SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"Rēzeknes siltumtīkli"

(vidējā sabiedrība)

STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)

par laika periodu

01.01.2026. – 30.09.2026.

Rēzekne, 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		
	Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2003. gada 22. oktobrī ar vienoto reģistrācijas numuru 4000 321 5480		
Juridiskā adrese	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 valstspilsētas pašvaldība	100.00%	
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.)		
	Santehnisko 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. – 30.09.2026.		

Galvenie darbības rādītāji

		30.09.2026	30.09.2025
Pārdotā siltumenerģija	MWh	81 058,14	70 823,77
Saražotā + Iepirktā siltumenerģija	MWh	98 294,33	87 431,24
Saražotā siltumenerģija	MWh	61 523,73	63 765,34
Iepirktās siltumenerģija īpatsvars kurināmā bilancē	%	37,41	27,07
Ar dabasgāzi saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	15,82	9,44
Ar šķeldu saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	44,07	60,44
Ar granulām saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	2,70	3,06
Ar dīzeļdegvielu saražotās siltumenerģijas īpatsvars kurināmā bilancē	%	0	0

Finanšu rādītāji

		30.09.2026.	30.09.2025.
Ieņēmumi kopā:	EUR	6 208 835	6 229 368
t.sk. siltumenerģijas realizācija	EUR	6 208 835	6 229 368
t.sk. elektroenerģijas realizācija	EUR	-	-
EBITDA[1)]	EUR	1 001 357	1 600 675
Peļņa / Zaudējumi	EUR	(852 842)	(351 693)
Aktīvi	EUR	17 482 923	18 165 955
Pašu kapitāls	EUR	8 097 937	8 568 353
Neto aizņēmumi	EUR	5 829 616	5 913 857
Investīcijas	EUR	651 784	79 087

Finanšu koeficienti

	30.09.2026.	30.09.2025.
Neto aizņēmumi / EBITDA[2)]	5,82	3,69
EBITDA rentabilitāte[3)]	0,16	0,26
Pašu kapitāla īpatsvars [4)]	0,46	0,47

[1)] EBITDA – Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem un amortizācijas atskaitījumiem
[2)] Neto aizņēmumi / EBITDA – neto aizņēmumi / EBITDA
[3)] EBITDA rentabilitāte – EBITDA / ieņēmumi
[4)] Pašu kapitāla īpatsvars aktīvos – pašu kapitāls / aktīvu kopsumma

Vadības ziņojums

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

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 efektivizēt 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 **59** 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;

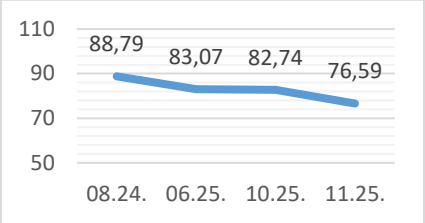
- Centralizētās siltumapgādes sistēmas attīstība – atbalstīt centralizētās siltumapgādes sistēmas saglabāšanu un attīstību Rēzeknē;
- Videi draudzīgas tehnoloģijas – nodrošināt videi draudzīgu tehnoloģiju izmantošanu uzņēmuma darbībā. No 2013.gada Sabiedrība veic elektroenerģijas ražošanu koģenerācijas 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) piešķīra Sabiedrībai tiesības pašai noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, kurināmā, iepirktās 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.

Spēkā esošais tarifs 76.59 EUR/MWh



No 2025.gada 1.novembra stājās spēkā tarifs 76,59 EUR/MWh, kas ir spēkā arī uz šī starpperiodu pārskata sastādīšanas brīdi.

Debitoru pārvaldība

Uz pārskata perioda beigām Sabiedrības kopējais debitoru atlikums sastāda **EUR 426 418,** no tā: par siltumenerģijas piegādi atlikums sastāda **EUR 380 460**, tai skaitā iedzīvotāju debitoru atlikums sastāda **EUR 319 665.** 2026.gada 1.oktobra šaubīgo debitoru uzkrājums sastādīja EUR 138 917.

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 Luminor bank, 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 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 līzingi.

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.septembrā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 2 406 211. Pārskata gadu Uzņēmums ir noslēdzis ar zaudējumiem 852 842 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 ilgterminā 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 pieņēmums 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 priekštatu 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. septembrim un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbības turpināšanu.

Valdes loceklis **Andis Dābols**

Bilance Aktīvs

AKTĪVS

	Piezīme	30.09.2026. EUR	31.12.2025. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		33 679	39 880
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		4 347	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā		**38 026**	**39 880**
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		8 699 275	9 335 552
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		4 428 361	5 357 074
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		436 711	499 433
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		624 709	20 000
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		574	-
Pamatlīdzekļi kopā		**14 189 630**	**15 212 059**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	3 314
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		**-**	**3 314**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		**14 227 656**	**15 255 253**
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		389 904	408 423
Krājumi kopā		**389 904**	**408 423**
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		426 418	1 859 052
Citi debitori		20 221	6 357
Nākamo periodu izmaksas		20 998	16 926
Debitori kopā		**467 637**	**1 882 335**
Nauda		2 397 726	1 849 889
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**3 255 267**	**4 140 647**
Aktīvs kopā		**17 482 923**	**19 395 900**

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 22. oktobris

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilance Pasīvs

PASĪVS

		30.09.2026.	31.12.2025.
Pašu kapitāls	**Piezīme**	**EUR**	**EUR**
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		(852 842)	77 207
Pašu kapitāls kopā		**8 097 937**	**8 997 103**
Uzkrājumi			
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		5 650 803	5 153 279
Nākamo periodu ieņēmumi		2 885 127	2 885 127
Ilgtermiņa kreditori kopā		**8 535 930**	**8 038 406**
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		178 813	658 594
Saņemtie avansi ES projektu realizācijai		200 000	200 000
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		251 391	264 145
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		44 591	172 224
Pārējie kreditori		55 196	68 660
Nākamo periodu ieņēmumi		119 065	501 911
Uzkrātās saistības		-	494 857
Īstermiņa kreditori kopā		**849 056**	**2 360 391**
Kreditori kopā		**9 384 986**	**10 398 797**
Pasīvs kopā		**17 482 923**	**19 395 900**

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 22. oktobris

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.09.2026. EUR	31.12.2025. EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem		6 208 835	9 434 945
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(6 565 850)	(8 540 925)
Bruto peļņa vai zaudējumi		**(357 015)**	**894 020**
Administrācijas izmaksas		(556 188)	(812 455)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		396 579	528 455
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(167 678)	(236 594)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		-	-
b) citām personām		(168 540)	(295 570)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		**(852 842)**	**77 856**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(649)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		**(852 842)**	**77 207**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		**(852 842)**	**77 207**

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 22.oktobris

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Naudas plūsmas pārskats
(pēc netiešās metodes)

	2026	2025
Pamatdarbības naudas plūsma	**EUR**	**EUR**
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**(852 842)**	**77 856**
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 669 366	2 282 674
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	6 201	1 378
izslēgtie pamatlīdzekļi	500	
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	168 540	295 570
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	**991 765**	**2 657 478**
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 418 012	239 505
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	18 519	1 522
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(1 030 905)	(508 107)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**1 397 391**	**2 390 398**
Izdevumi procentu maksājumiem	(168 540)	(295 570)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(649)	(583)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**1 228 202**	**2 094 245**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(651 784)	(109 472)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**(651 784)**	**(109 472)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	1 735 501	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 717 758)	(821 753)
Izmaksātās dividendes	(46 324)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(28 581)**	**(821 753)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	547 837	1 163 020
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 849 889	686 869
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**2 397 726**	**1 849 889**

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 22.oktobris

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Piezīmes	2026 EUR	2025 EUR
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		(852 842)	77 207
Pārskata gada dividendes		(46 324)	
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		**2 082 087**	**2 981 253**
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		**8 997 103**	**8 919 896**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		**8 097 937**	**8 997 103**

Andis Dābols
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2026. gada 22.oktobris

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU