

## **SIA Rūjienas SES**

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI  
PAR 9 MĒNEŠU PERIODU, KAS BEIDZAS 2024. GADA 30. SEPTEMBRĪ

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

## FINANŠU PĀRSKATI

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	EUR	
	01/01- 30/09/2024	01/01- 31/12/2023
<b>Ieņēmumi</b>		
Pārējie ieņēmumi	133 146	12 426
Izejvielas un materiāli	(2 533)	(4 800)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(19 503)	(2 206)
<b>Saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	<b>111 110</b>	<b>(5 420)</b>
Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvus amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	(9 662)	-
<b>Saimnieciskās darbības peļņa</b>	<b>101 448</b>	<b>(5 420)</b>
Finanšu izmaksas	(4 175)	(3 061)
<b>Peļņa pirms nodokļa</b>	<b>97 273</b>	<b>2 359</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(665)
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>97 273</b>	<b>1 694</b>

### Pārskats par finanšu stāvokli

	EUR	
	30/09/2024	31/12/2023
<b>AKTĪVI</b>		
<b>Ilgtermiņa aktīvi</b>		
Citi nemateriālie ieguldījumi	115 940	-
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2 554 663	-
Nepabeigtā celtniecība un avansa maksājumi	-	175 805
<b>KOPĀ ilgtermiņa aktīvi kopā</b>	<b>2 670 603</b>	<b>175 805</b>
<b>Agrozāmie līdzekļi</b>		
Nodokļu pārākums un citi debitori	2 014	656
Nākamo periodu izmaksas	5 168	-
Uzkrātie ieņēmumi	133 146	-
Nauda un naudas ekvivalenti	180 090	57
<b>KOPĀ agroziāmie līdzekļi</b>	<b>320 418</b>	<b>713</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>2 991 021</b>	<b>176 518</b>
<b>PASĪVI</b>		
<b>Pašu kapitāls</b>		
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	2 687 800	2 800
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 588	(106)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	97 273	1 694
<b>KOPĀ pašu kapitāls</b>	<b>2 786 661</b>	<b>4 388</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi saistītām pusēm	-	171 465
Parādi saistītajām pusēm - AS "Latvenergo"	128 400	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	64 700	-
Nodokļi, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas un citas saistības	8	665
Uzkrātās saistības	11 252	-
<b>KOPĀ īstermiņa kreditori</b>	<b>204 360</b>	<b>172 130</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>	<b>2 991 021</b>	<b>176 518</b>

### Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā

	EUR		
	Daļu kapitāls	Nesadalītā peļņa	KOPĀ
<b>2022. gada 31. decembrī</b>	<b>2 800</b>	<b>(106)</b>	<b>2 694</b>
Pārskata perioda peļņa	-	1 694	1 694
<b>2023. gada 31. decembrī</b>	<b>2 800</b>	<b>1 588</b>	<b>4 388</b>
Daļu kapitāla pieaugums	2 685 000	-	2 685 000
Pārskata perioda peļņa	-	97 273	97 273
<b>2024. gada 30. septembrī</b>	<b>2 687 800</b>	<b>98 861</b>	<b>2 786 661</b>

## Pārskats par naudas plūsmām

	EUR	
	01/01- 30/09/2024	01/01- 31/12/2023
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa/ (zaudējumi) pirms nodokļa	97 273	2 359
<b>Korekcijas:</b>		
- nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un tiesību lietot aktīvu amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums	9 662	--
– uzkrājumu (samazinājums) / pieaugums	–	(106)
<b>Saimnieciskās darbības zaudējumi pirms apgrozāmā kapitāla izmaiņām</b>	<b>106 935</b>	<b>2 253</b>
Nodokļu pārmaksas un citu debitoru samazinājums / (pieaugums)	(139 672)	744
Parādu piegādātājiem un kreditoru pieaugums	73 681	(1 294)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>40 944</b>	<b>1 703</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(665)	–
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>40 279</b>	<b>1 703</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(2 504 460)	(170 599)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(2 504 460)</b>	<b>(170 599)</b>
<b>Finansēšanas naudas plūsma</b>		
Saņemtie maksājumi pamatkapitāla palielināšanai	2 685 000	1 400
Izdevumi aizņēmumu atmaksai	(40 786)	(12 394)
Saņemtie aizņēmumi, neto	–	171 465
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>2 644 214</b>	<b>160 471</b>
<b>Neto naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums)</b>	<b>180 033</b>	<b>(8 425)</b>
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	57	8 482
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>180 090</b>	<b>57</b>

## Finanšu pārskata pielikums

### 1. VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rūjienas SES" (reģistrācijas Nr. 40203369580, juridiskā adrese Rīga, Pulkveža Brieža iela 12, LV-1010). Sabiedrības pamatdarbības NACE2 kods 35.11 - Elektroenerģijas ražošana.

No 2024. gada 05. janvāra SIA "Rūjienas SES" – vienīgais dalībnieks, kam pieder visas Sabiedrības kapitāla daļas ir AS "Latvenergo" (reģistrācijas Nr. 40003032949, juridiskā adrese Pulkveža Brieža iela 12, Rīga, Latvija, LV-1010).

No 2024. gada 11. janvāra Sabiedrības valde strādā šādā sastāvā: Ivars Inkins (valdes loceklis).

Līdz 2024. gada 11. janvārim Sabiedrības valde strādāja šādā sastāvā: Artūrs Plūme (valdes loceklis).

Sabiedrības valde 2024. gada 29. augustā pieņēma lēmumu uzsākt SIA "Rūjienas SES" reorganizāciju – apvienošanu saplūšanas ceļā, kā rezultātā tiek dibināta jauna iegūstošā sabiedrība, tai nododot visu Sabiedrības mantu, tiesības un pienākumus.

Grāmatvedības pakalpojumu nodrošina SIA "Sidrabe grāmatvedība" (40203139442) saskaņā ar noslēgto grāmatvedības pakalpojuma līgumu, licence Nr. AGL0000316.

Saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu Sabiedrība atbilst mikrosabiedrības kategorijai.

Nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30. septembrī, Sabiedrības valde ir apstiprinājusi 2024. gada 1. novembrī.

### 2. NOZĪMĪGI GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES PRINCIPI

Šajā pielikuma sadaļā tiek atklāti galvenie grāmatvedības uzskaites pamatprincipi jeb politikas, kas ir izmantotas, sagatavojot finanšu pārskatu.

#### Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, pamatojoties uz sākotnējo izmaksu uzskaites metodi, un pārskati aptver finanšu informāciju par 9 mēnešu periodu, kas sākas 2024. gada 1. janvārī un beidzas 2024. gada 30. septembrī, un rādītājiem par periodu, kas sākas 2023. gada 1. janvārī un beidzas 2023. gada 31. decembrī. Ņemot vērā, ka Sabiedrībai līdz 2024. gada 5. janvārim nebija pienākums sagatavot starpperiodu pārskatus, Sabiedrības vadība neuzskata par lietderīgu tos sagatavot, lai pārskatā iekļautu kā salīdzinošos rādītājus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši perioda izmaksu metodei.

## Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes, koriģējot peļņu vai zaudējumus pirms nodokļiem, ņemot vērā ar naudu un tās ekvivalentiem nesaistītos darījumus, atliktās prasības un saistības, uzkrājumus, kas saistīti ar uzņēmuma pamatdarbību, kā arī ienākumus un izmaksas, kas saistīti ar ieguldīšanu un finansēšanu.

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

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

### 3. DARIJUMI AR SAISTĪTAJĀM PUSĒM

<b>Uzkrātie ieņēmumi, kas radušies no darījumiem ar saistītām pusēm</b>	<b>EUR</b>
	<b>30/09/2024</b>
– par pārdotām precēm un pakalpojumiem AS "Latvenergo"	133 146
	<b>133 146</b>

<b>Saistības, kas ir radušās no darījumiem ar AS "Latvenergo"</b>	<b>EUR</b>
	<b>30/09/2024</b>
<b>Kreditoru saistības un prasījumi:</b>	
– norēķini ar AS "Latvenergo"	128 400
<b>Uzkrātās saistības:</b>	
– pakalpojumu iegāde no AS "Latvenergo"	11 151
	<b>139 551</b>

<b>Preču un pakalpojumu pārdošana/ iegāde saistītajām pusēm</b>	<b>EUR</b>
	<b>30/09/2024</b>
- preču un pakalpojumu pārdošana AS "Latvenergo"	133 146
– pakalpojumu iegāde no AS "Latvenergo"	(18 682)

### 4. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA BEIGĀM

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības nerevidētos saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30. septembrī.

### Ivars Inkins

Valdes loceklis

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

\*\*\*