



Vienotais reģistrācijas numurs 40003286750

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais pārskats

**par 3 mēnešu periodu, kas beidzas
2025. gada 31. decembrī**

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 īpašniece un kopā darbojas kā koncerns (turpmāk – Koncerns).

SIA „Rīgas BioEnerģija” (turpmāk tekstā – meitas sabiedrība) dibināšanas mērķis bija uzbūvēt divas biokurināmā (šķeldas) katlu mājas Rīgas pilsētas Daugavas Labajā krastā ar kopējo jaudu līdz 100 MW, lai pēc nodošanas ekspluatācijā tajās saražoto siltumenerģiju realizētu Rīgas pilsētas centralizētās siltumapgādes sistēmas operatoram – Koncerna mātes sabiedrībai. Katlumāja, kas atrodas Meirānu ielā 10, siltumenerģijas ražošanu uzsāka 2017. gada novembrī, savukārt katlumāja, kas atrodas Rencēnu ielā 30, nodota ekspluatācijā 2023. gada decembrī.

Koncerna darbība pārskata periodā

Galvenie notikumi

Rīgas centralizētās siltumapgādes lietotāju skaits turpina palielināties, un pārskata periodā RS siltumenerģijas lietošanu uzsāka 21 jauna ēka ar kopējo plānoto siltuma slodzi 10,4 MW. Iepriekšējā finanšu gada attiecīgajā periodā (turpmāk arī – salīdzinošajā periodā) tika pieslēgtas 29 ēkas ar plānoto siltumslodzi 12,1 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.

Konkurējošam apjomam 2025./2026.gada apkures sezonas siltumenerģijas iepirkums Rīgas pilsētas Daugavas labā krasta siltumapgādes sistēmā notiek 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 tiek veikts kā ikdienas iepirkums, nevis nedēļas/ikdienas kā iepriekšējā apkures sezonā. Ir mainīti nosacījumi brīvprātīgai pastāvīgajai siltumslodzei - jaunajā iepirkumā ražotāji (izņemot dominējošā stāvoklī esošo ražotāju) brīvprātīgi varēja izvēlēties pastāvīgo slodzi līdz 50% no ražotāja jaudas, par fiksētu siltumenerģijas cenu 45,42 EUR/MWh. Par brīvprātīgo patstāvīgo slodzi ar siltumenerģijas ražotājiem tika noslēgtas vienošanās. Vienošanās darbības laiks ir no 2025.gada 15.novembra līdz 2026.gada 14.martam. Brīvprātīgās patstāvīgās jaudas vienošanās nosaka arī balansatbildību. Siltumenerģijas ikdienas izsolēm tika samazināti ražotāju piedāvājumu maksimālā cena no iepriekšējā gada iepirkumu lētākā TEC tarifa (parasti TEC-1) uz 60,00 EUR/MWh. Gadījumā, ja TEC tarifs pazemināsies zem šī robežlieluma, par maksimālo iepirkuma cenu tiks noteikts TEC tarifs.

Dienas tirgū pārskata periodā tika iepirkta siltumenerģija 298 tūkstoši MWh apjomā, kas ir 39% no 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 tarificēto cenu.

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

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.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Galvenie notikumi (turpinājums)

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

Koncerns pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 31. decembrī, tīklos nodeva 1 111 tūkstoši MWh siltumenerģijas, kas ir par 56 tūkstošiem MWh jeb 5% vairāk nekā salīdzinošajā periodā

Elektroenerģiju pārskata periodā koncerns saražoja un elektrotīklā nodeva 8,6 tūkstoši MWh, kas ir par 6,2 tūkstošiem MWh jeb 262 % vairāk nekā salīdzinošajā periodā. Elektroenerģijas ražošanas pieaugums ir skaidrojams ar to, ka salīdzinošajā periodā bija remontā SC “Ziepniekkalns” koģenerācijas energobloks.

Tīklā nodotās siltumenerģijas apjoma palielinājumu galvenokārt ietekmēja zemākas āra gaisa temperatūras pārskata periodā (5,1 °C) nekā salīdzinošajā periodā (5,6 °C). Patērētājiem tika piegādātas 997 tūkstoši MWh siltumenerģijas, kas ir par 49 tūkstošiem MWh jeb 5% 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 445,1 MW. Koncerna kurināmā īpatsvars pārskata periodā bija šāds: 381 tūkstoši MWh jeb 71% bija siltumenerģija, kas saražota ar šķeldu (salīdzinošajā periodā: 307 tūkstoši MWh jeb 64%), bet ar gāzi saražotas 158 tūkstoši MWh jeb 29% (salīdzinošajā periodā: 176 tūkstoši MWh jeb 36%).

Koncerns ražoja elektroenerģiju koģenerācijas procesā 5 siltumavotos un 3 saules elektrostacijās, un pārskata periodā kopā tika saražoti 8,6 tūkstoši MWh elektroenerģijas, kas ir par 2,6 reizēm vairāk nekā iepriekšējā pārskata periodā, kas saistīts ar koģenerācijas iekārtas SC “Ziepniekkalns” remontu iepriekšējā pārskata periodā. Elektroenerģiju pašpatēriņam un pārdošanai ražoja KM “Keramikas 2A”, KM “Viestura prospekts 20”, SC “Ziepniekkalns”, SC “Vecmīlgrāvis”, SC “Zasulauks” un saules elektrostacijās SC “Daugavgrīva”, Pildas ielā 43 un Cēsu ielā 3a.

Energoresursi un iepirkta siltumenerģija

Koncerna vidējā dabasgāzes cena pārskata periodā bija 48,46 EUR/MWh, kas ir par 18% augstāka nekā salīdzinošajā periodā. Vidējā šķeldas cena pārskata periodā bija 20,74 EUR/MWh, kas ir par 6% zemāka nekā salīdzinošajā periodā, savukārt vidējā iepirktais siltumenerģijas cena bija 53,70 EUR/MWh, kas ir attiecīgi par un 19% zemākas nekā salīdzinošajā periodā.

Finanšu rādītāji

Pārskata periodā, kas noslēdzās 2025. gada 31. decembrī, Koncerna apgrozījums bija 81,0 miljoni EUR (salīdzinošajā periodā: 80,0 miljoni EUR), kas ir palielinājums par 1%. Palielinājums ir saistīts ar energoresursu cenu pieaugumu, 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 0,8 miljoni EUR, kas ir 1% no kopējā Koncerna neto apgrozījuma un 255% vairāk nekā salīdzinošajā periodā.

Koncerna aktīvi 2025. gada 31. decembrī bija 367,9 miljoni EUR vērtībā, tajā skaitā ilgtermiņa ieguldījumi – 288,5 miljoni EUR (78%) un apgrozāmie līdzekļi 79,4 miljoni EUR (22%). Koncerns pārskata periodā ilgtermiņa aktīvos ieguldīja 6,4 miljoni EUR.

2025. gada 26. novembrī RS noslēdza overdrafta līgumu ar AS “SEB banka” ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Finanšu risku pārvaldība

Koncerna galvenie finanšu instrumenti ir aizņēmumi no kredītiestādēm, nauda, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības. Būtiskākie finanšu riski, kas saistīti ar Koncerna finanšu instrumentiem, ir procentu likmju risks, kredītrisks, likviditātes risks un cenas risks.

Aizņēmumi, kuriem ir noteikta mainīgā procentu likme, rada risku, ka finanšu izmaksas nozīmīgi pieaug situācijās, kad procentu likme palielinās. Koncerns ir pakļauts tirgus procentu likmju izmaiņu riskam saistībā ar tās ilgtermiņa saistībām, kurām piemērota mainīga procentu likme. Visi Koncerna aizņēmumi ir ar mainīgām procentu likmēm. Procentu likmju izmaiņu risks tiek pārvaldīts, regulāri izvērtējot tirgū pieejamās aizņēmumu procentu likmes, kā arī tiek izskatītas iespējas slēgt procentu likmju svārstību ierobežošanas finanšu instrumentus.

Koncerns ir pakļauts kredītriskam saistībā ar tā ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem, pircēju un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem un naudu. Koncerns kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi uzraugot debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu nedrošo parādu iespēju. Koncernam ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri, kura parāds 2025. gada 31. decembrī veido 43% (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.

Regulāri tiek izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna. Uz 2026. gada 31. janvāri, kad iestājās par decembrī piegādāto siltumenerģiju izrakstīto rēķinu apmaksas termiņš, apmaksāti bija 87,5% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju (2025. gada 31. janvārī bija apmaksāti 87,6% no rēķiniem par pārskata periodā piegādāto siltumenerģiju).

Koncerns kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot finansējumu, izmantojot banku piešķirtos kredītus. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa saistības pārsniedz īstermiņa aktīvus par 13 362 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 30 558 tūkstošiem eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncerns plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī uz pārskata perioda beigām Koncernam ir pieejami neizmantoti kredītlīdzekļi 8 629 tūkstoši eiro apmērā, 2026.gada sākumā ir plānots piesaistīt papildus finansējumu no starptautiskas finanšu institūcijas un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskā 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, Koncernam 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 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 74,85 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 samazinājums 0,6 miljoni EUR apmērā, kas izveidojās iepirtās siltumenerģijas, kurināmā un pārdotās elektroenerģijas cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar siltumenerģijas pakalpojuma apgādes tarifā paredzētajām cenām. Pārskata periodā tika atzīts ieņēmumu samazinājums 2,0 miljoni 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 iekļāva komponenti 2,05 EUR/MWh.

Vadības ziņojums (turpinājums)

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 uzskaites, 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

Pēc pārskata perioda RS tika piešķirtas tiesības izmantot speciālo regulatīvo vidi, nodrošinot iespēju efektīvi integrēt jaunu tehnoloģiju - elektrodu ūdenssildāmo katlu - uzņēmuma siltumenerģijas ražošanas portfelī. 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 dalībai elektroenerģijas sistēmas balansēšanas tirgos. RS turpina mērķtiecīgi attīstīt ilgtspējīgu, drošu un ekonomiski pamatotu centralizētās siltumapgādes sistēmu, stiprinot Rīgas enerģētisko neatkarību un konkurētspēju.

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 – Lucavšala) 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.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2026. gada 2. februārī uz trim mēnešiem tika pagarināts un samazināts kredītlīnijas apjoms no 25 miljoniem eiro uz 20 miljoniem eiro 2025.gada 14. februārī noslēgtajam overdrafta līgumam ar AS “SEB banka”.

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

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu konsolidētais pārskats par periodu no 2025.gada 1.oktobra līdz 2025. gada 31.decembrim ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Koncerna aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS “RĪGAS SILTUMS” nerevidētos starpperiodu finanšu pārskatus par periodu, kas beidzas 2024. gada 31. decembrī valde ir apstiprinājusi 2026. gada 25. februārī un pilnvarojusi parakstīt valdes locekli Vinetu Kutkēviču.

*paraksts

Vineta Kutkēviča
Valdes locekle

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

Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Pielikums	01.10.2025.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 31.12.2024.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	3	81 035 559	80 004 997
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	4	(66 132 848)	(65 011 471)
Bruto peļņa		14 902 711	14 993 526
Administrācijas izmaksas		(1 740 265)	(1 856 219)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2 801 773	1 477 791
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(182 311)	(173 023)
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		50 526	63 540
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(930 956)	(926 117)
Peļņa pirms nodokļiem		14 901 478	13 579 498
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(51)	(108)
Pārskata gada peļņa		14 901 427	13 579 390

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

Konsolidētā bilance

		AKTĪVS	
	Pielikums	31.12.2025. EUR	30.09.2025. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	5	721 009	643 534
Uzņēmuma nemateriālā vērtība	5	427 791	481 265
KOPĀ		1 148 800	1 124 799
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	6	221 287 448	208 116 028
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	6	47 869 751	49 619 988
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6	4 448 538	4 735 157
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6	13 791 915	23 630 679
KOPĀ		287 397 652	286 101 852
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		288 546 452	287 226 651
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	4 078 324	3 756 824
Avansa maksājumi par krājumiem		13 957	18 974
KOPĀ		4 092 281	3 775 798
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	44 254 848	8 007 696
Citi debitori		3 459 121	646 506
Uzkrātie ieņēmumi neparedzētajiem izdevumiem	3	1 117 408	3 781 899
Nākamo periodu izmaksas		307 102	333 971
KOPĀ		49 138 479	12 770 072
Nauda		26 157 268	22 579 178
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		79 388 028	39 125 048
KOPĀ AKTĪVS		367 934 480	326 351 699

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

PASĪVS		Pielikums	31.12.2025. EUR	30.09.2025. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Dāļu kapitāls (pamatkapitāls)	1		66 968 300	66 968 300
Rezerves:				
Rezerves, kas novirzītas attīstībai			81 203 800	81 203 800
Nesadalītā peļņa			34 789 829	19 888 402
Pārskata perioda peļņa			14 901 427	19 888 402
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa			19 888 402	-
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS			182 961 929	168 060 502
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		77 052 483	73 204 420
Citi aizņēmumi			73 683	79 354
Nākamo periodu ieņēmumi	12		15 095 960	15 324 142
KOPĀ			92 222 126	88 607 916
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9		50 709 628	42 571 364
Citi aizņēmumi			22 317	22 051
No pircējiem saņemtie avansi			2 226 099	3 810 065
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	10		30 283 113	11 526 331
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			1 590 911	1 033 208
Uzkrātās saistības	11		6 020 567	8 820 474
Nākamo periodu ieņēmumi	12		1 897 790	1 899 788
KOPĀ			92 750 425	69 683 281
KOPĀ KREDITORI			184 972 551	158 291 197
KOPĀ PASĪVS			367 934 480	326 351 699

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

Konsolidētā naudas plūsmas pārskats

	Pielikums	01.10.2025. - 31.12.2025.	01.10.2024. - 31.12.2024.
Pamatdarbības naudas plūsma			
<i>Peļņa pirms nodokļiem</i>		14 901 478	13 579 498
Korekcijas:			
Pamatīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6	5 080 917	4 854 591
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	109 099	87 196
Pārējie procentu ieņēmumi un tāmlīdzīgi ieņēmumi		(50 526)	(63 540)
Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas		930 955	925 230
Ieņēmumi no Eiropas kopienas finansiālā atbalsta		(301 596)	(302 330)
Zaudējumi no pamatīdzekļu izslēgšanas		3 113	-
<i>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</i>		20 673 440	19 080 645
Korekcijas:			
Krājumu atlikumu (pieaugums)		(316 483)	(46 332)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)		(36 368 409)	(36 092 862)
Piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums		14 993 951	7 251 546
<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>		(1 017 501)	(9 807 003)
Izdevumi procentu maksājumiem		(922 876)	(1 281 835)
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis		(51)	(108)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(1 940 428)	(11 088 946)
leguldišanas darbības naudas plūsma			
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(6 512 930)	(8 344 569)
Saņemtie procenti		50 526	63 540
leguldišanas darbības neto naudas plūsma		(6 462 404)	(8 281 029)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi	9	15 861 138	26 838 928
Izdevumi finanšu līzīngā atmaksāšanai		(5 405)	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	9	(3 874 811)	(4 021 341)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		11 980 922	22 817 587
Pārskata perioda neto naudas plūsma		3 578 090	3 447 612
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		22 579 178	12 754 359
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		26 157 268	16 201 971

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
Pārskata perioda peļņa	-	-	13 579 390	13 579 390
2024. gada 31. decembrī	66 968 300	82 975 980	14 571 148	164 515 428
2025. gada 30. septembrī	66 968 300	81 203 800	19 888 402	168 060 502
Pārskata perioda peļņa	-	-	14 901 427	14 901 427
2025. gada 31. decembrī	66 968 300	81 203 800	34 789 829	182 961 929

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.

2025. gada 31. decembrī 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 "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), Vineta Kutkēviča (valdes locekle) un Reinis Kasparsons (valdes loceklis no 2025. gada 11. septembra).

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 3 mēnešu periodu, kas noslēdzās 2025.gada 31.decembrī, 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.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 31.12.2024.
Ieņēmumi no siltumenerģijas pārdošanas	82 641 931	70 864 603
Neparedzētie ieņēmumi (saistībā ar iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņām)*:		
Iepirktais siltumenerģijas, kurināmā un elektroenerģijas cenu izmaiņas	(600 073)	5 305 177
Tarifa komponente	(2 040 911)	3 376 721
Ieņēmumi par pārdoto elektroenerģiju	827 951	234 270
Ieņēmumi no ēku iekšējo sistēmu apkalpošanas	105 148	114 761
Pārējie ieņēmumi	101 513	109 465
KOPĀ:	81 035 559	80 004 997

Visi ieņēmumi gūti Latvijā.

* Saskaņā ar grāmatvedības politiku *Nākamo periodu ieņēmumi no neparedzētajiem ieņēmumiem un uzkrātie ieņēmumi no neparedzētajām izmaksām (tarifa korekcijas)* 2025. gada pēdējā ceturksnī RS ir atzinusi ieņēmumu samazinājumu no neparedzētajiem ieņēmumiem 2 641 tūkstoši eiro apmērā. No tiem 600 tūkstoši eiro izveidojās iepirktais siltumenerģijas un kurināmā cenu svārstību dēļ, salīdzinājumā ar tarifa aprēķinā paredzēto, kā arī 2 041 tūkstoši eiro ieņēmumu samazinājums atzīts no iepriekšējā gadā uzkrātajiem ieņēmumiem no neparedzētajiem izdevumiem, par kuriem šī finanšu gada pirmajā ceturksnī palielināti klientiem izrakstītie rēķini par siltumenerģiju (no 2025.gada 1.oktobra neparedzēto izmaksu tarifa komponente 2.05 EUR/MWh). Uzkrātie ieņēmumi neparedzētajiem izdevumiem pārskata perioda beigās ir 1 117 tūkstoši eiro (2025.gada 30 septembrī: 3 758 tūkstoši eiro).

4. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	01.10.2025.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 31.12.2024.
Iepirkta siltumenerģija	36 901 471	36 297 709
Kurināmais	15 811 171	15 134 201
Personāla izmaksas	4 776 291	3 945 669
Amortizācija un nolietojums	5 131 633	4 941 787
Uzturēšanas materiālu un remontu izmaksas	1 782 543	3 174 150
Elektroenerģija	1 246 089	1 160 016
Pārējās izmaksas	483 650	357 939
KOPĀ:	66 132 848	65 011 471

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	9 913	-	9 913
Sākotnējā vērtība 31.12.2024.	2 515 414	2 138 958	4 654 372
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	2 903 410	2 138 958	5 042 368
legāde	133 100	-	133 100
Sākotnējā vērtība 31.12.2025.	3 036 510	2 138 958	5 175 468
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	(33 722)	(53 474)	(87 196)
Uzkrātā amortizācija 31.12.2024.	(2 146 722)	(1 497 271)	(3 643 993)
Uzkrātā amortizācija 30.09.2025.	(2 259 876)	(1 657 693)	(3 917 569)
Amortizācija	(55 625)	(53 474)	(109 099)
Uzkrātā amortizācija 31.12.2025.	(2 315 501)	(1 711 167)	(4 026 668)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	643 534	481 265	1 124 799
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	368 692	641 687	1 010 379
Atlikusī vērtība 31.12.2025.	721 009	427 791	1 148 800

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	-	19 514	182 374	8 009 128	123 630	8 334 646
Pārklasifikācija	5 656 106	19 990	92 366	(5 633 559)	(134 903)	-
Izslēgts	(83 078)	(13 439)	(52 464)	-	-	(148 981)
Sākotnējā vērtība 31.12.2024.	353 965 112	142 389 695	23 536 333	21 282 290	-	541 173 430
Sākotnējā vērtība 30.09.2025.	375 633 971	143 887 122	23 911 809	23 630 679	-	567 063 581
legāde	-	26 910	87 942	6 264 978	-	6 379 830
Pārklasifikācija	16 028 432	75 310	-	(16 103 742)	-	-
Izslēgts	-	(56 557)	(90 496)	-	-	(147 053)
Sākotnējā vērtība 31.12.2025.	391 662 403	143 932 785	23 909 255	13 791 915	-	573 296 358
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	(157 272 949)	(87 148 978)	(18 036 167)	-	-	(262 458 094)
Nolietojums	(2 599 326)	(1 863 212)	(392 053)	-	-	(4 854 591)
Izslēgto aktīvu nolietojums	83 078	13 439	52 464	-	-	148 981
Uzkrātais nolietojums	(159 789 197)	(88 998 751)	(18 375 756)	-	-	(267 163 704)
31.12.2024.	(159 789 197)	(88 998 751)	(18 375 756)	-	-	(267 163 704)
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)
Nolietojums	(2 857 012)	(1 851 751)	(372 154)	-	-	(5 080 917)
Izslēgto aktīvu nolietojums	-	55 851	88 089	-	-	143 940
Uzkrātais nolietojums	(170 374 955)	(96 063 034)	(19 460 717)	-	-	(285 898 706)
31.12.2025.	(170 374 955)	(96 063 034)	(19 460 717)	-	-	(285 898 706)
Atlikusī vērtība 30.09.2025.	208 116 028	49 619 988	4 735 157	23 630 679	-	286 101 852
Atlikusī vērtība 31.12.2024.	194 175 915	53 390 944	5 160 577	21 282 290	-	274 009 726
Atlikusī vērtība 31.12.2025.	221 287 448	47 869 751	4 448 538	13 791 915	-	287 397 652

7. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2025.	30.09.2025.
Gāze	781 880	809 323
Šķelda	422 944	227 320
Metālizstrādājumi	640 709	608 093
Šķidrāis kurināmais	704 453	703 676
Caurules ar izolāciju	967 310	760 784
Pārējie krājumi	561 028	557 443
KOPĀ:	4 078 324	3 666 639

8. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2025.	30.09.2025.
Parādi par siltumenerģiju	47 895 554	11 640 946
Parādi par pārdoto elektroenerģiju	625 781	70 873
Parādi par ēku iekšējo sistēmu apkalpošanu	3 306	6 353
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(4 269 793)	(3 710 476)
KOPĀ:	44 254 848	8 007 696

Izmaiņas šaubīgo debitoru parādu uzkrājumiem atspoguļojamas šādi:

	01.10.2025.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 31.12.2024.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Pārskata perioda sākumā	3 710 476	1 721 126	1 721 126
Papildus izveidoti uzkrājumi	591 289	-	2 220 306
Atgūti iepriekš uzkrāti parādi	(22 246)	(95 651)	(169 305)
Norakstīti iepriekš uzkrāti parādi	(9 726)	-	(61 651)
Pārskata perioda beigās	4 269 793	1 625 475	3 710 476

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Izmaiņas aizņēmumos:

	01.10.2025.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 31.12.2024.	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	15 861 138	26 838 928	58 509 622
Aizņēmumu atmaksāšana pārskata periodā/gadā	(3 874 811)	(4 021 341)	(15 806 060)
Aizņēmumu atlikums pārskata perioda/gada beigās	127 762 111	95 889 809	115 775 784
Ilgtermiņa:	77 052 483	73 520 683	73 204 420
Īstermiņa:	50 709 628	22 369 126	42 571 364

9. Aizņēmumi no kredītiestādēm (turpinājums)

Pārskata periodā par aizņēmumiem no kredītiestādēm tika aprēķināti procenti 930 186 eiro apmērā (par periodu, kas noslēdzās 2024. gada 31. decembrī: 924 907 eiro).

2025. gada 26. novembrī RS tika noslēdza overdrafta līgumu ar AS “SEB banka” ar maksimālo kredītlīnijas apjomu 19 miljoni eiro uz 12 mēnešiem.

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2025.	30.09.2025.
Parādi piegādātājiem *	26 956 633	2 408 080
Parādi darbuzņēmējiem	2 893 291	8 631 243
Citi parādi par pakalpojumiem	433 189	487 008
KOPĀ:	30 283 113	11 526 331

* Lielākais parāds 2025. gada 31. decembrī 15 160 tūkstoši eiro apmērā ir par piegādāto siltumenerģiju no AS “Latvenergo”.

11. Uzkrātās saistības

	31.12.2025.	30.09.2025.
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei un darbinieku prēmijām	4 558 358	3 855 082
Uzkrātās saistības īstermiņa kreditoriem par piegādāto siltumenerģiju	-	1 656 258
Uzkrātās saistības pārējiem īstermiņa kreditoriem	64 585	1 911 195
Atbildība par darbu	977 599	938 673
Uzkrājums uzņēmuma reorganizācijai	42 039	89 359
Uzkrātās saistības procentu maksājumiem	377 986	369 907
KOPĀ:	6 020 567	8 820 474

12. Nākamo periodu ieņēmumi

	01.10.2025.- 31.12.2025.	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	245 667	1 955 478
Nākamo periodu ieņēmumu (samazinājums)/ palielinājums no neparedzētajiem ieņēmumiem siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifam	-	(17 981 907)
Pārskata periodā atzīti ieņēmumi no nākamā perioda ieņēmumiem saistībā ar neparedzētajiem ieņēmumiem (tarifa komponente)	-	(9 933 139)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam no saņemtajām ES finansējuma summām iepriekšējos periodos	(301 596)	(1 208 099)
Pārskata periodā atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli saņemtajiem attiecīgo aktīvu (pamatlīdzekļu) lietderīgās izmantošanas laikam un no saņemtajiem maksājumiem no jaunajiem klientiem saistībā ar pieslēgumiem siltumtīkliem proporcionāli obligātajam siltumenerģijas iepirkuma termiņam gados	(174 251)	(693 889)
Pārskata perioda beigās	16 993 750	17 223 930
Ilgtermiņa:	15 095 960	15 324 142
Īstermiņa:	1 897 790	1 899 788
	01.10.2025.- 31.12.2025.	01.10.2024.- 30.09.2025.
Ilgtermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	10 566 675	10 866 274
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	4 529 285	4 457 868
KOPĀ:	15 095 960	15 324 142
Īstermiņa:		
Saņemtais ES līdzfinansējums	1 200 789	1 202 787
Klientu maksājumi saistībā ar pieslēgumu siltumtīkliem	697 001	697 001
KOPĀ:	1 897 790	1 899 788

13. Sabiedrības darbības turpināšana

Nerevidētais starpperiodu konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz pieņēmumu, ka Koncerns darbosies arī turpmāk. Pārskata periodu Koncerns ir noslēdzis ar peļņu 14 901 tūkstoši eiro apmērā. Pārskata perioda beigās Koncerna īstermiņa saistības pārsniedz īstermiņa aktīvus par 13 362 tūkstošiem eiro (2025. gada 30. septembrī par 30 558 tūkstošiem eiro). Koncerna vadība uzskata, ka Koncerna likviditāte nav apdraudēta, jo Koncerns plāno savu darbību noslēgt ar peļņu, kā arī uz pārskata perioda beigām Koncernam ir pieejami neizmantoti kredītlīdzekļi 8 629 tūkstoši eiro apmērā, 2026.gada sākumā ir plānots piesaistīt papildus finansējumu no starptautiskas finanšu institūcijas un pozitīva naudas plūsma no saimnieciskā darbības nodrošinās stabili darbību.

14. Notikumi pēc bilances datuma

Koncerna mātes sabiedrība 2026. gada 2. februārī pagarināja par trim mēnešiem un samazināja kredītlīnijas apjomu no 25 miljoniem eiro uz 20 miljoniem eiro 2025. gada 14. februārī noslēgtajam overdrafta līgumam ar AS SEB banku.

Laika posmā no nerevidētā starpperiodu konsolidētā 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.
