

Rīga 2023. gada 23.augustā

SIA "CrossChem"

Pārskats pa periodu 01.01.2023 - 30.06.2023.

SATURS

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

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 – Valdes priekšsēdētājs Aleksandrs Mužičenko – Valdes loceklis Dagnija Turlaja – Valdes loceklis
Gada pārskatu sagatavoja	Ieva Grase – Galvenā grāmatvede
Pārskata gads	no 01.01.2023 līdz 30.06.2023
Ziņas par radniecīgām sabiedrībām	SIA CrossChem Estonia - 51%
Sabiedrības darbības veids	Citur neklasificētu ķīmisko vielu ražošana
NACE klasifikatora kods	2059

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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 periodā un finansiālais stāvoklis

Sabiedrības ieņēmumi 2023.gada pirmajos sešos mēnešos sastādīja 9 439 679 EUR, savukārt EBITDA sasniedza 584 746 EUR. Globālais izejvielu cenu kritums skāra arī Sabiedrību, samazinot izmantoto izejvielu un resursu cenu vidēji par 61%. Izejvielu cenu samazināšanās pozitīvi ietekmē likviditātes pietiekamības līmeni un ļauj Sabiedrībai efektīvāk finansēt kārtējās un investīciju darbības. Lai balansētu tirgus apstākļos un turpinātu kāpināt pārdoto preču kvantitatīvos apjomus, Sabiedrība attiecīgi samazināja arī savas saražotās produkcijas pārdošanas cenas gala patērētājiem. Līdzīga situācija vērojama visā ķīmiskajā nozarē un to var uzskatīt par pielāgošanos šī brīža reālajai situācijai.

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms ir palielinājies par 22% kas uz 2023.gada 30.jūniju ir 5 979 482 EUR pret 4 917 501 EUR 2022.gada 30.jūnijā, kas liecina par sabiedrības finansiālo stabilitāti un spēj segt savus tekošos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju un attīstības plāna izpildi. Tāpat par 14% ir palielinājies pamatlīdzekļu apjoms, sasniedzot 2 789 482 EUR. Šie ieguldītie finanšu resursi modernizācijā un jaunu iekārtu iegādē turpmāk palīdzēs Sabiedrībai efektīvāk veikt savu saimniecisko darbību un samazinās ražošanas izmaksas. Vēl jāpiemin, ka kopējais aktīvu apjoms ir pieaudzis par 5%, sasniedzot 14 624 358 EUR uz 2023.gada 30.jūniju.

Noslēgtais globālais piegādes līgums ar degvielas uzpildes staciju tīklu Circle K (<https://view.news.eu.nasdaq.com/view?id=b926976ff33938a4eaf4ad8261be7f5b3&lang=lv>), 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.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Sabiedrībai ir izstrādāts īstermiņa 2-3 gadu un ilgtermiņa 7-10 gadu attīstības plāns, kas paredz paplašināt ķīmijas preču ražošanu un tirdzniecību un attīstīt ar tām sniegto pakalpojumu klāstu, nodrošinot klientus ar efektīviem, drošiem produktiem un pakalpojumiem.

Galvenie stratēģiskie mērķi ir:

1. turpināt attīstīt ķīmisko preču aprites infrastruktūru;
2. palielināt preču portfeli un pakalpojumus;
3. modernizēt un automatizēt darba procesus.
4. paplašināt preču noieta tirgus un celt to apjomus. Paralēli tam 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. efektīvizēt 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 ietekmē izejvielu tirgu, EUR/USD valūtu stabilitāti un kvalitatīva darba spēka trūkums. Sabiedrība seko līdzi aktuālajai sankciju lēmumu situācijai un ir gatava savlaicīgi reaģēt, lai minimizētu šo risku ietekmi. Tai pat laikā ieviestā Sabiedrības pārvaldes sistēma kontrolē iegādājamo preču patieso izcelsmi un nodrošinātu partneru auditu, lai visa saimnieciskā darbība tiktu veikta saskaņā ar šī brīža likumdošanu un regulējumiem.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti eiro valūtā, kā arī pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti Latvijas finanšu institūcijās.

Sabiedrības galvenais ārējais finansēšanas avots ir obligāciju emisijas Nasdaq Baltic biržā un aizņēmumi no kredītiestādēm. Sabiedrība fokusē uzmanību uz procentu likmju, jo īpaši EURIBOR izmaiņām, jo šis ir ievērojams kopējās tautsaimniecības maksātspējas ietekmējošais faktors.

Debitoru saistībā tiek nodrošināta sistēmiska uzraudzība, riski tiek pārāpdrošināti starptautiskās apdrošināšanas kompānijās, un šis darbs nes augstu efektivitāti un minimizē zaudējumu riskus, tādejādi neradot būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību.

Sabiedrība turpina koncentrēties uz efektivitātes uzlabošanu, darba procesu modernizēšanu un automatizāciju, investējot infrastruktūrā, aprīkojumā un komandas sastāvā, lai nodrošinātu ilgtspējīgu izaugsmi.

Pamatojoties uz atjaunotā auto un smagās tehnikas parka pieaugumu statistiku Baltijas valstīs, Sabiedrība plāno palielināt pārdošanas apjomu. Arī gaidāmais resursu cenu pieaugums 2023. gada rudens-ziemas periodā var būtiski ietekmēt Sabiedrības apgrozījumu gada otrajā pusē. Prognozētais apgrozījums 2023. gadā ir 20-30 miljonu eiro koridorā. Prognozētais EBITDA marža līmenis ir 6-7% robežās.

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2023. gada 23.augustā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(kalsificēts pēc izdevumu funkcijas)

		2023	2022
	Piezīmes numurs	01.01-30.06	01.01-30.06
		EUR	EUR
Neto apgrozījums:	2	9 439 679	23 711 962
b) no citiem pamatdarbības veidiem.		9 439 679	23 711 962
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(8 216 789)	(20 826 649)
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 222 890	2 885 313
Pārdošanas izmaksas	4	(679 686)	(764 657)
Administrācijas izmaksas	5	(372 711)	(205 950)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	340 036	71 235
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(168 140)	(195 390)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		4 113	-
b) no citām personām.		4 113	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(101 267)	(89 455)
b) citām personām.		(101 267)	(89 455)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		245 235	1 701 096
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(75 031)	(125 020)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		170 204	1 576 076

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

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2023. gada 23.augustā

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)



paraksts

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas		188 243	180 913
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		41 283	39 683
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	229 526	220 596
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:		236 092	98 612
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves,		236 092	98 612
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		44 500	93 981
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		891 601	696 240
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		757 478	656 652
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības		740 360	719 543
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		119 451	179 292
Pamatlīdzekļi kopā	9	2 789 482	2 444 320
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	10	177 256	177 256
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	11	743 342	730 261
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		920 598	907 517
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		3 939 606	3 572 433
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		3 514 885	4 090 734
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		547 382	707 060
Avansa maksājumi par krājumiem		2 776 155	1 858 208
Krājumi kopā		6 838 422	6 656 002
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	2 222 220	3 041 376
Radniecīgo sabiedrību parādi	11	185 369	221 391
Citi debitori	13	3 859	24 861
Nākamo periodu izmaksas		31 210	16 708
Debitori kopā		2 442 658	3 304 336
Nauda		1 403 672	423 806
Apgrozāmie līdzekļi kopā		10 684 752	10 384 144
AKTĪVS KOPĀ		14 624 358	13 956 577

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	1 301 400	1 301 400
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	15	296 822	316 610
Rezerves:		14	14
f) pārējās rezerves		14	14
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		4 211 042	1 200 808
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		170 204	3 310 234
Pašu kapitāls kopā		5 979 482	6 129 066
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi pret obligācijām	16	1 913 000	2 013 000
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	1 491 000	-
Citi aizņēmumi	18	283 770	198 912
Ilgtermiņa kreditori kopā		3 687 770	2 211 912
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	-	111 104
Citi aizņēmumi	18	42 748	277 566
No pircējiem saņemtie avansi		436 882	1 025 132
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		3 964 794	3 657 034
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		53 131	42 601
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās	19	136 033	149 486
Pārējie kreditori	20	140 148	129 020
Nākamo periodu ieņēmumi		59 170	46 089
Uzkrātās saistības	21	124 200	177 567
Īstermiņa kreditori kopā		4 957 106	5 615 599
Kreditori kopā		8 644 876	7 827 511
PASĪVS KOPĀ		14 624 358	13 956 577

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

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2023. gada 23.augustā

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)



paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	Piezīmes numurs	2023 01.01-30.06 EUR	2022 01.01-30.06 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Pelņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		245 235	1 701 096
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		205 887	134 519
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		16 982	19 276
(Peļņa) vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas		(4 546)	29 838
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		-	-
Ieņēmumi no subsīdijām		(73 878)	-
Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		-	(27 461)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		101 267	89 455
Pelņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		490 947	1 946 723
Korekcijas:			
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums		861 678	2 111 634
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(182 420)	227 167
piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem		(362 718)	(1 324 607)
maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums			
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		807 487	2 960 917
Izdevumi procentu maksājumiem		(101 267)	(89 455)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(110 159)	(185 838)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		596 061	2 685 624
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		(9 966)	(65 155)
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(566 491)	(222 303)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		19 546	43 079
Saņemtie procenti		4 113	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(552 798)	(244 379)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi		1 491 000	489 569
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		73 878	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(328 275)	(679 905)
Izmaksātās dividendes		(300 000)	(699 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		936 603	(889 336)
Pārskata gada neto naudas plūsma		979 866	1 551 909
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		423 806	1 225 826
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		1 403 672	2 777 735

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

Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)

paraksts

2023. gada 23.augustā

Gada pārskatu sagatavoja:
Ieva Grase
(Galvenā grāmatvede)

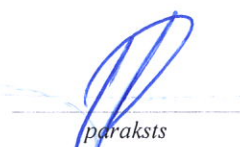
paraksts

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 31.12.2021	1 301 400	366 664	14	2 200 808	3 868 886
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves	-	(50 054)	-	-	(50 054)
Iepriekšējo periodu peļņas sadale dividendēs	-	-	-	(1 000 000)	(1 000 000)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	3 310 234	3 310 234
Atlikums 31.12.2022	1 301 400	316 610	14	4 511 042	6 129 066
Iepriekšējo periodu peļņas sadale dividendēs		-	-	(300 000)	(300 000)
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	-	(19 788)	-	-	(19 788)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	-	170 204	170 204
Atlikums 30.06.2023	1 301 400	296 822	14	4 381 246	5 979 482

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

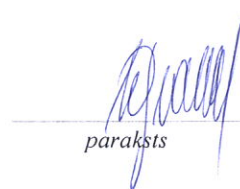
Ričards Andersons
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

2023. gada 23.augustā

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.

2023.g.30.jūnijā sabiedrība atbilst vidējās 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 2022.gada pirmajiem 6 mēnešiem.

Pārskata periods ir 6 mēneši no	01.01.2023	līdz	30.06.2023
Iepriekšējais periods ir 6 mēneši no	01.01.2022	līdz	31.06.2022

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, ievadmuita 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.

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 līzings 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 līzings 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 neizmantojamiem atvaļinājumiem

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantojamo 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 zināmas 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 izlaišanas 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. taksācijas 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 ieģrāmatotas izmaksas, kas nesekmē sabiedrības turpmāku

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	2023	2022
	01.01-30.06	01.01-30.06
	EUR	EUR
Citur neklasificētu ķīmisko vielu ražošana (NACE 2059)	9 439 679	23 711 962
Kopā	9 439 679	23 711 962

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	2023	2022
	01.01-30.06	01.01-30.06
	EUR	EUR
LV	3 634 159	4 209 094
ES	4 496 626	17 667 324
ārpus ES	1 308 894	1 835 544
Kopā	X 9 439 679	23 711 962

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

	2023	2022
	01.01-30.06	01.01-30.06
	EUR	EUR
Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas	7 177 052	19 070 488
Preču piegādes izmaksas	301 133	1 003 594
Personāla izmaksas	403 851	395 109
Nomas izmaksas	110 097	117 340
Pamatlīdzekļu nolietojums	159 205	87 503
Pārējās izmaksas	65 451	152 615
Kopā	8 216 789	20 826 649

(4) Pārdošanas izmaksas

	2023	2022
	01.01-30.06	01.01-30.06
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	387 646	444 028
Transporta izdevumi	137 120	132 585
Reklāmas izdevumi	22 228	86 787
Komandējuma izmaksas	19 795	22 906
Biroja izdevumi	18 463	17 106
ABUS uzturēšanas izdevumi	15 578	16 117
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	20 164	-
Pārējās pārdošanas izmaksas	58 692	45 128
Kopā	679 686	764 657

(5) Administrācijas izmaksas

	2023 01.01-30.06	2022 01.01-30.06
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	187 408	151 565
Pamatlīdzekļu nolietojums	41 358	24 779
Vērtspapīru apgrozījuma blakus izdevumi	2 839	
Pārējās administrācijas izmaksas	141 106	29 606
Kopā	372 711	205 950

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023 01.01-30.06	2022 01.01-30.06
	EUR	EUR
Ieņēmumi valūtas kursu svārstībām neto	147 958	43 470
Ieņēmumi no saņemtiem finansējumiem LIAA	73 878	
Citi ieņēmumi	118 200	27 765
Kopā	340 036	71 235

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023 01.01-30.06	2022 01.01-30.06
	EUR	EUR
Norakstīto pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšanas izdevumi	65 067	
Teritorijas un telpu uzlabošanas izmaksas	17 387	85 633
Materiāli saimnieciskās darbības nodrošināšanai	4 780	
Pārdoto pamatlīdzekļu atlikušās vērtības norakstīšanas izdevumi neto - skatīt 9.piezīmi	15 000	22 373
Pārējās personāla izmaksas	7 751	5 969
Ziedojumi	418	
Komunālie izdevumi	3 729	
Personāla ilgspējas pasākumu izdevumi	10 267	5 929
Ceļu lietošanas izdevumi	2 894	
Darba apgērbs	2 404	3 043
Iekārtu noma un apkope	7 964	480
Citi biroja izdevumi	2 906	
Izdevumi saistīti ar LIAA programmu	15 294	
Zaudējumi no iepriekšējo periodu korekcijas	2 001	41
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	18	300
Citi izdevumi	10 260	71 622
Kopā	168 140	195 390

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 VW Transporter KL9803	4 000	5 992	-	5 992	1 992
A/m Mercedes Benz Vito, KA6170 (vieglā)	11 000	11 488	-	11 488	488
A/m VW Passat, JE9681	-	2 066	-	2 066	2 066
Kopā	15 000	19 546	-	19 546	4 546

(8) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2023	305 934	39 683	345 617
Vērtības palielinājums (iegāde)		24 312	1 600	25 912
Uzskaites vērtība	30.06.2023	330 246	41 283	371 529
Uzkrātais nolietojums	01.01.2023	125 021	-	125 021
Aprēķinātais nolietojums		16 982	-	16 982
Uzkrātais nolietojums	30.06.2023	142 003	-	142 003
Atlikusī vērtība	01.01.2023	180 913	39 683	220 596
Atlikusī vērtība	30.06.2023	188 243	41 283	229 526

SIA "CrossChem" starpposma pārskats par periodu 01.01.2023 - 30.06.2023.
 Reģ.Nr.40003888244, "Naftaluka", Olaines pagasts, Olaines novads, LV-2127

(9) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustamie īpašumi	Ilgtermiņa ieguldī- jumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Ražošanas iekārtas	Iekārtas LIAA projektam NP-2021/8	R&D pētniecības iekārtas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība 01.01.2023	98 612	319 228	511 679	430 476	63 660	264	1 003 958	719 543	179 292	3 326 712
Vērtības palielinājums	137 480	9 966	391	77 894	105 009	2 083	210 752	22 916	-	566 491
Atsavināts vai likvidēts	-	-	-	-	-	-	(70 293)	-	-	(70 293)
Pārvietots uz citu posteni	-	-	-	2 351	59 841	-	248	(2 599)	(59 841)	-
Pārvietots no krājumu posteņa	-	-	-	28 339	-	-	-	500	-	28 839
Pārvietots uz krājumu posteni	-	-	-	-	-	-	(9 493)	-	-	(9 493)
Uzskaites vērtība 30.06.2023	236 092	329 194	512 070	539 060	228 510	2 347	1 135 172	740 360	119 451	3 842 256
Uzkrātais nolietojums 01.01.2023	-	225 247	131 325	174 518	3 996	-	347 306	-	-	882 392
Apreķinātais nolietojums	-	59 447	20 682	42 314	17 356	195	85 681	-	-	225 675
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	-	-	-	-	(55 293)	-	-	(55 293)
Pārvietots uz krājumu posteni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pārvietots uz citu posteni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uzkrātais nolietojums 30.06.2023	-	284 694	152 007	216 832	21 352	195	377 694	-	-	1 052 774
Atlikušā vērtība 01.01.2023	98 612	93 981	380 354	255 958	59 664	-	656 652	719 543	179 292	2 444 320
Atlikušā vērtība 30.06.2023	236 092	44 500	360 063	322 228	207 158	2 152	757 478	740 360	119 451	2 789 482

Uz 2023. gada 30.jūniju uzskaites summa pamatlīdzekļu kategorijā "Pārējie pamatlīdzekļi" ietver automašīnas 553 566 EUR vērtībā, kas iegādāti finanšu nomā

2023. gada 30.jūnijā sabiedrībai piederošās nekustamā īpašuma kadastra vērtība ir 236 092 EUR .

(10) Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Iegādes vērtība pārskata gada sākumā	177 256	177 256
Līdzdalības vērtības pārskata perioda sākumā	177 256	177 256
Vērtības korekciju izmaiņas saistībā ar izslēgšanu vai pārvietošanu	-	-
Iegādes vērtība pārskata gada beigās	177 256	177 256
Uzkrātās līdzdalības vērtības izmaiņas pārskata perioda beigās	-	-
Līdzdalības vērtības pārskata perioda beigās	177 256	177 256

Sabiedrības nosaukums, juridiskā adrese	Piederošā s 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	(62 806)	(76 474)
	X	177 256	177 256	(62 806)	(76 474)

(11) Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

Ilgtermiņa aizdevumi	Izmaiņas pārskata periodā	30.06.2023	31.12.2022
		EUR	EUR
SIA CrossChem International	13 081	743 342	730 261
Ilgtermiņa parādi kopā	13 081	743 342	730 261

Īstermiņa parādi	Izmaiņas pārskata periodā	30.06.2023	31.12.2022
		EUR	EUR
CrossChem Estonia OU	(35 817)	117 554	153 371
CrossChem Japan Co.,Ltd	(205)	67 815	68 020
Īstermiņa parādi kopā	(36 022)	185 369	221 391

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2 222 220	3 041 376
Kopā	2 222 220	3 041 376

(13) Citi debitori

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksas	1 395	18 643
Pārējie debitori	2 464	6 218
Kopā	3 859	24 861

(14) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

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

(15) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis (objekta nosaukums)	Pārvērtēšanas rezerves atlikums perioda		Pamat- līdzekļa vērtība perioda sākumā	Pārvēr- tēšanas rezerves samazi- nājums 2023.g.	Pamatlīdzekļa vērtība perioda beigās	
	sākumā	beigās			bez pārvērtēšanas	ar pārvērtēšanu
	01.01.2023	30.06.2023	01.01.2023	2023.g.	30.06.2023	30.06.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces:						
A/m Scania 124 KP6295	5 779	5 418	13 000	361	15 280	20 698
AdBlue ražošanas iekārtas	241 667	226 563	275 782	15 104	31 983	258 546
AdBlue ražotne 2 (paplašināšana Latvijā)	64 617	60 578	78 400	4 039	16 579	77 157
AdBlue uzpildes stacija 90001_6	1 519	1 424	6 066	95	4 035	5 459
AdBlue uzpildes stacija 90001_4	1 828	1 714	5 906	114	3 601	5 315
Augstspiediena mazgājamā iekārta	800	750	800	50	-	750
Mazgājamā iekārta NEPTUNE 5-49	400	375	400	25	-	375
Kopā	316 610	296 822	380 354	19 788	71 478	368 300

(16) Aizņēmumi pret obligācijām

	30.06.2023	31.12.2022
	EUR	EUR
Aizņēmumi ar atmaksas termiņu no 1 līdz 5 gadiem	1 913 000	2 013 000
Kopā	1 913 000	2 013 000

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 30.06.2023 emitēto, bet nerealizēto obligāciju nominālvērtība ir 1 087 000 EUR.

(17) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023	31.12.2022
			EUR	EUR
ALTUM	2.9%	24.11.2025	1 491 000	-
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	1 491 000	-

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023	31.12.2022
			EUR	EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
ALTUM	2.9%	25.03.2023	-	111 104
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	-	111 104

(18) Citi aizņēmumi

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)				
CrossChem Agro SIA	10,5	31.12.2025	-	26
AS SEB līzings	2.65/2.5	31.12.2026	283 770	198 886
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	283 770	198 912

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
Citi aizņēmumi	6,5	31.12.2023	-	216 570
AS SEB līzings	2.9/4.5	31.12.2023	42 748	60 996
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	42 748	277 566

(19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	49 063	47 998
Pievienotās vērtības nodoklis	56 596	38 107
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	35 128
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 112	25 567
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2 923	2 651
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 315	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	24	21
Dabas resursu nodoklis	-	14
Kopā	136 033	149 486

(20) Pārējie kreditori

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Norēķini par darba algu	96 649	88 743
Norēķini par saņemtajiem depozītiem	43 499	38 378
Norēķini ar klientiem par kļūdaini ieskaitītām summām	-	1 482
Pārējie kreditori	-	417
Kopā	140 148	129 020

(21) Uzkrātās saistības

	30.06.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	124 200	124 200
Norēķini ar kreditoriem par uzkrātām saistībām	-	32 394
Uzkrājumi procentu maksājumiem	-	20 973
Kopā	124 200	177 567

(22) Darījumi ar saistītajām pusēm

	Sniegtie pakalpojumi un pārdotās preces	Saņemtie pakalpojumi un iepirktās preces	Saistīto pušu parādi	Parādi saistītajām pusēm
Saistītā puse	2023 EUR	2023 EUR	30.06.2023 EUR	30.06.2023 EUR
SIA CrossChem International	13 081	77 627	743 342	10 530
OU CrossChem Estonia	962	220 500	74 554	42 602
CrossChem Japan Co.,Ltd	5 130	-	65 456	-
	19 173	298 127	883 352	53 132

(23) Vidējais darbinieku skaits

	2023 01.01-30.06	2022 01.01-30.06
Valdes locekļi	3	3
Pārējie darbinieki	61	59
Vidējais darbinieku skaits	64	62

(24) Personāla izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Atlīdzība par darbu	792 062	1 594 631
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	186 703	375 875
Kopā personāla izmaksas	978 765	1 970 506

(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 pilnvarojuma līgumiem.

Izmaksu veids	2023 EUR	2022 EUR
Atlīdzība par darbu	38 220	66 196
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	13 028	22 567
Kopā	51 248	88 763

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

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. Līgums spēkā līdz 24.11.2025

(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, spēkā līdz 30.12.2028; SIA KOROLA, reģ.Nr.40003493307 -Zemes nomas līgums 12/09/19 no 12.09.2019 spēkā līdz 31.12.2023.

(28) Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Pēc pārskata perioda beigām nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt finanšu pārskatu.

(29) Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kuri ir denominēti eiro valūtā, kā arī pieprasījuma noguldījumi kredītiestādēs. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti Latvijas finanšu institūcijās.

Sabiedrības galvenais ārējais finansēšanas avots ir obligāciju emisijas Nasdaq biržā un aizņēmumi no kredītiestādēm. Sabiedrība fokusē uzmanību uz procentu likmju, jo īpaši EURIBOR izmaiņām, jo šis ir ievērojams kopējās tautsaimniecības maksātspējas ietekmējošais faktors.

Debitoru saistībā tiek nodrošināta sistēmiska uzraudzība, riski tiek pārāpdrošināti starptautiskās apdrošināšanas kompānijās, un šis darbs nes augstu efektivitāti un minimizē zaudējumu riskus, tādējādi neradot būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību.

Sabiedrība turpina koncentrēties uz efektivitātes uzlabošanu, darba procesu modernizēšanu un automatizāciju, investējot infrastruktūrā, aprīkojumā un komandas sastāvā, lai nodrošinātu ilgtspējīgu izaugsmi.

Pamatojoties uz atjaunotā auto un smagās tehnikas parka pieauguma statistiku Baltijas valstīs, Sabiedrība plāno palielināt produkcijas pārdošanas apjomu. Arī gaidāmais . Prognozētais apgrozījums 2023. gadā ir 20-30 miljonu eiro koridorā. Prognozētais EBITDA līmenis ir 6-7% robežās.

Ričards Andersons

2023. gada 23.augustā

(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

Gada pārskatu sagatavoja:

Ieva Grase

(Galvenā grāmatvede)



paraksts