



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu pārskats

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

Rīga, 2026

SATURS

Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	111
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	122
Finanšu pārskata pielikums	133

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 847 km un kopējo ražošanas jaudu 794,4 MW siltumenerģijai un 55,3 MW elektroenerģijai.

RS 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 noslēgtas 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 tika iepirkta siltumenerģija 798 tūkst. MWh apjomā, kas ir 35% no kopējā iepirktās siltumenerģijas apjoma pārskata periodā. Vidējā cena dienas tirgū šajā periodā bija par 33% izdevīgāka nekā vidējā cena pret AS “Latvenergo” tarifcēto cenu. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirkta siltumenerģija un kurināmais, tarifa pieaugums saistīts ar iepirktās 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.

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 (4,73 °C). Patērētājiem tika piegādātas 2 962 tūkst. MWh siltumenerģijas, kas ir par 374 tūkst. MWh jeb 13% vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

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 ikdienas iepirkumus, ievērojot Enerģētikas likumā noteikto ekonomiskā pakāpeniskuma principu.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Ražošana (turpinājums)

Pārskata periodā RS darbojās 44 siltumavoti: 5 siltumcentrāles un 39 vidējās un mazās katlu mājas ar uzstādīto siltumjaudu no 0,042 līdz 480,1 MW. RS kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 505 tūkst. MWh jeb 49% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 486 tūkst. MWh jeb 53%), ar gāzi saražotas 504 tūkst. MWh jeb 49% (salīdzinošajā periodā: 430 tūkst. MWh jeb 47%), bet ar elektroenerģiju saražotas 23 tūkst. MWh jeb 2% (salīdzinošajā periodā elektroenerģija netika izmantota kā kurināmais).

RS 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 RS piešķirtas tiesības izmantot speciālo regulatīvo vidi, nodrošinot iespēju efektīvi integrēt jaunu tehnoloģiju - elektrodu ūdenssildāmo katlu - uzņēmuma siltumenerģijas ražošanas portfeli. RS 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 daļēbai elektroenerģijas sistēmas balansēšanas tirgos. RS 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

RS vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 49,31 EUR/MWh, kas ir par 16% augstāka nekā salīdzinošajā periodā. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 22,52 EUR/MWh, kas ir par 2% 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, RS apgrozījums bija 243,4 milj. EUR (salīdzinošajā periodā: 228,0 milj. EUR), kas ir palielinājums par 7%. Palielinājums ir saistīts ar zemākām ārgaisa temperatūrām šajā pārskata periodā, kā arī energoresursu cenu kāpumu, kā rezultātā tika palielināts siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs. RS siltumenerģijas tarifā lielākās izmaksas veido iepirkta siltumenerģija un kurināmais, līdz ar to tarifs galvenokārt ir atkarīgs no iepirktais siltumenerģijas un kurināmā - dabasgāzes un biokurināmā (šķelda un granulas) - cenām.

Ieņēmumi no elektroenerģijas realizācijas bija 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.

RS aktīvi 2026. gada 30. jūnijā bija 290,3 milj. EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 266,5 milj. EUR (92%) un apgrozāmie līdzekļi 23,8 milj. EUR (8%). RS pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 12,6 milj. EUR.

2025. gada 19. septembrī tika noslēgts aizņēmuma līgums 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. Pirmā aizņēmuma daļa 14 miljoni eiro apmērā tika saņemta 2026. gada jūnijā.

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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Finanšu risku pārvaldība (turpinājums)

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. 85% no RS 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.

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 2026. gada 31. 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.

RS kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 11 327 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 49 541 tūkstošiem eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata perioda beigām RS ir pieejami neizmantoti kredīt līdzekļi 13 182 tūkstoši eiro apmērā, kā arī 2025./2026. un 2026./2027. finanšu gados RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskās darbības nodrošinās stabilu darbību.

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 salīdzināmajā periodā, kad tas bija 74,42 EUR/MWh.

RS ir SPRK padomes atļauja pašai saskaņā ar Siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodiku noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, mainoties kurināmā, iepirtās siltumenerģijas un pārdotās elektroenerģijas cenām. Pārskata periodā tika 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.

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

Vadības ziņojums (turpinājums)

Regulēšanas vide un siltumenerģijas tarifi (turpinājums)

SPRK arī pieņēmusi kārtību maksimālās siltumenerģijas iepirkuma cenas noteikšanai, kuru siltumapgādes sistēmas operators piemēro konkurējošajam siltumenerģijas apjomam. Šis maksimālās cenas aprēķins daļu no Rīgā iepirktā 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.

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.

2026. gada 31. martā SIA „Rīgas BioEnerģija” reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls bija 12 998 000 EUR, kas sastāv no 129 980 parastajām daļām, kuru nominālvērtība ir 100 EUR. SIA „Rīgas BioEnerģija” aktīvi 2026. gada 31. jūnijā bija 61,2 milj. EUR vērtībā, tai skaitā ilgtermiņa ieguldījumi 31,4 milj. EUR (51%), apgrozāmie līdzekļi 29,8 milj. EUR (49%). Pārskata perioda apgrozījums bija 21,7 milj. EUR un peļņa 7,2 milj. EUR.

Pārskata periodā RS no RBE iegādājās 450,1 tūkst. MWh siltumenerģijas par 21,2 milj. EUR, kas ir par 6% lielāks apjoms un 22% mazākas izmaksas nekā salīdzinājamajā periodā.

Turpmākā RS 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, Lucavsalas un Ķīpsalas 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 – Lucavsala) īstenošana. Turpināsies Daugavgrīvas un Bolderājas siltumtīklu savienošanas potenciāla izvērtēšana, ņemot vērā iespējas piegādāt atlikuma siltumu no SIA “Rīgas ūdens” notekūdeņu attīrīšanas stacijas SC “Daugavgrīva” siltumapgādes sistēmai. 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 Zaķusalas līdz Lucavsalai, nodrošinot siltumtīklu izbūvi līdz SIA “MERKA mājas” daudzīvokļu dzīvojamam kompleksam Lucavsalas ielā 5, demontējot uz laiku uzstādīto gāzes katlu māju dzīvojamo ēku būvniecības 1.kārtas siltumapgādes nodrošināšanai.

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

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2025. gada 1.oktobra līdz 2026. gada 30. jūnijam ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par RS aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS “RĪGAS SILTUMS” nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par periodu, kas beidzas 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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	243 411 191	228 017 136
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(211 113 456)	(205 343 064)
Bruto peļņa		32 297 735	22 674 072
Administrācijas izmaksas		(5 030 584)	(5 184 149)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		5 481 401	3 600 159
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(538 188)	(476 433)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		20 474	58 203
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(2 292 155)	(2 262 682)
Peļņa pirms nodokļiem		29 938 683	18 409 170
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 211 693)	-
Pārskata gada peļņa		28 726 990	18 409 170

Pielikums no 13. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Bilance

AKTĪVS			
	Pielikums	30.06.2026. EUR	30.09.2025. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	696 108	643 512
KOPĀ		696 108	643 512
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	5	206 345 970	195 247 930
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	5	29 668 107	29 677 023
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	3 930 665	4 452 447
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	5	11 986 590	23 459 702
KOPĀ		251 931 332	252 837 102
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	6	13 852 000	13 852 000
KOPĀ		13 852 000	13 852 000
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		266 479 440	267 332 614
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	3 712 253	3 666 639
Avansa maksājumi par krājumiem		5 222	18 974
KOPĀ		3 717 475	3 685 613
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	11 627 707	8 006 534
Radniecīgo sabiedrību parādi		2 708	5 767
Citi debitori		990 875	634 555
Uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām		-	3 758 391
Nākamo periodu izmaksas		262 256	309 406
KOPĀ		12 883 546	12 714 653
Nauda		7 186 649	1 329 571
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		23 787 670	17 729 837
KOPĀ AKTĪVS		290 267 110	285 062 451

Pielikums no 13. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PASĪVS		Pielikums	30.06.2025. EUR	30.09.2025. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Dāļu kapitāls (pamatkapitāls)	1		66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			69 628 450	69 628 450
Nesadalītā peļņa				
Pārskata perioda peļņa			28 726 990	6 372 771
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			165 323 740	142 969 521
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		75 768 060	62 698 864
Citi aizņēmumi			62 107	79 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12		11 420 359	12 044 308
KOPĀ			87 250 526	74 822 526
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		17 302 860	40 538 031
Citi aizņēmumi			22 850	22 051
No pircējiem saņemtie avansi			1 577 898	3 810 065
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		8 583 893	11 091 970
Parādi radniecīgajām sabiedrībām			1 569 527	718 022
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			922 543	900 660
Uzkrātās saistības	11		5 128 816	8 568 591
Nākamo periodu ieņēmumi	12		2 584 457	1 621 014
KOPĀ			37 692 844	67 270 404
KOPĀ KREDITORI			124 943 370	142 092 930
KOPĀ PASĪVS			290 267 110	285 062 451

Pielikums no 13. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2025. - 30.06.2026.	01.10.2024. - 30.06.2025.
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		29 938 683	18 409 170
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		13 354 136	12 573 275
Zaudējumi/ (peļņa) no pamatīdzekļu izslēgšanas		(56 312)	(246 279)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgi ieņēmumi		(20 474)	(58 106)
Procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas		2 292 155	2 262 682
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		(89 359)	(243 560)
Ieņēmumi no Eiropas Savienības finansiālā atbalsta	12	(694 106)	(697 421)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		44 724 723	31 999 761
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu (palielinājums)		(31 862)	(729 659)
Debitoru parādu atlikumu (palielinājums)		(168 893)	(11 262 352)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)		(6 193 600)	(31 661 953)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		38 330 368	(11 654 203)
Izdevumi procentu maksājumiem		(2 282 227)	(2 528 639)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(1 211 693)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma		34 836 448	(14 182 842)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(12 556 750)	(19 957 020)
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		112 100	294 000
Saņemtie procenti		20 474	58 106
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(12 424 176)	(19 604 914)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izmaksātās dividendes		(6 372 771)	(2 763 937)
Izdevumi finanšu līzīngā atmaksāšanai		(16 448)	-
Saņemtie aizņēmumi	9	30 550 095	43 347 267
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(40 716 070)	(10 523 329)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(16 555 194)	30 060 001
Pārskata perioda neto naudas plūsma		5 857 078	(3 727 755)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		1 329 571	5 213 079
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		7 186 649	1 485 324

Pielikums no 13. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves, kas novirzītas attīstībai	Nesadalītā peļņa	Kopā
2024. gada 30. septembrī	66 968 300	68 443 906	3 948 482	139 360 688
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa novirzīta attīstībai	-	1 184 544	(1 184 544)	-
Dividendes	-	-	(2 763 938)	(2 763 938)
Pārskata perioda peļņa	-	-	18 409 170	18 409 170
2025. gada 30. jūnijā	66 968 300	69 628 450	18 409 170	155 005 920
2025. gada 30. septembrī	66 968 300	69 628 450	6 372 771	142 969 521
Dividendes	-	-	(6 372 771)	(6 372 771)
Pārskata perioda peļņa	-	-	28 726 990	28 726 990
2026. gada 30. jūnijā	66 968 300	69 628 450	28 726 990	165 323 740

Pielikums no 13. līdz 18.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārēja informācija par akciju sabiedrību

AS „RĪGAS SILTUMS” (turpmāk arī – RS) dibināta 1995. gada 25. septembrī kā Latvijas Republikā reģistrēta akciju sabiedrība. RS reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 14. martā, pārreģistrēta Komercreģistrā 2004. gada 8. maijā. 2026. gada 30. jūnijā RS 669 683 akcijas (ar 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 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 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 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 finanšu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2025. 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

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.06.2025.
Ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	245 159 368	192 254 162
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un elektronenerģijas cenu izmaiņas	1 288 012	24 762 894
Tarifa komponente	(6 054 413)	9 268 625
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	2 317 711	1 079 304
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	297 754	330 062
Pārējie ieņēmumi	402 759	322 089
KOPĀ:	243 411 191	228 017 136

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 iepirtās 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.
Iepirtā siltumenerģija	132 788 583	135 905 566
Kurināmais	40 889 236	32 228 950
Personāla izmaksas	14 127 383	14 178 216
Amortizācija un nolietojums	13 354 136	12 573 275
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	5 793 614	7 199 186
Elektroenerģija	3 036 167	2 328 406
Pārējās izmaksas	1 124 337	929 465
KOPĀ:	211 113 456	205 343 064

5. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 308	333 257 761	112 156 887	23 093 156	18 850 071	489 863 183
legāde	383 778	-	188 369	569 831	34 199 177	35 341 155
Pārklasifikācija	18 000	27 687 165	1 574 180	310 201	(29 589 546)	-
Izslēgts	(3 869)	(477 833)	(325 222)	(432 564)	-	(1 239 488)
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 217	360 467 093	113 594 214	23 540 624	23 459 702	523 964 850
Sākotnējā vērtība 30.09.2024.	2 505 308	333 257 761	112 156 887	23 093 156	18 850 071	489 863 183
legāde	17 113	-	152 460	428 159	19 359 288	19 957 020
Pārklasifikācija	18 000	11 296 223	790 808	303 219	(12 408 250)	-
Izslēgts	-	(245 563)	(96 382)	(271 091)	-	(613 036)
Sākotnējā vērtība 30.06.2025.	2 540 421	344 308 421	113 003 773	23 553 443	25 801 109	509 207 167
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 217	360 467 093	113 594 214	23 540 624	23 459 702	523 964 850
legāde	188 270	-	145 036	203 161	12 020 283	12 556 750
Pārklasifikācija	39 524	19 243 658	3 875 152	335 061	(23 493 395)	-
Izslēgts	-	(283 003)	(171 912)	(344 137)	-	(799 052)
Sākotnējā vērtība 30.06.2026.	3 131 011	379 427 748	117 442 490	23 734 709	11 986 590	535 722 548
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.	(2 112 893)	(155 736 864)	(78 884 498)	(17 974 572)	-	(254 708 827)
Nolietojums/ amortizācija	(150 681)	(9 912 911)	(5 356 850)	(1 537 063)	-	(16 957 505)
Izslēgto aktīvu nolietojums	3 869	430 612	324 157	423 458	-	1 182 096
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2025.	(2 259 705)	(165 219 163)	(83 917 191)	(19 088 177)	-	(270 484 236)
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2024.	(2 112 893)	(155 736 864)	(78 884 498)	(17 974 572)	-	(254 708 827)
Nolietojums/ amortizācija	(104 169)	(7 257 767)	(4 043 646)	(1 167 693)	-	(12 573 275)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	202 092	95 993	267 230	-	565 315
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2025.	(2 217 062)	(162 792 539)	(82 832 151)	(18 875 035)	-	(266 716 787)
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.09.2025.	(2 259 705)	(165 219 163)	(83 917 191)	(19 088 177)	-	(270 484 236)
Nolietojums/ amortizācija	(175 198)	(8 097 330)	(4 026 170)	(1 055 438)	-	(13 354 136)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	234 715	168 978	339 571	-	743 264
Uzkrātais nolietojums/ amortizācija 30.06.2026.	(2 434 903)	(173 081 778)	(87 774 383)	(19 804 044)	-	(283 095 108)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	643 512	195 247 930	29 677 023	4 452 447	23 459 702	253 480 614
Atlikusī vērtība 30.06.2025.	323 359	181 515 882	30 171 622	4 678 408	25 801 109	242 490 380
Atlikusī vērtība 30.06.2026.	696 108	206 345 970	29 668 107	3 930 665	11 986 590	252 627 440

6. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

RS ir 100% līdzdalības daļa SIA “Rīgas BioEnergija” pamatkapitālā ar bilances vērtību 13 852 000 eiro 2026. gada 30. jūnijā un 2025. gada 30. septembrī.

SIA “Rīgas BioEnergija” pamatdarbības veids ir tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana. SIA „Rīgas BioEnergija” darbības mērķis ir siltumenerģiju ražojošo iekārtu izbūve, siltumenerģijas ražošana un realizācija RS.

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2026	30.09.2025.
Gāze	1 135 250	809 323
Šķidrās kurināmais	697 528	703 675
Šķeldas	256 727	227 320
Metālizstrādājumi	676 036	608 093
Pārējie krājumi	624 820	683 165
Caurules ar izolāciju	447 613	760 784
Uzkrājumi nekustīgajiem materiāliem	(125 721)	(125 721)
KOPĀ:	3 712 253	3 666 639

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	69 711
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	8 006 534

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/(reversēti) 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	103 236 895	58 500 000	58 500 000
Saņemtie aizņēmumi pārskata periodā/gadā	30 550 095	43 347 267	58 509 622
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(40 716 070)	(10 523 329)	(13 772 727)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	93 070 920	91 323 938	103 236 895
Ilgtermiņa:	75 768 060	52 337 796	62 698 864
Īstermiņa:	17 302 860	38 986 142	40 538 031

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 2 289 871 eiro apmērā (par 9 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025. gada 30. jūnijā: 2 259 246 eiro).

2025. gada 19. septembrī tika noslēgts aizņēmuma līgums 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 tika noslēgts overdrafta līgums AS “SEB banka” ar maksimālo overdrafta apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem. 2026. gada 2. februārī tika pagarināts par trim mēnešiem un samazināts overdrafta apjoms no 25 miljoniem eiro uz 20 miljoniem eiro 2025. gada 14. februārī noslēgtajam overdrafta līgumam ar AS “SEB banku”. 2026. gada 15. aprīlī tika noslēgts aizņēmuma līgums 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	4 481 956	8 631 243
Parādi piegādātājiem	2 876 841	1 973 719
Citi parādi par pakalpojumiem	1 225 096	487 008
KOPĀ:	4 101 937	2 460 727

11. Uzkrātās saistības

	30.06.2026.	30.09.2025.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	3 763 523	3 699 807
Atbildība par darbu	949 947	901 192
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	346 534	336 606
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	68 812	1 630 950
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 910 677
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	-	89 359
KOPĀ:	5 128 816	8 568 591

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	13 665 322	41 248 104
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	(694 106)	(929 325)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jauniešiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(522 751)	(693 889)
Pārskata perioda beigās	14 004 816	13 665 322
Ilgtermiņa:	11 420 359	12 044 308
Īstermiņa:	2 584 457	1 621 014
	01.10.2025.- 30.06.2026.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Ilgtermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	6 896 721	7 586 440
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 523 638	4 457 868
KOPĀ:	11 420 359	12 044 308
Īstermiņa:		
Neparedzētie ieņēmumi (siltumenerģijas tarifa korekcijas)	1 008 009	-
Saņemtais ES līdzfinansējums	919 625	924 013
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	656 823	697 001
KOPĀ:	2 584 457	1 621 014

13. Sabiedrības darbības turpināšana

Nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz pieņēmumu, ka RS darbosies arī turpmāk. Pārskata periodu RS ir noslēgusi ar peļņu 28 721 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās RS īstermiņa saistības bez nākamo periodu ieņēmumiem pārsniedz īstermiņa aktīvus par 11 327 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 49 541 tūkstošiem eiro). RS vadība uzskata, ka RS likviditāte nav apdraudēta, jo uz pārskata perioda beigām RS ir pieejami neizmantoti kredītīdzekļi 13 182 tūkstoši eiro apmērā, kā arī 2025./2026. un 2026./2027. finanšu gados RS plāno savu darbību noslēgt ar peļņu un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskās darbības nodrošinās stablu darbību.

14. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no nerevidētā starpperiodu 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.
