

MÁDARA

organic skincare

AS MADARA COSMETICS
VADĪBAS ZIŅOJUMS PAR NEREVIDĒTO
2018. GADA 6 MĒNEŠU FINANŠU PĀRSKATU

PĀRSKATA PERIODS
01.01.2018 – 30.06.2018



INFORMĀCIJA PAR GRUPU

Koncerna nosaukums	Madara Cosmetics
Mātes sabiedrība	Madara Cosmetics AS
Mātes sabiedrības reģistrācijas numurs	Nr. 40003844254
Reģistrācijas vieta un datums	Rīga, 2006. gada 28. jūlijs
Mātes sabiedrības juridiskā adrese	Zeltiņu iela 131, Mārupe, LV-2167
Akcionāri (virs 5 %)	Lote Tisenkopfa Iltnere - pieder 23,92 % akciju Uldis Iltners - pieder 23,92 % akciju Sustainable Investments SIA - pieder 17,09 % akciju Zane Tamane - pieder 10,25 % akciju Liene Drāzniece - pieder 6,83 % akciju Oy Transmeri Group Ab - pieder 6,00 % akciju
Darbības veids	Smaržu un kosmētisko līdzekļu ražošana - 20.42% Smaržu un kosmētisko līdzekļu vairumtirdzniecība - 46.45% Kosmētikas piederumu mazumtirdzniecība - 47.75%
Koncerna mātes sabiedrības valde	Lote Tisenkopfa - Iltnere - valdes priekšsēdētāja Uldis Iltners - valdes loceklis Paula Tisenkopfa - valdes locekle
Koncerna mātes sabiedrības padome	Zane Tamane - padomes priekšsēdētāja Liene Drāzniece - padomes priekšsēdētājas vietniece līdz 21.05.2018 Solvita Kurtiša - padomes locekle Anna Ramata Stunda - padomes locekle, no 22.05.2018 padomes priekšsēdētājas vietniece Anna Andersone - padomes locekle Anu Pauliina Koskinen - padomes locekle no 22.05.2018
Pārskata periods	No 01/01/2018 līdz 30/06/2018
Iepriekšējais pārskata periods	No 01/01/2017 līdz 30/06/2017
Meitas sabiedrības	Madara Retail SIA, reģ. N 40103212103, pieder 100% daļu Cosmetics Nord SIA, reģ. N 40103277805, pieder 100% daļu Madara Cosmetics GmbH, reģ. N HRB 177689, pieder 100% daļu





SATURA RĀDĪTĀJS

Uzruna	5
SVARĪGĀKIE NOTIKUMI 2018. GADA 1. PUSGADĀ	6
PĀRDOŠANA	9
FINANŠU RĀDĪTĀJI	12
NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADA 1. PUSGADU	
Konsolidētais peļņas vai zaudējumu aprēķins	15
Konsolidētā bilance (A)	16
Konsolidētā bilance (P)	17
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats	18
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats	19



CĪENĪJAMIE AKCIONĀRI,

2018. GADA PIRMAJOS 6 MĒNEŠOS AS MADARA COSMETICS STABILI TURPINĀJUSI LĪDZŠINĒJO, STRAUJO IZAUGSMES TEMPUS, KĀPINOT APGROZĪJUMU PAR 30% UN SASNIEDZOT TEICAMU FINANŠU REZULTĀTU. IZAUGSMES PAMATĀ IR BIJUSI TIRDZNIECĪBAS KANĀLU PAPLAŠINĀŠANA, ZĪMOLA ATPAZĪSTAMĪBAS CELŠANA UN ĻOTI VEIKSMĪGA JAUNU PRODUKTU IEVIEŠANA TIRGŪ.

DABĪGĀS KOSMĒTIKAS NOZARE EIROPĀ TURPINA BŪT AKTUĀLS UN STRAUJI AUGOŠS KOSMĒTIKAS SEGMENTS, KAS RADA POZITĪVUS PRIEKŠNOTEIKUMUS UZŅĒMUMA TURPMĀKAJAI IZAUGSMEI. UZŅĒMUMS ENERĢISKI STRĀDĀ PIE VIRKNES ATTĪSTĪBAS PROJEKTU, LAI TURPINĀTU STIPRINĀT SAVU POZĪCIJU AUGOŠAJĀ TIRGŪ.

SVARĪGĀKIE NOTIKUMI 2018. GADA PIRMAJOS 6 MĒNEŠOS:



1

Ļoti sekmīga jaunu produktu ieviešana tirdzniecībā. Īpaši izceļama saules aizsardzības produktu līnija – veiksmīgākā jaunu produktu ieviešana pēdējo gadu laikā. Ir papildījušies uzņēmuma pieņēmumi par šo produktu pieprasījumu tirgū, ko apliecina arī tirdzniecības rezultāti – visi 4 jaunie saules aizsardzības produkti ierindojušies starp zīmola MÁDARA 10 pārdotākajiem produktiem pirmajā pusgadā. Uzņēmums plāno turpināt šīs kategorijas attīstību, strādājot pie jaunu un inovatīvu saules aizsardzības produktu izstrādes.

2

INOVĀCIJA un PĀRSTEIGUMS

ir tas, ar ko MÁDARA atpazīst pasaulē, un to pasvītro arī visi zīmola jaunumi 2018. gadā – dabīgu saules aizsardzības produktu līnija, BOOST aktīvo vielu koncentrāti ampulās, RE:GENE liftinga maska un dabīgas ziepes ar vulkāniskajām smiltīm un melno ogli.



3

Pirmajā pusgadā liels fokuss bijis uz e-komercijas sistēmas attīstību un IT projektu realizāciju ar mērķi automatizēt uzņēmuma darbību. Līdzšinējā e-komercijas sistēma piedzīvojusi virkni būtisku uzlabojumu un ieguvusi papildu rīkus, kas sekmē e-komercijas sistēmas darbības efektivitāti. No IT projektiem izceļama biznesa inteliģences sistēmas ieviešana, kas ļaus paātrināt datu apstrādi un analītiku, kas attiecīgi palīdzēs lēmumu pieņemšanas procesā visos uzņēmuma departamentos. Kopumā e-komercijas sistēmas un IT projektu attīstīšanā ir ieguldīti 113 000 EUR.



4

Uzņēmums turpina arī ražošanas procesu attīstību. Pirmajā pusgadā ir veikts iepirkums un pasūtītas divas pildīšanas iekārtas:

- automatizēta kosmētikas produktu pildīšanas un aizvākšanas līnija (207 295 EUR);
- augstas veiktspējas tūbu pildīšanas iekārta kosmētikas līdzekļiem (277 400 EUR).

Abas iekārtas tiks piegādātas un uzstādītas līdz šī gada beigām un sekmēs ražošanas efektivitātes pieaugumu pildīšanas un pakošanas procesā.



5

2018. gada pirmajā pusgadā veiksmīgi atvērtas durvis MÁDARA klātbūtnei veikalos Ķēdēs, uz kurām mērķēts vairākus gadus. Viens no spilgtākajiem sasniegumiem ir zīmola iekļūšana John Bell & Croyden un Selfridges kosmētikas nodaļu sortimentā Apvienotajā Karalistē. Somijā, kas šobrīd ir uzņēmuma lielākais tirgus ārpus Latvijas, MÁDARA tagad pieejama arī veikalos Hehku. Arvien biežāk MÁDARA kosmētika iekļūst arī aptieku ķēdēs, piesakot sevi Norvēģijas (Apotek Boots) un Albānijas (Parafarmaci) tirgos un nostiprinot pozīcijas Ungārijā (Unipatika). Mūsu kosmētika nopērkama arī 20 Healthy Planet veikalos Kanādā.

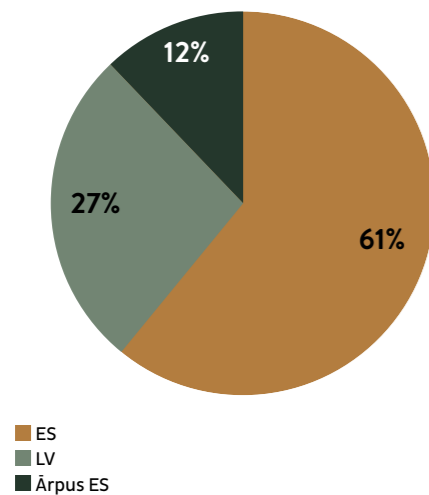


PĀRDOŠANA

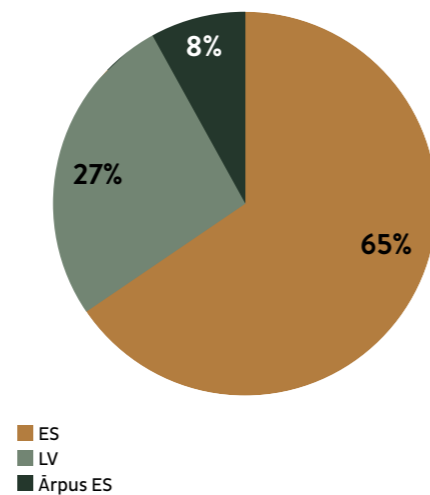


2018. gada pirmajos 6 mēnešos ir turpināta iepriekšējo gadu straujā attīstības tendence un sasniegts 30% apgrozījuma pieaugums salīdzinājumā ar attiecīgo periodu pērn. Uzņēmuma konsolidētais 6 mēnešu apgrozījums veido 4,66 milj. EUR. Izaugsmes pamatā ir bijusi veiksmīga darbība esošajos tirdzniecības kanālos, jaunu klientu piesaiste, zīmola atpazīstamības stiprināšana un jaunu produktu ieviešana tirgū. Īpaši nozīmīgu piensumu devusi jauno saules aizsardzības produktu tirdzniecība. Uzņēmuma vadības iepriekš izteiktā prognoze 2018.gada apgrozījumam (10 milj. EUR) paliek spēkā.

Pārdošanas sadalījums LV, ES un ārpus ES, 2017. gada 1. pusgads



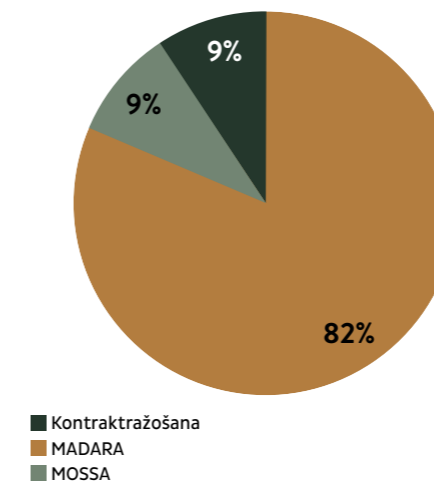
Pārdošanas sadalījums LV, ES un ārpus ES, 2018. gada 1. pusgads



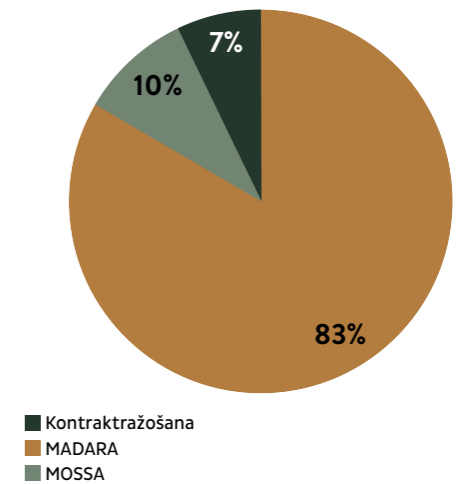
92% no apgrozījuma gūti Eiropas Savienībā (ieskaitot Latviju), savukārt 8% – ārpus Eiropas Savienības. Salīdzinot ar attiecīgo periodu iepriekšējā gadā, tirdzniecības īpatsvars Eiropas Savienības valstīs (ieskaitot Latviju) pieaudzis par 4 procentpunktiem, un

tas atbilst uzņēmuma izvirzītajai tirdzniecības stratēģijai. Lielākais tirgus ārpus Latvijas ir Somija. Apgrozījums Somijā 2018. gada pirmajos 6 mēnešos veidoja 1,27 milj. EUR, un tas ir 75% pieaugums.

Pārdošanas sadalījums pa produktu kategorijām 2017. gada 1. pusgads



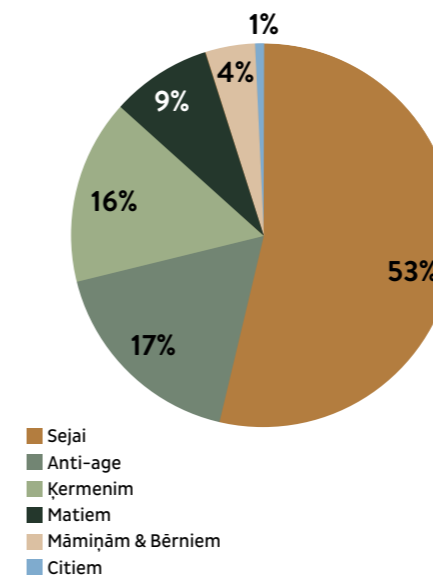
Pārdošanas sadalījums pa produktu kategorijām 2018. gada 1. pusgads



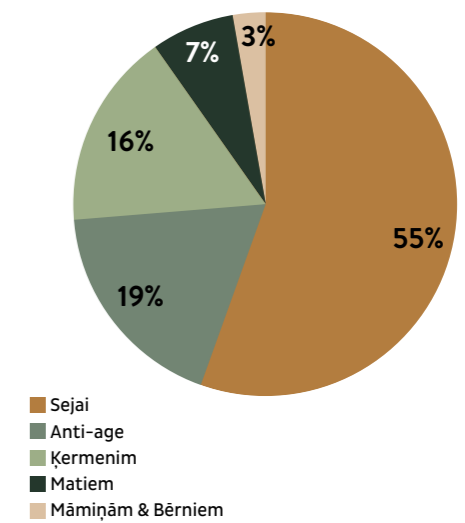
Skatoties apgrozījuma sadalījumu pa kategorijām (MĀDARA, MOSSA un kontraktražošana), redzams neliels zīmolu MĀDARA un MOSSA īpatsvara pieaugums, kopumā saglabājot līdzšinējo proporciju.

Arī zīmola MĀDARA produktu tirdzniecības sadalījums pa produktu grupām saglabā līdzšinējo proporciju, nedaudz pieaugot sejas kopšanas un anti-ageing produktu īpatsvaram, kas atbilst zīmola MĀDARA fokusam.

MĀDARA produktu pārdošanas sadalījums, 2017. gada 1. pusgads



MĀDARA produktu pārdošanas sadalījums, 2018. gada 1. pusgads



FINANŠU RĀDĪTĀJI

2018. gada pirmajā pusgādā uzņēmums sasniedzis teicamus finanšu rezultātus, strādājot ar nepilna 1 milj. EUR peļņu, kas ir līdz šim specīgākais pusgada finanšu

rezultāts. Salīdzinot ar attiecīgo periodu pagājušajā gadā, ir izdevies uzlabot arī ražošanas procesa efektivitāti, palielinot bruto peļņas normu par 3 procentpunktiem.

Zemāk redzami galvenie finanšu rādītāji.

Galvenie rādītāji (vadības dati)	2018 H1	2017 H1
Neto apgrozījums	4 660 388	3 585 078
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-1 637 581	-1 360 952
Bruto peļņa	3 022 807	2 224 126
Pamatlīdzekļu nolietojums	-184 460	-161 943
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstītā daļa	-35 703	-39 263
Pamatdarbības peļņa	981 464	824 200
Procentu ieņēmumi	26 183	-
Procentu izdevumi	-11 615	-12 990
Peļņa pirms nodokļiem	996 032	811 210
Pārskata peļņa	995 991	712 594

Galvenie rādītāji (vadības dati)	2018 H1	2017 H1
EBITDA (TEUR)	1 218	1 027
Peļņas un ienesīguma rādītāji		
1. Bruto peļņas norma (%)	65	62
2. Pamatdarbības peļņas norma (%)	21	23
3. Neto peļņas norma (%)	21	20
4. Pašu kapitāla atdeve (ROE) (%)	26%	44%
5. Aktīvu atdeve (ROA) (%)	21%	34%
Likiditātes rādītāji		
6. Vispārējais apgrozāmo līdzekļu koeficients (x)	6.30	3.79
7. Precīzais (stingrais) apgrozāmo līdzekļu koeficients (x)	4.49	2.15
8. Apgrozāmais kapitāls (TEUR)	6 210	2 511
Kapitāla struktūras rādītāji		
9. Finanšu saistības pret pašu kapitālu	11%	18%
10. Kopējās saistības pret pašu kapitālu	20%	45%
11. Neto finanšu parādi (TEUR)	-2 807	-373
12. Net gearing	-35%	-10%

* EBITDA = Pamatražošanas peļņa + nolietojums + amortizācija + Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstītā daļa

1. Bruto peļņa/neto apgrozījums*100
2. Pamatdarbības peļņa/neto apgrozījums*100
3. Pārskata perioda peļņa/neto apgrozījums*100
4. Pārskata perioda peļņa x 2/caurmēra pašu kapitāls*100
5. Pārskata perioda peļņa x 2/caurmēra aktīvi*100
6. Apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības
7. (Apgrozāmie līdzekļi-inventārs)/īstermiņa saistības
8. Apgrozāmie līdzekļi-īstermiņa saistības
9. Finanšu saistības/pašu kapitāls*100
10. Kopējās saistības/pašu kapitāls*100
11. Finanšu saistības-nauda
12. (Finanšu saistības-nauda)/pašu kapitāls*100





VALDES LOCEKLIS ULDIS ILTNERIS

NEREVIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR 2018. GADA 6 MĒNEŠIEM

Finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši Latvijas Republikas grāmatvedības standartiem.

KONSOLIDĒTAIS PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

Klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

	Pie- zīmes	2018 I-VI nerevidēts	2017 I-VI
Neto apgrozījums	2	4 660 388	3 585 078
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	3	-1 637 581	-1 360 952
Bruto peļņa		3 022 807	2 224 126
Pārdošanas izmaksas	4	-1 618 060	-1 035 199
Administrācijas izmaksas	5	-486 483	-421 133
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	87 634	71 794
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	-24 434	-15 388
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	8	26 183	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9	-11 615	-12 990
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		996 032	811 210
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	10	-41	-98 616
Pārskata perioda peļņa		995 991	712 594

KONSOLIDĒTĀ BILANCE

Aktīvs	Pie- zīmes	30/06/2018 (EUR) nerevidēts	31/12/2017 (EUR)
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		173 132	133 361
Avansa maksājumi par nemateriālajiem aktīviem		66 081	7 899
Nemateriālie ieguldījumi kopā	11	239 213	141 260
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		133 237	133 237
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		482 927	476 443
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		664 968	751 348
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		284 914	268 060
Pamatlīdzekļu izveidošanas izdevumi		78 298	14 874
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		193 878	14 065
Pamatlīdzekļi kopā	12	1 838 222	1 658 027
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie ilgtermiņa aizdevumi un citi debitori	13	70 600	40 000
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	14	826	826
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		71 426	40 826
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 148 861	1 840 113
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	15	1 047 088	859 164
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	16	872 665	674 319
Avansa maksājumi par precēm		203 831	96 392
Krājumi kopā		2 123 584	1 629 875
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	17	973 701	923 709
Citi debitori	18	101 554	85 823
Uzkrātie ieņēmumi		-	18 293
Nākamo periodu izmaksas		7 225	34 210
Debitori kopā		1 082 480	1 062 035
Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
Nauda		3 675 882	4 086 345
Apgrozāmie līdzekļi kopā		7 381 946	7 278 255
Aktīvu kopsumma		9 530 807	9 118 368

KONSOLIDĒTĀ BILANCE

Pasīvs	Pie- zīmes	30/06/2018 (EUR) nerevidēts	31/12/2017 (EUR)
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	21	374 524	374 524
Daļu emisijas uzcenojums		4 023 454	4 023 454
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		2 517 550	1 608 525
b) pārskata perioda peļņa		995 991	1 246 097
Pašu kapitāls kopā		7 911 519	7 252 600
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	22	176 811	244 383
Pārējie kreditori	23	169 686	182 042
Nākamo periodu ieņēmumi		100 750	145 213
Atliktā nodokļa saistības		-	73 505
Ilgtermiņa kreditori kopā		447 247	571 638
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	22	135 145	135 145
No pircējiem saņemtie avansi		41 502	77 164
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		436 888	542 648
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	94 385	122 086
Pārējie kreditori	25	183 619	161 253
Nākamo periodu ieņēmumi		88 926	88 926
Uzkrātās saistības		191 576	166 908
Īstermiņa kreditori kopā		1 172 041	1 294 130
Kreditori kopā		1 619 288	1 865 768
Pasīvu kopsumma		9 530 807	9 118 368

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

Netiešā metode

	Pie- zīmes	2018 I-VI EUR (nerevidēts)	2017 I-VI EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		996 032	811 210
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu nolietojums	12	220 164	201 206
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	11	16 345	1 973
Ieņēmumi no ERAF fonda finansējuma atzīšanas		-86 077	-44 463
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	8	-26 183	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	9	11 615	12 990
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 131 896	982 916
Korekcijas:			
Debitoru parādu atlikuma palielinājums		-74 182	212 596
Krājumu atlikumu palielinājums		-386 270	-157 521
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)/ palielinājums		-124 454	-104 537
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		546 990	933 454
Samaksāti procenti		-11 615	-12 990
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis		-53 702	-53 370
Pamatdarbības neto naudas plūsma		481 673	867 094
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-494 606	-354 425
Bankas garantijas iemaksa		-30 600	-
Saņemti procenti		26 183	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-499 023	-354 425
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemts ERAF fonda finansējums		41 614	8
Atmaksāts finanšu līzings		-30 083	-19 530
Izmaksātas dividendes		-337 072	-
Atmaksāts aizņēmums	22	-67 572	-67 573
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		-393 113	- 87 095
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums/ (samazinājums)		-410 463	425 574
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā		4 086 345	579 638
Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās		3 675 882	1 005 212

KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamatkapitāls (EUR)	Akciju emisijas uzcenojums (EUR)	Nesadalītā peļņa (EUR)	Pašu kapitāls kopā (EUR)
Atlikums 31/12/2016	106 652	761 236	2 021 845	2 889 733
Aprēķinātas dividendes	-	-	-200 000	-200 000
Pamatkapitāla palielināšana	213 320	-	-213 320	-
Akciju emisija	54 552	3 262 218	-	3 316 770
Pārskata gada peļņa	-	-	1 246 097	1 246 097
Atlikums 31/12/2017	374 524	4 023 454	2 854 622	7 252 600
Aprēķinātas dividendes	-	-	-337 072	-337 072
Pārskata gada peļņa	-	-	995 991	995 991
Atlikums 30/06/2018 (nerevidēts)	374 524	4 023 454	3 513 541	7 911 519

NETO APGROZĪJUMS

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no Koncerna pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa. Ieņēmumi gūti no kosmētikas līdzekļu ražošanas un pārdošanas.

	1.01.2018–30.06.2018 (nerevidēts) EUR	1.01.2017–30.06.2017 EUR
(2) Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:		
Produkcijas pārdošanas ieņēmumi ES valstu tirgū	2 944 901	2 193 990
Produkcijas pārdošanas ieņēmumi Latvijas tirgū	1 277 289	934 441
Produkcijas pārdošanas ieņēmumi citu valstu tirgos	406 004	434 849
Pakalpojumu ieņēmumi	32 146	20 467
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	48	1 331
Kopā	4 660 388	3 585 078
(3) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
Materiālās izmaksas	782 243	659 156
Atlīdzība par darbu	352 063	268 317
Pamatlīdzekļu nolietojums	149 295	133 122
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	84 940	63 274
Telpu nomas un apsaimniekošanas izmaksas	74 561	74 561
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	45 159	35 345
Ražošanas pakalpojumu izmaksas	37 735	28 067
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstītā daļa	32 034	31 341
Resursu izmaksas	25 680	24 775
Jaunu produktu pētniecības un izstrādes izmaksas	16 527	16 575
Citas ražošanas un ražošanas uzturēšanas izmaksas	37 344	26 419
Kopā	1 637 581	1 360 952
(4) Pārdošanas izmaksas		
Reklāmas izdevumi	401 289	213 018
Atlīdzība par darbu	397 814	262 424
Paraugu izgatavošanas izdevumi	250 924	135 319
Transporta izmaksas	208 314	131 954
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	96 078	47 559
Komandējumu un izstāžu izdevumi	89 041	45 132
Telpu uzturēšanas izmaksas un nomas maksa	49 068	38 215
Mārketinga bonusu izmaksas	46 170	38 370
Starpniecības pakalpojumu izmaksas	22 587	34 290
Pamatlīdzekļu nolietojums	11 549	21 616

	1.01.2018–30.06.2018 (nerevidēts) EUR	1.01.2017–30.06.2017 EUR
Interneta veikala WEB lapas uzturēšanas izmaksas un citas IT izmaksas	8 971	11 438
Reprezentācijas izdevumi	8 008	7 505
Ilgtermiņa ieguldījumu pamatlīdzekļos norakstītā daļa	3 669	7 922
Autoratlīdzības	1 519	6 502
Citi pārdošanas izdevumi	23 059	33 935
Kopā	1 618 060	1 035 199
(5) Administrācijas izmaksas		
Atlīdzība par darbu	186 262	171 953
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 307	54 259
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu norakstījumi	39 962	9 181
Biroja izmaksas	39 943	29 215
Telpu nomas un apsaimniekošanas izmaksas	35 856	35 856
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	30 711	20 964
Juridisko un pārējo profesionālo pakalpojumu izmaksas	25 433	44 255
Parsonāla ilgspējas pasākumu izmaksas	12 933	2 383
Sakaru izdevumi	12 616	12 388
Auto uzturēšanas un degvielas izmaksas	11 974	6 201
Darbinieku veselības apdrošināšana	5 524	2 824
Citas vadīšanas un administrācijas izmaksas	40 962	31 654
Kopā	486 483	421 133
(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
Ieņēmumi no ERAF projekta L-APV-14-0111	44 463	44 463
Ieņēmumi no ERAF projekta Nr. 1.2.1.1/16/A/006	23 733	27 056
Ieņēmumi no ERAF projekta Nr. SKV-L-2017-215	17 881	-
Citi ieņēmumi	1 557	275
Kopā	87 634	71 794
(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Tālāk pārdotās iepirktais preces un pakalpojumi	12 384	6 262
Dabas aizsardzības izmaksas	4 807	1 853
Citas izmaksas	7 243	7 273
Kopā	24 434	15 388

	1.01.2018-30.06.2018 (nerevidēts) EUR	1.01.2017-30.06.2017 EUR
(8) Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
Procentu ieņēmumi no īstermiņa finanšu ieguldījumiem	25 000	-
Citi procentu ieņēmumi	1 183	-
Kopā	26 183	-
(9) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Aizņēmuma procentu maksājumi	6 037	8 328
Citi procentu maksājumi	5 578	4 662
Kopā	11 615	12 990
(10) Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		
Uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas	-41	8 550
Atliktā nodokļa izmaksas	-	13 116
Kopā	-41	98 616

(11) NEMATERIĀLIE IEGŪLDĪJUMI

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2017.	189667	7899	197 566
iegādāts	-	114298	114 298
Likvidēts	-5080	-	-5080
Pārvietots uz citu posteni	56116	-56116	-
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017.	56 306	-	65 306
Aprēķinātais nolietojums	16 345	-	16 345
Likvidēts	-5 080	-	-5 080
Uzkrātais nolietojums 30.06.2018.	67 571	-	67 571
Atlikusi vērtība 31.12.2017.	133 361	7 899	141 260
Atlikusi vērtība 30.06.2018.	173 132	66 081	239 213

(12) PAMATLĪDZEKĻU KUSTĪBAS PĀRSKATS

	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos pamatlīdzekļos	Nekustamais īpašums	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošanas izdevumi	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļu kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2017.	629 467	133 237	1 771 957	577 380	14 874	14 065	3 140 980
legādāts / novirzīts	-	-	-	-	220545	233372	114 298
Likvidēts / norakstīts	-	-	-	-	-	53559	53 559
Pārvietots	4 187	-	54879	60055	157 121	-	-
Sākotnējā vērtība 30.06.2018.	671 654	133 237	1 826 836	637 435	78 298	193 878	3 541 338
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017.	153 024	-	1 020 609	309 320	-	-	1 482 953
Aprēķinātais nolietojums	35703	-	141259	43201	-	-	220 163
Likvidēts	-	-	-	-	-	-	-
Pārvietots	-	-	-	-	-	-	-
Uzkrātais nolietojums 30.06.2018.	188 727	-	-	-	67 571	-	67 571
Atlikusī vērtība 31.12.2017.	476 443	133 237	751 348	268 060	14 874	14 065	1 658 027
Atlikusī vērtība 30.06.2018.	482 927	133 237	664 968	284 914	78 298	193 878	1 838 222

	30/06/2018 (EUR)	31/12/2017 (EUR)
(13) Pārējie ilgtermiņa aizdevumi un citi debitori		
Nomas maksas drošības nauda	40 000	40 000
Bankas garantija	30 600	-
Kopā	70 600	40 000
(14) Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		
Citi ieguldījumi	826	826
Kopā	826	826
(15) Izejvielas pamatmateriāli un paligmateriāli		
Izejvielu un materiālu neto uzskaites vērtība	1 051 720	863 796
Uzkrājumi nelikvidiem krājumiem	4 632	4 632
Kopā	1 047 088	859 164
(16) Gatavi ražojumi un preces pārdošanai		
Kosmētikas līdzekļi	851 886	655 718
Reklāmas materiāli	20 779	18 601
Kopā	872 665	674 319
(17) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu neto uzskaites vērtība	976 364	926 372
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	2 663	2 663
Kopā	973 701	923 709
(18) Citi debitori		
UIN pārmaxsa	56 222	-
Drošības nauda par nomātām tirdzniecības telpām	19 729	14 282
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	4 246	8 614
Norēķini par operatīvo auto nomu	3 155	3 591
Neiemaksāto inkasācijas līdzekļu atlikums	3 593	5 808
Norēķini PAY PAL sistēmā	2 635	1 092
PVN pārmaxsa	-	39 288
Citi debitori	11 974	13 148
Kopā	101 554	85 823

	30/06/2018 (EUR)	31/12/2017 (EUR)
(19) Īstermiņa finanšu ieguldījumi		
Īstermiņa finanšu instrumenti (obligācijas) ar fiksētu ienākumu	500 000	500 000
Kopā	500 000	500 000
(20) Nauda		
Naudas līdzekļi bankas kontos	3 675 882	4 086 345
Kopā	3675 882	4 086 345
(21) Pamatkapitāls		
2018. gada 30. jūnijā Koncerna mātes sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir 374 524,20 EUR, kas sastāv no 3 745 242 akcijām; 1 akcijas nominālvērtība ir 0,10 EUR.		
(22) Aizņēmumi no kredītiestādēm		
SWEDBANK aizņēmums - līgums 14-009243	184 520	220 234
SWEDBANK aizņēmums - līgums 15-025534	127 436	159 294
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	311 956	379 528
Ilgtermiņa aizņēmumi		
SWEDBANK aizņēmums - līgums 14-009243	113093	148807
SWEDBANK aizņēmums - līgums 15-025534	63718	95576
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	176 811	244 383
Īstermiņa aizņēmumi		
SWEDBANK aizņēmums - līgums 14-009243	71427	71427
SWEDBANK aizņēmums - līgums 15-025534	63718	63718
Īstermiņa aizņēmumi kopā	135 145	135 145
Kopā aizņēmumi no kredītiestādēm	311 956	379 528
Aizņēmumu sadalījums pēc atmaksas termiņa		
Līdz 1 gadam	135 145	135 145
Vairāk par 1 gadu	176 811	2 44 383
Kopā aizņēmumi	311 956	379 528
Aizņēmumu sadalījums pa valūtām		
EUR	311 956	379 528
Kopā aizņēmumi	311 956	379 528
Aizņēmumu kustība		
Aizņēmumi pārskata perioda sākumā	379 528	447 101
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Atmaksātie aizņēmumi	-67572	-67572
Aizņēmumi pārskata perioda beigās	311 956	379 528

Aizņēmumu procentu likmes

2018. gada 30. jūnijā efektīvā procentu likme ilgtermiņa aizņēmumam 14-009243 bija trīs mēnešu EURIBOR + 3,3%; ilgtermiņa aizņēmumam 15-025534 - trīs mēnešu EURIBOR + 3,5%; kredītlīnijai - trīs mēnešu EURIBOR + 2,5%.

Aizņēmumu atmaksas termiņi

Ilgtermiņa aizņēmuma 14-009243 atmaksas termiņš ir 2021. gada 22. janvāris, aizņēmuma 15-025534 atmaksas termiņš ir 2020. gada 30. jūnijs.

Ķīlas

Koncerns ir ieķīlājis daļu no saviem aktīviem aizņēmumu no kredītiestādēm nodrošināšanai. 2018. gada 30. jūnijā aizdevuma līguma 14-009243 nodrošinājumam bija ieķīlāti aktīvi EUR 1 340 900 vērtībā, līguma 15-025534 nodrošinājumam bija ieķīlāti aktīvi 420 000 EUR.

Aizņēmumu nosacījumi

Pārskata periodā un 2018. gada 30. jūnijā Sabiedrība bija izpildījusi visus aizņēmumu līgumu nosacījumus.

	30/06/2018 (EUR)	31/12/2017 (EUR)
(23) Ilgtermiņa pārējie kreditori		
Parāds par līzingu	500 000	500 000
Ilgtermiņa pārējie kreditori kopā	500 000	500 000
(24) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	49176
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	57837	46972
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	28200	25894
Pievienotās vērtības nodoklis	8297	-
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	51	44
Kopā	94 385	122 086
(25) Īstermiņa pārējie kreditori		
Darba alga	104617	83595
Norēķini par līzingu	57393	55360
Dāvanu karšu norēķinu atlikums	14998	13858
Citi kreditori	6611	8440
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	183 619	161 253
(26) Darījumi ar radniecīgajām sabiedrībām pārskata periodā		
Saistītā persona	Pārdotās preces un sniegtie pakalpojumi	Saņemtas preces un pakalpojumi
MC PROPERTIES SIA	-	111 958
Wolf Candles SIA	-	1 879
Kopā	176 811	113 837

	30/06/2018 (EUR)	31/12/2017 (EUR)
(27) Koncernā nodarbināto personu skaits		
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā, tai skaitā :	114	99
valdes locekļi mātes sabiedrībā	3	3
padomes locekļi mātes sabiedrībā	5	4
(28) Informācija par mātes sabiedrības padomes un valdes locekļu atlīdzību		
Valdes locekļu atlīdzība par darbu valdē	4 482	1250
Padomes locekļu atlīdzība par darbu padomē	3 084	-
Kopā	7 566	1 250

(29) Ārpus bilances saistības

2015. gada 17. martā Koncerna mātes sabiedrība noslēdza nomas līgumu ar SIA MC PROPERTIES reģistrācijas numurs 40103872324, par ražošanas un biroja telpu nomu Mārupē, Zeltiņu ielā 131. Telpu līguma darbības termiņš - 2025. gads. 2015. gada 30. jūnijā starp SWEDBANK A/S un Koncerna mātes sabiedrības ražošanas un biroja telpu iznomātāju MC PROPERTIES SIA noslēgts Hipotēkas līgums, kurā ņētas priekšmeti - nekustamais īpašums Zeltiņu ielā 131, Mārupē, iekļāts par labu SWEDBANK A/S, kā arī mātes sabiedrība ir MC Properties bankas saņemtā kredīta galvotājs; galvojuma apmērs ir 1,138,461 EUR.

(30) Saņemtā ERAF finansējums

Mātes sabiedrība iepriekšējos pārskata gados ir saņēmusi Eiropas Savienības fonda līdzfinansējumu projektā Uzņēmējdarbība un inovācijas, apakšprogrammā - Augstas pievienotās vērtības investīcijas. Saskaņā ar atbalsta līguma nosacījumiem, mātes sabiedrībai līdz 2020. gadam nav tiesību iznomāt, iekļāt, pārdot vai kā citādi apgrūtināt iekārtas un īpašumus, kuri ir izveidoti ar valsts atbalsta līdzfinansējuma palīdzību.

Koncerns 2018. gadā līdzdarbojās un saņēma finansējumu ERAF atbalsta programmās.

(31) Finanšu risku pārvaldīšana

Koncerna darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem: ārvalstu valūtas riskam, procentu likmju riskam, kredītriskam un likviditātes riskam.

Procentu likmju risks

Koncerna ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm ir ar mainīgu procentu likmi, līdz ar to Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam.

Ārvalstu valūtas risks

Ārvalstu valūtas risks ir risks, ka Koncernam radīsies finanšu zaudējumi no nelabvēlīgām valūtas kursu svārstībām. Šis risks rodas tad, kad finanšu aktīvi ārvalstu valūtā nesakrīt ar finanšu saistībām tajā pašā valūtā, kā rezultātā Koncernam veidojas atklātās valūtas pozīcijas. Koncernam nav būtisku finanšu aktīvu un saistību, kuri būtu izteikti citās valūtās. Tādējādi, pārskata periodā Koncerna pakļautība ārvalstu valūtas riskam nebija būtiska.

(31) Finanšu risku pārvaldīšana (turpinājums)**Kredītrisks**

Kredītrisks ir risks, ka Koncernam radīsies finanšu zaudējumi no tā, ka darījuma partneris nespēs pildīt savas saistības pret Koncernu. Kredītrisku galvenokārt rada naudas līdzekļi bankās, pircēju un pasūtītāju parādi un izsniegtie ilgtermiņa un īstermiņa aizdevumi.

Koncernam nav nozīmīgas kredītriska koncentrācijas attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgu darījumu partneru grupu.

Likviditātes risks

Likviditātes risks ir risks, ka Koncerns nebūs spējīgs savlaicīgi un pilnā apmērā nodrošināt savu saistību izpildi. Likviditātes risks rodas, kad finanšu aktīvu un saistību atmaksas termiņi nesaskan. Koncerna likviditātes riska vadības mērķis ir uzturēt atbilstošu naudas un tās ekvivalentu daudzumu un nodrošināt atbilstošu finansējuma pietiekamību. Koncerns regulāri izvērtē finanšu aktīvu un pasīvu saskaņotību pēc atmaksas termiņiem, kā arī ilgtermiņa ieguldījumu finansējuma avotu stabilitāti.

(32) Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata publicēšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāatspoguļo šajā finanšu pārskatā.





WWW.MADARACOSMETICS.LV