

SIA "Laflora Energy"

**NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTI
FINANŠU PĀRSKATI**

PAR PIRMAJEM TRIM 2025. GADA MĒNEŠIEM

SATURS

Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskati	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Bilance	4
Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā	4
Finanšu pārskata pielikums	5

Sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību SIA "Laflora Energy" (turpmāk arī Sabiedrība) (reģistrācijas Nr. 40203399871, juridiskā adrese Rīga, Pulkveža Brieža iela 12, LV-1010) no 2022. gada 13. maija pamatdarbības NACE kods 35.11 – Elektroenerģijas ražošana.

No 2024. gada 18. septembra SIA "Laflora Energy" vienīgais dalībnieks, kam pieder visas Sabiedrības kapitāla daļas ir AS "Latvenergo" (reģistrācijas Nr. 40003032949, juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1010).

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

SIA "Laflora Energy" bijušajā kūdras ieguves teritorijā Kaigu purvā Līvberzes pagastā attīsta vēja elektrostaciju ar kopējo jaudu 108,8 MW. Plānots, ka vēja elektrostacijas uzsāks elektroenerģijas ražošanu 2026. gadā.

Projektā tiks uzbūvētas 16 Nordex vēja turbīnas (katras jauda - 6,8 MW) ar maksimālo augstumu 266,5 metri, un pirmo reizi valsts vēsturē daļa vēja staciju torņu tiks izgatavotas uz vietas Latvijā. Sagaidāmās vēja parka būvniecības izmaksas sasniegs 185 milj. EUR, no kurām pārskata periodā veiktas investīcijas 18,4 milj. EUR. Pēc parka nodošanas ekspluatācijā, paredzams, ka šajā vēja parkā ik gadu tiks saražots 350 GWh elektroenerģijas, nodrošinot ar elektrību vairāk nekā 160 000 māsaimniecību.

2025. gada pirmajos trijos mēnešos Sabiedrībai ir zaudējumi 0,1 milj. EUR apmērā, galvenās pārskata gada darbības izmaksas saistītas ar projektu vadības izmaksām un mātessabiedrības sniegto finanšu garantiju izmaksām.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši finanšu resursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Sabiedrība saņem nepieciešamos naudas resursus no mātes sabiedrības atbilstoši noslēgtajam ilgtermiņa aizdevuma līgumam un noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu".

Atbilstoši 2025. gada 12. februārī starp AS "Latvenergo" un SIA "Laflora Energy" vienošanās par aizdevuma līguma grozījumiem uz 2025. gada 31. martu Sabiedrībai ir ilgtermiņa aizņēmums no mātessabiedrības AS "Latvenergo" 15,5 milj. EUR apmērā (31/12/2024: 0 EUR apmērā). Sabiedrības ilgtermiņa aizņēmumiem ir noteikta mainīga procentu likme, ko veido starpbanku sešu mēnešu EURIBOR likme un mātessabiedrībai AS "Latvenergo" piesaistītā ārējā ilgtermiņa finansējuma vidējās svērtās pievienotās likmes kopsumma.

Atbilstoši ar *Latvenergo* grupas ietvaros 2024. gada 16. oktobrī noslēgtajam līgumam "Par savstarpējo finanšu resursu nodrošināšanu", uz 2025. gada 31. martu Sabiedrībai ir īstermiņa aizņēmums no mātessabiedrības AS "Latvenergo" 9 milj. EUR apmērā (31/12/2024: 5,9 milj. EUR). Tā ietvaros pārskata periodā Sabiedrība īslaicīgi gan aizņemas, gan periodiski izsniedz un saņem atmaksu, un savstarpējiem īstermiņa aizdevumiem un aizņēmumiem tiek piemērota gada procentu likme, kas vienāda ar faktiskās viena mēneša EURIBOR (*Euro Interbank Offered Rate*) likmes un mātessabiedrībai AS "Latvenergo" piesaistītā ārējā īstermiņa 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 naudas resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta.

Sabiedrība, veicot saimniecisko darbību un īstenojot vēja parku izbūves projektu, plāno saņemt projekta izpildei nepieciešamos līdzekļus no mātessabiedrības atbilstoši projekta aktuālajam progresam un nepieciešamībai. Izmaksas pamatā ir saistītas ar preču un pakalpojumu iegādi, kas nepieciešamas projekta realizācijai un Sabiedrības darbības uzturēšanai.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Laflora Energy" nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par pirmajiem trim 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 sniegta informācija ir patiesa.

SIA "Laflora Energy" nerevidēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu par pirmajiem trim 2025. gada mēnešiem Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2025. gada 28. maijā.

Kaspars Novickis

valdes loceklis

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

FINANŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	01/01- 31/03/2025	01/01- 31/12/2024
	EUR	EUR
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(146 273)	(266 313)
Saimnieciskās darbības zaudējumi	(146 273)	(266 313)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	–	(14 347)
Zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(146 273)	(280 660)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	–	(5 387)
Pārskata perioda zaudējumi	(146 273)	(286 047)

Pārskats par finanšu stāvokli

	Pielikums	31/03/2025	31/12/2024
		EUR	EUR
AKTĪVI			
Ilgtermiņa aktīvi			
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	3	32 081 716	12 746 998
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3	30 216 376	31 130 319
KOPĀ ilgtermiņa aktīvi		62 298 092	43 877 317
Apgrozāmie līdzekļi			
Nodokļu pārmaksa un citi debitori		96 437	50 194
Nauda un naudas ekvivalenti		–	–
KOPĀ apgrozāmie līdzekļi		96 437	50 194
AKTĪVU KOPSUMMA		62 394 529	43 927 511
PASĪVI			
Pašu kapitāls			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)		38 100 000	38 100 000
Iepriekšējo periodu nesegtie zaudējumi		(319 848)	(33 801)
Pārskata perioda zaudējumi		(146 273)	(286 047)
KOPĀ pašu kapitāls		37 633 879	37 780 152
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4	15 516 166	–
KOPĀ ilgtermiņa kreditori		15 516 166	–
Īstermiņa kreditori			
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4	9 216 568	6 060 059
Parādi piegādātājiem un pārējiem kreditoriem		27 916	31 873
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		–	5 387
Uzkrātās saistības		–	50 040
KOPĀ īstermiņa kreditori		9 244 484	6 147 359
PASĪVU KOPSUMMA		62 394 529	43 927 511

Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā

	Daļu kapitāls	Nesegtie zaudējumi	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR
2023. gada 31. decembrī	100 000	(33 801)	66 199
Daļu kapitāla pieaugums	38 000 000	–	38 000 000
Pārskata perioda zaudējumi	–	(286 047)	(286 047)
2024. gada 31. decembrī	38 100 000	(319 848)	37 780 152
Pārskata perioda zaudējumi	–	(146 273)	(146 273)
2025. gada 31. martā	38 100 000	(466 121)	37 633 879

Finanšu pārskata pielikums

1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību SIA "Laflora Energy" (reģistrācijas Nr. 40203399871, juridiskā adrese Rīga, Pulkveža Brieža iela 12, LV-1010) no 2022. gada 13. maija pamatdarbības NACE kods ir 35.11 – Elektroenerģijas ražošana.

No 2024. gada 18. septembra SIA "Laflora Energy" 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 38 100 000 EUR un to veido 381 000 daļas ar nominālvērtību 100 EUR katra. Visas daļas ir pilnībā apmaksātas.

Līdz 2024. gada 18. septembrim SIA "Laflora Energy" vienīgais dalībnieks bija SIA "Laflora" (reģistrācijas Nr. 40003258598, juridiskā adrese: Kaigu kūdras purvs, Līvberzes pagasts, Jelgavas novads, LV-3003).

AS "Latvenergo" (mātesSabiedrība) sagatavo konsolidēto gada pārskatu, tajā kā savu meitassabiedrību iekļaujot SIA "Laflora Energy" sākot ar 2024. gada 18. septembri.

No 2024. gada 18. septembra Sabiedrības vienīgais valdes loceklis ir Kaspars Novickis.

No 2024. gada 18. septembra grāmatvedības pakalpojumu nodrošina AS "Latvenergo" (40003032949) saskaņā ar noslēgto grāmatvedības pakalpojuma līgumu.

SIA "Laflora Energy" 2024. gada pārskata pārbaudi veica zvērinātu revidentu komercsabiedrība SIA "KPMG Baltics" (40003235171), licence Nr. 55, un atbildīgais zvērinātais revidents Rihards Grasis, sertifikāts Nr. 227.

SIA "Laflora Energy" 2024. gada pārskatu Sabiedrības dalībnieku sapulce ir apstiprinājusi 2025. gada 26. februārī.

SIA "Laflora Energy" nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par pirmajiem trim 2025. gada mēnešiem, Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2025. gada 28. maijā.

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPI

Finanšu pārskatu sagatavošanas pamatnostādnes

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 3 mēnešu periodu, kas sākas 2025. gada 1. janvārī un beidzas 2025. gada 31. martā un salīdzinošiem rādītājiem par 2024. gadu.

Pelņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu veidu metodei un salīdzinošie rādītāji ir atbilstoši atspoguļoti.

Finanšu pārskats sniedz informāciju par Sabiedrības finanšu stāvokli, darbības rezultātiem un finanšu stāvokļa izmaiņām.

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

3. PAMATLĪDZEKĻU IZVEIDOŠANA UN NEPABEIGTO CELTNIECĪBAS OBJEKTU IZMAKSAS, AVANSA MAKSĀJUMI PAR PAMATLĪDZEKĻIEM

	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par nepabeigtā celtniecību	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikusī vērtība 2023. gada 31. decembrī	446 425	–	446 425
2024. gads			
legādāts	12 300 573	31 130 319	43 430 892
Atlikusī vērtība 2024. gada 31. decembrī	12 746 998	31 130 319	43 877 317
No 2025. gada 1. janvāra līdz 31. martam			
legādāts	19 334 718	(913 943)	18 420 775
Atlikusī vērtība 2025. gada 31. martā	32 081 716	30 216 376	62 298 092

4. DARĪJUMI AR RADNIECĪGAJĀM SABIEDRĪBĀM

	01/01- 31/03/2025	01/01- 31/12/2024
	EUR	EUR
Preču, pamatlīdzekļu un pakalpojumu iegāde:		
– pakalpojumu iegāde no AS "Latvenergo"	242 438	183 478
	242 438	183 478
	31/03/2025	31/12/2024
	EUR	EUR
Parādi radniecīgajām sabiedrībām:		
– ilgtermiņa aizņēmums no AS "Latvenergo"	15 516 166	–
– īstermiņa aizņēmums no AS "Latvenergo"	9 043 755	5 876 581
– norēķini ar AS "Latvenergo"	115 555	111 498
– uzkrātās saistības norēķiniem ar AS "Latvenergo"	57 258	71 980
	24 732 734	6 060 059

5. 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 trim 2025. gada mēnešiem.
