



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

(vidējā sabiedrība)

**STARPPERIODU OPERATĪVAIS FINANŠU PĀRSKATS
(neauditēts)**

par laika periodu

01.01.2025. – 31.03.2025.



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	Aldis Mežals	Valdes loceklis
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.) 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 (68.10 NACE 2.1 red.)	
Pārskata periods	01.01.2025. – 31.03.2025.	



Galvenie darbības rādītāji

		31.03.2025	31.03.2024
Pārdotā siltumenerģija	MWh	48 136,35	52 406,60
Saražotā siltumenerģija + Iepirkta siltumenerģija	MWh	55 851,16	60 780,07
Saražotā siltumenerģija	MWh	40 431,86	38 020,47
Piegādātā (pārdotā) elektroenerģija	MWh	0,00	21,36
Dabas gāzes īpatsvars kurināmā bilancē	%	13,31	16,36
Iepirkta siltumenerģija īpatsvars kurināmā bilancē	%	27,61	37,45
Šķeldas īpatsvars kurināmā bilancē	%	56,66	43,85
Granulas īpatsvars kurināmā bilancē	%	2,42	2,35
Dīzeļdegvielas īpatsvars kurināmā bilancē	%	0	0

Finanšu rādītāji

		31.03.2025.	31.03.2024.
Ieņēmumi kopā:	EUR	4 274 016	3 874 372
t.sk. siltumenerģijas realizācija	EUR	4 274 016	3 861 849
t.sk. elektroenerģijas realizācija	EUR	-	12 523
EBITDA ¹⁾	EUR	1 594 520	435 540
Pelņa / Zaudējumi	EUR	928 539	- 184 242
Aktīvi	EUR	21 192 898	23 338 181
Pašu kapitāls	EUR	9 848 435	9 973 155
Neto aizņēmumi	EUR	6 393 703	6 472 680
Investīcijas	EUR	35 122	30 682

Finanšu koeficienti

	31.03.2025.	31.03.2024.
Neto saistības / EBITDA ²⁾	4,01	14,86
EBITDA rentabilitāte ³⁾	0,37	0,11
Kapitāla attiecības rādītājs ⁴⁾	0,46	0,43

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 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 **58** 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 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.

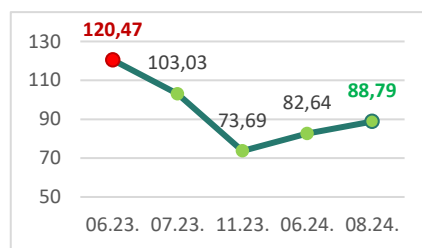
2023. gada 27. aprīlī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas Padome pieņēma lēmumu Nr. 62, ar kuru tika noteikts terminēts Sabiedrības siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifs 120.47 EUR/MWh ar neparedzētajiem ieņēmumiem, kas stājās spēkā 2023. gada 1. jūnijā un tika pieņemts 12 mēnešu periodam, bet bija spēkā līdz 30.10.2023.

No 2023. gada 1. novembra līdz 2024. gada 31. maijam apkures tarifs Rēzeknē bija 73.69 EUR/MWh (bez PVN), kas tika pieņemts ņemot vērā kurināmā cenu un iepirtās siltumenerģijas cenu izmaiņas. No 2024. gada 1. jūnija spēkā stājās jauns tarifs – 82.64 eiro par megavatstundu (bez PVN) bez neparedzētajiem ieņēmumiem.

Ņemot vērā, ka Regulators piešķir Sabiedrībai tiesības turpmāk pašiem noteikt siltumenerģijas apgādes pakalpojumu tarifus, ņemot vērā kurināmā cenu un iepirtās siltumenerģijas cenu izmaiņas, 2024. gadā Sabiedrība šīs tiesības izmantoja vienu reizi, pārskatot siltumenerģijas tarifus: no 2024. gada 1. augusta Regulators atzina tarifu 88.79 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 88.79 EUR/MWh



Sabiedrība 2024. gada 8. oktobrī iesniedza Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai (turpmāk – Regulators) siltumenerģijas apgādes pakalpojumu pilnu tarifu projektu, kur 1 MWh siltumenerģijas cena sastāda 85.63 EUR/MWh. Spēkā esošā tarifa izmaiņas saistītas ar šķeldas katlu mājas Rīgas ielā 1/N. Rancāna ielā 5, Rēzeknē nodošanu ekspluatācijā, siltumenerģijas ražošanas apjomu izmaiņām. Šobrīd tarifa projekts atrodas izskatīšanas procesā, paredzamais tarifa projekta spēkā stāšanās laiks ir 2025. gada 1. aprīlis.

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

Debitoru pārvaldība

Uz starpperiodu finanšu pārskata beigām Sabiedrības visu debitoru atlikums par siltumenerģijas piegādi sastāda **EUR 2 157 055** (bez kavējuma naudas), tai skaitā iedzīvotāju debitoru atlikums sastāda **EUR 1 687 995**. T.sk. uz 2025.gada 31.marta šaubīgo debitoru uzkrājums sastādīja EUR 161 393.

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 darbuizpildītājiem. 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.

Darbības turpināšana

2025. gada 31. marta Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 2 082 971. Pārskata periodu Uzņēmums ir noslēdzis ar peļņu 928 539 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 cenām. Ir vērojams straujš izejmateriālu un galaproduktu cenu pieaugums, 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 nebūs likviditātes problēmas un Sabiedrība varēs norēķināties ar visiem kreditoriem noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī 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 2025.gada 1.janvāra līdz 2025.gada 31. martam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbības turpināšanu.

Valdes loceklis

Aldis Mežals



Balance Aktīvs

AKTĪVS			
	Piezīme	31.03.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		9 987 899	10 202 534
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		6 299 054	6 590 251
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		598 859	633 734
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		-	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		4 000	-
Pamatlīdzekļi kopā		16 889 812	17 426 519
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		16 889 812	17 426 519
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		390 851	391 085
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		18 860	18 860
Krājumi kopā		409 711	409 945
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 091 542	2 101 004
Citi debitori		8 696	4 852
Nākamo periodu izmaksas		22 096	19 298
Debitori kopā		2 122 334	2 125 154
Nauda		1 771 041	686 869
Apgrozāmie līdzekļi kopā		4 303 086	3 221 968
Aktīvs kopa		21 192 898	20 648 487

Aldis Mežals
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2025. gada 22. aprīlis



Balance Pasīvs

PASĪVS		31.03.2025.	31.12.2024.
	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		2 904 046	4 195 484
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		928 539	(1 291 438)
Pašu kapitāls kopā		9 848 435	8 919 896
Uzkrājumi			
Kreditōri			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		5 811 873	5 811 873
Citi aizņēmumi		-	-
Nākamo periodu ieņēmumi		3 312 465	3 312 465
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 124 338	9 124 338
Istermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		581 830	821 753
Citi aizņēmumi		-	-
Saņemtie avansi ES projektu realizācijai		-	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		1 145 383	629 726
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		112 296	180 923
Pārējie kreditori		57 306	58 693
Nākamo periodu ieņēmumi		323 310	503 240
Uzkrātās saistības			409 918
Istermiņa kreditori kopā		2 220 125	2 604 253
Kreditōri kopā		11 344 463	11 728 591
Pasīvs kopā		21 192 898	20 648 487

Aldis Mežals
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2025. gada 22. aprīlis



Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	30.03.2025.	31.12.2024.
		EUR	EUR
Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem		4 274 016	8 919 723
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(3 149 863)	(9 302 445)
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 124 153	(382 722)
Pārdošanas izmaksas		(90 969)	(303 511)
Administrācijas izmaksas		(165 507)	(753 807)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		217 284	813 198
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(67 175)	(302 446)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		-	-
b) citām personām		(89 247)	(361 567)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		928 539	(1 290 855)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu			(583)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		928 539	(1 291 438)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		928 539	(1 291 438)

Aldis Mežals
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2025. gada 22. aprīlis



Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	2025	2024
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	928 539	(1 290 855)
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	571 829	2 169 548
nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	-	-
izslēgtie pamatlīdzekļi		16 968
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	89 247	361 567
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 589 615	1 257 228
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	2 820	6 197
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	234	795 994
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(144 205)	(1 562 888)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 448 464	496 531
Izdevumi procentu maksājumiem	(89 247)	(361 567)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 359 217	134 964
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(35 122)	(2 311 023)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	34 604
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(35 122)	(2 276 419)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	692 120
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(239 923)	(1 323 560)
Izdevumi nomātā pamatlīdzekļa izpirkumam	-	(21 673)
Izmaksātās dividendes	-	(511 363)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(239 923)	(1 164 476)
Pārskata gada neto naudas plūsma	1 084 172	(3 305 931)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	686 869	3 992 800
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 771 041	686 869

Aldis Mežals
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2025. gada 22. aprīlis



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

		2025	2024
	Piezīmes	EUR	EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		6 015 848	5 450 548
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums			565300
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		2 904 046	4 706 847
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums		928 539	-1 291 438
Pārskata gada dividendes			-511 363
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		3 832 585	2 904 046
Pašu kapitāls			
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		8 919 896	10 157 397
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās		9 848 435	8 919 896

Aldis Mežals
Valdes loceklis

Tatjana Greidāne
Vecākais grāmatvedis

2025. gada 22. aprīlis