

AS „DITTON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA”

FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

(01.01.2023. – 30.09.2023.)

(zvērināts revidents pārbaudi (revīziju) nav veicis)

Sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Finanšu instrumentu tirgus likumu
un Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu

Daugavpili

2023

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

Saturs

Ziņas par uzņēmumu	3-5
Paziņojums par vadības atbildību	6
Bilance	7-8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
<i>Pielikumi</i>	
<i>Skaidrojošās piezīmes</i>	12
<i>Paskaidrojumi un analīze par atsevišķiem finanšu pārskatu posteņiem</i>	13

AS "DITTON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

ZIŅAS PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums	Ditton pievadķēžu rūpnīca
Uzņēmuma juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Vienotais reģistrācijas numurs	40003030187
Reģistrācija Uzņēmumu reģistrā	Rīga, 03.10.1991.
Reģistrācija Komercreģistrā	Rīga, 29.08.2003.
Juridiskā adrese	Višķu ielā 17, Daugavpils, LV-5410, Latvija
Pasta adrese	Višķu ielā 17, Daugavpils, LV-5410, Latvija
Pamatkapitāls	10 360 000 EUR
Publisko uzrādītāja* akciju skaits	7 400 000
Vienas akcijas nominālvērtība	1.40 EUR
Galvenā grāmatvede	Jūlija Lavrecka
Pārskata periods	01.01.2023. – 30.09.2023.

Atbildīgās personas par pārskata sastādīšanu:
Jūlija Lavrecka, tālr.65402316, e-mail: dpr@dpr.lv

* Saskaņā ar Komerclikuma 228. panta noteikumiem (16.06.2022. likuma redakcijā, kas stājas spēkā 01.07.2023.), uzrādītāja akcijas nosaukums no 01.07.2023. - Dematerializēta akcija

INFORMĀCIJA PAR VALDES UN PADOMES LOCEKĻIEM

VALDE

Valdes priekšsēdētājs

Raimonds Bruževičs, ievēlēts par priekšsēdētāju 13.09.2023. (ievēlēts valdē kopš 03.04.2023.)

Jānis Tarvids, ievēlēts valdē kopš 13.09.2023.

Informācija par Valdes locekļiem piederošajām akcijām

Valdes locekļi	Īpašumā esošās akcijas [†]	
	Skaitis	%
Raimonds Bruževičs	1900	0,03%
Jānis Tarvids	nav	nav

PADOME

Padomes priekšsēdētājs

Natalja Ignatova (ievēlēta kopš 24.02.2023.)

Padomes locekļi

Vadīms Kazačonoks (ievēlēts kopš 24.02.2023.)

Oļegs Isupovs (ievēlēts kopš 24.02.2023.)

Genādijs Zavadskis, pārvēlēts 24.02.2023. (ievēlēts kopš 05.02.2017.)

Aleksandrs Sokolovs, pārvēlēts 24.02.2023. (ievēlēts kopš 18.06.2020.)

Informācija par Padomes locekļiem piederošajām akcijām

Padomes locekļi	Īpašumā esošās akcijas*	
	Skaitis	%
Natalja Ignatova	nav	nav
Oļegs Isupovs	996	
Vadīms Kazačonoks	nav	nav
Genādijs Zavadskis	nav	nav
Aleksandrs Sokolovs	700 000	9,46**

Informācija par Valdes un Padomes locekļu profesionālo pieredzi atrodama AS „Ditton pievadķēžu rūpnīca” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) mājas lapā internetā: www.dpr.lv.

† uz 30.10.2023.

** akcionāra SIA “DVINSK MNG” labuma guvējs

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

AKCIONĀRI, KURIEM PIEDER VIRS 5% AKCIJU NO VISA SABIEDRĪBAS KAPITĀLA*

Vārds, uzvārds vai nosaukums	Akciju skaits, %
Vladislavs Driksne	14,94
MAX Invest Holding SIA	13,63
Maleks S SIA	13,56
DVINSK MNG SIA	9,46
Edwards Zavadskis	6,67
Karolīna Marija Zavadska	6,67
Marina Zavadska	6,67

* Piezīme: (1) Sabiedrība neved akcionāru un/vai akciju turētāju reģistru. Augstāk minētā informācija sniegta un aktualizēta, pamatojoties uz 30.10.2023. AS „Ditton pievadķēžu rūpnīca” akcionāru sarakstu, kas tika saņemts atbilstoši LR Komerclikumam un Finanšu instrumentu tirgus likumam no Nasdaq CSD, ņemot vērā saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma 61.pantu Sabiedrībai iesniegtos akcionāru paziņojumus par līdzdalības iegūšanu un zaudēšanu.

(2) Uz 30.10.2023. Sabiedrības rīcībā nav informācijas par akciju sadalījumu starp E.Zavadska (6,67%) un V.Driksnes (14,94%) mantiniekiem, to iegrāmatojumiem viņu finanšu instrumentu kontos saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma 125. pantu.

AKCIJU CENAS DINAMIKA

Akciju cenas dinamika 2022., 2023.gadu 9 mēnešos



AS "DITTON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības Valde deklarē, ka sabiedrības finanšu pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem ir sagatavots saskaņā ar aktuālām Latvijas Republikas un Eiropas Savienības tiesību normām, kā arī saskaņā ar iekšējām procedūrām un noteikumiem.

Sabiedrības Valde deklarē, ka, pamatojoties uz Sabiedrības Valdes rīcībā esošo informāciju, finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu, kā arī par Sabiedrības pašu kapitāla izmaiņām.

Sabiedrības Valde deklarē, ka Sabiedrības finanšu pārskats par 2023.gada 9 mēnešiem satur patiesu informāciju un tā sagatavošanas gaitā tika ievēroti tādi paši posteņu atzīšanas un novērtēšanas principi, kādi tika izmantoti, sagatavojot 2022.gada pārskatu.

Sabiedrības Valde deklarē, ka laika periodā līdz 2023.gada 30.septembrim 2023.gada I pusgada pārskata Vadības ziņojumā izklāstītā informācija nav būtiski mainījies un ir Sabiedrībai aktuāla.

Vienlaikus Sabiedrības Valde vērš uzmanību un papildina informāciju sadaļā par VID auditu augustā mēnesī sabiedrība savos grāmatvedības pārskatos ir deklarējusi izmaksas saistībā ar VID aprēķinātajam summām, un tie notikumi izraisīja 836 510 eur zaudējumus. Ir skaidrs, ka iepriekš minētais tieši ietekmēs Sabiedrības galīgos gada darbības rezultātus un finansiālo stāvokli. Konkrēti un argumentēti tas tiks izanalizēts un atspoguļots Sabiedrības 2023.gada pārskatam sagatavotajā Valdes ziņojumā.

AS „Ditton pievadķēžu rūpnīca”
Valdes priekšsēdētājs

Raimonds Bruževičs

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

BILANCE

AKTĪVI	30.09.2023. EUR	30.09.2022. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā	-	-
Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi		
Nekustamie īpašumi		
Zeme	2 061 350	2 061 350
Ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	1 578 320	1 720 761
Ieguldījuma īpašumi - zeme	-	-
Ieguldījuma īpašumi - ēkas	-	-
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	1 632 181	1 856 597
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	585	8 032
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-
Pamatlīdzekļi un ieguldījuma īpašumi kopā	5 272 436	5 646 740
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	-	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	5 272 436	5 646 740
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	355 483	375 494
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	172 675	206 839
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	187 760	262 353
Avansa maksājumi par krājumiem	51 161	67 979
Krājumi kopā	767 079	912 665
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	292 584	601 533
Citi debitori	3 952	21 954
Nākamo periodu izmaksas	-	593
Debitori kopā	296 536	624 080
Nauda	12 388	283 605
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1 076 003	1 820 350
<u>AKTĪVU KOPSUMMA</u>	<u>6 348 439</u>	<u>7 467 090</u>

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

BILANCE

PASĪVI	30.09.2023. EUR	30.09.2022. EUR
Pašu kapitāls		
Akciju kapitāls	10 360 000	10 360 000
Rezerves:		
Pārējās rezerves	169 251	169 251
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi	(9 287 422)	(9 240 236)
Pārskata perioda zaudējumi / peļņa	(1 108 986)	199 843
Pašu kapitāls kopā	132 843	1 488 858
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	-	3 811 577
Citi aizņēmumi	-	-
Nākamo periodu ieņēmumi	966 548	1 050 031
Ilgtermiņa kreditori kopā	966 548	4 861 608
Īstermiņa kreditori:		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	-	104 384
Citi aizņēmumi	3 861 961	100 000
No pircējiem saņemtie avansi	286 460	59 641
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	362 350	450 348
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	366 131	222 759
Pārējie kreditori	242 143	71 115
Nākamo periodu ieņēmumi	20 871	20 871
Uzkrātās saistības	109 132	87 506
Īstermiņa kreditori kopā	5 249 048	1 116 624
Kreditori kopā	6 215 596	5 978 232
<u>PASĪVU KOPSUMMA</u>	<u>6 348 439</u>	<u>7 467 090</u>

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

	30.09.2023. EUR	30.09.2022. EUR
Neto apgrozījums	2 458 778	3 756 318
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2 026 268	3 003 350
Bruto peļņa	432 510	752 967
Pārdošanas izmaksas	208	582
Administrācijas izmaksas	(555 699)	(473 501)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	65 915	204 334
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(997 614)	(127 996)
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgie ieņēmumi	-	204 334
Procentu maksājumi un tam līdzīgās izmaksas	(52 713)	(127 996)
• <i>No citām personām</i>	(52 713)	(127 996)
Zaudējumi/ peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(1 107 810)	199 843
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(1 176)	-
Pārskata perioda zaudējumi / peļņa	<u>(1 108 986)</u>	<u>199 843</u>
Zaudējumi / peļņa uz akciju	(0.149)	0.027

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	30.09.2023.	30.09.2022.
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(1 108 986)	199 843
<i>Korekcijas:</i>		
Pamatlīdzekļu nolietojums	273 786	303 619
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	-	-
Nākamo periodu ieņēmumu attiecināšana uz ienākumiem	(62 613)	(62 613)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	257 066	156 571
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	317 191	597 420
<i>Korekcijas:</i>		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(26 041)	(39 454)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	257 066	118 391
Kreditoru parādu pieaugums vai samazinājums	(317 191)	(148 672)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	548 216	527 685
Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>548 216</u>	<u>527 685</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaiņas aizņēmumos	-	(243 000)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(52 713)	(156 571)
Pamatlīdzekļu iegāde	-	-
Izdevumi no PL likvidācijas	-	22 522
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>(52 713)</u>	<u>(377 049)</u>
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(349 597)	150 636
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda sākumā	<u>361 985</u>	<u>132 969</u>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums perioda beigās	<u>12 388</u>	<u>283 605</u>

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
 par periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 30.septembrim

	Akciju kapitāls	Rezerves	Nesegtie zaudējumi	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2022.gada 01.janvāris	10 360 000	169 251	(9 240 236)	-	1 289 015
Rezerves	-	-	-	-	-
Pelņa 2022.gada 9 mēnešos	-	-	-	199 843	199 843
2022.gada 30.septembrī	10 360 000	169 251	(9 240 236)	199 843	1 488 858
2023.gada 1.janvāris	10 360 000	169 251	(9 287 422)	-	1 241 829
Zaudējumi 2023.gada 9 mēnešos	-	-	-	(1 108 986)	(1 108 986)
2023.gada 30.septembrī	10 360 000	169 251	(9 287 422)	(1 108 986)	132 843

Pielikums

SKAIDROJOŠĀS PIEZĪMES

Starpperioda finanšu pārskatā ievērotas tās pašas grāmatvedības politikas un aprēķina metodes, kādas lietotas pēdējā gada finanšu pārskatā.

Finanšu pārskats sagatavots, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par akciju sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2023.gada 30.septembri, tās darbības rezultātiem un naudas plūsmu par 9 mēnešu periodu no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 30.septembrim.

Šis finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Tā sagatavošanā ir konsekventi izmantotas uzskaites metodes.

Šo sabiedrības finanšu pārskatu par 2023.gada 9 mēnešiem nav pārbaudījis zvērināts revidents.

Finanšu pārskats sagatavots *euro*.

Sabiedrības saimnieciskās darbības būtiskie notikumi, tirgus tendences un sabiedrības attīstība, kā arī sabiedrības riski, kas bija spēkā līdz 2023.gada 30.septembrim un kas tika norādīti Sabiedrības Finanšu pārskatā par 2023.gada 6 mēnešiem iekļautajā Valdes ziņojumā, ir aktuāli un spēkā esoši. Vienlaikus Sabiedrības Valde vērš uzmanību un papildina informāciju sadaļā par VID auditu augustā mēnesī sabiedrība savos grāmatvedības pārskatos ir deklarējusi izmaksas saistībā ar VID aprēķinātajam summām, un tie notikumi izraisīja 836 510 euro zaudējumus. Ir skaidrs, ka iepriekš minētais tieši ietekmēs Sabiedrības galīgos gada darbības rezultātus un finansiālo stāvokli. Konkrēti un argumentēti tas tiks izanalizēts un atspoguļots Sabiedrības 2023.gada pārskatam sagatavotajā Valdes ziņojumā.

AS "DITON PIEVADĶĒŽU RŪPNĪCA"
FINANŠU PĀRSKATS PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

**Paskaidrojumi un analīze par atsevišķiem
finanšu pārskatu posteņiem**

Pievadķēžu ražošana 2023.gada 9 mēnešos (tūkst. EUR)

Pievadķēdes šī gada 9 mēnešos naudas izteiksmē saražotas 1 524 tūkst. EUR apmērā. Pārskata perioda faktiskā izpilde ir par 980 tūkst. EUR mazāka par iepriekšējā gada attiecīgā perioda rādītāju.

Pievadķēžu ražošana 2023.gada 9 mēnešos (tūkst. m)

Pievadķēdes naturālajā izteiksmē tika saražotas par 157 tūkst. metru mazāk par 2022.gada 9 mēnešu rādītāju.

Realizācija (neto-apgrozījums) 2023.gada 9 mēnešos (tūkst. EUR)

2023.gada 9 mēnešu neto-apgrozījums faktiski izpildīts 2 459 tūkst. EUR apmērā. Šī gada pārskata perioda faktiskā izpilde ir par 1 298 tūkst. EUR jeb par 65% mazāka par iepriekšējā gada attiecīgā perioda rādītāju.

Pamatprodukcijas realizācija 2023.gada 9 mēnešos (tūkst. EUR)

Pamatprodukcijas realizācija pārskata periodā sastādīja 1 810 tūkst. EUR, kas ir par 1 167 tūkst. EUR jeb par 61% mazāk par iepriekšējā gada attiecīgā perioda rādītāju.