



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU  
"Rēzeknes siltumtīkli"**

**(vidējā sabiedrība)**

**STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS  
(neauditēts)**

**par laika periodu**

**01.01.2026. – 31.03.2026.**



## SATURS

Vispārīga informācija par sabiedrību .....	3
Darbības radītāji .....	4
Vadības ziņojums .....	5
Finanšu pārskati:	
Bilance Aktīvs .....	8
Bilance Pasīvs .....	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	10
Naudas plūsmas pārskats .....	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	12



## **Vispārīga informācija**

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rēzeknes siltumtīkli"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (līdz 30.11.2020. akciju sabiedrība)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	000 321 548 Rēzekne, 1994. gada 13. septembrī
Juridiskā adrese	Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2003. gada 22. oktobrī ar vienoto reģistrācijas numuru 4000 321 5480 Rīgas iela 1, Rēzekne, LV-4601
Valdes sastāvs	Guntars Gogulis Valdes loceklis no 16.07.2025.g. līdz 09.02.2026. Georgijs Orlovs Valdes loceklis no 09.02.2026.g. līdz 09.03.2026. Andis Dābols Valdes loceklis no 09.03.2026.g.
Dalībnieki	Rēzeknes 100.00% valstspilsētas pašvaldība
Galvenie pamatdarbības veidi	Siltumapgāde un gaisa kondicionēšana (35.30 NACE 2.1 red.) Elektroenerģijas ražošana no neatjaunojamiem resursiem (35.11 NACE 2.1 red.) Elektroenerģijas pārvade (35.13 NACE 2.1 red.) Elektroenerģijas tirdzniecība (35.15 NACE 2.1 red.) Santehniko sistēmu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22 NACE 2.1 red.) Gāzveida kurināmā sadale pa cauruļvadiem (35.22 NACE 2.1 red.) Sava nekustamā īpašuma pirkšana un pārdošana (68.11 NACE 2.1 red.)
Pārskata periods	01.01.2026. – 31.03.2026.



## Galvenie darbības rādītāji

		31.03.2026	31.03.2025
Pārdotā siltumenerģija	MWh	58 902,06	48 136,35
Saražotā + Iepirkta siltumenerģija	MWh	67 592,78	55 851,16
Saražotā siltumenerģija	MWh	47 016,28	40 431,86
Piegādātā (pārdotā) elektroenerģija	MWh	0,00	0,00
Dabas gāzes īpatsvars kurināmā bilancē	%	22,21	13,31
Iepirkta siltumenerģija īpatsvars kurināmā bilancē	%	30,44	27,61
Šķeldas īpatsvars kurināmā bilancē	%	45,58	56,66
Granulas īpatsvars kurināmā bilancē	%	1,77	2,42
Dīzeļdegvielas īpatsvars kurināmā bilancē	%	0	0

## Finanšu rādītāji

		31.03.2026.	31.03.2025.
Ieņēmumi kopā:	EUR	4 511 302	4 274 016
t.sk. siltumenerģijas realizācija	EUR	4 511 302	4 274 016
t.sk. elektroenerģijas realizācija	EUR	-	-
EBITDA <sup>1)</sup>	EUR	1 408 362	1 594 520
Pelņa / Zaudējumi	EUR	781 746	928 539
Aktīvi	EUR	19 509 047	21 192 898
Pašu kapitāls	EUR	9 778 849	9 848 435
Neto aizņēmumi	EUR	5 647 224	6 393 703
Investīcijas	EUR	8 805	35 122

## Finanšu koeficienti

	31.03.2026.	31.03.2025.
Neto saistības / EBITDA <sup>2)</sup>	4,01	4,01
EBITDA rentabilitāte <sup>3)</sup>	0,31	0,37
Kapitāla attiecības rādītājs <sup>4)</sup>	0,50	0,46

<sup>1)</sup> EBITDA – Pelņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem un amortizācijas atskaitījumiem

<sup>2)</sup> Neto saistības / EBITDA – neto aizņēmumi / EBITDA

<sup>3)</sup> EBITDA rentabilitāte – EBITDA / ieņēmumi

<sup>4)</sup> Kapitāla attiecības rādītājs – pašu kapitāls / aktīvu kopsumma



## Vadības ziņojums

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rēzeknes siltumtīkli" (turpmāk – Sabiedrība) veic siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali un realizāciju, nodrošinot Rēzeknes pašvaldības deleģētās autonomās funkcijas izpildi siltumapgādes jomā. Kā Rēzeknes pilsētas siltumapgādes sistēmas operators, Sabiedrība ir atbildīga galvenokārt par siltumenerģijas ražošanu, šo resursu efektīvu pārvaldību, infrastruktūras uzturēšanu un attīstību.

Sabiedrība savu saimniecisko darbību uzsāka 1991. gada 8. oktobrī kā Rēzeknes pilsētas pašvaldības siltumtīklu uzņēmums „Siltums” ar reģistrācijas numuru 240300052, kas nodarbojās ar siltumenerģijas ražošanu un 1994. gada 13. septembrī tika reorganizēta, mainot uzņēmējdarbības formu uz akciju sabiedrību „Rēzeknes siltumtīkli” ar vienoto reģistrācijas numuru 40003215480, vēlāk paplašinot tās darbības jomu ar elektroenerģijas ražošanu Rēzeknes pilsētā.

Otra lielā reorganizācija tika pabeigta 2017. gada 31. martā, kas no 2017. gada 1. aprīļa bija solis uz efektivitātes palielināšanu, apvienojot ražošanas un realizācijas procesus vienā struktūrā. Tas ļāva uzņēmumam uzlabot koordināciju starp dažādām darbībām un palielināt operacionālo efektivitāti.

2020. gadā (*Uzņēmuma reģistra 30.11.2020. lēmums*) tika pabeigts vēl viens reorganizācijas process – Sabiedrības tiesiskās formas maiņa no akciju sabiedrības "Rēzeknes siltumtīkli" uz sabiedrību ar ierobežotu atbildību "Rēzeknes siltumtīkli", kas veicināja uzņēmuma struktūras vienkāršošanu un pārvaldības uzlabošanu.

Juridiskās formas izmaiņas Sabiedrībā ir bijušas būtiskas uzņēmuma struktūras un darbības veida pārveidošanā. Šīs izmaiņas ne tikai atspoguļo uzņēmuma adaptāciju pie mainīgajām tirgus un regulatīvajām prasībām, bet arī pašvaldības vēlmi efektīvizēt siltumapgādes sektoru, nodrošinot ilgtspējīgu un efektīvu siltumenerģijas piegādi pilsētas iedzīvotājiem.

Sabiedrības pamatkapitāls uz pārskata gada beigām sastāda **EUR 6 015 848**.

Uzņēmuma kapitāla struktūra – **100%** Sabiedrības kapitāla daļu turētāja ir Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība (reģistrācijas Nr.90000025465). Šī struktūra nodrošina vienotu stratēģisko virzienu un atbalstu Sabiedrības attīstībai. Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības pilnīga kapitāla daļu turēšana ļauj pašvaldībai aktīvi iesaistīties uzņēmuma stratēģiskajā vadībā, kas nodrošina, ka uzņēmuma darbība ir saskaņā ar pilsētas ilgtspējīgas attīstības mērķiem un sabiedrības interesēm. Tostarp, pašvaldība, būdama vienīgā kapitāla daļu turētāja, var efektīvi nodrošināt uzņēmumam nepieciešamo finansiālo atbalstu un investīcijas, kas ļauj Sabiedrībai veikt nepieciešamos infrastruktūras uzlabojumus un tehnoloģisko attīstību, lai uzlabotu siltumenerģijas ražošanas un piegādes efektivitāti. Šāda struktūra Sabiedrībai uzliek augstu pārskata atbildības līmeni, Sabiedrībai nodrošinot caurskatāmu darbību, regulāri informējot pašvaldību par saviem finanšu rezultātiem, operācijām un attīstības plāniem.

Saskaņā ar NACE (2.1 red.) klasifikatoru Sabiedrībai ir reģistrēti sekojošie komercdarbības veidi:

- Siltumapgāde un gaisa kondicionēšana (35.30)
- Elektroenerģijas ražošana no neatjaunojamiem resursiem (35.11)
- Gāzveida kurināmā sadale pa cauruļvadiem (35.22)
- Elektroenerģijas pārvade (35.13)
- Santehniko sistēmu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22)
- Elektroenerģijas tirdzniecība (35.15)
- Sava nekustamā īpašuma pirkšana un pārdošana (68.11)

Šie komercdarbības veidi atspoguļo uzņēmuma spēju integrēt dažādas enerģijas ražošanas, pārvades un piegādes funkcijas, nodrošinot efektīvu un uzticamu enerģijas piegādi Rēzeknes pilsētai. Tāpat šī daudzveidība norāda uz uzņēmuma elastību un spēju pielāgoties tirgus izmaiņām, nodrošinot alternatīvu enerģijas avotu piegādi, diversificējot enerģijas portfeli un uzlabojot enerģijas drošību, kā arī uz tā potenciālu veicināt ilgtspējīgu enerģijas patēriņu un samazināt ietekmi uz vidi.

## Vadības modelis un personāla resursi

SIA „Rēzeknes siltumtīkli” augstākā pārvaldes institūcija ir Dalībnieku sapulce, kuras funkcijas pilda kapitāla daļu turētāja pārstāvis. Uzņēmuma pārstāvību nodrošina Valde. Valdes sastāvā ir viens valdes loceklis. Valdes locekli ieceļ Dalībnieku sapulce. Strādājošo skaits SIA "Rēzeknes siltumtīkli" pārskata perioda beigās **64** darbinieki.

## Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības pamatdarbības veids ir orientēts uz siltumenerģijas un elektroenerģijas ražošanu, pārvadi, sadali un realizāciju.

Sabiedrības darbības mērķis:

- Kvalitātes nodrošināšana – veicināt drošu, nepārtrauktu un augstas kvalitātes siltumenerģijas ražošanas, pārvades, sadalīšanas un realizācijas procesu;



- Efektivitāte – sekmēt efektīvu resursu izmantošanu gan uzņēmuma, gan patērētāju vidū;
- Centralizētās siltumapgādes sistēmas attīstība – atbalstīt centralizētās siltumapgādes sistēmas saglabāšanu un attīstību Rēzeknē;
- Videi draudzīgas tehnoloģijas – nodrošināt videi draudzīgu tehnoloģiju izmantošanu uzņēmuma darbībā. No 2013.gada Sabiedrība veic elektroenerģijas ražošanu koģenerācijas procesā.

## Tarifa politika

Siltumenerģijas tarifa optimizācija ir būtiska gan patērētājiem, gan Sabiedrībai, jo tā nodrošina ekonomiski pamatotu izmaksu segšanu un samērīgu pakalpojuma cenu. Tarifa politika balstās uz līdzsvaru starp faktiskajām izmaksām un ieņēmumiem, ievērojot taisnīguma un ilgtspējas principus. Mērķtiecīgi veidota tarifa struktūra veicina energoefektivitāti, atjaunojamo energoresursu izmantošanu un Sabiedrības finanšu stabilitāti.

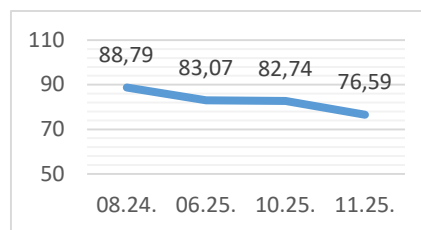
Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (turpmāk – Regulators) piešķir Sabiedrībai tiesības pašai noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, kurināmā, iepirkšanās siltumenerģijas vai elektroenerģijas cenu izmaiņu gadījumā. Šīs tiesības ļauj operatīvāk reaģēt uz tirgus svārstībām un dod iespēju piemērot ekonomiski pamatotus tarifus, saglabājot pakalpojuma nepārtrauktību un finanšu līdzsvaru.

2025.gadā Sabiedrība minētās tiesības izmantoja vienu reizi – no 2025.gada 1.jūnija līdz 31.augustam Regulators atzina siltumenerģijas tarifu 83,07 EUR/MWh.

No 2025.gada 1.oktobra, beidzoties neparedzēto izdevumu piemērošanas periodam, tika noteikts siltumenerģijas tarifs 82,74 EUR/MWh.

Sabiedrība 2024.gada 8.oktobrī iesniedza Regulatoram siltumenerģijas apgādes pakalpojumu pilnu tarifu projektu. Ar Regulatora 2025.gada 25.septembra lēmumu Nr.86 projekts tika apstiprināts, un no 2025.gada 1.novembra stājās spēkā tarifs 76,59 EUR/MWh.

### Spēkā esošais tarifs 76.59 EUR/MWh



## Debitoru pārvaldība

Uz pārskata gada beigām Sabiedrības kopējais debitoru atlikums sastāda **EUR 1 724 172**, no tā: par siltumenerģijas piegādi atlikums sastāda **EUR 1 603 978**, tai skaitā iedzīvotāju debitoru atlikums sastāda **EUR 1 216 564**. Uz 2026.gada 1.aprīli šaubīgo debitoru uzkrājums sastādīja EUR 139 514.

Darbā ar debitoru parādiem, kas veidojas apkures sezonas laikā, tiek pievērsta liela uzmanība preventīvām darbībām – veicot aktīvu komunikāciju ar klientiem, izmantojot telefoniskus zvanus un elektronisko pastu, kā arī nosūtot atgādinājumus par pastāvošajiem parādiem un brīdinājumus. Tāpat Sabiedrība aicina izmantot iespējas vienoties par parādu sadales atmaksas grafiku. Gadījumos, kad klienti neizrāda sadarbības gatavību, Sabiedrība rīkojas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem, iesniedzot pieteikumu par parāda piedziņu tiesā.

## Tiesvedība

2021.gada 9.septembrī starp Sabiedrību un pilnsabiedrību "REZ NRJ" (turpmāk – Piegādātājs) tika noslēgts iepirkuma līgums par siltumenerģijas piegādi (turpmāk – Līgums), ar kuru Piegādātājs, izmantojot savus resursus, tajā skaitā paša izveidotu siltumavotu, piegādā Sabiedrībai, un Sabiedrība pieņem siltumenerģiju. Par līguma neizpildi laika posmā no 2023.gada 23.novembra līdz 2024.gada 22.novembrim, 2025.gada 12.maijā Piegādātājs iesniedza Latgales rajona tiesā prasības pieteikumu pret Sabiedrību, lūdzot piedzīt no Sabiedrības par labu Piegādātājam zaudējumus EUR 254 330 apmērā, kurus veido negūtā peļņa no starpības starp Līgumā garantēto piegādājamās siltumenerģijas apjomu un faktiski piegādātās siltumenerģijas daudzumu. Savukārt Sabiedrība 2025.gada 13.jūlijā iesniedza Latgales rajona tiesā pretprasību pret Piegādātāju, lūdzot tiesu piedzīt no Piegādātāja par labu Sabiedrībai līgumsodu un zaudējumus EUR 1 574 174,36 saistībā ar Piegādātāja pieļautajiem Līguma pārkāpumiem. 2025.gadā Piegādātājs rosināja noslēgt izlīgumu. Tika veikta iespējamā izlīguma un ar to saistīto jautājumu juridiskā izpēte. Izlīguma noslēgšana ir iespējama, tā var notikt 2026.gadā.

## Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti eiro, kā arī pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un



pakalpojumiem, kuri denominēti eiro, līdz ar to Uzņēmums nav pakļauts valūtas riskam. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Latvijas kredītiestāde AS Swedbank, Valsts kase, kas kredītē uzņēmuma ilgtermiņa un īstermiņa finanšu darījumus. Līdz ar to sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, un tas var būtiski ietekmēt tā darbības rezultātus. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

## Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir valūtas risks, likviditātes risks un kredītrisks.

### *Valūtas risks*

Ārvalstu valūtas riskam pakļautajos Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās ietilpst nauda, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem. Sabiedrība galvenokārt ir pakļauta ārvalstu valūtas riskam saistībā ar *eiro* valūtu.

### *Likviditātes risks*

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no dalībnieka un kredītiestādes, kā arī finanšu lizingi.

### *Kredītrisks*

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

## Darbības turpināšana

2026. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 3 116 005. Pārskata gadu Uzņēmums ir noslēdzis ar peļņu 781 746 eiro apmērā. Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs. Sabiedrības darbību būtiski ietekmē ārējās vides faktori, tostarp energoresursu tirgus attīstība un ģeopolitiskā situācija Eiropā. Pēdējo gadu ģeopolitiskie notikumi ir veicinājuši ievērojamas kurināmā un energoresursu cenu svārstības, kas būtiski ietekmē siltumenerģijas ražošanas izmaksas. Energoresursu cenu nepastāvība un to ierobežotā prognozējamība vidējā un ilgtermiņā ir uzskatāma par vienu no būtiskākajiem Sabiedrības darbības riskiem. Veicot izvērtējumu, Sabiedrības vadība prognozē, ka Sabiedrībai ir pietiekami resursi un darbības nepārtrauktību nodrošinoši priekšnosacījumi, lai savlaicīgi izpildītu savas saistības pret kreditoriem. Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņemums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā. Eiropas Savienības noteiktās sankcijas attiecībā uz darbībām, kas apdraud Ukrainas teritoriālo integritāti, suverenitāti un neatkarību, neietekmē Sabiedrības darbības nepārtrauktību.

## Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

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

### **Paziņojums par vadības atbildību**

Pamatojoties uz SIA "Rēzeknes siltumtīkli" rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Starpperiodu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA "Rēzeknes siltumtīkli" valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2026.gada 1.janvāra līdz 2026.gada 31. martam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbības turpināšanu.

**Valdes loceklis**

**Andis Dābols**



## Bilance Aktīvs

### Nemateriālie ieguldījumi

Citi nemateriālie ieguldījumi 37 813 39 880

**Nemateriālie ieguldījumi kopā 37 813 39 880**

### Pamatlīdzekļi

Nekustamie īpašumi

a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves 9 123 460 9 335 552

Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces 5 048 390 5 357 074

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 469 863 499 433

Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas 20 000 20 000

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem 1 724 -

**Pamatlīdzekļi kopā 14 663 437 15 212 059**

### Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori - 3 314

**Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā - 3 314**

**Ilgtermiņa ieguldījumi kopā 14 701 250 15 255 253**

### Apgrozāmie līdzekļi

#### Krājumi

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli 435 846 408 423

**Krājumi kopā 435 846 408 423**

#### Debitori

Pircēju un pasūtītāju parādi 1 724 172 1 859 052

Citi debitori 68 177 6 357

Nākamo periodu izmaksas 23 916 16 926

**Debitori kopā 1 816 265 1 882 335**

**Nauda 2 555 686 1 849 889**

**Apgrozāmie līdzekļi kopā 4 807 797 4 140 647**

**Aktīvs kopā 19 509 047 19 395 900**

Andis Dābols  
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne  
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. aprīlis



## Bilance Pasīvs

		<b>PASĪVS</b>	
		<b>31.03.2026.</b>	<b>31.12.2025.</b>
	<b>Piezīme</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 015 848	6 015 848
Rezerves			
f) pārējās rezerves		2	2
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		2 981 253	2 904 046
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		781 746	77 207
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>9 778 849</b>	<b>8 997 103</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		5 153 279	5 153 279
Nākamo periodu ieņēmumi		2 885 127	2 885 127
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>8 038 406</b>	<b>8 038 406</b>
<b>Istermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		493 945	658 594
Saņemtie avansi ES projektu realizācijai		200 000	200 000
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		552 505	264 145
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		51 198	172 224
Pārējie kreditori		60 018	68 660
Nākamo periodu ieņēmumi		334 126	501 911
Uzkrātās saistības		-	494 857
<b>Istermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 691 792</b>	<b>2 360 391</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>9 730 198</b>	<b>10 398 797</b>
<b>Pasīvs kopā</b>		<b>19 509 047</b>	<b>19 395 900</b>

Andis Dābols  
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne  
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. aprīlis



**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**  
(pēc izdevumu funkcijas)

	<b>31.03.2026.</b>	<b>31.12.2025.</b>
<b>Piezīme</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	4 511 302	9 434 945
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(3 533 677)	(8 540 925)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>977 625</b>	<b>894 020</b>
Administrācijas izmaksas	(181 526)	(812 455)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	135 664	528 455
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(87 595)	(236 594)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(62 422)	(295 570)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>781 746</b>	<b>77 856</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(649)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>781 746</b>	<b>77 207</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>781 746</b>	<b>77 207</b>

Andis Dābols  
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne  
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. aprīlis



**Naudas plūsmas pārskats**  
(pēc netiešās metodes)

	2026	2025
	EUR	EUR
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>781 746</b>	<b>77 856</b>
<b>Korekcijas:</b>		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	556 927	2 282 674
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	2 067	1 378
izsēgtie pamatlīdzekļi	500	
procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas	62 422	295 570
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 403 662</b>	<b>2 657 478</b>
<b>Korekcijas:</b>		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	69 384	239 505
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(27 423)	1 522
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(503 301)	(508 107)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>942 322</b>	<b>2 390 398</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(62 422)	(295 570)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(649)	(583)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>879 251</b>	<b>2 094 245</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 805)	(109 472)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(8 805)</b>	<b>(109 472)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(164 649)	(821 753)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(164 649)</b>	<b>(821 753)</b>
Pārskata gada neto naudas plūsma	705 797	1 163 020
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 849 889	686 869
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>2 555 686</b>	<b>1 849 889</b>

Andis Dābols  
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne  
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21.aprīlis



## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

		<u>2026</u>	<u>2025</u>
	<b>Piezīmes</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>			
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>		<b>6 015 848</b>	<b>6 015 848</b>
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums			
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>		<b>6 015 848</b>	<b>6 015 848</b>
<b>Rezerves</b>			
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>		<b>2</b>	<b>2</b>
Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums			
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>		<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Nesadalītā peļņa</b>			
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>		<b>2 981 253</b>	<b>2 904 046</b>
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums Pārskata gada dividendes		781 746	77 207
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>		<b>3 762 999</b>	<b>2 981 253</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>		<b>8 997 103</b>	<b>8 919 896</b>
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>		<b>9 778 849</b>	<b>8 997 103</b>

Andis Dābols  
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne  
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. aprīlis