



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"Rēzeknes siltumtīkli"

(vidējā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2026. – 30.06.2026.



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. – 30.06.2026.



Galvenie darbības rādītāji

		30.06.2026	30.06.2025
Pārdotā siltumenerģija	MWh	74 069,65	64 066,69
Saražotā + Iepirkta siltumenerģija	MWh	87 207,43	76 903,64
Saražotā siltumenerģija	MWh	55 317,43	53 701,24
Iepirktais siltumenerģija īpatsvars kurināmā bilancē	%	36,57	30,17
Ar dabasgāzi saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	17,83	10,73
Ar šķeldu saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	43,20	56,27
Ar granulām saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	2,40	2,83
Ar dīzeldegvielu saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	0	0

Finanšu rādītāji

		30.06.2026.	30.06.2025.
Ieņēmumi kopā:	EUR	5 672 984	5 674 916
t.sk. siltumenerģijas realizācija	EUR	5 672 984	5 674 916
t.sk. elektroenerģijas realizācija	EUR	-	-
EBITDA ¹⁾	EUR	1 308 499	1 800 150
Peļņa / Zaudējumi	EUR	62 754	483 244
Aktīvi	EUR	16 779 953	19 411 925
Pašu kapitāls	EUR	9 013 533	9 403 140
Neto aizņēmumi	EUR	4 156 779	6 153 780
Investīcijas	EUR	199 354	41 455

Finanšu koeficienti

	30.06.2026.	30.06.2025.
Neto saistības / EBITDA ²⁾	3,18	4,01
EBITDA rentabilitāte ³⁾	0,23	0,37
Kapitāla attiecības rādītājs ⁴⁾	0,54	0,46

1) EBITDA – Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem un amortizācijas atskaitījumiem

2) Neto saistības / EBITDA – neto aizņēmumi / EBITDA

3) EBITDA rentabilitāte – EBITDA / ieņēmumi

4) 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 vēlmī 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)
- Santehnisko 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 **60** 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.

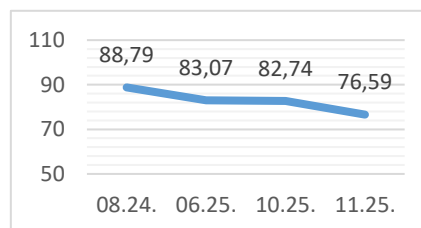
Tarifa politika

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, iepirtās 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.

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, kas ir spēkā arī uz šī starpperiodu pārskata sastādīšanas brīdi.

Spēkā esošais tarifs 76.59 EUR/MWh



Debitoru pārvaldība

Uz pārskata perioda beigām Sabiedrības kopējais debitoru atlikums sastāda **EUR 648 437**, no tā: par siltumenerģijas piegādi atlikums sastāda **EUR 598 810**, tai skaitā iedzīvotāju debitoru atlikums sastāda **EUR 433 834**. Uz 2026.gada 1.jūliju šaubīgo debitoru uzkrājums sastādīja EUR 139 055.

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 nosūtīt 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 kreditē 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 darbuņēmējiem. 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 līzingu.

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 kreditēšanas 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 30. jūnijā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 1 596 329. Pārskata gadu Uzņēmums ir noslēdzis ar peļņu 62 754 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 nodrošinājoši 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 30. jūnijam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbības turpināšanu.

Valdes loceklis

Andis Dābols



Balance Aktīvs

AKTĪVS		30.06.2026.	31.12.2025.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		35 746	39 880
Nemateriālie ieguldījumi kopā		35 746	39 880
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		8 911 367	9 335 552
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		4 738 144	5 357 074
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		466 149	499 433
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		182 376	20 000
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā		14 298 036	15 212 059
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	3 314
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		-	3 314
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		14 333 782	15 255 253
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		420 768	408 423
Krājumi kopā		420 768	408 423
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		648 437	1 859 052
Citi debitori		37 629	6 357
Nākamo periodu izmaksas		16 961	16 926
Debitori kopā		703 027	1 882 335
Nauda			
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 446 171	4 140 647
Aktīvs kopā		16 779 953	19 395 900

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. jūlijs



Balance Pasīvs

PASĪVS		30.06.2026.	31.12.2025.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 015 848	6 015 848
Rezerves			
f) pārējās rezerves		2	2
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		2 934 929	2 904 046
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		62 754	77 207
Pašu kapitāls kopā		9 013 533	8 997 103
Uzkrājumi			
Kreditāori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		4 031 451	5 153 279
Nākamo periodu ieņēmumi		2 885 127	2 885 127
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 916 578	8 038 406
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		125 328	658 594
Saņemtie avansi ES projektu realizācijai		200 000	200 000
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		183 804	264 145
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		55 936	172 224
Pārējie kreditori		58 199	68 660
Nākamo periodu ieņēmumi		226 575	501 911
Uzkrātās saistības		-	494 857
Īstermiņa kreditori kopā		849 842	2 360 391
Kreditāori kopā		7 766 420	10 398 797
Pasīvs kopā		16 779 953	19 395 900

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. jūlijs



Peļņas vai zaudējumu aprēķins
 (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.06.2026. EUR	31.12.2025. EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem		5 672 984	9 434 945
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(5 249 024)	(8 540 925)
Bruto peļņa vai zaudējumi		423 960	894 020
Administrācijas izmaksas		(375 857)	(812 455)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		263 044	528 455
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(127 402)	(236 594)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		-	-
b) citām personām		(120 991)	(295 570)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		62 754	77 856
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(649)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		62 754	77 207
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		62 754	77 207

Andis Dābols
 Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
 Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21.jūlijs



Naudas plūsmas pārskats
 (pēc netiešās metodes)

	2026	2025
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	62 754	77 856
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 112 876	2 282 674
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	4 134	1 378
izslēgtie pamatlīdzekļi	500	
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	120 991	295 570
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 301 255	2 657 478
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 182 622	239 505
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(12 345)	1 522
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(976 633)	(508 107)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 494 899	2 390 398
Izdevumi procentu maksājumiem	(120 991)	(295 570)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(649)	(583)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 373 259	2 094 245
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(199 354)	(109 472)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(199 354)	(109 472)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 655 094)	(821 753)
Izmaksātās dividendes	(46 324)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(1 701 418)	(821 753)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	(527 513)	1 163 020
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 849 889	686 869
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 322 376	1 849 889

Andis Dābols
 Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
 Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21.jūlijs



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

		2026	2025
	Piezīmes	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		6 015 848	6 015 848
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums			
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		6 015 848	6 015 848
Rezerves			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		2	2
Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums			
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		2	2
Nesadalītā peļņa			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		2 981 253	2 904 046
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		62 754	77 207
Pārskata gada dividendes		(46 324)	
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		2 999 683	2 981 253
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		8 997 103	8 919 896
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		9 013 533	8 997 103

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 21. jūlijs