



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

(vidējā sabiedrība)

**STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)**

par laika periodu

01.01.2024. – 31.03.2024.



SATURS

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Darbības radītāji	4
Vadības ziņojums	5
Finanšu pārskati:	
Bilance Aktīvs	9
Bilance Pasīvs	10
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13



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	Guntis Gailums	Valdes loceklis	no 29.03.2023.g.
	Jānis Pāvuls	Valdes loceklis	no 26.03.2024.g.
Dalībnieki	Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība	100.00%	
Galvenie pamatdarbības veidi	Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30 NACE 2.red.) Elektroenerģijas ražošana (35.11 NACE 2.red.) Elektroenerģijas apgāde (35.12 NACE 2.red.) Elektroenerģijas tirdzniecība (35.14 NACE 2.red.) Cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22 NACE 2.red.) Gāzveida kurināmā sadale pa cauruļvadiem (35.22) Sava nekustamā īpašuma pirkšana un pārdošana (68.10)		
Pārskata periods	01.01.2024. – 31.03.2024.		



Galvenie darbības rādītāji

		31.03.2024	31.03.2023
Pārdotā siltumenerģija	MWh	52 405,06	48 584,11
Saražotā siltumenerģija	MWh	38 020,47	35 994,82
Iepirkta siltumenerģija	MWh	22 759,60	20 472,3
Piegādātā (pārdotā) elektroenerģija	MWh	21,36	76,64
Dabas gāzes īpatsvars kurināmā bilancē	%	26,15	64,84
Iepirkta siltumenerģija īpatsvars kurināmā bilancē	%	59,86	56,88
Šķeldas īpatsvars kurināmā bilancē	%	70,10	30,18
Granulas īpatsvars kurināmā bilancē	%	3,75	4,98
Dīzeļdegvielas īpatsvars kurināmā bilancē	%	0	0

Finanšu rādītāji

		31.03.2024.	31.03.2023.
Ieņēmumi kopā:	EUR	3 874 372	10 426 047
t.sk. siltumenerģijas realizācija	EUR	3 861 849	10 414 761
t.sk. elektroenerģijas realizācija	EUR	12 523	11 286
EBITDA ¹⁾	EUR	432 456	4 302 795
Pelņa / Zaudējumi	EUR	-184 242	3 913 670
Aktīvi	EUR	23 338 181	23 075 993
Pašu kapitāls	EUR	9 973 035	13 633 874
Neto aizņēmumi	EUR	6 472 680	4 121 906
Investīcijas	EUR	30 682	978 755

Finanšu koeficienti

	31.03.2024.	31.03.2023.
Neto saistības / EBITDA ²⁾	14,97	0,96
EBITDA rentabilitāte ³⁾	0,11	0,41
Kapitāla attiecības rādītājs ⁴⁾	0,43	0,59

1) EBITDA – Pelņa 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 vēlmi efektīvizēt siltumapgādes sektoru, nodrošinot ilgtspējīgu un efektīvu siltumenerģijas piegādi pilsētas iedzīvotājiem.

Sabiedrības pamatkapitāls uz pārskata gada beigām sastāda **EUR 5 450 548**.

Uzņēmuma kapitālstruktūra – **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 pārskatatbildības līmeni, Sabiedrībai nodrošinot caurskatāmu darbību, regulāri informējot pašvaldību par saviem finanšu rezultātiem, operācijām un attīstības plāniem.

Saskaņā ar NACE klasifikatoru Sabiedrībai ir reģistrēti sekojošie komercdarbības veidi:

- Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (35.30)
- Gāzveida kurināmā sadale pa cauruļvadiem (35.22)
- Cauruļvadu, apkures un gaisa kondicionēšanas iekārtu uzstādīšana (43.22)
- Sava nekustamā īpašuma pirkšana un pārdošana (68.10)
- Elektroenerģijas ražošana (35.11)
- Elektroenerģijas apgāde (35.12)
- Elektroenerģijas tirdzniecība (35.14)

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 divi valdes locekļi. Valdes locekļi 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;

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU



- 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 izmaksu optimizācija ir būtiska gan patērētājiem, gan uzņēmumam. Tā ir dinamiska līdzsvara meklēšana starp uzņēmuma izmaksām un ienākumiem, nodrošinot taisnīgumu patērētājiem un ilgtspējīgu attīstību uzņēmumam. Efektīva tarifa politika var stimulēt enerģijas taupīšanu, veicināt atjaunojamās enerģijas izmantošanu un uzlabot uzņēmuma finanšu stabilitāti.

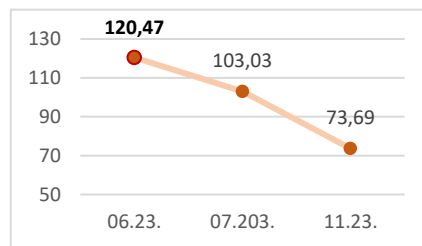
Iepirkuma rezultātā 2021.gada 9.septembrī tika noslēgts siltumenerģijas piegādes līgums, kas paredzēja investoram 2022.gada beigās uzsākt siltumenerģijas piegādi Sabiedrībai, kas veicināja pašas Sabiedrības siltumenerģijas ražošanas apjomu, izmantotā kurināmā daudzumu un daudzu citu izmaksu pozīciju izmaiņas. Balstoties uz šīm izmaiņām Sabiedrība 2022. gada 11. novembrī iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (Regulatoram) pilnu tarifu projektu. No 2023.gada 1.jūnijā stājās spēkā siltumenerģijas siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifu 120,47 EUR/MWh ar neparedzētajiem ieņēmumiem. Papildus Regulators piešķir Sabiedrībai tiesības turpmāk pašiem noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, ņemot vērā kurināmā cenu un iepirkās siltumenerģijas cenu izmaiņas. 2023.gadā Sabiedrība šīs tiesības izmantoja divreiz, pārskatot siltumenerģijas tarifus:

1. no 2023. gada 1.jūlija - 103,03 EUR/MWh ar neparedzētajiem ieņēmumiem.
2. no 2023. gada 1. novembra - 73,69 EUR/MWh ar neparedzētajiem ieņēmumiem, kurš spēkā ir vēl šobrīd.

2024.gada 14. februārī Regulatoram tika iesniegts jauns tarifu projekts pēc jaunas šķeldas katlu mājas izbūves un pieņemšanas ekspluatācijā, 19. aprīlī tika iesniegts precizējums ar tarifu 77,20 EUR/MWh ar neparedzētajiem ieņēmumiem.

Šis tarifu izmaiņas atspoguļo Sabiedrības spēju dinamiski reaģēt uz tirgus izmaiņām un nodrošināt ekonomiski pamatotus un taisnīgus tarifus patērētājiem, vienlaikus garantējot uzņēmuma finansiālo stabilitāti.

Esošais tarifs 73.69 EUR/MWh



Debitoru pārvaldība

Uz starpperiodu finanšu pārskata beigām Sabiedrības visu debitoru atlikums par siltumenerģijas piegādi sastāda **EUR 1 725 327** (bez kavējuma naudas), tai skaitā iedzīvotāju debitoru atlikums sastāda **EUR 1 364 985**. Uz 2024.gada 1.aprīli šaubīgo debitoru uzkrājums sastādīja EUR 177 808.

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 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.

Kreditrisks

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

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.

Kopš 2023.gada 1.jūnija pušu starpā pastāv domstarpības par Vienošanās Nr.2 noteikto nosacījumu turpmāku piemērošanu, gan arī Līgumā paredzētas cenas indeksācijas par vienas faktiski piegādātās siltumenerģijas megavatstundas aprēķināšanas un piemērošanas kārtību. Pilnsabiedrības izvēlēta un pielietotā indeksācijas formula, kā būtisks līguma grozījums, nav izvērtēta un pamatota, un tās ekonomiskā interpretācija ir apstrīdama, galvenokārt tādēļ, lai aprēķinātā vienas siltumenerģijas megavatstundas cena nebūtu nepamatoti augsta.

Sabiedrība šobrīd atrodas tiesvedības procesā ar Pilnsabiedrību "REZ NRJ", ar kuru noslēgts iepirkuma līgums par siltumenerģijas iepirkumu. Tiesvedības pamatā ir strīds par cenu piemērošanas kārtību, kas pašlaik ir neatrisināts, jo puses nav panākušas vienošanos cenu piemērošanas kārtībā un Sabiedrība turpina veikt maksājumus par siltumenerģiju saskaņā ar iepirkuma līgumā noteikto sākotnējo cenu, neveicot cenas indeksāciju. Starpību, kas rodas starp Sabiedrības piemēroto un Pilnsabiedrības "REZ NRJ" piemēroto cenu Sabiedrība uzskaita atsevišķā grāmatvedības kontā, kas uz 31.03.2024. ir sasniegusi EUR 1 816 003,22. Uzņēmums pilnībā apzinās finanšu likviditātes riskus, kas saistīti ar pašreizējo tiesvedības procesu, un ir apņēmis veikt visus nepieciešamos pasākumus, lai mazinātu šo risku ietekmi. Sabiedrības ieskatā proaktīva risku pārvaldība, cieša sadarbība ar juridiskajiem konsultantiem un stratēģiska finanšu plānošana ļaus Sabiedrībai saglabāt uzņēmuma finanšu stabilitāti un turpināt veicināt ilgtspējīgu un efektīvu siltumenerģijas piegādi saviem klientiem.

Darbības turpināšana

2024. gada 31. martā Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 3 117 745. Pārskata periodu Uzņēmums ir noslēdzis ar zaudējumiem 184 242 eiro apmērā. Sabiedrības pašu kapitāls ir pozitīvs.

Pēdējo gadu globālie notikumi, ieskaitot epidemioloģiskās un ģeopolitiskās krīzes, ir radījuši nozīmīgas sekas gan Latvijai, gan visai pasaulei. Šīs krīzes ir atstājušas jūtamu ietekmi uz energoresursu pieejamību un ceņām. Ir vērojams izejmateriālu un galaproduktu cenu svārstības, tostarp, degvielai, elektroenerģijai un dabasgāzei. Šo cenu paaugstināšanās tiešā veidā ietekmē Sabiedrības saimniecisko darbību, palielinot izmaksas un radot spiedienu uz rentabilitāti. Ņemot vērā krīzes un pastāvīgās energoresursu cenu svārstības, kā arī to neprognozējamību ilgtermiņā, šī situācija atzīstama par vienu no lielākajiem riskiem Sabiedrības saimnieciskajai darbībai.

Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņemums ir piemērojams šī starpperiodu finanšu pārskata sagatavošanā.

Sankcijas (ierobežojošie pasākumi attiecībā uz darbībām, ar ko tiek grauta vai apdraudēta Ukrainas teritoriālā integritāte, suverenitāte un neatkarība) neietekmē Sabiedrības spēju turpināt darbību.



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 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.gada 31. martam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus

Valdes loceklis

Guntis Gailums

Valdes loceklis

Jānis Pāvuls



Bilance Aktīvs

		31.03.2024.	31.12.2023.
	Piezīme	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā		-	-
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		8 242 984	8 413 543
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		7 545 046	7 879 280
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		437 062	438 827
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		40 666	39 666
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		5 600	-
Pamatlīdzekļi kopā		16 271 358	16 771 316
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		16 271 358	16 771 316
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		616 881	1 187 079
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		18 860	18 860
Krājumi kopā		635 741	1 205 939
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 818 633	2 009 575
Citi debitori		7 971	107 623
Nākamo periodu izmaksas		14 273	14 153
Debitori kopā		1 840 877	2 131 351
Nauda		4 590 205	3 992 800
Apgrozāmie līdzekļi kopā		7 066 823	7 330 090
Aktīvs kopā		23 338 181	24 101 406

Guntis Gailums
Valdes loceklis

Jānis Pāvuls
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2024. gada 22. aprīlis



Bilance Pasīvs

		PASĪVS	
		31.03.2024.	31.12.2023.
	Piezīme	EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		5 450 548	5 450 548
Rezerves			
f) pārējās rezerves		2	2
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		4 706 847	3 854 575
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(184 242)	852 272
Pašu kapitāls kopā		9 973 155	10 157 397
Uzkrājumi			
Kreditōri			
Ilgtermiņa kreditōri			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		6 084 924	6 084 924
Citi aizņēmumi		11 646	11 646
Nākamo periodu ieņēmumi		3 830 495	3 342 133
Ilgtermiņa kreditōri kopā		9 927 065	9 438 703
Istermiņa kreditōri			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		368 759	1 180 142
Citi aizņēmumi		7 351	10 027
Saņemtie avansi ES projektu realizācijai		-	488 362
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		967 804	615 610
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		79 480	77 438
Pārējie kreditōri		61 590	71 249
Nākamo periodu ieņēmumi		136 974	251 137
Pārskata gada dividendes			
Uzkrātās saistības		1 816 003	1 811 341
Istermiņa kreditōri kopā		3 437 961	4 505 306
Kreditōri kopā		13 365 026	13 944 009
Pasīvs kopa		23 338 181	24 101 406

Guntis Gailums
Valdes loceklis

Jānis Pāvuls
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2024. gada 22. aprīlis



Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

	31.03.2024	31.12.2023.
Piezīme	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	3 874 372	16 595 455
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(3 827 364)	(15 026 218)
Bruto peļņa vai zaudējumi	47 008	1 569 237
Pārdošanas izmaksas	(77 013)	(313 466)
Administrācijas izmaksas	(149 884)	(662 000)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	158 324	638 064
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(76 619)	(232 753)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:	-	-
b) citām personām	(86 058)	(146 810)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(184 242)	852 272
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(184 242)	852 272
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(184 242)	852 272

Guntis Gailums
Valdes loceklis

Jānis Pāvuls
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2024. gada 22. aprīlis



Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	2024	2023
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(184 242)	852 272
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	530 640	1 447 074
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		899
izslēgtie pamatlīdzekļi		410
procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	86 058	146 810
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	432 456	2 447 465
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	290 474	3 095 142
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	570 198	(357 803)
piegādātājiem, darbu uzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	235 076	1 312 786
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 528 204	6 497 590
Izdevumi procentu maksājumiem	(86 058)	(146 810)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(842)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 442 146	6 349 938
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(30 682)	(7 233 936)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		1 000
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(30 682)	(7 232 936)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi		4 282 107
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(811 383)	(1 179 568)
Izdevumi nomātā pamatlīdzekļa izpirkumam	(2 676)	(10 355)
Izmaksātās dividendes		(500 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(814 059)	2 592 184
Pārskata gada neto naudas plūsma	597 405	1 709 186
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 992 800	2 283 614
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	4 590 205	3 992 800

Guntis Gailums
Valdes loceklis

Jānis Pāvuls
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2024. gada 22. aprīlis

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

		2024	2023
	Piezīmes	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		5 450 548	5 450 548
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums			
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		5 450 548	5 450 548
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		4 706 847	3 354 575
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		-184 242	352 272
Pārskata gada dividendes			
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		4 522 605	4 709 847
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		9 646 034	9 805 125
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		9 973 155	10 157 397

Guntis Gailums
Valdes loceklis

Jānis Pāvuls
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2024. gada 22. aprīlis