

Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati

PAR 9 MĒNEŠU PERIODU NO 01.01.2024. LĪDZ 30.09.2024.

Sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprināto Starptautisko grāmatvedības standartu Nr. 34 "Starpperiodu finanšu pārskatu sniegšana"

Rīga 2024

SATURS

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

3 INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

- 6 Akcionāri
- 7 Padome
- 8 Valde

9 VADĪBAS ZIŅOJUMS

- 9 Būtiskākie notikumi
- 13 Galvenie darbības rādītāji
- 14 Citi notikumi un turpmākā attīstība

16 PAZIŅOJUMS PAR VALDES ATBILDĪBU

17 FINANŠU PĀRSKATI

- 17 Peļņas vai zaudējumu pārskats
- 18 Apvienotais pārējo ienākumu pārskats
- 19 Pārskats par finanšu stāvokli
- 21 Pārskats par izmaiņām pašu kapitālā
- 23 Naudas plūsmas pārskats

25 FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI



INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrība	Akciju sabiedrība "Conexus Baltic Grid"
Reģistrācijas numurs	40203041605
LEI kods	485100YDVP9E8GT6PJ90
Reģistrācijas datums un vieta	2017. gada 2. janvāris, Rīga
Adrese	Stigu iela 14, Rīga, LV – 1021, Latvija www.conexus.lv
Lielākie akcionāri	AS „Augstsprieguma tīkls” (68,46 %) „MM Infrastructure Investments Europe Limited” (29,06 %)
Finanšu pārskatu periods	2024. gada 1. janvāris – 2024. gada 30. septembris

Akciju sabiedrība (AS) "Conexus Baltic Grid" (turpmāk – Conexus, Sabiedrība) ir neatkarīgs vienotais dabasgāzes pārvades un uzglabāšanas sistēmas operators Latvijā, kas pārvalda vienu no modernākajām dabasgāzes krātuvēm Eiropā - Inčukalna pazemes gāzes krātuvi (turpmāk – Inčukalna PGK, krātuve) un maģistrālo dabasgāzes pārvades sistēmu, kas savieno Latvijas dabasgāzes tirgu ar Lietuvu un Igauniju.

Conexus klienti - dabasgāzes pārvades un uzglabāšanas sistēmas lietotāji pārstāv vairākas Baltijas jūras reģiona valstis – Somiju, Igauniju, Latviju, Lietuvu un Poliju, kā arī citas Eiropas valstis – Norvēģiju, Čehiju un Šveici. Sistēmas lietotāji ir gan privāti vietējie uzņēmumi, gan valstij piederoši un starptautiski uzņēmumi, kas pārstāv dažādus uzņēmējdarbības sektorus: dabasgāzes vairumtirdzniecību un mazumtirdzniecību, enerģijas ražotājus, apkures operatorus un ražojošus uzņēmumus.

Dabasgāzes pārvades sistēmas un uzglabāšanas sistēmas pakalpojumus uzrauga Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija (turpmāk – SPRK, Regulators).

Conexus rūpējas par infrastruktūras ilgtspēju un drošību, augstu pakalpojumu kvalitāti, kas veicina tirgus attīstību un nodrošina ekonomisko vērtību klientiem un visai sabiedrībai.

Conexus ir sociāli atbildīgs uzņēmums, kas, radot pievienoto ekonomisko vērtību, nodrošina kopējo nozares attīstību, darbinieku izaugsmi, ilgtspējīgu nodarbinātību, tajā pašā laikā rūpējoties par tehnoloģisko procesu minimālu ietekmi uz apkārtējo vidi.

KAS MĒS VĒLAMIES BŪT?

Vīzija

Ilgspējīgs gāzes pārvades un uzglabāšanas operators reģionāli integrētā enerģijas tirgū.

KĀDĒĻ MĒS EKSISTĒJAM?

Misija

Nodrošināt uzticamu gāzes pārvades un uzglabāšanas darbību, veicinot enerģijas sektora dekarbonizāciju un tirgus attīstību.

KAS MUMS IR SVARĪGS?

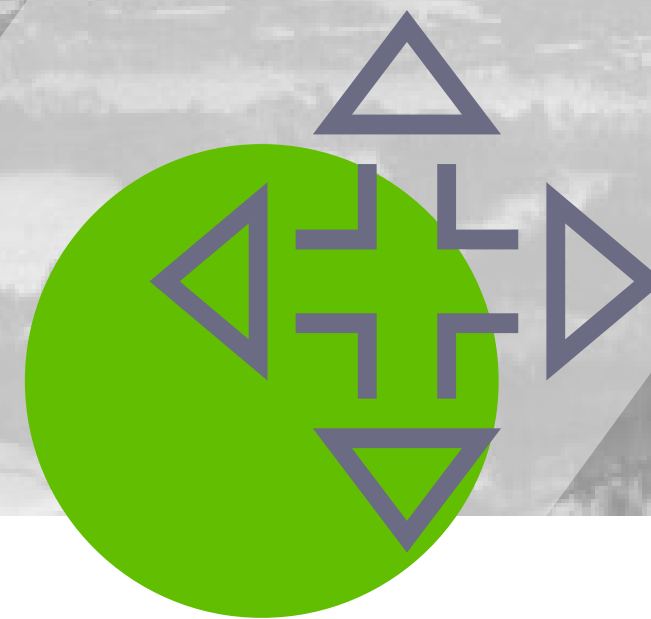
Vērtības

Drošība un drošums



Mums ir svarīgi, lai gāzes pārvade un uzglabāšana būtu droša un uzticama.

Kompetence



Mēs novērtējam darbinieku kompetenci, zināšanas, profesionālo pieredzi un virzību uz attīstību.

Sadarbība



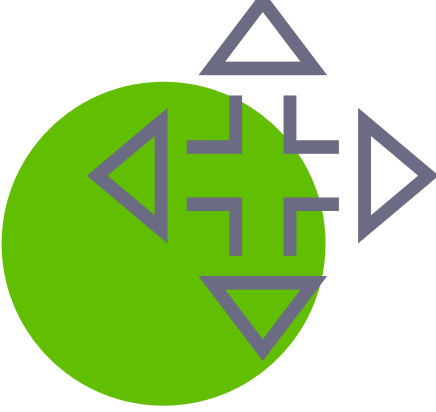


Mēs atbalstām viens otru, pieņemot lēmumus, mēs klausāmies un meklējam kopīgus risinājumus gan iekšēji, gan ar klientiem, kā arī esošajiem un potenciālajiem partneriem.

Conexus mērķi

Conexus galvenie mērķi vidējam termiņam (2023.-2027. gads) ir saistīti ar trīs jomām: **tirgus attīstību, infrastruktūras un apgādes drošību un ilgtspēju**. Conexus stratēģiskie mērķi ir noteikti saskaņā ar Conexus vērtībām, vīziju un misiju.

<p>TIRGUS ATTĪSTĪBA</p> 	<p>Veicināt gāzes tirgus attīstību un tālāku integrāciju, sekmējot arī ūdeņraža un citu gāzveida enerģijas nesēju tirgus attīstību</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Sekmēt reģionālā tirgus integrāciju • Veicināt sadarbību ar citiem reģionālajiem pārvades sistēmu operatoriem (PSO), veidojot vienotu pozīciju biogāzes un ūdeņraža integrēšanai pārvades tīklos, atbalstot biometāna ievadīšanu pārvades sistēmā • Inčukalna PGK pakalpojumu tālāka attīstība, nodrošinot lielāku elastību, tai skaitā kompresijas izņemšanas iespēju
<p>INFRASTRUKTŪRAS UN APGĀDES DROŠĪBA</p> 	<p>Nodrošināt pieejamu un drošu pārvades un uzglabāšanas infrastruktūru, vienlaikus pētot un veicinot pielāgošanas iespējas citu gāzveida enerģijas nesēju ievadei</p>	<ul style="list-style-type: none"> • leviest kopīgas intereses projektus • Veikt pētniecības un attīstības projektus, lai identificētu tehniskās iespējas un nepieciešamās investīcijas esošās infrastruktūras pielāgošanai dabasgāzes/ ūdeņraža maisījuma vai tīra ūdeņraža izmantošanai, t. sk. būvējot ūdeņradim paredzētu infrastruktūru • Nākotnes izaicinājumiem atbilstoša aktīvu pārvaldība
<p>ILGTSPĒJA</p> 	<p>Koncentrēties uz klimata un vides ilgtspējas aspektiem</p>	<p>Fokusējoties uz ilgtspēju, Conexus galvenā uzmanība būs pievērsta vides aspektiem:</p> <ul style="list-style-type: none"> • E – reģionāla tirgus integrācija, kas veicina atjaunojamo gāzu attīstību, drošu pārvades un uzglabāšanas infrastruktūru, koncentrējoties uz NOx un SEG (siltumnīcefekta gāzu) emisiju samazināšanu • S – uz drošību vērsta kultūra, profesionāla un uz attīstību orientēta komanda • G – atbilstība Latvijas Korporatīvās pārvaldības kodeksam

Papildus stratēģiskajiem mērķiem Conexus ir noteicis **horizontālos mērķus**, kas papildina stratēģiskos mērķus un sekmē to sasniegšanu.

	<p>Koncentrēšanās uz organizatorisko attīstību un efektivitāti</p>	<p>Conexus veicinās finansējuma piesaistes iespējas, kā arī palielinās darbības efektivitāti.</p>
	<p>Digitalizācija un kiberdrošība</p>	<p>Conexus turpinās digitalizācijas projektus, koncentrējoties uz operacionālām tehnoloģijām, fizisko drošību, ugunsdrošību un kiberdrošību.</p>
	<p>Profesionāla un uz attīstību orientēta komanda</p>	<p>Conexus vērtība ir profesionāla komanda, tāpēc Sabiedrība izveidos programmu, kas dos iespēju darbiniekiem attīstīt prasmes, izveidojot individuālus attīstības plānus. Tiks veicināta jaunu kompetenču apgūšana, lai pielāgotos atjaunīgo gāzu tehnoloģijām, kā arī ilggadējo darbinieku zināšanu un prasmju nodošanu jaunajiem darbiniekiem. Lai sekmētu komandas profesionālo attīstību, Conexus izveidos konkurētspējīgu un elastīgu atalgojuma sistēmu.</p>

Akcionāri

Sabiedrības galvenā pārvaldības institūcija ir akcionāru sapulce, kas ieceļ Conexus padomi.

Conexus ir slēgta akciju sabiedrība, kuras akcijas 100 % apmērā ir dematerializētas akcijas. Kopējais akciju skaits ir 39 786 089, to nominālvērtība ir 1,00 EUR, viena akcija nodrošina vienu balsi akcionāru kopsapulcē. Kopējais akcionāru skaits pārsniedz 4,8 tūkstošus. 97,52 % no kopējā akciju skaita pieder diviem lielākajiem akcionāriem – AS „Augstsprieguma tīkls” (68,46 %) un “MM Infrastructure Investments Europe Limited” (29,06 %).

Sabiedrības akcionāru reģistrs tiek uzturēts elektroniski, un to saskaņā ar noslēgto līgumu nodrošina Nasdaq CSD SE.

Akcionāri 2024. gada 30. septembrī:

AS „AUGSTSPRIEGUMA TĪKLS”

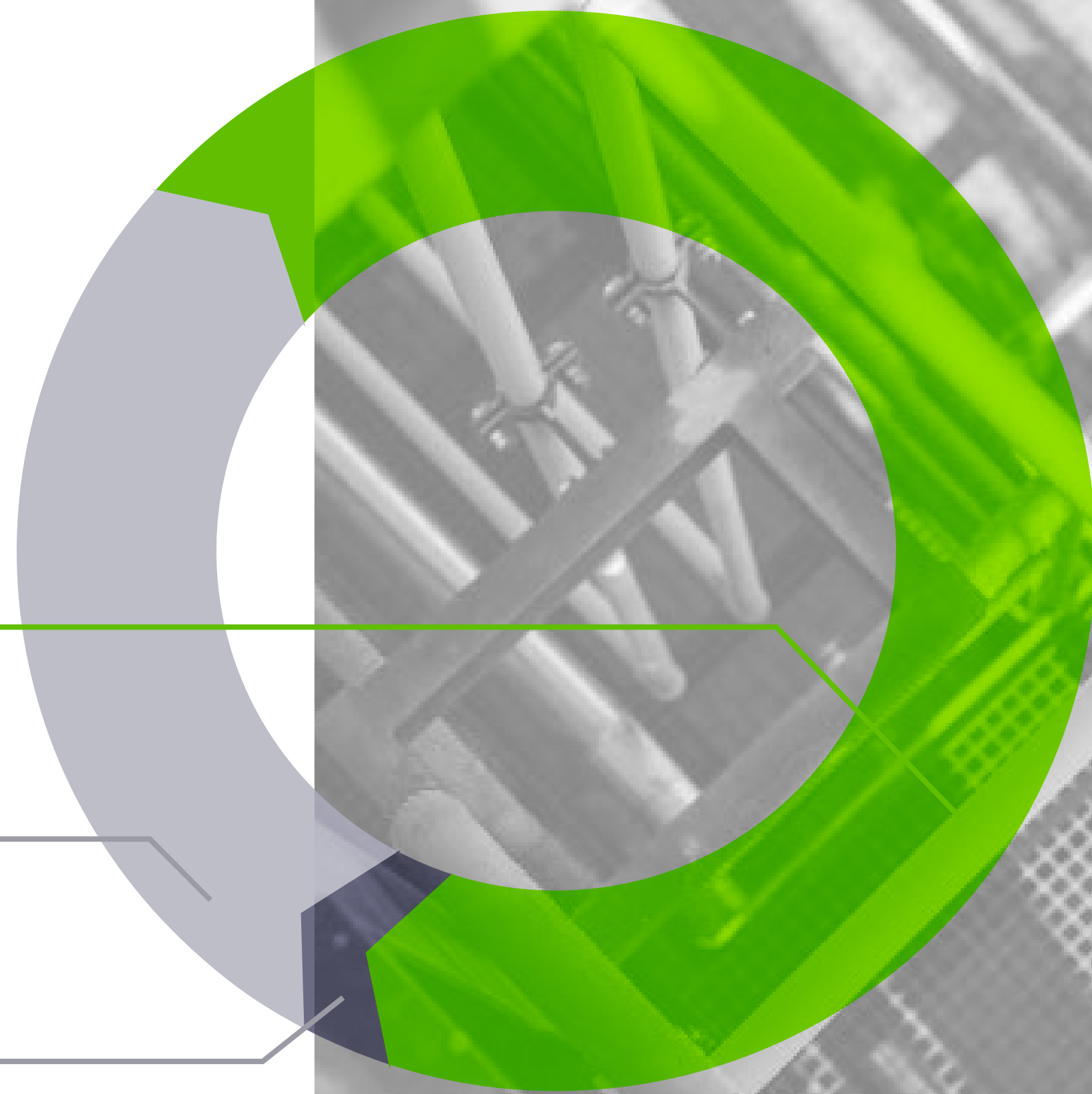
68,46 %

„MM INFRASTRUCTURE
INVESTMENTS EUROPE LIMITED”

29,06 %

PĀRĒJIE AKCIONĀRI

2,48 %



Padome

Pilnvaru termiņš no 2023. gada 27. aprīļa līdz 2026. gada 26. aprīlim



(No 2018. gada
3. janvāra)

ILMĀRS ŠŅUCINS
Padomes priekšsēdētājs



(No 2020. gada
30. aprīļa)

TOMOHide GOTO
Padomes priekšsēdētāja
vietnieks



(No 2022. gada
28. aprīļa)

IVARS MOISEJS
Padomes loceklis



(No 2021. gada
12. maija)

VIKTORS SENTUHOVSKIS
Padomes loceklis



(No 2020. gada
30. aprīļa)

ZANE ĀBOLIŅA
Padomes locekle



(No 2023. gada
27. aprīļa)

MASANOBU FURUYA
Padomes loceklis



(No 2020. gada
30. aprīļa)

NORMUNDS ŠUKSTS
Padomes loceklis

Valde



**ULDIS
BARISS**

VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJS

Pilnvaru termiņš: 16.11.2023. – 15.11.2028.



**RINALDS
DIMIŅŠ**

VALDES LOCEKLIS

Pilnvaru termiņš: 01.01.2024. – 31.12.2028.



**MĀRTIŅŠ
GODE**

VALDES LOCEKLIS

Pilnvaru termiņš: 01.01.2024. – 31.12.2028.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Būtiskākie notikumi

Krātuves jaudas izsoļu rezultāti

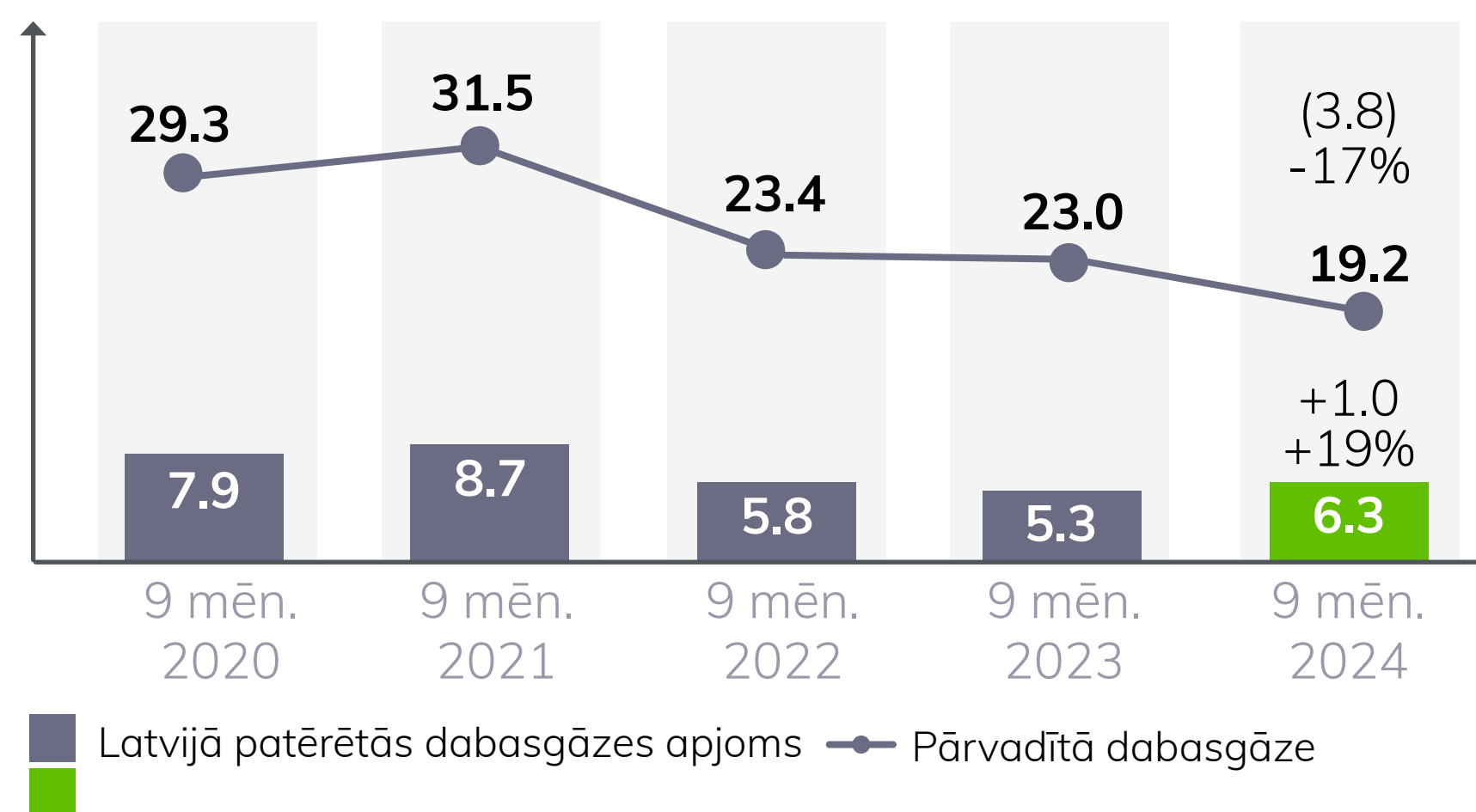
Pārskata periodā ir aizvadītas vairākas Inčukalna PGK jaudas izsoles, kurās sistēmas lietotājiem kopumā piešķirta jauda 12,2 TWh apjomā – viena gada grupētās jaudas produktam 2024./2025. gada krātuves ciklam piešķirtas 8,2 TWh un divu gadu grupētās jaudas produktam 2024./2026. gada ciklam – 4 TWh. Izsolēs piedāvātā krātuves jauda tika pilnībā izsolīta. Kopējais pieprasītais krātuves jaudas apjoms gandrīz 3 reizes pārsniedza izsolē pieejamo krātuves jaudas apjomu.

2024./2025. gada krātuves ciklam piemērojamo prēmiju efektīvā likme ir 1,11 EUR/MWh (2023. gada un 2024. gada krātuves jaudas izsolēs piemēroto prēmiju kopsummu, kas attiecināma uz 2024./2025. gada krātuves ciklu, dalot ar rezervēto jaudu 23 TWh). Krātuves cikla jaudas izsoles ir noslēgušās līdz ar 2024. gada 6. jūnija izsoli, kurā tika izsolīta pēdējā pieejamā krātuves jauda

Dabaszgāzes apgāde

2024. gada pirmajos deviņos mēnešos Conexus nodrošināja nepārtrauktu dabaszgāzes piegādi Latvijas, Lietuvas, Igaunijas un Somijas (Somiju un Igauniju savienojošais zemūdens gāzesvads “Balticconnector” bija slēgts kopš 2023. gada 8. oktobra. Tā darbība ir atjaunota 2024. gada 22. aprīlī) vajadzībām. Dabaszgāzes piegādes

Pārvadītā dabaszgāze, TWh



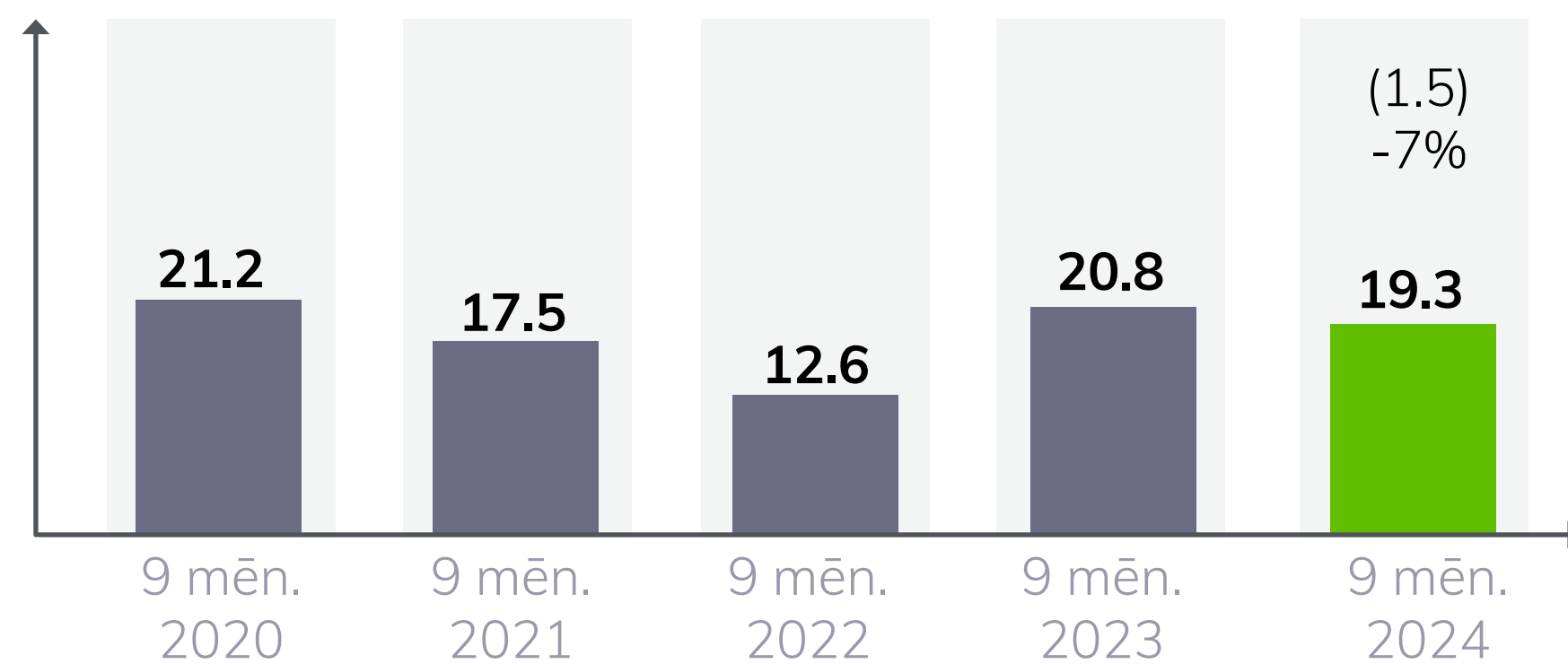
tika veiktas no Inčukalna PGK – 7,1 TWh, kas ir 2,1 reizes vairāk nekā iepriekšējā gada deviņos mēnešos, no Somijas saņemtais dabaszgāzes apjoms sasniedza 5,6 TWh, kas ir 1,4 reizes vairāk nekā iepriekšējā gada deviņos mēnešos, savukārt no Lietuvas saņemtais dabaszgāzes apjoms sasniedza 6,5 TWh, kas ir 2,3 reizes mazāk nekā iepriekšējā gada deviņos mēnešos. Pārskata periodā krātuvē iesūknēta dabaszgāze 8,6 TWh apjomā, kas ir 33 % mazāk kā pērn šajā laikā. Kopējais pārvadītās dabaszgāzes apjoms Latvijā pārskata periodā sasniedza 19,2 TWh, kas ir par 17 % mazāk nekā iepriekšējā gada attiecīgajā periodā.

Dabaszgāzes patēriņa apjoms Latvijas lietotāju vajadzībām 2024. gada pirmajos deviņos mēnešos sasniedza 6,3 TWh, kas ir par 19 % vairāk nekā iepriekšējā gada attiecīgajā periodā. Dabaszgāzes patēriņa palielinājumu ietekmēja gan klimatiskie apstākļi, kas ziemas mēnešos bija bargāki nekā 2023. gadā, kā rezultātā lietotāju nepieciešamība pēc apkures dabaszgāzes bija lielāka nekā iepriekšējā gadā, gan arī dabaszgāzes cenas pakāpenisks samazinājums, kas lietotājiem ļāva palielināt dabaszgāzes patēriņu. Dabaszgāzes patēriņa palielinājumu ietekmēja arī elektroenerģijas ražošanas apjoma palielinājums valsts lielākajās termoelektrostacijās¹. Latvijas lietotāju patēriņam dabaszgāze no Krievijas Federācijas nav tikusi piegādāta².

Inčukalna PGK noglabātais dabaszgāzes apjoms

Pārskata perioda beigās Inčukalna PGK atrodas dabaszgāze 19,3 TWh apjomā (ieskaitot energoapgādes drošuma rezerves 1,8 TWh), kas ir par 7 % mazāk nekā pērn šajā laikā. 2024. gada

Inčukalna PGK papildījums pārskata perioda beigās,
TWh



15. oktobrī uzsākot oficiālo dabaszgāzes izņemšanas sezonu, Inčukalna PGK bija uzkrātas 19,5 TWh dabaszgāzes, kas veido teju 80 % no krātuves kopējās ietilpības.

Dabaszgāzes iesūkņēšanas sezonā 52,8 % no kopējā gāzes apjoma, kas nonāca Latvijas un Igaunijas gāzes tīklā, tika piegādāti no Somijas, 46,9 % – no Lietuvas, bet 0,3 % veidoja Latvijā ražots biometāns. Biometāna ražošana un ievadīšana tīklā sākās 2024. gadā, un šajā sezonā tika saražoti 0,04 TWh biometāna.

Finanšu rezultāti

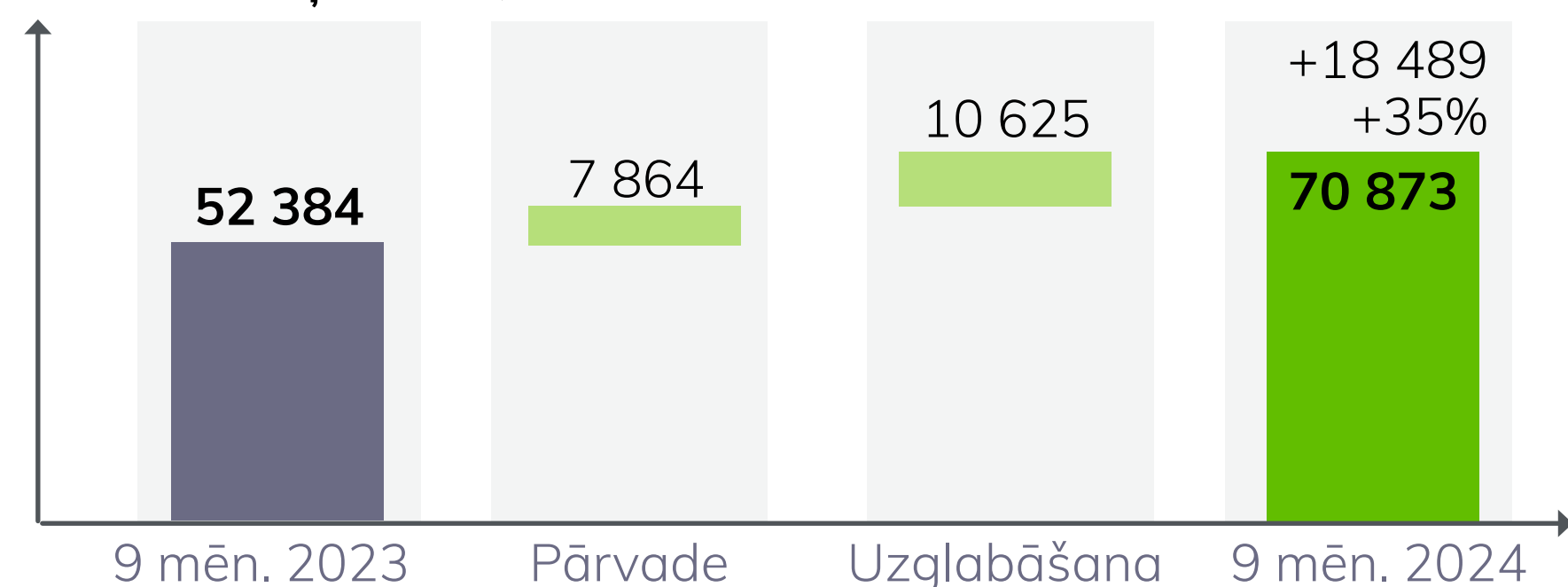
Pārskata perioda pamatdarbības ieņēmumi bija par 35 % lielāki nekā iepriekšējā gada attiecīgajā periodā un sasniedza 70 873 tūkst. EUR. Atspoguļojot ieņēmumu palielinājumu, EBITDA rādītājs pārskata periodā palielinājās 1,5 reizes, salīdzinot ar 2023. gada attiecīgā perioda rezultātu, un sasniedza 51 645 tūkst. EUR. Ieņēmumus un EBITDA vienlīdz pozitīvi ietekmēja gan pārvades, gan arī uzglabāšanas pakalpojumu ieņēmumu palielinājums. Pārskata periodā Conexus darbojās ar 33 564 tūkst. EUR lielu neto peļņu, kas, salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, ir palielinājusies 7,1 reizi. Peļņas palielinājums atspoguļo pārskata perioda EBITDA rādītāja palielinājumu un 2023. gada septembra beigās veikto uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma aktīvu vērtības samazinājumu, kas ir atspoguļots nolietojuma izmaksu sastāvā 11 489 tūkst. EUR.

No 2023. gada 1. decembra, kad sākās dabaszgāzes pārvades sistēmas pakalpojuma regulatīvais periods, tiek piemērota maksa par izejas punktu Latvijas lietotāju apgādei izmantošanu, kas ir lielāka nekā iepriekšējā regulatīvajā periodā piemērotā. Maksas palielinājums saistīts gan ar to, ka iepriekšējā regulatīvajā periodā gūtie ieņēmumi nav noseguši visas pakalpojuma izmaksas, gan arī ar to, ka dabaszgāzes patēriņa apjoms Latvijā ir samazinājies.

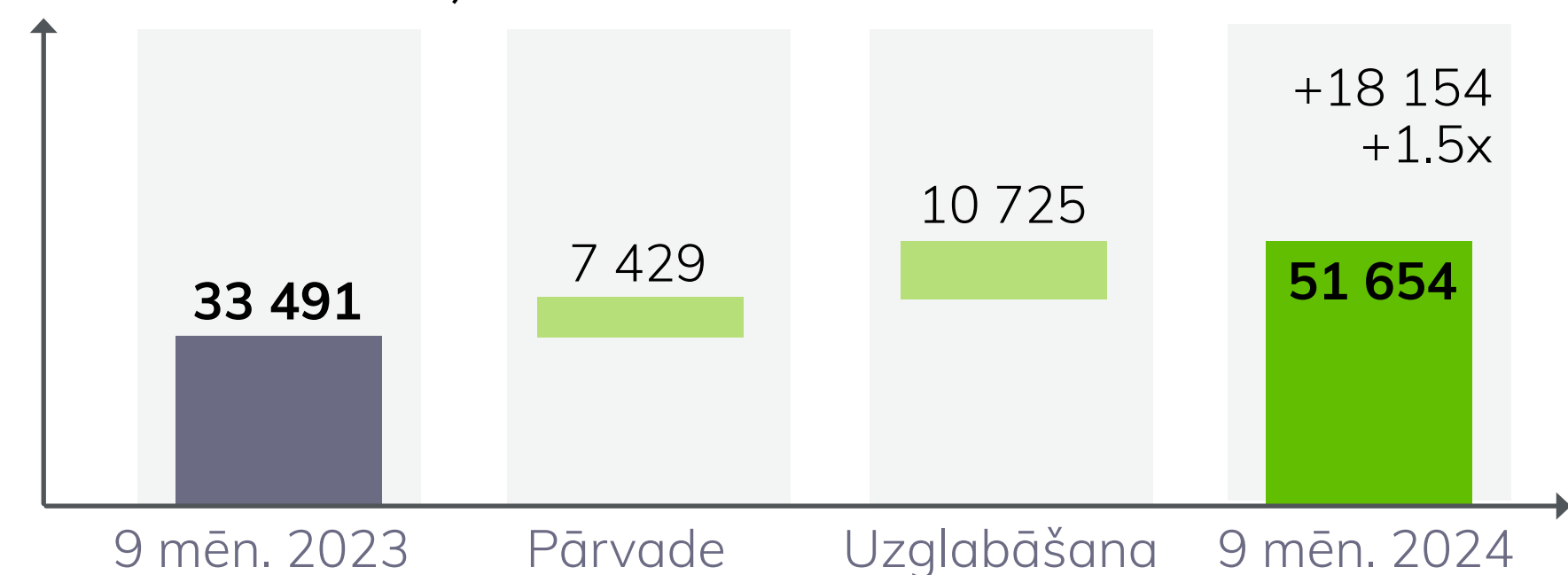
¹ <https://ast.lv/lv/electricity-market-review>

² Enerģētikas likums, 106. pants.

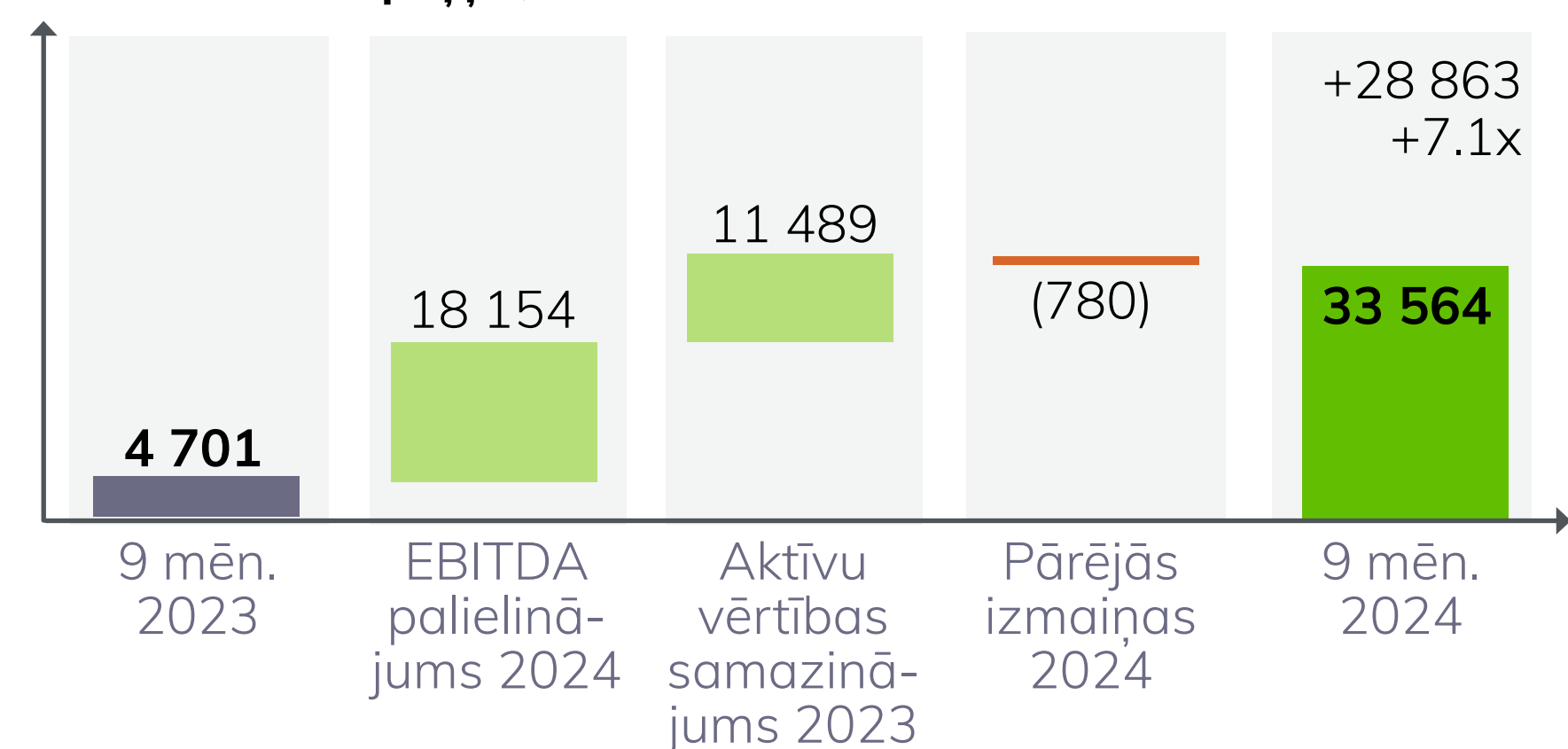
Conexus ieņēmumi, tūkst. EUR



Conexus EBITDA, tūkst. EUR



Conexus neto peļņa, tūkst. EUR



Dabasgāzes uzglabāšanas pakalpojuma krātuves cikls ilga no 2023. gada 1. maija līdz 2024. gada 30. aprīlim. Pakalpojuma tarifi pamata produktiem krātuves cikla sākumā tika samazināti par 14 %. Dabasgāzes uzglabāšanas pakalpojuma krātuves ciklam, kas sākas 2024. gada 1. maijā, pakalpojuma tarifi pamata produktiem nemainījās. 2023. un 2024. gadā notikušo krātuves jaudas izsoļu rezultātā piemērojamā prēmija ir devusi būtiski lielākus ieņēmumus abos krātuves ciklos. Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija savā 2023. gada 28. decembra lēmumā Nr. 162 lēma regulatīvā rēķina atlikuma daļu 50 % apmērā novirzīt esošā regulatīvā periodā izveidoto uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma aktīvu finansēšanai. Šī lēmuma rezultātā, uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma investīciju radītā pamatlīdzekļu vērtība nebūs iekļaujama RAB vērtībā un nenesīs atdevi, tāpēc uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma aktīvu regulatīvās uzskaites vērtība tiks samazināta par 21 656 tūkst. EUR. 2023. gadā uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma aktīvu regulatīvās uzskaites vērtība ir samazināta par 13 664 tūkst. EUR, savukārt par atlikušo summu 7 992 tūkst. EUR paredzēts samazināt uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma aktīvu regulatīvās uzskaites vērtību 2024. gada laikā.

GALVENIE FINANŠU RĀDĪTĀJI	9 mēn. 2024 vai 30.09.2024	9 mēn. 2023 vai 30.09.2023	+/-	%/x
	EUR'000	EUR'000		
Pamatdarbības ieņēmumi	70 873	52 384	18 489	35 %
EBITDA	51 645	33 491	18 154	1.5 x
Neto peļņa	33 564	4 701	28 863	7.1 x
Aktīvu kopsumma	498 711	446 846	51 865	12 %
Investīcijas	39 026	27 045	11 981	44 %

Finansēšana un likviditāte

Conexus rīcībā esošie finanšu aktīvi ir pietiekami, lai nodrošinātu tās finanšu vajadzības. Kopējā aizņēmumu summa pārskata perioda beigās ir 69 336 tūkst. EUR, kredītlīnijas nav izmantotas. Pieejamo bankas kredītlīniju apmērs pārskata perioda beigās ir 65 000 tūkst. EUR, kas nodrošina ievērojamu likviditātes rezervi. Kredītlīniju līgumu darbības termiņi ir mazāki par 1 gadu. Pārskata perioda beigās Conexus ir pieejami noslēgtie aizdevumu līgumi 45 000 tūkst. EUR apmērā.

Aizņēmumu vidējā svērtā procentu likme pārskata perioda beigās ir 3,06 % (31.12.2023.: 3,30 %). Pārskata perioda beigās fiksēta procenta likme ir 38 % (31.12.2023: 35 %) no saņemtajiem, bet vēl neatmaksātiem aizņēmumiem.

Aizņēmumu līgumos noteiktie finanšu rādītāju ierobežojumi pārskata periodā ir ievēroti.

FINANŠU RĀDĪTĀJU IEROBEŽOJUMI	30.09.2024	31.12.2023
Pašu kapitāla pietiekamība (>50%)	70 %	70 %
Saistību slogs (Neto aizņēmumi / EBITDA) (<5)	0.7	1.3
Saistību apkalpošanas koeficients (DSCR) (>1.2)	4.3	3.3

Juridiskās aktualitātes

2020. gada 28. septembrī Conexus iesniedza Administratīvajā apgabaltiesā pieteikumu par SPRK padomes 2020. gada 20. augusta lēmumu Nr. 109 "Par kapitāla atdeves likmi dabasgāzes pārvades sistēmas, dabasgāzes sadales sistēmas un dabasgāzes uzglabāšanas pakalpojumu tarifu projekta aprēķināšanai" atcelšanu. Ar 2024. gada 3. janvāra lēmumu tiesa ir nolēmusi uzdot Eiropas Savienības Tiesai jautājumus par lietā piemērojamo Eiropas Savienības tiesību normu interpretāciju. Līdz Eiropas Savienības Tiesas viedokļa saņemšanai tiesvedība šajā lietā ir apturēta.

Galvenie darbības rādītāji

		9 mēn. 2020 vai 30.09.2020	9 mēn. 2021 vai 30.09.2021	9 mēn. 2022 vai 30.09.2022	9 mēn. 2023 vai 30.09.2023	9 mēn. 2024 vai 30.09.2024	Δ	Δ %/x	
Darbības rādītāji	Pārvadītā dabasgāze	TWh	29.3	31.5	23.4	23.0	19.2	(3.8)	-17 %
	Latvijā patērētās dabasgāzes apjoms*	TWh	7.9	8.7	5.8	5.3	6.3	1.0	19 %
	Inčukalna PGK uzglabātās dabasgāzes apjoms pārskata perioda beigās**	TWh	21.2	17.5	12.6	20.8	19.3	(1.5)	-7 %
	Izņemtās dabasgāzes apjoms no Inčukalna PGK	TWh	7.2	12.4	7.4	3.4	7.1	3.7	2.1 x
Finanšu rādītāji	Ieņēmumi no pamatdarbības***	tūkst. EUR	40 451	41 313	39 322	52 384	70 873	18 489	35 %
	EBITDA	tūkst. EUR	22 584	25 239	23 033	33 491	51 645	18 154	1.5 x
	Neto peļņa	tūkst. EUR	9 897	9 541	6 861	4 701	33 564	28 863	7.1 x
	Kopējie aktīvi	tūkst. EUR	445 918	444 639	449 810	446 846	498 711	51 865	12 %
	Investīcijas	tūkst. EUR	10 391	18 993	12 552	27 045	39 026	11 981	44 %
	Nolietojums un amortizācija	tūkst. EUR	12 557	13 244	13 472	25 053	13 576	(11 477)	-46 %
Finanšu koeficienti	EBITDA rentabilitāte	%	56 %	61 %	59 %	64 %	73 %	9 ppt	
	Neto peļņas rentabilitāte	%	24 %	23 %	17 %	9 %	47 %	38 ppt	
	Pašu kapitāla atdeve (ROE)	%	2.7 %	2.5 %	2.1 %	1.4 %	9.7 %	8.3 ppt	
	Pašu kapitāla pietiekamība****	%	90 %	74 %	73 %	73 %	70 %	(3 ppt)	
	Saistību slogs (Neto aizņēmumi / EBITDA)*****	koef.	0.7	3.0	2.9	2.0	0.7	(1.3)	-65 %
	Saistību apkalpošanas koeficients (DSCR)*****	koef.	8.9	4.9	2.6	2.9	4.3	1.4	48 %
Vidējais darbinieku skaits		skaits	329	336	310	363	359	(4)	-1 %

* Dabasgāzes sadales sistēmā ievadītais dabasgāzes apjoms

** Ieskaitot energoapgādes drošuma rezervi

*** Salīdzināmo periodu dati (2020-2022) pārklasificēti, lai būtu salīdzināmi ar 2023. un 2024. gada datiem

Kreditlīgumos noteiktie finanšu rādītāju ierobežojumi:

**** Pašu kapitāla pietiekamības koeficients > 50 %

***** Saistību sloga koeficients < 5

***** Saistību apkalpošanas koeficients (DSCR) > 1.2

Citi notikumi un turpmākā attīstība

♦ Piedaloties starptautiskajā projektā par Ziemeļu - Baltijas ūdeņraža koridora izveidi, Eiropas gāzes pārvades sistēmas operatori Conexus, "Gasgrid Finland" (Somija), "Elering" (Igaunija), "Amber Grid" (Lietuva), "GAZ-SYSTEM" (Polija) un "ONTRAS" (Vācija) pārskata periodā pabeidza priekšizpētes pētījumu. Pētījumā tika aptverti tehniskie, juridiskie, organizatoriskie un ekonomiskie aspekti, kas ir nepieciešami, lai īstenotu projektu, kam, savukārt būs izšķiroša nozīme Eiropas Savienības dekarbonizācijas mērķu sasniegšanā. Ņemot vērā reģiona ievērojamo zaļā un zema oglekļa satura ūdeņraža ražošanas potenciālu, eksporta potenciāls uz Centrālo Eiropu 2040. gadā var sasniegt apmēram 27 milj. tonnu. Projekts ir svarīga sastāvdaļa Eiropas pārejā uz ilgtspējīgu un dekarbonizētu energosistēmu.

♦ Turpinās aktīvs darbs pie Inčukalna PGK modernizācijas projekta, kur līdz 2025. gadam paredzēts būtiski uzlabot tehnisko infrastruktūru un aprīkojuma darbības drošumu, lai krātuve varētu saglabāt savu funkcionalitāti pēc atļautā spiediena palielināšanas Latvijas pārvades sistēmā. 2024. gadā krātuves infrastruktūras uzlabošanā plānots investēt 33,5 milj. EUR, kas ietver gāzes savākšanas punkta Nr. 3 būvniecības pirmo kārtu, 6 urbumu atjaunošanu, kā arī jauna gāzes pārsūkņēšanas agregāta uzstādīšanas darbus. Kopējais projekta investīciju apjoms ir 99,5 milj. EUR, no kuriem 44 milj. EUR sedz Eiropas infrastruktūras savienošanas (CEF) fondu finansējums.

♦ 2024. gada martā un jūlijā darbību uzsāka dabasgāzes sadales sistēmai izveidoti tiešie pieslēgumi, pa kuriem biometāna ražotnēs

saražotais biometāns tiek ievadīts savstarpēji savienotā gāzes sistēmā. Šie ir pirmie šāda veida pieslēgumi Latvijā.

♦ Lai veicinātu biometāna ražošanu Latvijā, Conexus attīsta risinājumu, kas piedāvās biometāna ievadīšanu dabasgāzes pārvades sistēmā tiem ražotājiem, kuru esošās vai nākotnē paredzētās biometāna stacijas atrodas salīdzinoši tālu no esošās dabasgāzes pārvades infrastruktūras. Conexus ir noslēdzis līgumu par aprīkojuma iegādi biometāna ievades punktam (turpmāk – BIP) Džūkstes pagastā, un šobrīd noris gāzes pieslēguma mezgla projektēšanas darbi, kam sekos tā ražošana un būvniecība, kā arī BIP vadības un datu apmaiņas risinājuma izstrāde. Biometāns ar konteinerpārvadājumu palīdzību saspiegtā veidā no ražotnēm tiks nogādāts uz BIP, kur tas tiks ievadīts dabasgāzes pārvades sistēmā. Dabasgāzes pārvades sistēmas attīstības plānā 2024.-2033. gadam ir paredzēts izbūvēt četrus šāda veida BIP, tādā veidā attīstot dabasgāzes pārvades sistēmu arī citviet Latvijā.

♦ Conexus ir pieņēmis lēmumu turpmāk nenoteikt kredītreitingu, ko piešķir Starptautiskā kredītreitingu aģentūra "S&P Global Ratings" (S&P), to pamatojot ar uzņēmuma spēju turpināt attīstību bez papildus ārējo aizņēmumu nepieciešamības. Līdz ar šo lēmumu ir atsaukts Conexus ilgtermiņa kredītreitings "BBB+". Atsaucot kredītreitingu, Conexus apliecina savu pārliecību par uzņēmuma stabilitāti. Conexus ir augsta likviditāte, kas samazina nepieciešamību aizņemties no finanšu kapitāla tirgiem. Vienlaikus lēmums nenoteikt kredītreitingu ļauj samazināt izdevumus un koncentrēt resursus svarīgākajiem uzņēmuma attīstības un izaugsmes mērķiem. Pateicoties naudas līdzekļu uzkrājumiem no uzglabāšanas pakalpojuma ienākumiem kopš 2021. gada, Conexus ir pietiekami resursi, lai atbalstītu uzņēmuma izaugsmi un veiktu parāda amortizāciju, tādējādi novēršot nepieciešamību emitēt obligācijas.

🍀 2024. gada 1. oktobrī ir stājušies spēkā grozījumi Enerģētikas likumā. Šie grozījumi paredz Conexus pienākumu nodrošināt Inčukalna PGK jaudas daļu līdz 4 TWh Somijas, Igaunijas un Lietuvas gāzes piegādes drošības vajadzībām. Tāpat grozījumi paredz, ka, (1) sākot ar 2026. gada 1. maiju, Regulators vairs nenoteiks dabasgāzes uzglabāšanas pakalpojuma tarifus un (2) regulatīvā perioda beigās 2026. gada 30. aprīlī regulatīvā rēķina atlikumu Conexus iekļaus rezervēs nolūkā finansēt krātuves aktīvus.

🍀 2024. gada 30. oktobrī stājās spēkā grozījumi Inčukalna PGK lietošanas noteikumos, kas paredz, ka (1) divu gadu grupētās jaudas produkts vairs netiks piedāvāts, (2) tiks piedāvāts piecu gadu grupētās jaudas produkts, (3) ieviest maksu par krājumu glabāšanu bez jaudas produkta, (4) ka degvielas gāzes atbilstošās CO₂ kvotas izmaksas sedz sistēmas lietotājs.

SAĪSINĀJUMI UN FORMULAS

MWh	megavatstundas
TWh	teravatstundas
EUR/MWh/d/g	euro par megavatstundu dienā / gadā
EBITDA	ieņēmumi pirms procentiem, uzņēmumu ienākuma nodokļa, nolietojuma un amortizācijas
Neto aizņēmumi	aizņēmumi ieskaitot garantijas mīnus nauda un naudas ekvivalenti
EBITDA rentabilitāte	EBITDA / ieņēmumi
Neto peļņas rentabilitāte	neto peļņa / ieņēmumi
Pašu kapitāla atdeve (ROE)	neto peļņa / pašu kapitāla vidējā vērtība (pārskata periodā)
Pašu kapitāla pietiekamība	pašu kapitāls / kopējie aktīvi
Saistību slogs	neto aizņēmumi / EBITDA (12 mēnešu periodā)
Saistību apkalpošanas koeficients (DSCR)	EBITDA (12 mēnešu periodā) / saistību maksājumi


PAZIŅOJUMS PAR VALDES ATBILDĪBU

Conexus valde ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu.

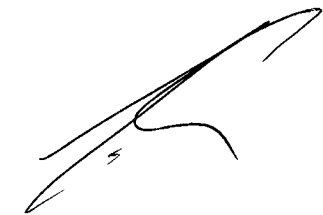
Nerevidētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2024. gada 30. septembrī, ir sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā apstiprinātajam Starptautiskajam grāmatvedības standartam (SGS) Nr. 34 "Starpperiodu finanšu pārskatu sniegšana" un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par AS "Conexus Baltic Grid" aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmām. Vadības ziņojumā sniegtā informācija ir patiesa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

FINANŠU PĀRSKATI

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no pamatdarbības	5	20 794 809	19 986 392	70 873 301	52 383 631
Pārējie ieņēmumi	6	357 674	218 612	938 865	694 663
Uzturēšanas un ekspluatācijas izmaksas	7	(2 126 315)	(1 969 285)	(6 048 484)	(5 546 050)
Personāla izmaksas	8	(4 311 208)	(4 106 998)	(12 414 570)	(11 842 055)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	9	(636 663)	(853 969)	(1 703 949)	(2 199 568)
Nolietojums, amortizācija un pamatlīdzekļu vērtības samazinājums	11, 12	(4 560 443)	(16 026 779)	(13 575 690)	(25 052 635)
Saimnieciskās darbības peļņa		9 517 854	(2 752 027)	38 069 473	8 437 986
Finanšu izdevumi, neto	10	(485 527)	(619 963)	(1 521 712)	(1 648 309)
Peļņa pirms nodokļiem		9 032 327	(3 371 990)	36 547 761	6 789 677
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	-	(2 983 957)	(2 088 770)
Pārskata perioda peļņa		9 032 327	(3 371 990)	33 563 804	4 700 907

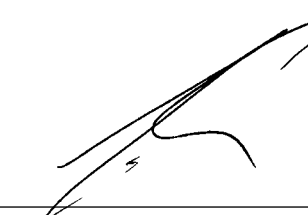
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

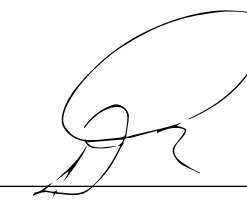
APVIENOTAIS PĀRĒJO IENĀKUMU PĀRSKATS

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Pārskata perioda peļņa	9 032 327	(3 371 990)	33 563 804	4 700 907
Citi apvienotie ienākumi / (zaudējumi)				
Pamatlīdzekļu pārvērtēšana	-	-	-	-
Pēcnodarbinātības pabalstu pārvērtējumi aktuāra pieņemumu izmaiņu rezultātā	-	-	-	-
Kopā citi apvienotie ienākumi / (zaudējumi), kas nav pārklasificējami uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos	-	-	-	-
Apvienotie ienākumi kopā	9 032 327	(3 371 990)	33 563 804	4 700 907

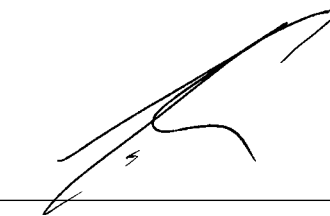
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI

	Pielikums	30.09.2024.	30.09.2023.	31.12.2023.
AKTĪVI		EUR	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie aktīvi	11	18 377 737	1 839 323	17 990 579
Avansa maksājumi par nemateriālajiem aktīviem		83 953	-	40 700
Pamatlīdzekļi	12	443 297 681	424 648 565	418 229 727
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		458 772	2 662 082	2 483 546
Ilgtermiņa nākamo periodu izdevumi	13	-	932 275	-
Tiesības lietot aktīvus		438 500	451 644	448 358
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		462 656 643	430 533 889	439 192 910
Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi		6 259 434	4 543 700	4 677 609
Parādi no līgumiem ar klientiem		9 220 959	8 083 853	11 555 119
Pārējie debitori		705 346	1 689 501	265 160
Nākamo periodu izdevumi		687 793	862 956	640 226
Nauda un tās ekvivalenti		19 180 779	1 131 689	12 953 450
Apgrozāmie līdzekļi kopā		36 054 311	16 311 699	30 091 564
AKTĪVU KOPSUMMA		498 710 954	446 845 588	469 284 474

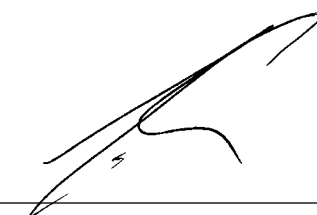
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



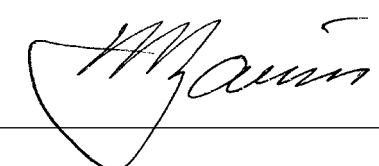
MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI (turpinājums)

	Pielikums	30.09.2024.	30.09.2023.	31.12.2023.
		EUR	EUR	EUR
SAISTĪBAS UN PAŠU KAPITĀLS				
Pašu kapitāls				
Akciju kapitāls		39 786 089	39 786 089	39 786 089
Pašu akcijas		(22 281)	(23 352)	(23 352)
Rezerves		183 678 573	198 127 243	188 650 930
Nesadalītā peļņa		127 103 375	87 284 010	100 503 041
Pašu kapitāls kopā		350 545 756	325 173 990	328 916 708
Ilgtermiņa saistības				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	48 026 882	59 309 848	65 568 897
Nākamo periodu ieņēmumi		41 520 502	25 470 604	26 070 874
Uzkrājumi pēcnodarbinātības pabalstiem un koplīguma izmaksām		1 331 477	1 351 768	1 331 477
Ilgtermiņa nomas saistības		441 233	447 856	450 798
Ilgtermiņa saistības kopā		91 320 094	86 580 076	93 422 046
Īstermiņa saistības				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	21 308 703	12 944 826	13 974 779
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		6 358 610	7 211 945	5 781 591
Pārējās saistības		2 390 360	2 176 222	2 373 934
Uzkrātās saistības		17 873 316	4 125 819	17 696 397
Nākamo periodu ieņēmumi no līgumiem ar klientiem		3 974	7 830	4 475
Nākamo periodu ieņēmumi, pārējie		1 004 798	974 784	974 483
No pircējiem saņemtie avansi		7 878 139	7 622 892	6 112 857
Īstermiņa nomas saistības		27 204	27 204	27 204
Īstermiņa saistības kopā		56 845 104	35 091 522	46 945 720
SAISTĪBU UN PAŠU KAPITĀLA KOPSUMMA		498 710 954	446 845 588	469 284 474

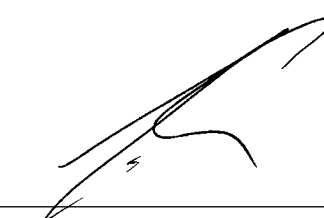
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis


PĀRSKATS PAR IZMAIŅĀM PAŠU KAPITĀLĀ

	Pielikums	Akciju kapitāls	Nesadalītā peļņa	Pašu akcijas	Reorganizācijas rezerve	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Pēcnodarbinātības pabalstu pārvērtēšanas rezerve	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākuma atlikums 01.01.2023.		39 786 089	85 638 003	(24 270)	24 647 260	183 254 683	58 899	333 360 664
Pārskata perioda peļņa 01.01.2023.-30.09.2023.		-	4 700 907	-	-	-	-	4 700 907
Kopā pārskata perioda visaptverošie ienākumi		-	4 700 907	-	-	-	-	4 700 907
Dividendes		-	(8 355 078)	918	-	-	-	(8 354 160)
Pārvērtēšanas rezerves samazinājums		-	5 300 178	-	-	(9 833 599)	-	(4 533 421)
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitāla izmaiņas		-	(3 054 900)	918	-	(9 833 599)	-	(12 887 581)
2023. gada 30. septembrī		39 786 089	87 284 010	(23 352)	24 647 260	173 421 084	58 899	325 173 990
Pārskata perioda peļņa 01.10.2023.-31.12.2023.		-	11 470 858	-	-	-	-	11 470 858
Pārskata perioda pārējie visaptverošie ienākumi		-	-	-	-	(12 291 041)	29 480	(12 261 561)
Kopā pārskata perioda visaptverošie ienākumi		-	11 470 858	-	-	(12 291 041)	29 480	(790 703)
Pārvērtēšanas rezerves samazinājums		-	1 748 173	-	-	2 785 248	-	4 533 421
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitāla izmaiņas		-	1 748 173	-	-	2 785 248	-	4 533 421
2023. gada 31. decembrī		39 786 089	100 503 041	(23 352)	24 647 260	163 915 291	88 379	328 916 708

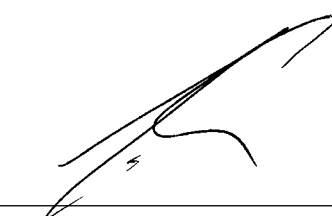
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

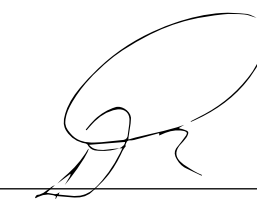
PĀRSKATS PAR IZMAIŅĀM PAŠU KAPITĀLĀ (turpinājums)

Pielikums	Akciju kapitāls	Nesadalītā peļņa	Pašu akcijas	Reorganizācijas rezerve	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Pēcnodarbinātības pabalstu pārvērtēšanas rezerve	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākuma atlikums 01.01.2024.	39 786 089	100 503 041	(23 352)	24 647 260	163 915 291	88 379	328 916 708
Pārskata perioda peļņa	-	33 563 804	-	-	-	-	33 563 804
Kopā pārskata perioda visaptverošie ienākumi	-	33 563 804	-	-	-	-	33 563 804
Dividendes	-	(11 935 827)	1 071	-	-	-	(11 934 756)
Pārvērtēšanas rezerves samazinājums	-	4 972 357	-	-	(4 972 357)	-	-
Kopā darījumi ar akcionāru un pārējās pašu kapitāla izmaiņas	-	(6 963 470)	1 071	-	(4 972 357)	-	(11 934 756)
2024. gada 30. septembrī	39 786 089	127 103 375	(22 281)	24 647 260	158 942 934	88 379	350 545 756

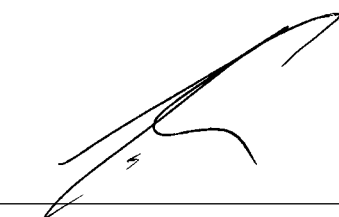
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu


NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	Pielikums	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		EUR	EUR	EUR	EUR
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		9 032 327	(3 371 990)	36 547 761	6 789 677
Korekcijas:					
- pamatlīdzekļu nolietojums	12	4 362 817	15 838 117	12 961 525	24 479 808
- tiesību lietot aktīvus nolietojums		3 286	3 286	9 858	9 858
- nemateriālo aktīvu amortizācija	11	194 340	185 376	604 307	562 968
- zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas		(25 912)	150 615	(24 673)	150 888
- uzkrājumu izmaiņas		192 000	150 000	636 000	690 000
- ES līdzfinansējuma atzīšana ieņēmumos		(260 527)	(209 924)	(747 270)	(584 441)
- procentu izmaksas		633 577	619 938	2 073 039	1 672 557
- procentu ieņēmumi		(148 001)	-	(551 606)	(24 253)
Izmaiņas saimnieciskajos aktīvos un saistībās					
- parādu no līgumiem ar klientiem, pārējo debitoru un nākamo periodu izdevumu (palielinājums) / samazinājums		(1 789 769)	330 787	1 846 406	2 613 142
- krājumu palielinājums		(253 268)	(539 382)	(1 581 824)	(852 766)
- nomas saistību, parādu piegādātājiem un darbuizpildītājiem, uzkrāto saistību, no pircējiem saņemto avansu un pārējo saistību palielinājums / (samazinājums)		2 591 522	(876 728)	2 269 485	(2 538 392)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	(2 088 773)	(2 983 957)	(2 088 770)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības		14 532 392	10 191 322	51 059 051	30 880 276
Naudas plūsma no ieguldījumu darbības					
Pamatlīdzekļu iegāde		(12 037 379)	(7 317 476)	(34 889 745)	(21 368 038)
Nemateriālo ieguldījumu iegāde		(357 704)	(90 773)	(962 070)	(304 553)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultātā gūtie ienākumi		26 208	743	26 506	2 103
Saņemts ES līdzfinansējums		8 557 285	-	15 317 903	1 304 747
Neto naudas plūsma no ieguldījumu darbības		(3 811 590)	(7 407 506)	(20 507 406)	(20 365 741)

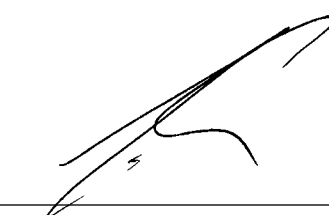
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

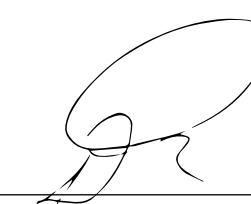
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (turpinājums)

	Pielikums	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
Naudas plūsma no finanšu darbības		EUR	EUR	EUR	EUR
Samaksātie procenti		(717 927)	(699 412)	(2 201 032)	(1 844 842)
Aizņēmumu atmaksa		(3 708 691)	(3 708 692)	(10 158 334)	(10 158 335)
Nomas maksājumi		(11 368)	(11 369)	(24 971)	(24 970)
Samaksātās dividendes		(3 635)	(2 473)	(11 939 979)	(8 321 815)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības		(4 441 621)	(4 421 946)	(24 324 316)	(20 349 962)
Neto naudas plūsma		6 279 181	(1 638 130)	6 227 329	(9 835 427)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā		12 901 598	2 769 819	12 953 450	10 967 116
Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās		19 180 779	1 131 689	19 180 779	1 131 689

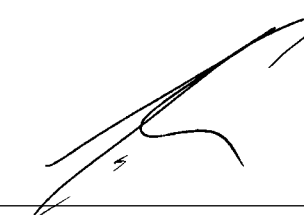
Pielikumi no 25. līdz 38. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.



ULDIS BARISS
Valdes priekšsēdētājs



RINALDS DIMIŅŠ
Valdes loceklis



MĀRTIŅŠ GODE
Valdes loceklis

* Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

1. INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Akciju sabiedrības (AS) “Conexus Baltic Grid” juridiskā adrese ir Stigu iela 14, Rīga, LV – 1021, Latvija. Sabiedrība ir reģistrēta Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 40203041605. Sabiedrības lielākie akcionāri ir tās mātes sabiedrība AS „Augstsprieguma tīkls”, kurai pieder 68,46 % no Sabiedrības pamatkapitāla, un “MM Infrastructure Investments Europe Limited”, kurai pieder 29,06 % no Sabiedrības pamatkapitāla.

Conexus ir neatkarīgs vienotais dabasgāzes pārvades un uzglabāšanas sistēmas operators Latvijā, kas pārvalda vienu no modernākajām dabasgāzes krātuvēm Eiropā - Inčukalna pazemes gāzes krātuvi un maģistrālo dabasgāzes pārvades sistēmu, kas savieno Latvijas dabasgāzes tirgu ar Lietuvu un Igauniju.

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES POLITIKA FINANŠU PĀRSKATU SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES

Šie saīsinātie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši Eiropas Savienībā apstiprinātajam Starptautiskajam grāmatvedības standartam (SGS) Nr. 34 “Starpperiodu finanšu pārskatu sniegšana”, pēc darbības turpināšanas principa. Grāmatvedības un uzskaites novērtēšanas pamatprincipi, kas izklāstīti šajā sadaļā, ir konsekventi piemēroti par visiem pārskatos ietvertajiem periodiem.

Starpperiodu pārskatā nav iekļauti visi pielikumi, kas parasti iekļauti gada finanšu pārskatā, līdz ar to šis pārskats jālasa kopā ar gada pārskatu par gadu, kas beidzās 2023. gada 31. decembrī un visiem Conexus publiskajiem paziņojumiem pārskata periodā.

Šo saīsināto starpperiodu finanšu pārskatu periods ir 9 mēneši, no 2024. gada 1. janvāra līdz 30. septembrim.

Aktīvi un saistības finanšu pārskatos ir novērtēti amortizētajā iegādes vērtībā. Atsevišķas pamatlīdzekļu grupas tiek atzītas pārvērtētajā vērtībā. Naudas plūsmas pārskats sagatavots saskaņā ar netiešo metodi.

Sagatavojot Conexus finanšu pārskatus saskaņā ar SFPS, finanšu pārskatu posteņu atlikumi iespējami precīzi ir novērtēti, pamatojoties uz vadības rīcībā esošo informāciju par pašreizējiem notikumiem, un darbībām, balstoties uz pieņēmumiem un aplēsēm. Atsevišķas augstas sarežģītības un specifiskācijas aplēses tiek atspoguļotas pārskata pielikumos.

NAUDAS VIENĪBA UN ĀRVALSTU VALŪTU PĀRVĒRTĒŠANA

Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti EUR, kas ir Conexus ekonomiskās darbības vides funkcionālā valūta un oficiālā valūta Latvijas Republikā.

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas Centrālās bankas valūtas kursa attiecīgo darījumu norises dienā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteiktas ārvalstu valūtā, ir pārvērtētas EUR pēc valūtas kursa pārskata perioda pēdējā dienā. Ienākumi vai zaudējumi no ārvalstu valūtu pārvērtēšanas ir iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī Finanšu izdevumi vai ieņēmumi.

BŪTISKAS APLĒSES UN SPRIEDUMI

Conexus finanšu pārskatu sagatavošana, izmantojot SFPS, prasa izmantot aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē finanšu pārskatā uzrādīto aktīvu un saistību vērtības un iespējamo aktīvu un saistību atspoguļošanu, kā arī pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Lai arī šādas aplēses pamatojas uz Conexus vadībai pieejamo ticamāko informāciju par attiecīgajiem notikumiem un darbībām, faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

3. FINANŠU RISKU VADĪBA UN PATIESĀS VĒRTĪBAS

Principi un vadlīnijas vispārējai finanšu risku vadībai ir noteikti Conexus finanšu risku vadības politikā. Kopš iepriekšējā gada beigām, tie nav mainījušies.

Patiesā vērtība

Pamatojoties uz patiesās vērtības noteikšanai izmantoto metodi, Conexus klasificē aktīvus un saistības šādos hierarhijas līmeņos:

Kotētas tirgus cenas – 1. līmenis

Vērtēšanas tehnikā 1. līmenī tiek izmantotas aktīvā tirgū nekoriģētas kotācijas cenas identiskiem aktīviem vai saistībām, kad kotācijas cenas ir viegli pieejamas un cena reprezentē faktisko tirgus situāciju darījumiem godīgas konkurences apstākļos.

Vērtēšanas tehnika, kad tiek izmantoti tirgus dati – 2. līmenis

Vērtēšanas tehnikā 2. līmenī izmantotajos modeļos visi būtiskākie dati, tieši vai netieši, ir novērojami no aktīvu vai saistību puses. Modelī izmantotie tirgus dati, kas nav 1. līmenī iekļautās kotētas cenas, bet kas ir novērojami tieši (t.i., cena), vai netieši (t.i., tiek iegūti no cenas).

Vērtēšanas tehnika, kad tiek izmantoti tirgus dati, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem – 3. līmenis

Vērtēšanas tehnikā, kad tiek izmantoti tirgus dati, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (nenovērojamie tirgus dati), ir klasificēti 3. līmenī. Par nenovērojamiem tirgus datiem tiek uzskatīti tādi dati, kas nav viegli pieejami aktīvā tirgū, nelikvida tirgus vai finanšu instrumenta sarežģītības dēļ. 3. līmeņa datus pārsvarā nosaka, balstoties uz līdzīga rakstura novērojamiem tirgus datiem, vēsturiskiem novērojumiem vai izmantojot analītiskas pieejas.

Finanšu aktīvu un saistību klasifikācija patiesās vērtības hierarhijas līmeņos:

	Līmenis	30.09.2024.	30.09.2023.	31.12.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktīvi				
Parādi no līgumiem ar klientiem	3.	9 220 959	8 083 853	11 555 119
Citi debitori	3.	573 458	2 132	20 400
Nauda un naudas ekvivalenti	2.	19 180 779	1 131 689	12 953 450
Saistības				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3.	69 335 584	72 254 674	79 543 677
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3.	6 358 610	7 211 945	5 781 591
Pārējās saistības un uzkrātās saistības	3.	15 985 347	2 328 695	16 010 238
Nomas saistības	3.	468 437	475 060	478 002

Aktīvi un saistības, kuriem patiesā vērtība tiek uzrādīta

Likvidu un īstermiņa (atmaksas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus) finanšu instrumentu, piemēram, naudas un naudas ekvivalentu, īstermiņa parādi no līgumiem ar klientiem un parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem, uzskaites vērtība aptuveni atbilst to patiesajai vērtībai.

Aizņēmumu no kredītiestādēm patiesā vērtība tiek novērtēta, diskontējot nākotnes naudas plūsmas, piemērojot tirgus procentu likmes. Tā kā procentu likmes (t.sk. nofiksētā aizdevuma likme), kas tiek piemērotas aizņēmumiem no kredītiestādēm, būtiski neatšķiras no tirgus procentu likmēm, kā arī Conexus piemērojamais riska uzcelojums nav būtiski mainījies, ilgtermiņa saistību patiesā vērtība aptuveni atbilst to uzskaites vērtībai.

4. SEGMENTU INFORMĀCIJA

Segmentu apraksts

Conexus darbojas divos pamatdarbības segmentos: dabasgāzes pārvade un dabasgāzes uzglabāšana. Visi Conexus ieņēmumi tiek gūti no regulētiem pakalpojumiem, piemērojot Regulatora noteiktos tarifus. Darbības segmentos iekļautā informācija un tās dalījums atbilst regulēto darbības veidu dalījumam, tas ir definēts iekšējā vadības uzskaites sistēmā un tiek izmantots gan rezultātu izvērtēšanā, gan arī lēmumu pieņemšanā. Segmentu informācija (segmentu peļņas vai zaudējumu aprēķini un veiktās investīcijas) tiek regulāri iesniegta izskatīšanai valdei un padomei.

Dabasgāzes pārvade

Conexus ir vienīgais dabasgāzes pārvades un uzglabāšanas operators Latvijā, kurš nodrošina dabasgāzes pārvades sistēmas uzturēšanu, tās drošu un nepārtrauktu darbību, un starpsavienojumus ar citu valstu pārvades sistēmām, dodot iespēju sistēmas lietotājiem izmantot dabasgāzes pārvades sistēmu dabasgāzes tirdzniecībai.

Dabasgāzes pārvades segments ieņēmumus gūst no jaudu tirdzniecības gan dabasgāzes patēriņam Latvijā, gan starptautiskiem dabasgāzes pārvadājumiem.

³ <https://www.conexus.lv/parvade>

⁴ <https://likumi.lv/ta/id/346867>

⁵ <https://www.conexus.lv/uzglabasana>

⁶ <https://www.sprk.gov.lv/events/apstiprinatas-conexus-baltic-grid-dabasgazes-uzglabasanas-sistemas-pakalpojuma-tarifu>

No 2023. gada 1. decembra spēkā esošie dabasgāzes pārvades sistēmas pakalpojuma tarifi³ ir apstiprināti ar Regulatora 2023. gada 26. oktobra lēmumu Nr. 119⁴.

Pārvades sistēmas pakalpojuma lielākās investīcijas pārskata periodā:

- ✦ veikti pārvades gāzes vadu posmu un to pretkorozijas izolācijas remonts – 3 130 tūkst. EUR;
- ✦ gāzesvada izolācijas nomaiņa posmā Izborsk–Inčukalna PGK 1 559 tūkst. EUR apmērā.

Dabasgāzes uzglabāšana

Inčukalna PGK nodrošina apkures sezonai un citām sistēmas lietotāju vajadzībām nepieciešamās dabasgāzes uzglabāšanu pazemes gāzes krātuvē.

Dabasgāzes uzglabāšanas segments ieņēmumus gūst no krātuves jaudu rezervācijas, kas sistēmas lietotājiem krātuves cikla ietvaros tiek piešķirtas krātuves jaudu izsolēs. Krātuves cikls ilgst no 1. maija līdz nākamā gada 30. aprīlim.

No 2024. gada 1. maija ir spēkā jauni dabasgāzes uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma tarifi⁵ (Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas 2024. gada 18. janvāra lēmums⁶). Pamata produktiem, kas ir viena gada grupētās jaudas produkts un divu gadu grupētās jaudas produkts, tarifi saglabājas nemainīgi. Krājumu pārceļšanas produkta tarifs palielinās no 1,3581 EUR/MWh/krātuves ciklā uz 3,2260 EUR/MWh/krātuves ciklā. Krājuma pārceļšanas produkta tarifu nosaka iepriekšējās sezonas divu gadu grupētās jaudas produkta izsoļu rezultāti, ko savukārt nosaka tirgus pieprasījums.

Uzglabāšanas sistēmas pakalpojuma lielākās investīcijas pārskata periodā:

- 🌱 urbumu pārbūve, jauna gāzes pārsūkņēšanas agregāta uzstādīšana un gāzes savākšanas punkta Nr. 3 pārbūve 28 444 tūkst. EUR, kas realizēta vērienīgā Eiropas kopējās nozīmes projekta PCI 8.2.4 "Inčukalna pazemes gāzes krātuves darbības uzlabošana" ietvaros;
- 🌱 SCADA krātuves kontroles sistēmas izveide – 1 025 tūkst. EUR.

Segmentu finanšu informācija un salīdzinājums ar Conexus finanšu informāciju

Segmentu peļņas vai zaudējumu aprēķini par periodu 01.01.2024.-30.09.2024.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus	Starpības starp segmentu kopsummu un kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no pamatdarbības	25 017 023	45 856 278	70 873 301	-
Pārējie ieņēmumi	227 509	711 356	938 865	-
Uzturēšanas un ekspluatācijas izmaksas	(2 421 097)	(3 627 387)	(6 048 484)	-
Personāla izmaksas	(7 055 523)	(5 359 047)	(12 414 570)	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 093 336)	(610 613)	(1 703 949)	-
Nolietojums, amortizācija un pamatlīdzekļu vērtības samazinājums	(7 676 529)	(5 899 161)	(13 575 690)	-
Finanšu izdevumi	(896 125)	(625 587)	(1 521 712)	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(180 330)	(2 803 627)	(2 983 957)	-
Pārskata perioda peļņa	5 921 592	27 642 212	33 563 804	-

Segmentu peļņas vai zaudējumu aprēķini par periodu 01.01.2023.-30.09.2023.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus	Starpības starp segmentu kopsummu un kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no pamatdarbības	17 152 701	35 230 930	52 383 631	-
Pārējie ieņēmumi	142 267	552 396	694 663	-
Uzturēšanas un ekspluatācijas izmaksas	(2 003 209)	(3 542 841)	(5 546 050)	-
Personāla izmaksas	(6 710 406)	(5 131 649)	(11 842 055)	-
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 335 669)	(863 899)	(2 199 568)	-
Nolietojums, amortizācija un pamatlīdzekļu vērtības samazinājums	(7 470 086)	(17 582 549)	(25 052 635)	-
Finanšu izdevumi	(970 767)	(677 542)	(1 648 309)	-
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(195 219)	(1 893 551)	(2 088 770)	-
Pārskata perioda peļņa	(1 390 388)	6 091 295	4 700 907	-

Segmentu kopējie aktīvi 2024. gada 30. septembrī un investīcijas periodā 01.01.2024.-30.09.2024.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus	Starpības starp segmentu kopsummu un kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR	EUR
Segmenta aktīvi	253 762 540	244 948 414	498 710 954	-
Investīcijas pamatlīdzekļos un nemateriālajos aktīvos	7 171 337	31 854 189	39 025 526	-

Segmentu kopējie aktīvi 2023. gada 30. septembrī un investīcijas periodā 01.01.2023.-30.09.2023.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus	Starpības starp segmentu kopsummu un kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR	EUR
Segmenta aktīvi	228 098 371	218 747 217	446 845 588	-
Investīcijas pamatlīdzekļos un nemateriālajos aktīvos	8 118 868	18 925 995	27 044 863	-

Ģeogrāfiskā informācija

Visa Conexus darbība notiek Latvijā.

Lielākie klienti

Gūtie pamatdarbības ieņēmumi no lielākajiem klientiem, kuri katrs individuāli pārstāv vismaz 10 % no kopējiem Conexus pamatdarbības ieņēmumiem periodā 01.01.2024.-30.09.2024.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR
Pamatdarbības ieņēmumi no lielākajiem klientiem	15 763 252	17 828 815	33 592 067

Gūtie pamatdarbības ieņēmumi no lielākajiem klientiem, kuri katrs individuāli pārstāv vismaz 10 % no kopējiem Conexus pamatdarbības ieņēmumiem periodā 01.01.2023.-30.09.2023.:

	Pārvade	Uzglabāšana	Kopā Conexus
	EUR	EUR	EUR
Pamatdarbības ieņēmumi no lielākajiem klientiem	13 743 892	20 632 991	34 376 883

5. IEŅĒMUMI

ieņēmumi no līgumiem ar klientiem, kas atzīti laika gaitā	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
ieņēmumi no pārvades pakalpojumiem	4 942 728	4 766 852	23 968 381	16 482 409
ieņēmumi no balansēšanas darbībām, neto	347 360	208 135	1 048 643	670 292
ieņēmumi no pārvades pakalpojumiem	5 290 088	4 974 987	25 017 024	17 152 701
ieņēmumi no uzglabāšanas pakalpojumiem	15 504 721	15 011 405	45 856 277	35 230 930
ieņēmumi no uzglabāšanas pakalpojumiem	15 504 721	15 011 405	45 856 277	35 230 930
Kopā	20 794 809	19 986 392	70 873 301	52 383 631

Visi Conexus ieņēmumi ir gūti Latvijas teritorijā.

ieņēmumi un izdevumi no balansēšanas, piemērojot aģenta uzskaites principu, pārskatā atklāti neto vērtībā:

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
ieņēmumi no balansēšanas darbībām	1 995 752	1 794 681	6 771 237	8 939 319
Izdevumi no balansēšanas darbībām	(1 648 392)	(1 586 546)	(5 722 594)	(8 269 027)
	347 360	208 135	1 048 643	670 292

6. PĀRĒJIE IEŅĒMUMI

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no ES līdzfinansējuma	260 527	209 924	747 270	584 441
Citi ieņēmumi	71 235	8 688	166 922	110 222
Neto ieņēmumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	25 912	-	24 673	-
	357 674	218 612	938 865	694 663

7. UZTURĒŠANAS UN EKSPLOATĀCIJAS IZMAKSAS

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Pārvades un uzglabāšanas sistēmas uzturēšanas pakalpojumi	1 085 980	1 123 697	2 611 885	2 982 647
Materiālu izmaksas	397 102	273 795	1 021 986	755 723
Dabasgāzes izmaksas	300 577	214 410	1 388 584	893 711
IT infrastruktūras uzturēšana	274 818	283 012	824 733	713 138
Transporta un mehānismu uzturēšana	67 838	74 371	201 296	200 831
	2 126 315	1 969 285	6 048 484	5 546 050

8. PERSONĀLA IZMAKSAS

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Darba alga	3 345 861	3 164 459	9 563 669	9 132 806
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	785 119	742 385	2 245 946	2 140 135
Dzīvības, veselības un pensiju apdrošināšana	218 468	197 274	646 309	560 221
Pārējās personāla izmaksas	4 209	2 880	9 715	8 893
Kapitalizētas personāla izmaksas	(42 449)	-	(51 069)	-
	4 311 208	4 106 998	12 414 570	11 842 055

9. PĀRĒJĀS SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Nodokļi un nodevas*	260 892	299 387	682 369	756 571
Biroja un citas administratīvās izmaksas	375 771	403 967	1 021 580	1 292 110
Neto zaudējumi no pamatlīdzekļu likvidācijas	-	150 615	-	150 887
	636 663	853 969	1 703 949	2 199 568

*Nekustamā īpašuma nodoklis, Dabas resursu nodoklis, Sabiedrisko pakalpojumu regulatora nodeva, Valsts un pašvaldību nodevas, Uzņēmumu ienākuma nodoklis no nosacīti sadalītās peļņas

10. FINANŠU IZDEVUMI, NETO

	01.07.2024.- 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Procentu izmaksas	628 470	614 763	2 057 633	1 656 949
Nomas procentu izdevumi	5 106	5 175	15 406	15 608
(Ieņēmumi) / izdevumi no depozītu procentiem un valūtas kursa svārstībām	(148 049)	25	(551 327)	(24 248)
	485 527	619 963	1 521 712	1 648 309

11. NEMATERIĀLIE AKTĪVI

	Patenti, datorprogrammas, licences	Līdzfinansētie aktīvi	Nemateriālo ieguldījumu izveide	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība				
31.12.2022.	8 791 501	-	48 995	8 840 496
legādāts	-	-	294 283	294 283
Pārklasificēts	91 823	-	(91 823)	-
Norakstīts	(1 525 025)	-	-	(1 525 025)
30.09.2023.	7 358 299	-	251 455	7 609 754
legādāts	-	-	15 310 741	15 310 741
Pārklasificēts	382 014	-	(382 014)	-
Norakstīts	-	-	-	-
Pārvietots	-	1 007 865	-	1 007 865
31.12.2023.	7 740 313	1 007 865	15 180 182	23 928 360
Amortizācija				
31.12.2022.	6 732 487	-	-	6 732 487
Aprēķināts	562 969	-	-	562 969
Norakstīts	(1 525 025)	-	-	(1 525 025)
30.09.2023.	5 770 431	-	-	5 770 431
Aprēķināts	167 350	-	-	167 350
Norakstīts	-	-	-	-
31.12.2023.	5 937 781	-	-	5 937 781
Uzskaites vērtība 31.12.2022.	2 059 014	-	48 995	2 108 009
Uzskaites vērtība 30.09.2023.	1 587 868	-	251 455	1 839 323
Uzskaites vērtība 31.12.2023.	1 802 532	1 007 865	15 180 182	17 990 579

	Patenti, datorprogrammas, licences	Līdzfinansētie aktīvi	Nemateriālo ieguldījumu izveide	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība				
31.12.2023.	7 740 313	1 007 865	15 180 182	23 928 360
legādāts	-	-	991 465	991 465
Pārklasificēts	61 103	-	(61 103)	-
Norakstīts	(454 895)	-	-	(454 895)
30.09.2024.	7 346 521	1 007 865	16 110 544	24 464 930
Amortizācija				
31.12.2023.	5 937 781	-	-	5 937 781
Aprēķināts	528 717	75 590	-	604 307
Norakstīts	(454 895)	-	-	(454 895)
30.09.2024.	6 011 603	75 590	-	6 087 193
Uzskaites vērtība 31.12.2023.	1 802 532	1 007 865	15 180 182	17 990 579
Uzskaites vērtība 30.09.2024.	1 334 918	932 275	16 110 544	18 377 737

12. PAMATLĪDZEKĻI

	Zeme	Ēkas, būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Urbumi	Gāzes pārsūkņēšanas iekārtas	Iekārtu automātiskās vadības sistēmas	Avārijas rezerves daļas	Bufergāze	Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība											
31.12.2022.	1 092 474	625 920 310	96 481 109	6 223 451	159 765 510	37 214 062	7 255 905	1 825 384	10 708 163	10 260 528	956 746 896
legādāts	-	7 250	131 451	431 332	-	7 165	18 187	-	-	26 155 196	26 750 581
Pārklasificēts	5 617	1 848 210	115 931	(31 024)	109 752	2 356 475	3 035 068	-	-	(7 440 029)	-
Norakstīts	-	(545 859)	(513 681)	(401 555)	(13 000)	(1 166 220)	(1 688)	(12 395)	-	(97 395)	(2 751 793)
Atzīts vērtības samazinājums pārvērtēšanas rezultātā*	-	-	-	-	(10 036 946)	(2 962 835)	(3 312 299)	-	-	-	(16 312 080)
30.09.2023.	1 098 091	627 229 911	96 214 810	6 222 204	149 825 316	35 448 647	6 995 173	1 812 989	10 708 163	28 878 300	964 433 604
legādāts	-	-	184 095	174 904	-	1 672	-	-	-	5 552 178	5 912 849
Pārklasificēts	6 420	2 745 246	299 919	211 402	379 388	24 187	1 044 096	-	-	(4 710 658)	-
Norakstīts	-	(381 064)	(147 900)	(41 204)	-	-	-	-	-	-	(570 168)
Atzīts vērtības samazinājums pārvērtēšanas rezultātā*	-	-	-	-	(11 431 333)	(5 098 416)	(415 023)	-	-	-	(16 944 772)
Pārvietots**	-	-	-	-	-	-	-	146 719	-	-	146 719
31.12.2023.	1 104 511	629 594 093	96 550 924	6 567 306	138 773 371	30 376 090	7 624 246	1 959 708	10 708 163	29 719 820	952 978 232
Uzkrātais nolietojums											
31.12.2022.	-	411 247 525	44 235 607	4 161 171	46 883 922	20 490 313	2 650 360	-	-	-	529 668 898
Aprēķināts	-	6 597 584	2 856 583	410 561	2 051 313	654 479	420 208	-	-	-	12 990 728
Norakstīts	-	(471 459)	(493 006)	(400 700)	(10 452)	(693 891)	(1 688)	-	-	-	(2 071 196)
Izslēgts pārvērtēšanas rezultātā*	-	-	-	-	(301 415)	(182 907)	(319 069)	-	-	-	(803 391)
Pārklasificēts	-	-	38 225	(34 223)	-	-	(4 002)	-	-	-	-
30.09.2023.	-	417 373 650	46 637 409	4 136 809	48 623 368	20 267 994	2 745 809	-	-	-	539 785 039
Aprēķināts	-	2 228 024	937 657	147 872	681 353	259 860	204 077	-	-	-	4 458 843
Norakstīts	-	(340 819)	(147 900)	(41 041)	-	-	-	-	-	-	(529 760)
Izslēgts pārvērtēšanas rezultātā*	-	-	-	-	(4 986 155)	(3 906 970)	(72 492)	-	-	-	(8 965 617)
Pārklasificēts	-	41 509	(41 509)	-	-	-	-	-	-	-	-
31.12.2023.	-	419 302 364	47 385 657	4 243 640	44 318 566	16 620 884	2 877 394	-	-	-	534 748 505
Uzskaites vērtība 31.12.2022.	1 092 474	214 672 785	52 245 502	2 062 280	112 881 588	16 723 749	4 605 545	1 825 384	10 708 163	10 260 528	427 077 998
Uzskaites vērtība 30.09.2023.	1 098 091	209 856 261	49 577 401	2 085 395	101 201 948	15 180 653	4 249 364	1 812 989	10 708 163	28 878 300	424 648 565
Uzskaites vērtība 31.12.2023.	1 104 511	210 291 729	49 165 267	2 323 666	94 454 805	13 755 206	4 746 852	1 959 708	10 708 163	29 719 820	418 229 727

* 2023. gadā Sabiedrība ir pārskatījusi patieso vērtību urbumiem, gāzes pārsūkņēšanas iekārtām un iekārtu automātiskās vadības sistēmām, lai pārlicinātos, ka to uzskaites vērtība būtiski neatšķiras no to patiesās vērtības pārskata datumā. Pamatlīdzekļu uzskaites vērtība tika samazināta par 23 487 844 EUR. Urbumu, gāzes pārsūkņēšanas iekārtu un iekārtu automātiskās vadības sistēmu uzskaites vērtības samazinājums 11 742 677 EUR apmērā tika atzīts kā pārvērtēšanas rezerves samazinājums.

** 2023. gadā materiālu krājumi noliktavās 146 719 EUR apmērā pārvietoti uz avārijas rezerves daļām.

PAMATLĪDZEKĻI (turpinājums)

	Zeme	Ēkas, būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Urbumi	Gāzes pārsūkņēšanas iekārtas	Iekārtu automātiskās vadības sistēmas	Avārijas rezerves daļas	Bufergāze	Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība											
31.12.2023.	1 104 511	629 594 093	96 550 924	6 567 306	138 773 371	30 376 090	7 624 246	1 959 708	10 708 163	29 719 820	952 978 232
legādāts	-	-	684 545	586 087	-	-	82 654	-	-	36 680 776	38 034 062
Pārklasificēts	-	5 323 646	255 919	79 178	18 695	57 776	4 982	-	-	(5 740 196)	-
Norakstīts	-	(68 700)	(166 700)	(56 751)	-	-	(122 109)	-	-	-	(414 260)
Pārvietots	-	-	-	388	-	-	(388)	-	-	-	-
30.09.2024.	1 104 511	634 849 039	97 324 688	7 176 208	138 792 066	30 433 866	7 589 385	1 959 708	10 708 163	60 660 400	990 598 034
Uzkrātais nolietojums											
31.12.2023.	-	419 302 364	47 385 657	4 243 640	44 318 566	16 620 884	2 877 394	-	-	-	534 748 505
Aprēķināts	-	6 750 388	2 944 160	495 614	1 786 975	570 364	414 024	-	-	-	12 961 525
Norakstīts	-	(68 700)	(163 950)	(54 918)	-	-	(122 109)	-	-	-	(409 677)
Pārklasificēts	-	-	(7 037)	7 173	-	-	(136)	-	-	-	-
30.09.2024.	-	425 984 052	50 158 830	4 691 509	46 105 541	17 191 248	3 169 173	-	-	-	547 300 353
Uzskaites vērtība 31.12.2023.	1 104 511	210 291 729	49 165 267	2 323 666	94 454 805	13 755 206	4 746 852	1 959 708	10 708 163	29 719 820	418 229 727
Uzskaites vērtība 30.09.2024.	1 104 511	208 864 987	47 165 858	2 484 699	92 686 525	13 242 618	4 420 212	1 959 708	10 708 163	60 660 400	443 297 681

13. LĪDZFINANSĒTIE PROJĒKTI

Klaipēdas – Kiemenai cauruļvada jaudas palielināšana Lietuvā

	30.09.2024.	30.09.2023.	31.12.2023.
	EUR	EUR	EUR
Sākuma atlikums	-	1 108 652	1 108 652
letverts pārskata perioda izmaksās	-	(75 590)	(100 786)
Pārklasificēts uz nemateriālajiem ieguldījumiem	-	-	(1 007 866)
Pārņests uz nākamajiem periodiem	-	1 033 062	-
t.sk. īstermiņa daļa	-	100 786	-
ilgtermiņa daļa	-	932 275	-

2023. gada 31. decembrī no nākamo periodu izdevumu posteņa uz nemateriālajiem aktīviem pārklasificēts projekta “Klaipēdas – Kiemenai cauruļvada jaudas palielināšana Lietuvā” līdzfinansējums par atlikušo summu 1 007 865 EUR.

14. AIZŅĒMUMI NO KREDĪTIESTĀDĒM

	30.09.2024.	30.09.2023.	31.12.2023.
	EUR	EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	48 026 882	59 309 848	65 568 897
Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	21 282 966	12 899 286	13 899 286
Uzkrātās procentu saistības aizņēmumiem no kredītiestādēm	25 737	45 540	75 493
	69 335 585	72 254 674	79 543 676

Conexus ir aizņēmumi gan no vietējām, gan arī no ārvalstu kredītiestādēm. Pārskata perioda beigās Conexus ir noslēgti kredītlīniju līgumi 65 000 tūkst. EUR apmērā (31.12.2023.: 65 000 tūkst. EUR). Pārskata perioda beigās šīs kredītlīnijas nav izmantotas. Kredītlīniju līgumu darbības termiņi ir mazāki par 1 gadu. Aizņēmumu vidējā svērtā procentu likme pārskata perioda beigās ir 3,06 % (31.12.2023.: 3,30 %). Pārskata perioda beigās fiksēta procenta likme ir 38 % (31.12.2023.: 35 %) no saņemtajiem, bet vēl neatmaksātiem aizņēmumiem. Visi aizņēmumi ir eiro valūtā un bez nodrošinājuma. Pārskata perioda beigās Conexus ir pieejami noslēgtie ilgtermiņa aizdevumu līgumi 45 000 tūkst. EUR apmērā.

15. SAISTĪTO PERSONU DARĪJUMI

Conexus saistītās puses ir: Conexus akcionāri, padomes un valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme; mātes sabiedrība AS “Augstsprieguma tīkls”, tās padomes un valdes locekļi, Revīzijas komitejas amatpersonas, viņu tuvi ģimenes locekļi, kā arī sabiedrības, kuras šīs personas kontrolē vai uz kurām tām ir būtiska ietekme. Tā kā visas mātes sabiedrības akcijas 100 % pieder Latvijas Republikai, par saistītajām pusēm tiek uzskatītas arī valsts kontrolētās kapitālsabiedrības.

Conexus nav pakalpojumu sniegšanas darījumu ar Latvijas valdību, ieskaitot ministrijas un valsts aģentūras, kā arī darījumu ar valsts kontrolētām kapitālsabiedrībām, kas uzskatāmas par saistītām pusēm, izņemot AS “Augstsprieguma tīkls” (mātes sabiedrība) un AS “Latvenergo” (pārējās saistītās puses).

Darījumi ar AS "Latvenergo", atbilstīgi godīgas konkurences principam, ietver uzglabāšanas un pārvades pakalpojumus, bet neietver individuāli būtiskus darījumus.

Darījumi ar saistītajām pusēm	01.07.2024.- 30.09.2024. vai 30.09.2024.	01.07.2023.- 30.09.2023. vai 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024. vai 30.09.2024.	01.01.2023.- 30.09.2023. vai 30.09.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Ieņēmumi no darījumiem ar saistītajām pusēm:				
AS "Latvenergo"	8 405 403	5 374 403	27 121 668	16 880 834
Izmaksas no darījumiem ar saistītajām pusēm:				
AS "Latvenergo"	309 279	1 098 235	1 606 113	2 869 745
AS "Augstsprieguma tīkls"	112	230	303	431
Perioda beigu bilances atlikumi, kas ir radušies no iepirkām precēm un sniegtajiem / saņemtajiem pakalpojumiem:				
Parādi no līgumiem ar klientiem				
AS "Latvenergo"	3 659 321	2 535 778	3 659 321	2 535 778
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem				
AS "Latvenergo"	144 749	441 390	144 749	441 390
AS "Augstsprieguma tīkls"	-	145	-	145

2024. gadā Conexus akcionāriem pasludināto dividenžu apjoms bija 11 935 827 EUR jeb 0,30 EUR par vienu akciju no 2023. gada peļņas.

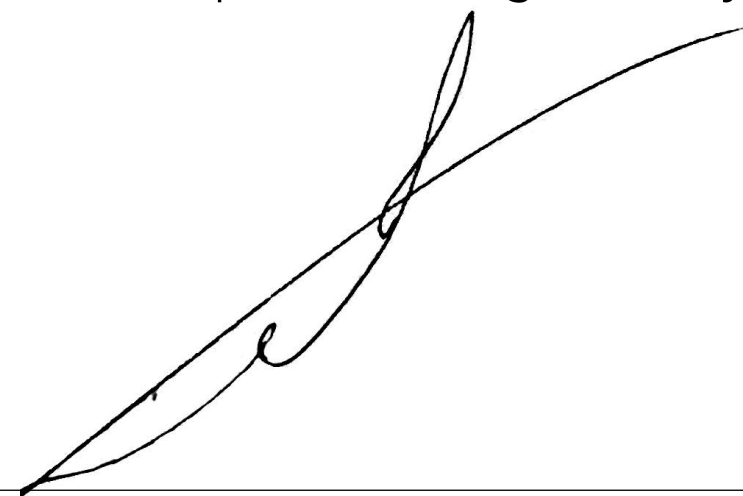
16. NĀKOTNES SAISTĪBAS UN IESPĒJAMĀS SAISTĪBAS

30.09.2024. Conexus ir noslēgti, bet vēl nepabeigti ilgtermiņa aktīvu izveidošanas līgumi 14 579 939 EUR apmērā (31.12.2023.: 42 611 272 EUR).

17. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA GADA BEIGĀM

Saskaņā ar vadības izvērtējumu šobrīd nav konstatēti apstākļi, kas būtiski ietekmētu Conexus saīsinātos starpperiodu finanšu pārskatus par periodu no 01.01.2024. līdz 30.09.2024.

Finanšu pārskatu sagatavotājs:



LAURA ZVIRBULE

Finanšu uzskaites daļas vadītāja

* DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU