

MELNRAKSTS

Rīga 2023. gada 22.februārī

SIA "CrossChem"
Pārskats pa periodu 01.01.2022 - 31.12.2022.

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums	11
Revidentu ziņojums	25

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "CrossChem"	
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	LV40003888244, Rīga, 11.01.2007.g.	
Juridiska adrese	"Naftaluka", Olaines pagasts, Olaines novads, LV-2127	
Lielākie dalībnieki	SIA CrossChem International - 100%	
Valdes locekļi	Ričards Andersons Aleksandrs Mužičenko Dagnija Turlaja	– Valdes priekšsēdētājs – Valdes loceklis – Valdes loceklis
Gada pārskatu sagatavoja	Ieva Grase	– Galvenā grāmatvede
Pārskata gads	no 01.01.2022 līdz 31.12.2022	
Ziņas par radniecīgām sabiedrībām	SIA CrossChem Estonia - 51%	
Sabiedrības darbības veids	Citur neklasificētu ķīmisko vielu ražošana	
NACE klasifikatora kods	2059	
Revidenti	SIA Grant Thornton Baltic Audit Blaumaņa iela 22 Rīga, LV - 1011 Licence Nr.183	Zvērināta revidente Silvija Gulbe Sertifikāts Nr. 142

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

„CrossChem” Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (turpmāk tekstā - Sabiedrība) ražo, kā arī pārdod importētas ķīmiskās preces un ar to lietošanu, uzglabāšanu, transportēšanu saistītos papildu produktus. Tāpat uzņēmums sniedz virkni pakalpojumu, kas saistīti ar šo ķīmisko preču kvalitātes pārbaudi un piegādi.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā un finansiālais stāvoklis

Sabiedrības ieņēmumi 2022.gadā sastādīja 38 315 497 EUR un salīdzinājumā pret 2021.gadu Sabiedrībai ir izdevies kāpināt apgrozījumu par 20%, uzlaboja bruto peļņas rentabilitāti no 11% uz 15.2%, EBITDA no 7% uz 11%. Tāpat uzņēmums ir samazinājis savas kredītsaistības un uzlaboja pašu kapitālu pret kopējiem aktīviem no 28% līdz 44%. Tas tika panākts piesaistot jaunus klientus, palielinot piedāvāto preču un pakalpojumu klāstu, kā arī palielinot ķīmisko vielu aprites apjomus. Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2022.gada 31.decembri ir 6 131 246 EUR. Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi. Kopējais pamatlīdzekļu apjoms ir 2 265 028 EUR. Finanšu resursi ieguldīti pamatlīdzekļu atjaunošanā, modernizācijā, iegādē, nemateriālajos ieguldījumos.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrība arī nākamajos gados turpinās attīstīt un paplašināt piedāvāto un ražoto preču klāstu, kā arī sniegs efektīvus, drošus un kvalitatīvus pakalpojumus.

Galvenie stratēģiskie mērķi ir:

1. Turpināt attīstīt jauno ražošanas noliktavu projektu.
2. Modernizēt un automatizēt darba procesus.
3. Paplašināt preču realizācijas ģeogrāfiju un noieta apjomus. Svarīgs uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības stabilu izaugsmi un attīstību, nodrošinot darbinieku labklājību un spējas strādāt vienotam mērķim. Ilgtermiņa attīstības galvenie uzdevumi ir:

A. Pilnveidot datorizēto uzņēmuma pārvaldes sistēmu.

B. Efektivizēt preču piegādes kanālus klientiem.

C. Paplašināt ražoto un piedāvāto preču klāstu. Investīciju politikā lielākā uzmanība tiek un tiks pievērsta ilgtermiņa uzņēmuma attīstībai un konkurētspējas nodrošināšanai. Nozīmīgs risks, kas var ietekmēt Sabiedrības darbības rezultātus, ir ģeopolitiskā situācija pasaulē, kas stipri ietekmē izejvielu tirgu, EUR/USD kursa svārstības un kvalitatīva darba spēka trūkums. Uzņēmums seko līdzi aktuālajai sankciju lēmumu situācijai un gatavojas savlaicīgai reaģēšanai uz situāciju, lai minimizētu šo risku ietekmi, Sabiedrība ir izveidojusi pārvaldes sistēmu, lai auditētu un kontrolētu iegādājamo preču patieso izcelsmi un nodrošinātu stabilu darbību saskaņā ar šībrīža likumdošanu un regulējumiem.

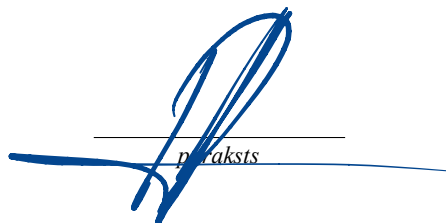
Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti eiro, kā arī pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Sabiedrības galvenais ārējais finansēšanas avots, neskaitot emisijas obligācijas Nasdaq Baltijas biržā, ir Latvijas kredītiestāde ALTUM, kas piešķir aizdevumu apgrozāmiem līdzekļiem. Sabiedrība pievērš uzmanību procentu likmju, jo īpaši EIRIBOR izmaiņām, jo tas būtiski ietekmē kopējo tautsaimniecības maksātspēju. Debitoru saistībā ir palielināta uzraudzība, piesaistītas apdrošināšanas un pārāpdrošināšanas ārpakalpojumi un šis darbs nes augstu efektivitāti un mazina zaudējumu riskus tādejādi neradot būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību.

Ņemot vērā radušos ģeopolitisko situāciju pasaulē, Sabiedrība saglabāja ražošanas apjomus augstā līmenī un spēja organizēt darbu, lai nodrošinātu savlaicīgu produkcijas piegādi visiem klientiem. Galvenie izaicinājumi, ko Sabiedrība spēja pārvarēt pašreizējās negatīvās situācijas dēļ pasaulē, bija izejvielu, degvielas un komponentu sadārdzināšanās, kā arī kavēšanās tradicionālajos loģistikas maršrutos. Neskatoties uz visām šīm grūtībām, uzņēmums 2022.gadā uzrādīja stabilu savas darbības finanšu rezultātu, kas kļuva iespējams, pateicoties straujai adaptācijai jaunajiem tirgus apstākļiem un saliedētam komandas darbam.

Pamatojoties uz tirgus nenoteiktību dēļ ģeopolitiskajiem apstākļiem, ņemot vērā 2022.gadā rekord augstās izejvielu cenas un paredzot ekonomisko lejupslīdi eiro zonā 2023.gadā, sabiedrība fokusēs uzmanību uz efektivitātes palielināšanu, procesu modernizēšanu un automatizēšanu investējot infrastruktūrā, komandsastāvā, lai nodrošinātu maksimāli ātru un spēcīgu kāpumu pēc situācijas stabilizēšanās pasaulē. Plāns ir noturēt apgrozījumu 2022.gada līmenī saglabājot EBITDA līmeni 6% -7% robežās.

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2023. gada 22.februārī

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(kalsificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2022 EUR	2021 EUR
Neto apgrozījums:	2	38 315 497	31 805 778
b) no citiem pamatdarbības veidiem.		38 315 497	31 805 778
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(32 481 510)	(28 309 526)
Bruto peļņa vai zaudējumi		5 833 987	3 496 252
Pārdošanas izmaksas	4	(1 564 176)	(1 090 010)
Administrācijas izmaksas	5	(483 880)	(421 446)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	539 363	241 922
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(583 043)	(250 116)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		-	14 480
a) no radniecīgām sabiedrībām,		-	5 067
b) no citām personām.		-	9 413
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(194 671)	(99 860)
b) citām personām.		(194 671)	(99 860)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		3 547 580	1 891 222
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(235 166)	(93 486)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		3 312 414	1 797 736

Pielikums no 11. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

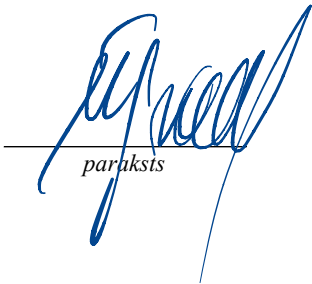
Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

2023. gada 22.februārī

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)


paraksts

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas		220 596	229 447
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		-	17 530
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	220 596	246 977
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:		98 612	179 204
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves,		98 612	179 204
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		93 981	123 268
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		696 240	640 444
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		656 652	256 169
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības		719 543	747 160
Pamatlīdzekļi kopā	10	2 265 028	1 946 245
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	11	177 256	177 256
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	12	730 261	703 882
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		907 517	881 138
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3 393 141	3 074 360
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		4 090 734	4 454 126
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		707 083	213 281
Avansa maksājumi par krājumiem		2 037 500	813 701
Krājumi kopā		6 835 317	5 481 108
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	3 041 377	4 109 162
Radniecīgo sabiedrību parādi	12	221 391	128 765
Citi debitori	14	24 861	7 599
Nākamo periodu izmaksas		16 708	13 567
Debitori kopā		3 304 337	4 259 093
Nauda		423 806	1 225 826
Apgrozāmie līdzekļi kopā		10 563 460	10 966 027
AKTĪVS KOPĀ		13 956 601	14 040 387

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1 301 400	1 301 400
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	316 610	366 664
Rezerves:		14	14
f) pārējās rezerves		14	14
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 200 808	403 072
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		3 312 414	1 797 736
Pašu kapitāls kopā		6 131 246	3 868 886
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi pret obligācijām	17	2 013 000	1 919 546
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	-	111 104
Citi aizņēmumi	19	198 912	60 818
Ilgtermiņa kreditori kopā		2 211 912	2 091 468
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	111 104	666 672
Citi aizņēmumi	19	277 566	19 476
No pircējiem saņemtie avansi		1 025 132	4 951 499
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		3 657 033	1 232 336
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		42 601	283 270
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās	20	149 151	162 691
Pārējie kreditori	21	129 021	351 083
Nākamo periodu ieņēmumi		46 089	19 710
Neizmaksātās dividendes		-	199 000
Uzkrātās saistības	22	175 746	194 296
Īstermiņa kreditori kopā		5 613 443	8 080 033
Kreditori kopā		7 825 355	10 171 501
PASĪVS KOPĀ		13 956 601	14 040 387

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2023. gada 22.februārī

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)



paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	Piezīmes numurs	2022 EUR	2021 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		3 547 580	1 891 222
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		318 971	208 292
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		35 440	39 127
(Peļņa) vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas		(19 874)	20 035
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		(174 529)	
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			(14 480)
Ieņēmumi no subsīdijām		(84 563)	(110 220)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		194 671	99 860
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		3 817 696	2 133 836
Korekcijas:			
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums		954 756	(3 376 216)
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(1 309 190)	(2 981 072)
piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(1 946 740)	4 916 274
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		1 516 522	692 822
Izdevumi procentu maksājumiem		(194 671)	(99 860)
Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		(258 364)	(44 305)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		1 063 487	548 657
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas		-	1 500
Ilgttermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		(57 954)	(38 077)
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(744 318)	(1 019 985)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		70 363	31 000
Izsniegtie aizdevumi		-	(1 258)
Saņemtie procenti			14 480
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(731 909)	(1 012 340)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi		472 982	1 957 370
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		84 563	110 220
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(666 672)	(578 259)
Izmaksātās dividendes		(1 199 000)	(176 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(1 308 127)	1 313 331
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts		174 529	
Pārskata gada neto naudas plūsma		(802 020)	849 648
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		1 225 826	376 178
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		423 806	1 225 826

Pielikums no 11. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)

paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)

paraksts

2023. gada 22.februārī

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 31.12.2020	1 301 400	407 404	14	778 072	2 486 890
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	-	(40 740)	-	-	(40 740)
Iepriekšējo periodu peļņas sadale dividendēs				(375 000)	(375 000)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	1 797 736	1 797 736
Atlikums 31.12.2021	1 301 400	366 664	14	2 200 808	3 868 886
Iepriekšējo periodu peļņas sadale dividendēs		-	-	(1 000 000)	(1 000 000)
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	-	(50 054)	-	-	(50 054)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	3 312 414	3 312 414
Atlikums 31.12.2022	1 301 400	316 610	14	4 513 222	6 131 246

Pielikums no 11. līdz 24. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)


 paraksts

2023. gada 22.februārī

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)


 paraksts

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Grāmatvedības likums" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums".

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas metodes. Naudas plūsma sastādīta izmantojot netiešo metodi.

2022.g.31.decembrī sabiedrība atbilst vidējas sabiedrības kategorijai. Gada pārskats tiek sagatavots piemērojot šādus pamatprincipus:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) Izmantota tā pati grāmatvedības politika un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā gadā, izņemot tos bilances posteņus, kuru nelietošana ir atļauta sakarā ar jauno likumu „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, jo sabiedrība gada pārskata sastādīšanā nepielieto SFPS;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta sabiedrības pārvaldes institūcija;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);
- 7) aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

Lai dati būtu salīdzināmi Peļņas vai Zaudējumu aprēķinam un Naudas plūsmas pārskatam izmantoti dati par 2021.gadu.

Pārskata periods ir 12 mēneši no	01.01.2022	līdz	31.12.2022
Iepriekšējais periods ir 12 mēneši no	01.01.2021	līdz	31.12.2021

Darījumi ārvalstu valūtās

Finanšu pārskati ir sagatavoti Eiropas Savienības vienotajā valūtā - euro (EUR).

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Visi monetārie aktīvu un pasīvu posteņi pārrēķināti eiro pēc Eiropas Centrālās Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Saistītās puses

Saistītā puse ir persona vai sabiedrība, kas ir saistīta ar pārskata Sabiedrību.

Persona vai šīs personas tuvs radnieks ir saistīts ar pārskata Sabiedrību, ja šai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai būtiska ietekme uz pārskata Sabiedrību, vai ir pārskata Sabiedrības vai pārskata Sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja tās ir tās pašas uzņēmumu grupas locekles. Kā arī sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja pārskata Sabiedrības saistītai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai nozīmīga ietekme uz sabiedrību, vai šī pārskata Sabiedrības saistītā persona ir šīs sabiedrības vai sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmu un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai. Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	5%
Ražošanas iekārtas	20%
Tehnoloģiskās iekārtas	10%
Biroja iekārtas	20%
Datoru aprīkojums	35%
Transporta līdzekļi	20-35%
Citi pamatlīdzekļi	20%

Nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju. Amortizācija ir aprēķināta aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Licences	10-20%
----------	--------

Guvumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas pamatlīdzekļu sastāvā. Nolietojums tiek aprēķināts visā nomas periodā, izmantojot lineāro metodi. Aizņēmumu izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļu izveidošanu un nepabeigtiem celtniecības objektiem, tiek kapitalizētas, ja tās ir pamatoti nosakāmas un tieši saistītas. Aizņēmumu izmaksas kapitalizē līdz pamatlīdzekļu nodošanai ekspluatācijā. Uzņēmums 2020.gadā ir pārvērtējis vienu pamatlīdzekļu grupu - Tehnoloģiskās iekārtas, izveidojot ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervi, pieņemot, ka minēto pamatlīdzekļu nolietojums ir 10 gadi, un šīs grupas pārvērtēšana notiek pēc 5 gadiem.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir sabiedrība, kuru tieši vai netieši kontrolē cita sabiedrība (mātes sabiedrība – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā sabiedrībā). Mātes sabiedrība kontrolē meitas sabiedrības finanšu un biznesa politiku. Sabiedrība atzīst ienākumus no ieguldījuma tikai tad, ja saņem no radniecīgās sabiedrības pēc iegādes datuma radušās peļņas sadali. Saņemto sadali, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanas izmaksām un atspoguļo kā ieguldījuma radniecīgo sabiedrību kapitālā iegādes izmaksu samazinājumu.

Asociētās sabiedrības

Asociētā sabiedrība ir sabiedrība, kurā ieguldītājam tieši vai netieši ir būtiska ietekme (ne mazāk kā 20%, bet ne vairāk par 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā sabiedrībā), bet nav finanšu un darbības politikas kontroles tiesību. Sabiedrība atzīst ienākumus no ieguldījuma tikai tad, ja saņem no asociētās sabiedrības pēc iegādes datuma radušās peļņas sadali. Saņemto sadali, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanas izmaksām un atspoguļo kā ieguldījuma asociēto sabiedrību kapitālā iegādes izmaksu samazinājumu.

Krājumu novērtēšana

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek novērtēti atbilstoši pašizmaksai vai zemākajām tirgus cenām bilances datumā.

Ja krājumu vienības ir bojātas, daļēji vai pilnīgi novecojušas vai nozīmīgi palielinās to ražošanas pabeigšanas vai pārdošanas izmaksas - attiecīgās krājumu vienības novērtē atbilstoši neto pārdošanas vērtībai (Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena parastā uzņēmējdarbībā, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas uz pārdošanas izmaksas).

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti visu gadu saskaņā ar ieplānoto budžetu proporcionālas ieņēmumu un izdevumu plūsmas veidošanai. Debitoru parādi tiek norakstīti no izveidotajiem uzkrājumiem, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu. Gada beigās Sabiedrība izvērtē visus debitoru parādus, bezcerīgos parādus noraksta no izveidotajiem uzkrājumiem, bet šaubīgajiem debitoriem izveido uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Nauda

Nauda ir skaidra nauda sabiedrības kasē un bezskaidra nauda maksājumu kontos.

Finanšu instrumenti

- Ilgtermiņa aizdevumi un prasījumi

Ir finanšu aktīvs, ko radījusi sabiedrība, dodot naudu vai sniedzot pakalpojumus tieši parādniekam, un, kas nav radīts ar nolūku to tūlīt vai īsā laikā pārdot. Aizdevumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās izmaksas. Pēc sākotnējās atzīšanas aizdevumi tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, izmantojot faktiskās procentu likmes metodi. Amortizētā vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā aizdevuma izsniegšanas izmaksas, kā arī jebkurus ar aizdevumu saistītos diskontus vai prēmijas. Amortizācijas rezultātā radusies peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu ieņēmumi un izmaksas. Ja notikusi aktīva vērtības samazināšanās, tiek veidoti atbilstoši uzkrājumi.

Finanšu lizinga saistības

Noma tiek klasificēta kā finanšu noma, ja pēc būtības tiek nodoti nomniekam visi īpašuma tiesībām raksturīgos riskus un atlīdzības un ja tā atbilst vismaz vienam no šādiem nosacījumiem:

- a) nomātā aktīva īpašumtiesības tiks nodotas nomniekam līdz ar normas termiņa beigām;
- b) nomas termiņš ietver būtiski lielāko daļu no aktīva lietderīgās lietošanas laika;
- c) iznomātie aktīvi ir tik specifiski, ka tos, būtiski nepārveidojot, ir tiesīgs lietot tikai nomnieks.

Aktīvi finanšu noma sākotnēji tiek atzīti kā Sabiedrības aktīvi pēc to patiesās vērtības vai, pēc minimālo lizinga maksājumu pašreizējās vērtības, ja tā ir zemāka par patieso vērtību. Katru no šīm vērtībām nosaka nomas aktīva iegādes datumā. Nomas saistības tiek iekļautas bilancē kā finanšu nomas ilgtermiņa un īstermiņa saistības. Finanšu izdevumi tiek atspoguļoti peļņas un zaudējumu aprēķinā par attiecīgo nomas periodu tā, lai nodrošinātu pastāvīgu periodisku izmaksu likmi no saistību atlikuma katram pārskata periodam.

Uzkrājumi

Uzkrājumu princips uzņēmumā, ka tie tiek atzīti, kad uzņēmumam pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma. Saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt taču konkrēts saistību rašanās vai segšanas datums nav skaidri zināms.

Tā kā garantiju sakomplektētajām uzpildes stacijām dod aprīkojuma ražotājs, uzņēmums uzkrājumus garantijas remontiem neveido.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu uz pārskata perioda beigu datumu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem izmaksu rēķiniem

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem rēķiniem ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments (rēķins), bet tas tiek saņemts laika posmā līdz gada pārskata sastādīšanas brīdim.

Uzkrātās procentu maksājumiem

Saskaņā ar obligāciju emisijas noteikumiem Nasdaq Baltijas biržā procenti tiek izmaksāti reizi ceturksnī, sākot no izlaidšanas brīža. Aprēķinātie, bet vēl neizmaksātie procenti tiek norādīti uzkrātajās saistībās.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatot novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei. Procentu ieņēmumus atzīst atbilstoši attiecīgajam laika periodam.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības.

Sākot ar 2018. taksācija gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņems lēmumu par peļņas sadali vai tiek iegrāmatotas izmaksas, kas nesekmē sabiedrības turpmāku attīstību (nosacīti sadalītā peļņa).

Aplēšu pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

(2) Neto apgrozījums:

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – preču pārdošana un pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids	2022	2021
	EUR	EUR
Citur neklasificētu ķīmisko vielu ražošana (NACE 2059)	38 315 497	31 805 778
Kopā	38 315 497	31 805 778

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas	29 656 528	24 993 927
Preču piegādes izmaksas	1 364 264	2 082 163
Personāla izmaksas	757 372	665 579
Nomas izmaksas	238 845	222 100
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	216 269	131 555
Pārējās izmaksas	248 232	214 202
Kopā	32 481 510	28 309 526

(4) Pārdošanas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	917 168	632 806
Transporta izdevumi	283 873	106 025
Biroja izdevumi	36 728	155 198
Reklāmas izdevumi	46 701	46 718
ABUS uzturēšanas izdevumi	35 372	39 897
Komandējuma izmaksas	41 059	29 113
Pamatlīdzekļu nolietojums	30 992	20 793
Pārējās pārdošanas izmaksas	172 283	59 460
Kopā	1 564 176	1 090 010

(5) Administrācijas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	296 239	243 841
Pārējās administrācijas izmaksas	126 003	78 580
Vērtspapīru apgrozījuma blakus izdevumi	4 316	64 129
Pamatlīdzekļu nolietojums	57 322	34 896
Kopā	483 880	421 446

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022 EUR	2021 EUR
Ieņēmumi valūtas kursu svārstībām neto	174 529	-
Ieņēmumi no saņemtiem finansējumiem LIAA	84 563	110 220
Ieņēmumi no iepriekšējo periodu korekcijas	1	1 730
Citi ieņēmumi	280 270	129 972
Kopā	539 363	241 922

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022 EUR	2021 EUR
Norakstīto pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšanas izdevumi	216 563	55 000
Teritorijas un telpu uzlabošanas izmaksas	144 313	75 356
Pārdoto pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšanas izdevumi neto	30 180	20 321
Pārējās personāla izmaksas	14 554	37 370
Personāla ilgspējas pasākumu izdevumi	13 585	8 239
Darba apģērbs	4 525	5 632
Iekārtu noma un apkope	3 366	5 142
Zaudējumi no iepriekšējo periodu korekcijas	2 126	1 092
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	454	2 088
Zaudējumi no valūtas kursu svārstībām neto	-	29
Citas izmaksas	153 377	39 847
Kopā	583 043	250 116

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa, EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi
Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra	2022	84563	Līgums 17.12.2021. Nr.NP-2021/8, atklata projekta iesnieguma Nr. AK-IES/2	Starptautiskās konkurētspējas veicināšanas programma.Tīmekļvietnes, internetveikalu, aplikāciju digitālo risinājumu un virtuālās komunikācijas platformu izstrāde eksporta tirgiem ,50% no kopējām attiecināmajām izmaksām

(8) Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai peļņa	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A/m Scania RO2584	10 791	12 500	-	12 500	1 709
Zemes pārdošana Frēziju iela 9, Katlakalns, Ķekavas novads	54 660	30 578	-	30 578	(24 082)
"Zeidaki", Mores pagastā, Siguldas novadā	30 592	14 500	-	14 500	(16 092)
A/m VW RA6	4 500	5 785	-	5 785	1 285
Uzpildes rezervuāru komplekss no 6 tilpnēm	-	7 000	-	7 000	7 000
Kopā	100 543	70 363	-	70 363	(30 180)

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2022	319 028	17 530	336 558
Vērtības palielinājums (iegāde)		1 906	7 153	9 059
Atsavināts vai likvidēts				-
Pārvietots uz citu posteni		(15 000)	15 000	
Uzskaites vērtība	31.12.2022	305 934	39 683	345 617
Uzkrātais nolietojums	01.01.2022	89 581	-	89 581
Aprēķinātais nolietojums		35 440	-	35 440
Uzkrātais nolietojums	31.12.2022	125 021	-	125 021
Atlikusī vērtība	01.01.2022	229 447	17 530	246 977
Atlikusī vērtība	31.12.2022	180 913	39 683	220 596

SIA "CrossChem" pārskats par periodu 01.01.2022 - 31.12.2022.
 Reģ.Nr.40003888244, "Naftaluka", Olaines pagasts, Olaines novads, LV-2127

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Nekustamie īpašumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Ražošanas iekārtas	Iekārtas LIAA projektam NP-2021/8	R&D pētniecības iekārtas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pamatlīdzekļu kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2022	179 204	254 072	550 682	315 627	-	-	522 080	747 160	2 568 825
Vērtības palielinājums			57 954	2 856	31 748	63 660	264	141 007	423 007	720 496
Atsavināts vai likvidēts		(80 592)	-	(45 459)	-			(38 887)	(4 660)	(169 598)
Pārvietots uz citu posteni		-	7 202	-	22 355			385 994	(415 551)	-
Pārvietots no krājumu posteņa				11 971	60 746					72 717
Pārvietots uz krājumu posteni		-	-	(8 371)	-			(6 236)	(30 413)	(45 020)
Uzskaites vērtība	31.12.2022	98 612	319 228	511 679	430 476	63 660	264	1 003 958	719 543	3 147 420
Uzkrātais nolietojums	01.01.2022	-	130 804	108 827	117 038	-	-	265 911	-	622 580
Aprēķinātais nolietojums		-	94 443	47 270	57 480	3 996	-	115 782	-	318 971
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-	(24 772)	-			(34 387)	-	(59 159)
Uzkrātais nolietojums	31.12.2022	-	225 247	131 325	174 518	3 996	-	347 306	-	882 392
Atlikusi vērtība	01.01.2022	179 204	123 268	441 855	198 589	-	-	256 169	747 160	1 946 245
Atlikusi vērtība	31.12.2022	98 612	93 981	380 354	255 958	59 664	264	656 652	719 543	2 265 028

Uz 2022. gada 31.decembrī uzskaites summa pamatlīdzekļu kategorijā "Pārējie pamatlīdzekļi" ietver automašīnas 373 620 EUR vērtībā, kas iegādāti

2022. gada 31. decembrī sabiedrībai piederošās nekustamā īpašuma kadastra vērtība ir 98 612 EUR .

(11) Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Iegādes vērtība pārskata gada sākumā	177 256	178 756
Līdzdalības vērtības pārskata perioda sākumā	177 256	178 756
Iegāde (+)	-	-
Vērtības korekciju izmaiņas saistībā ar izslēgšanu vai pārvietošanu	-	(1 500)
Iegādes vērtība pārskata gada beigās	177 256	178 756
Uzkrātās līdzdalības vērtības izmaiņas pārskata perioda beigās	-	(1 500)
Līdzdalības vērtības pārskata perioda beigās	177 256	177 256

Sabiedrības nosaukums, juridiskā adrese

	Piederošās daļas, %	Iegādes vērtība	Ieguldījuma bilances vērtība	Meitas sabiedrības Peļņa vai zaudējumi 2022	Meitas sabiedrības pašu kapitāla vērtība uz 31.12.2022.
CrossChem Estonia OU	51	177 256	177 256	2 565	(10 296)
	X	177 256	177 256	2 565	(10 296)

(12) Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2022	31.12.2021
		EUR	EUR
Ilgtermiņa aizdevumi			
SIA CrossChem International	26 379	730 261	703 882
Ilgtermiņa parādi kopā	26 379	730 261	703 882

	Izmaiņas pārskata periodā	31.12.2022	31.12.2021
		EUR	EUR
Īstermiņa parādi			
CrossChem Estonia OU	92 421	153 371	60 950
CrossChem Japan Co.,Ltd	205	68 020	67 815
Īstermiņa parādi kopā	92 626	221 391	128 765

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	3 041 377	4 109 162
Kopā	3 041 377	4 109 162

(14) Citi debitori

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksas	18 643	6 973
Pārējie debitori	6 218	626
Kopā	24 861	7 599

(15) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Pamatkapitāls sastāv no 1301400 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1 EUR.

(16) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis (objekta nosaukums)	Pārvērtēšanas rezerves atlikums perioda		Pamat- līdzekļa vērtība perioda sākumā	Pārvēr- tēšanas rezerves samazi- nājums 2022.g.	Pamatlīdzekļa vērtība perioda beigās	
	sākumā	beigās			bez pārvērtēšan	ar pārvērtēšanu
	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2022	2022.g.	31.12.2022	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces:						
A/m Scania 124 KP6295	6 501	5 779	14 000	722	7 221	13 000
A/m Scania RO2584	7 507	-	18 895	7 507	-	-
AdBlue ražošanas iekārta	271 875	241 667	307 289	30 208	34 115	275 782
AdBlue ražotne 2	72 694	64 617	88 200	8 077	13 783	78 400
(paplašināšana Latvijā)						
AdBlue uzpildes stacija	1 709	1 519	4 650	190	4 547	6 066
9000l_6						
AdBlue uzpildes stacija	2 057	1 828	4 500	229	4 078	5 906
9000l_4						
Augstspiediena	900	800	900	100	-	800
mazgājamā iekārta						
Mazgājamā iekārta	450	400	450	50	-	400
NEPTUNE 5-49						
Uzpildes rezervuāru	2 970	-	2 970	2 970	-	-
komplekss no 6 tilpnēm						
Kopā	366 663	316 610	441 854	50 053	63 744	380 354
Kopā	366 663	316 610	441 854	50 053	63 744	380 354

(17) Aizņēmumi pret obligācijām

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu no 1 līdz 5 gadiem	2 013 000	1 919 546
Kopā	2 013 000	1 919 546

2021.gada novembrī uzsākta SIA CrossChem obligāciju tirdzniecība Nasdaq Riga Alternatīvajā tirgū First North. Emitētas 3000 obligācijas ar nominālvērtību 1000 EUR. Obligāciju kupona gada likme 6.75% ar kupona izmaksu reizi ceturksnī. Obligāciju dzēšanas termiņš 04.11.2024. Uz 31.12.2022 emitēto, bet nerealizēto obligāciju nominālvērtība ir 987000 EUR.

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
ALTUM	2.9%	25.03.2023	-	1 000 000
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	-	1 000 000

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
ALTUM	2.9%	25.03.2023	111 104	666 672
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	111 104	666 672

(19) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)				
CrossChem Agro SIA	10,5	31.12.2025	26	26
AS SEB līzings	2.65/2.5	31.12.2026	198 886	60 792
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	198 912	60 818

AS SEB līzings līgums U107284, proc.likme 2.65%, U110090, proc.likme 2.65%; U119731, proc.likme 2.5% aizdevumi jāatgriež līdz 31.12.2026; V028998, proc.likme 2.65%, līdz 11.08.2026; V054469, proc.likme 2.60%, līdz 25.05.2027; V059172, proc.likme 2.60%, līdz 25.05.2027; V085907, proc.likme 2.65% līdz 31.10.2027; V095579, proc.likme 2.65% līdz 31.10.2027; V103049, proc.likme 2.65%, līdz 25.10.2027; V109084, proc.likme 2.65%, līdz 25.10.2027; V118257, proc.likme 2.65%, līdz 25.11.2027; V1127795, proc.likme 2.65%, līdz 27.12.2027. Aizdevuma līg.ar CrossChem Agro no 01.07.2019 - 4.1% gadā līdz 31.12.2025

	% likme	Atmaksas termiņš	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
Citi aizņēmumi	6,5	31.12.2023	216 570	-
AS SEB līzings	2.9/4.5	31.12.2023	60 996	19 476
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	277 566	19 476

.AS SEB līzings līgums U107284, proc.likme 2.65%, U110090, proc.likme 2.65%; U119731, proc.likme 2.5% aizdevumi jāatgriež līdz 31.12.2026; V028998, proc.likme 2.65%, līdz 11.08.2026; V054469, proc.likme 2.60%, līdz 25.05.2027; V059172, proc.likme 2.60%, līdz 25.05.2027; V085907, proc.likme 2.65% līdz 31.10.2027; V095579, proc.likme 2.65% līdz 31.10.2027; V103049, proc.likme 2.65%, līdz 25.10.2027; V109084, proc.likme 2.65%, līdz 25.10.2027; V118257, proc.likme 2.65%, līdz 25.11.2027; V1127795, proc.likme 2.65%, līdz 27.12.2027

(20) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	47 998	62 308
Pievienotās vērtības nodoklis	37 772	9 687
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	35 128	58 326
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	25 567	29 062
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2 651	3 272
Uzņēmējdarbības riska nodeva	21	22
Dabas resursu nodoklis	14	14
Kopā	149 151	162 691

(21) Pārējie kreditori

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Īstermiņa pārējie kreditori		
Norēķini par darba algu	88 743	89 343
Norēķini par saņemtajiem depozītiem	38 378	19 392
Norēķini ar klientiem par kļūdaini ieskaitītām summām	1 482	241 745
Pārējie kreditori	418	603
Kopā	129 021	351 083

(22) Uzkrātās saistības

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	124 200	101 180
Norēķini ar kreditoriem par uzkrātām saistībām	30 573	61 406
Uzkrājumi procentu maksājumiem	20 973	31 710
Kopā	175 746	194 296

(23) Vidējais darbinieku skaits

	2022	2021
Valdes locekļi	3	3
Pārējie darbinieki	59	52
Vidējais darbinieku skaits	62	55

(24) Personāla izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	1 594 631	1 247 950
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	375 875	294 036
Kopā personāla izmaksas	1 970 506	1 541 986

(25) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību

Valdes locekļu atlīdzība par pienākumu pildīšanu valdē kā arī par darba pienākumu pildīšanu ir sekojoša:
 Valdes locekļi saņem darba algu par darba pienākumu izpildi saskaņā ar saviem darba līgumiem.

Izmaksu veids	2022	2021
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	66 196	54 037
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	22 567	18 421
Kopā	88 763	72 458

(26) Ziņas par izsniegtiem galvojumiem, garantijām un citām iespējamām saistībām un iekļātiem aktīviem

Komerķīlas līgums 216119/01-K1 no 15.05.2020. - ar pirmā prasījuma tiesībām uz visu mantu kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām, tajā skaitā par Aizdevuma līdzekļiem iegādājamiem pamatlīdzekļiem. Kā aizdevuma nodrošinājums ir hipotēka uz uzņēmuma nekustamajiem īpašumiem. Līgums spēkā līdz 25.03.2023. Komerķīlas līgums 216119/02-K1 no 23.12.2022 - ar kārtēja prasījuma tiesībām uz visu mantu kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamajām sastāvdaļām, tajā skaitā par Aizdevuma līdzekļiem iegādājamiem pamatlīdzekļiem.

(27) Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā

SIA Pirmas, reģ.Nr.40103716379 no 01.08.2018 Nekustamā īpašuma Nomas līgums Nr.IzL2/2018/08-15; SIA KOROLA, reģ.Nr.40003493307 -Zemes nomas līgums 12/09/19 no 12.09.2019

(28) Svarīgi notikumi kopš pārskata gada beigām

Noslēgtais 2023.gada janvārī globālais piegādes līgums ar degvielas uzpildes staciju tīklu Circle K, kā arī 2022.gadā uzsāktie investīciju projekti, kurus pabeigsim 2023.gadā sniegs ievērojamas priekšrocības Sabiedrībai, ļaus efektīvizēt darbu un samazināt ražošanas izmaksas, ietaupījumu novirzot uz profesionālas komandas izveidi. 2023.gadā sabiedrība stiprinās un veidos "pamatus" uz kuriem balstīs nākamo 5-10 gadu attīstību.

(29) Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti eiro, kā arī pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Sabiedrības galvenais ārējais finansēšanas avots, neskaitot emisijas obligācijas Nasdaq Baltijas biržā, ir Latvijas kredītiestāde ALTUM, kas piešķir vairākus aizdevumus apgrozāmiem līdzekļiem. Sabiedrība pievērš uzmanību procentu likmju, jo īpaši EIRIBOR izmaiņām, jo tas būtiski ietekmē kopējo tautsaimniecības maksātspēju. Debitoru saistībā ir palielināta uzraudzība, piesaistītas apdrošināšanas un pārapdrošināšanas ārpakalpojumi un šis darbs nes augstu efektivitāti un mazina zaudējumu riskus tādejādi neradot būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Ņemot vērā radušos ģeopolitisko situāciju pasaulē, Sabiedrība saglabāja ražošanas apjomus augstā līmenī un spēja organizēt darbu, lai nodrošinātu savlaicīgu produkcijas piegādi visiem klientiem. Galvenie izaicinājumi, ko Sabiedrība spēja pārvarēt pašreizējās negatīvās situācijas dēļ pasaulē, bija izejvielu, degvielas un komponentu sadārdzināšanās, kā arī kavēšanās tradicionālajos loģistikas maršrutos un piegādes termiņu paildzināšanās. Neskatoties uz visām šīm grūtībām, uzņēmums 2022.gadā uzrādīja stabilu savas darbības finanšu rezultātu, kas kļuva iespējams, pateicoties straujai adaptācijai jaunajiem tirgus apstākļiem un saliedēto komandas darbu. Pamatojoties uz tirgus nenoteiktību dēļ ģeopolitiskajiem apstākļiem, ņemot vērā 2022.gadā rekord augstās izejvielu cenas un paredzot ekonomisko lejupslīdi eiro zonā 2023.gadā, sabiedrība fokusēs uzmanību uz efektivitātes palielināšanu, procesu modernizēšanu un automatizēšanu investējot infrastruktūrā, komandsastāvā, lai nodrošinātu maksimāli ātru un spēcīgu kāpumu pēc situācijas stabilizēšanās pasaulē. Plāns ir noturēt apgrozījumu 2022.gada līmenī saglabājot EBITDA līmeni 6% -7% robežās.

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

2023. gada 22.februārī

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)


paraksts