

SIA "Elektrum Next"

NEREVIDĒTI STARPPERIODU SAĪSINĀTI
FINANŠU PĀRSKATI

PAR PIRMAJIEM SEŠIEM 2025. GADA MĒNEŠIEM



VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību SIA "Elektrum Next" (turpmāk arī Sabiedrība) (reģistrācijas Nr. 40203603774, juridiskā adrese Rīga, Pulkveža Brieža iela 12, LV-1010) ir dibināta 2024. gada 13. novembrī, pamatdarbības NACE kods 35.12 – Elektroenerģijas ražošana no atjaunojamiem resursiem.

SIA "Elektrum Next" vienīgais dalībnieks, kam pieder visas Sabiedrības kapitāla daļas ir AS "Latvenergo" (reģistrācijas Nr. 40003032949, juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1010).

SIA "Elektrum Next" ir izveidota reorganizācijas ceļā, Sabiedrības sastāvā iekļaujot 2024. gadā pabeigtos saules elektrostaciju (SES) projektus Skultes SES, Rūjienas SES, Bauskas SES, Strautmalas SES, Elejas SES, Ķeguma SES.

2025. gada 14. maijā reorganizācijas rezultātā, Sabiedrībai pievienota SIA "Krāslavas SES", kas arī nodarbojas ar elektroenerģijas ražošanu SES, pārņemot visu SIA "Krāslavas SES" sabiedrības mantu, tiesības un pienākumus. Pārskata perioda beigās Sabiedrība veic elektroenerģijas ražošanu saules elektrostacijās, kuru kopējā uzstādītā ražošanas jauda ir 40 MW. Pakāpeniski Sabiedrībā tiks ieguldītas arī citas saules un vēja elektrostācijas.

2025. gada pirmajos sešos mēnešos Sabiedrībai EBITDA jeb saimnieciskās darbības peļņa pirms nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācijas, nolietojuma un vērtības samazinājuma bija 0,7 milj. EUR, savukārt peļņa 0,2 milj. EUR.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši finanšu resursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos.

Uz 2025. gada 30. jūniju Sabiedrībai ir īstermiņa aizņēmumi no mātessabiedrības AS "Latvenergo" 0,9 milj. EUR. Aizņēmumiem tiek piemērota gada procentu likme, kas vienāda ar faktiskās sešu mēnešu EURIBOR (*Euro Interbank Offered Rate*) likmes un mātessabiedrībai AS "Latvenergo" piesaistītā ārējā finansējuma vidējās svērtās pievienotās likmes kopsummu.

Sabiedrības vadība prognozē, ka tai nebūs likviditātes problēmu un Sabiedrība varēs norēķināties ar kreditoriem noteiktajos termiņos. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami finanšu resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas ietekmētu Sabiedrības nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par pirmajiem sešiem 2025. gada mēnešiem.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Elektrum Next" nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par pirmajiem sešiem 2025. gada mēnešiem ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošajām normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmām. Vadības ziņojumā sniegtā informācija ir patiesa.

SIA "Elektrum Next" nerevidēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu par pirmajiem sešiem 2025. gada mēnešiem Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2025. gada 21. augustā.

Kaspars Novickis

valdes loceklis

Šis dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

FINANŠU PĀRSKATI

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	EUR	
	01/01- 30/06/2025	13/11- 31/12/2024
Ieņēmumi (neto apgrozījums)	1 264 474	41 152
Materiālu izmaksas	(28 560)	(10 358)
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija un pamatlīdzekļu nolietojums	(451 780)	(130 337)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(555 503)	(35 308)
Saimnieciskās darbības peļņa / (zaudējumi)	228 631	(134 851)
Finanšu izmaksas	(15 012)	(4 907)
Peļņa / (zaudējumi) pirms nodokļa	213 619	(139 758)
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)	213 619	(139 758)

Pārskats par finanšu stāvokli

	EUR	
	30/06/2025	31/12/2024
AKTĪVI		
Ilgtermiņa aktīvi		
Nemateriālie ieguldījumi	673 565	486 937
Zeme, ēkas un inženierbūves	4 729 273	3 689 475
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	16 521 424	12 976 922
Pārējie pamatlīdzekļi	855 027	664 058
KOPĀ ilgtermiņa aktīvi	22 779 289	17 817 392
Apgrozāmie līdzekļi		
Radniecīgo sabiedrību parādi	1 264 474	47 053
Citi īstermiņa debitori	109 194	178
Nākamo periodu izmaksas	31 510	36 549
Nauda un naudas ekvivalenti	1 537 065	1 784 868
KOPĀ apgrozāmie līdzekļi	2 942 243	1 868 648
AKTĪVU KOPSUMMA	25 721 532	19 686 040
PASĪVI		
Pašu kapitāls		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	23 464 000	17 998 000
Nesadalītā peļņa	401 468	619 593
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)	213 619	(139 758)
KOPĀ pašu kapitāls	24 079 087	18 477 835
Īstermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	987 093	693 113
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem	646 051	499 622
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	–	5 316
Uzkrātās saistības	9 301	10 154
KOPĀ īstermiņa kreditori	1 642 445	1 208 205
PASĪVU KOPSUMMA	25 721 532	19 686 040

Finanšu pārskatu pielikums

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību SIA "Elektrum Next" (reģistrācijas Nr. 40203603774, juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, LV-1010) ir dibināta 2024. gada 13. novembrī, pamatdarbības NACE kods 35.12 – Elektroenerģijas ražošana no atjaunojamiem resursiem.

SIA "Elektrum Next" vienīgais dalībnieks, kam pieder visas Sabiedrības kapitāla daļas ir AS "Latvenergo" (reģistrācijas Nr. 40003032949, juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1010). Sabiedrības pamatkapitāls ir 17 998 000 EUR un to veido 17 998 000 daļas ar nominālvērtību 1 EUR katra. Visas daļas ir pilnībā apmaksātas.

SIA "Elektrum Next" izveidota reorganizācijas ceļā apvienojot SIA "Skultes SES", SIA "Rūjienas SES", SIA "Bauskas SES", SIA "SP enerģija", SIA "Elejas SES", SIA "Ķeguma SES", kā rezultātā kopā saņemti aktīvi 19 780 707 EUR vērtībā un 2025. gada 14. maijā pievienota SIA "Krāslavas SES", kā rezultātā saņemti aktīvi 5 781 861 EUR vērtībā.

Pēc reorganizācijas SIA "Elektrum Next" pamatkapitāls ir 23 464 000 EUR.

Sabiedrības vienīgais valdes loceklis ir Kaspars Novickis.

Grāmatvedības pakalpojumu nodrošina AS "Latvenergo" (40003032949), saskaņā ar noslēgto grāmatvedības pakalpojuma līgumu.

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas *Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu*, piemērojot *Latvenergo* koncerna grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas un aptver finanšu informāciju par 6 mēnešu periodu, kas sākas 2025. gada 1. janvārī un beidzas 2025. gada 30. jūnijā un salīdzinošiem rādītājiem par 2024. gadu no Sabiedrības dibināšanas brīža.

Saskaņā ar Latvijas Republikas *Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma* 5. panta noteikumiem, Sabiedrība atbilst mikrosabiedrības kategorijai.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu veidu metodei.

Visi rādītāji finanšu pārskatos ir norādīti eiro valūtā (EUR), ja nav norādīts citādi.

SIA "Elektrum Next" nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par pirmajiem sešiem 2025. gada mēnešiem Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2025. gada 21. augustā.

DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	01/01- 30/06/2025	13/11- 31/12/2024
	EUR	EUR
Preču, pamatlīdzekļu un pakalpojumu pārdošana un iegāde:		
– Elektroenerģijas pārdošana AS "Latvenergo"	1 264 474	41 152
– Pakalpojumu iegāde no AS "Latvenergo"	(548 868)	(40 948)
	30/06/2025	31/12/2024
	EUR	EUR
Parādi radniecīgajām sabiedrībām:		
– īstermiņa aizņēmumi no AS "Latvenergo"	873 811	626 011
– norēķini ar AS "Latvenergo"	113 282	16 515
– uzkrātās saistības norēķiniem ar AS "Latvenergo"	–	50 587
	987 093	693 113
Parādi no radniecīgajām sabiedrībām:		
– parādi no AS "Latvenergo"	1 196 107	47 053
– uzkrātie ieņēmumi ar AS "Latvenergo"	68 367	–
	1 264 474	47 053

NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas ietekmētu Sabiedrības nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par pirmajiem sešiem 2025. gada mēnešiem.