa komponente	(6 054 413)	9 268 625
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	2 322 774	1 083 487
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	297 754	330 062
Pārējie ieņēmumi	404 537	323 431
KOPĀ:	243 418 032	228 022 661

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

* Saskaņā ar grāmatvedības politiku Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas) periodā no 2025. gada 1.oktobra līdz 2026.gada 30.jūnijam RS ir atzinusi ieņēmumu samazinājumu no neparedzētajiem ieņēmumiem 6 054 tūkstoši eiro apmērā, samazinājums atzīts no iepriekšējā gadā uzkrātajiem ieņēmumiem no neparedzētajām izmaksām, par kuriem šajā periodā palielināti klientiem izrakstītie rēķini par siltumenerģiju (no 2025.gada 1.oktobra neparedzēto izmaksu tarifa komponente 2,05 EUR/MWh), kā arī RS šajā periodā ir atzinusi neparedzētos ieņēmumus 1 288 tūkstoši eiro, kas izveidojās iepirkās siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar tarifa aprēķinā paredzēto.

Nākamo periodu ieņēmumi saistībā ar neparedzētiem ieņēmumiem pārskata perioda beigās ir 1 008 tūkstoši eiro (2025.gada 30 septembrī: uzkrātie ieņēmumi neparedzētajiem izdevumiem bija 3 758 tūkstoši eiro).

4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.
Iepirktā siltumenerģija	111 112 025	108 254 954
Kurināmais	50 505 936	41 083 690
Amortizācija un nolietojums	15 552 739	14 642 720
Personāla izmaksas	14 679 246	14 735 515
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	6 009 837	7 417 025
Elektroenerģija	4 287 794	3 323 257
Pārējās izmaksas	1 537 680	1 380 028
KOPĀ:	203 685 257	190 837 189

5. Nemateriālie ieguldījumi

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālā vērtība	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 501	2 138 958	4 644 459
legāde	383 778	-	383 778
Pārklasifikācija	18 000	-	18 000
Likvidācija	(3 869)	-	(3 869)
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 410	2 138 958	5 042 368
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
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 410	2 138 958	5 042 368
legāde	188 270	-	188 270
Pārklasifikācija	39 524	-	39 524
Sākotnējā vērtība 30.06.2026.	3 131 204	2 138 958	5 270 162
Uzkrātā amortizācija 30.09.2024.	(2 113 000)	(1 443 797)	(3 556 797)
Amortizācija	(150 745)	(213 896)	(364 641)
Likvidēto aktīvu nolietojums	3 869	-	3 869
Uzkrātā amortizācija 30.09.2025.	(2 259 876)	(1 657 693)	(3 917 569)
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)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2025.	(2 259 876)	(1 657 693)	(3 917 569)
Amortizācija	(175 220)	(160 422)	(335 642)
Uzkrātā amortizācija 30.06.2026.	(2 435 096)	(1 818 115)	(4 253 211)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	643 534	481 265	1 124 799
Atlikusī vērtība 30.06.2025.	323 397	534 739	858 136
Atlikusī vērtība 30.06.2026.	696 108	320 843	1 016 951

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 30.09.2024.	348 392 084	142 363 630	23 314 057	18 906 721	11 273	532 987 765
legāde	32 555	263 261	738 320	34 313 504	-	35 347 640
Pārklasifikācija	27 687 165	1 585 453	310 201	(29 589 546)	(11 273)	(18 000)
Izslēgts	(477 833)	(325 222)	(450 769)	-	-	(1 253 824)
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	375 633 971	143 887 122	23 911 809	23 630 679	-	567 063 581
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
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	375 633 971	143 887 122	23 911 809	23 630 679	-	567 063 581
legāde	-	236 211	206 040	12 020 283	53 750	12 516 284
Pārklasifikācija	19 243 658	3 980 339	335 061	(23 544 832)	(53 750)	(39 524)
Izslēgts	(283 003)	(171 912)	(344 756)	-	-	(799 671)
Sākotnējā vērtība 30.06.2026.	394 594 626	147 931 760	24 108 154	12 106 130	-	578 740 670
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2024.	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Nolietojums	(10 675 606)	(7 442 313)	(1 582 148)	-	-	(19 700 067)
Izslēgto aktīvu nolietojums	430 612	324 157	441 663	-	-	1 196 432
Uzkrātais nolietojums	(167 517 943)	(94 267 134)	(19 176 652)	-	-	(280 961 729)
30.09.2025.	(167 517 943)	(94 267 134)	(19 176 652)	-	-	(280 961 729)
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	(164 900 571)	(92 655 176)	(18 952 875)	-	-	(276 508 622)
30.06.2025.	(164 900 571)	(92 655 176)	(18 952 875)	-	-	(276 508 622)
Uzkrātais nolietojums						
30.09.2025.	(167 517 943)	(94 267 134)	(19 176 652)	-	-	(280 961 729)
Nolietojums	(8 669 984)	(5 611 806)	(1 095 729)	-	-	(15 377 519)
Izslēgto aktīvu nolietojums	234 715	168 978	340 190	-	-	743 883
Uzkrātais nolietojums	(175 953 212)	(99 709 962)	(19 932 191)	-	-	(295 595 365)
30.06.2026.	(175 953 212)	(99 709 962)	(19 932 191)	-	-	(295 595 365)
Atlikusi vērtība 30.09.2025.	208 116 028	49 619 988	4 735 157	23 630 679	-	286 101 852
Atlikusi vērtība 30.06.2025.	194 564 720	50 641 505	4 972 603	25 857 759	-	276 036 587
Atlikusi vērtība 30.06.2026.	218 641 414	48 221 798	4 175 963	12 106 130	-	283 145 305

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2026.	30.09.2025.
Gāze	1 135 250	809 323
Šķidrās kurināmais	697 528	690 580
Metālizstrādājumi	676 036	608 093
Caurules ar izolāciju	447 613	760 784
Šķelda	373 049	317 395
Pārējie krājumi	624 820	696 370
Uzkrājumi nekustīgajiem materiāliem	(125 721)	(125 721)
KOPĀ:	3 828 575	3 756 824

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2026.	30.09.2025.
Parādi par siltumenerģiju	15 586 223	11 640 946
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	214 338	70 873
Parādi par rezerves siltumapgādes izmantošanu	10 335	-
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	4 676	6 353
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(4 187 865)	(3 710 476)
KOPĀ:	11 627 707	8 007 696

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	3 710 476	1 721 126	1 721 126
Papildus izveidoti uzkrājumi	591 274	(416)	2 220 721
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(86 526)	(154 515)	(169 305)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(27 359)	(61 650)	(62 066)
Pārskata perioda beigās	4 187 865	1 504 545	3 710 476

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm**Izmaiņas aizņēmumos:**

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada sākumā	115 775 784	73 072 222	73 072 222
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	30 550 095	43 347 267	58 509 622
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(42 241 070)	(12 048 329)	(15 806 060)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	104 084 809	104 371 160	115 775 784
Ilgtermiņa:	84 748 617	63 351 685	73 204 420
Īstermiņa:	19 336 192	41 019 475	42 571 364

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 2 478 919 eiro apmērā (par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025. gada 30. jūnijā: 2 672 977 eiro).

2025. gada 19. septembrī RS noslēdza aizņēmuma līgumu uz desmit gadiem ar OP Corporate Bank plc filiāle Latvijā 2024./2025. finanšu gada investīciju projektu finansēšanai 7 miljoni eiro apmērā, kas tika saņemti RS kontā 2025. gada 30. oktobrī. 2025. gada 26. novembrī RS noslēdza overdrafta līgumu ar AS “SEB banka” ar maksimālo overdrafta apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem. 2026. gada 2. februārī RS pagarināja par trim mēnešiem un samazināja overdrafta apjomu no 25 miljoniem eiro uz 20 miljoniem eiro 2025. gada 14. februārī noslēgtajam overdrafta līgumam ar AS “SEB banku”. 2026. gada 15. aprīlī RS noslēdza aizņēmuma līgumu uz piecpadsmit gadiem ar Eiropas Investīciju banku (EIB) četru gadu investīciju programmas siltumapgādes tīkla atjaunošanai Rīgas pilsētā finansēšanai 47 miljoni eiro apmērā. Aizņēmuma pirmā daļa 14 miljonu eiro saņemta 2026. gada 22. jūnijā.

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2026.	30.09.2025.
Parādi darbuzņēmējiem	4 509 696	8 631 243
Parādi piegādātājiem	3 022 187	2 408 080
Citi parādi par pakalpojumiem	1 287 566	487 008
KOPĀ:	8 819 449	11 526 331

11. Uzkrātās saistības

	30.06.2026.	30.09.2025.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 918 798	3 855 082
Atbildība par darbu	1 006 343	938 673
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	376 997	369 907
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	277 146	1 911 195
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	-	89 359
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 656 258
KOPĀ:	5 579 284	8 820 474

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	17 223 930	45 085 486
Palielinājums perioda laikā no maksājumiem saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem pēc klientu pieprasījuma	548 342	1 955 478
Nākamo periodu ieņēmumu (samazinājums) no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam	(1 288 012)	(17 981 907)
Pārskata periodā atzīts ieņēmumu samazinājums / (ieņēmumi) no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente)	2 296 021	(9 933 139)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(903 186)	(1 208 099)
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	(522 751)	(693 889)
Pārskata perioda beigās	17 354 344	17 223 930
Ilgtermiņa:	14 491 114	15 324 142
Īstermiņa:	2 863 230	1 899 788
	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Ilgtermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	9 967 476	10 866 274
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 523 638	4 457 868
KOPĀ:	14 491 114	15 324 142
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	1 008 009	-
Saņemtais ES līdzfinansējums	1 198 398	1 202 787
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	656 823	697 001
KOPĀ:	2 863 230	1 899 788

13. Notikumi pēc bilances datuma

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