



KALVE

AS KALVE COFFEE NEREVIDĒTAIS KONSOLIDĒTAIS FINANŠU PĀRSKATS PAR PIRMAJĒM SEŠIEM 2025. GADA MĒNEŠIEM

PĀRSKATA PERIODS
01.01.2025 – 30.06.2025

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR LATVIJAS TIESĪBU AKTU PRASĪBĀM, JAUNMĀRUPE, 2025

SATURS

1.	INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	5
2.	VADĪBAS ZIŅOJUMS	6
3.	FINANŠU PĀRSKATS	17
	PEĻŅAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINS	18
	BILANCE	20
	NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	24
	PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	26
	FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	28



INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS	AS Kalve Coffee
SABIEDRĪBAS JURIDISKAIS STATUSS	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS NR.	40203045645
JURIDISKA ADRESE	Mazcenu aleja 43b, Jaunmārupe, LV-2166
VIETA UN DATUMS	Rīga, 24. janvāris 2017. gadā
VALDES LOCEKĻI	Gatis Zēmanis – Valdes priekšsēdētājs Raimonds Selga – Valdes loceklis Jānis Viesturs Zēgners – Valdes loceklis
PADOMES LOCEKĻI	Rūdolfs Strēlis – Padomes priekšsēdētājs Justīne Lība Elferte – Padomes locekle Jānis Andersons – Padomes loceklis
GADA PĀRSKATU SAGATAVOJA	Karīna Vasiljeva – Galvenā grāmatvede
PĀRSKATA GADS	no 01/01/2025 līdz 30/06/2025
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	no 01/01/2024 līdz 30/06/2024
SABIEDRĪBAS DARBĪBAS VEIDS	Tējas un kafijas pārstrāde
NACE KLASIFIKATORA KODS	10.83
ZIŅAS PAR KONCERNA MEITAS SABIEDRĪBĀM	Kalve Coffee OÜ Reģ. Nr.: 17210492 Adrese: Pārnu mnt 27, 10141 Tallinna, Igaunija Kalve Coffee, UAB Reģ. Nr.: 307188732 Adrese: Vasario 16-osios str. 5, Viļņa, Lietuva

DĀRGIE AKCIONĀRI!

KALVE PIRMĀ 2025. GADA PUSE BIJUSI STRAUJAS ATTĪSTĪBAS, NOZĪMĪGU STRATĒGISKU IZVĒĻU PERIODS UN PIELĀGOŠANĀS JAUNAJAI REALITĀTEI. DIVAS NO MŪSU PAMATVĒRTĪBĀM – *DROSME* UN *ILGTSPĒJA* – IR VEIDOJUŠAS ŠO CEĻU.

Pēdējo mēnešu laikā esam pieņēmuši drosmīgus un uz nākotni vērstus lēmumus, lai tuvotos mūsu ilgtermiņa vīzijai: izveidot KALVE par atpazīstamu zīmolu ne tikai Baltijā, bet arī vairākos Eiropas tirgos.

Mēs ar lepnumu veicinām **Baltijas specializētās kafijas kultūras** attīstību – līdz jūlijā beigām esam atvēruši trīs jaunu konceptu lokācijas **Tallinā** un vienu **Viļņā**. Vienlaikus, saskaņā ar mūsu mērķi paplašināties lielākos tirgos, esam uzsākuši sagatavošanās darbus **divu jaunu, KALVE pilnībā piederošu kafejnīcu atvēršanai Parīzē**, kā arī **pārstāvniecības izveidei Portugālē**.

Turpinām izzināt iespējas arī citos tirgos, **aktīvi veicot izpēti un sagatavošanās darbus** nākotnes paplašināšanai.

Mūsu stratēģiskais virziens ir skaidrs: **ilgtermiņa izaugsme, drosmīga, bet pārdomāta lēmumu pieņemšana** un nelokāma apņemšanās sekot vērtībām, kas definē to, kas mēs esam.

Mēs virzāmies uz priekšu ar **pārliecību, enerģiju un nepārtrauktu vēlmi mācīties** – veidojot ilgtspējīgu nākotni KALVE, kā arī mūsu partneru un akcionāru kopienai.

GATIS ZĒMANIS

CEO, Valdes priekšsēdētājs





DĀRGIE KAFIJAS ENTUZIASTI UN AKCIONĀRI!

2025. gada pirmā puse ir nesusi pastāvīgu nestabilitāti globālajā kafijas tirgū. Nenoteiktība par ražas prognozēm, starptautiskajiem tarifiem un ģeopolitisko nestabilitāti ir saglabājusi C arabica cenas Ņujorkas biržā ļoti svārstīgas un grūti prognozējamas. Šie apstākļi tieši ietekmējuši izejvielu izmaksu pieaugumu šajā periodā.

Tomēr, ieejot gada otrajā pusē, **sākam novērot pirmās pazīmes, kas liecina par lielāku tirgus stabilitāti un paredzamību.** Tas mums sniedz drošāku pamatu turpmākajai plānošanai.

Pateicoties mūsu ilgtermiņa sadarbībai ar ražotāju partneriem, **esam jau nodrošinājuši izdevīgas iepirkuma cenas lielākajai daļai no plānotajiem 2026. gada kafijas apjomiem.** Šie līgumi ne tikai pasargā mūs no turpmākas cenu svārstības, bet arī ļauj nodrošināt stabilāku plānošanu un cenu politiku gan mūsu B2B, gan B2C klientiem.

Pēc nesenās vizītes pie mūsu ražošanas partneriem Brazīlijā mūs iedrošināja viņu optimisms attiecībā uz 2026. gada ražu. Ja apstākļi saglabāsies stabili, mēs sagaidām bagātīgu ražu — attīstība, kas pozitīvi ietekmētu globālo piegādi un tirgus cenas.

Neskatoties uz izaicinājumiem preču tirgū, mūsu komandas zināšanas un apņemšanās nodrošināt kvalitāti ir turpinājušas izcelties. Ar lepnumu varam dalīties, ka esam uzvarējuši **Roast Masters 2025** sacensībās Amsterdamā – **vienā no prestižākajiem grauzdēšanas konkursiem pasaulē.** Šis bija mūsu trešais gads sacensībās un pirmais, kad ieguvām titulu, apliecinot KALVE Coffee darbu, prasmī un aizrautību.

Skatoties nākotnē, mēs saglabājam pārliecību un optimismu. Mūsu stratēģiskā virzība gan B2B, gan B2C segmentos veido spēcīgu pamatu turpmākajai izaugsmei. Esam pateicīgi par jūsu nepārtraukto atbalstu un ar skaidru redzējumu, fokusu un ambīcijām virzāmies uz priekšu.

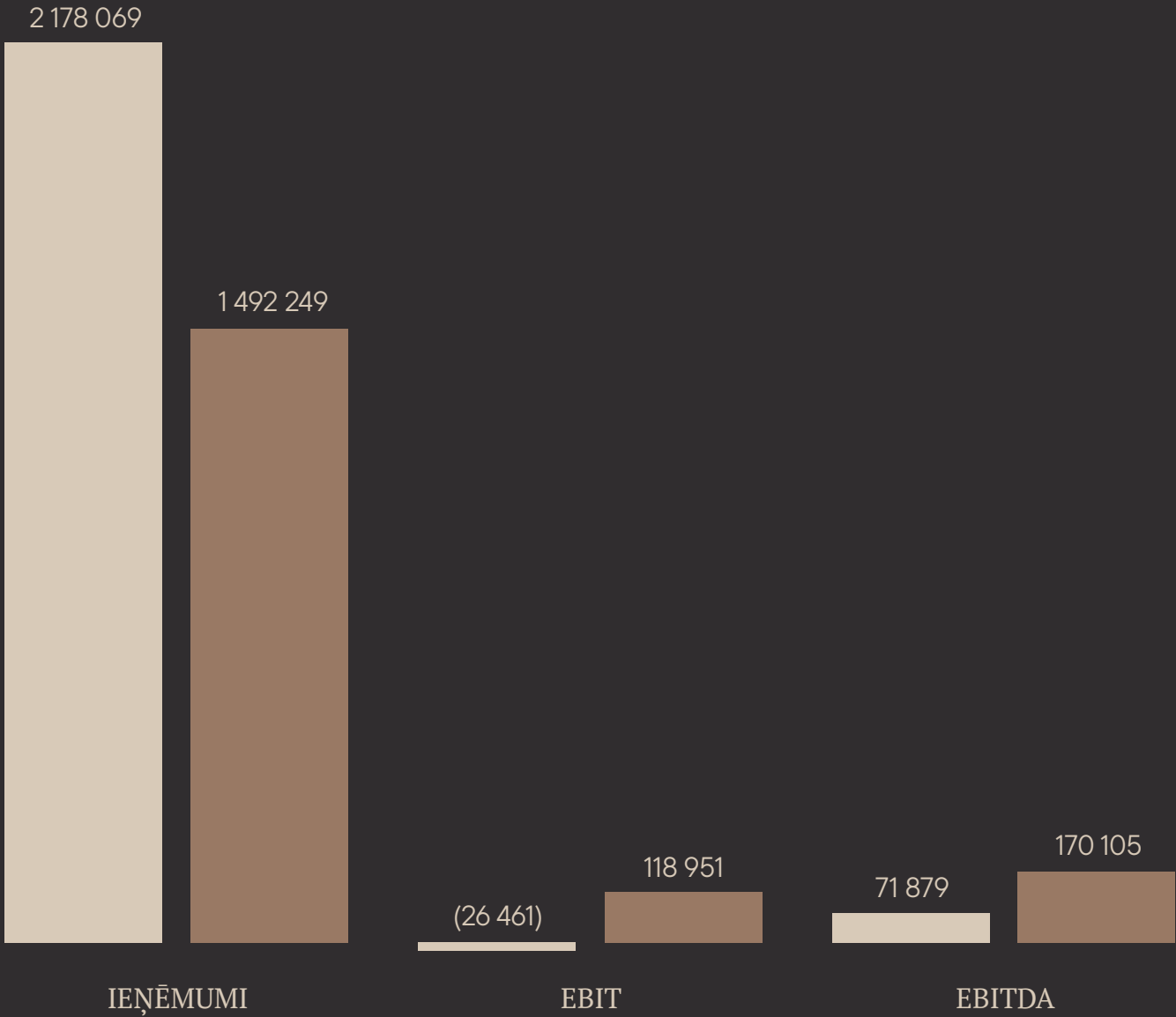
RAIMONDS SELGA
COO, Valdes loceklis

FINANŠU PĀRVALDĪBAS PĀRSKATS



FINANŠU RĀDĪTĀJI (EUR)

Salīdzinājums: ■ H1 2025 un ■ H1 2024



Galvenie finanšu rādītāji un indikatori	H1 2025	H1 2024
	EUR (nerevidēts)	EUR (nerevidēts)
Neto apgrozījums	2 178 069	1 492 249
Bruto peļņa vai zaudējumi	988 689	684 555
1 Bruto peļņa vai zaudējumi, %	45%	46%
EBIT	(26 461)	118 951
2 EBIT, %	-1%	8%
EBITDA	71 879	170 105
3 EBITDA, %	3%	11%
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(31 051)	109 629
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(17 117)	14 981
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	(545 623)	(59 504)
4 Brīvā naudas plūsma	(562 740)	(44 522)
Finansēšanas darbības naudas plūsma	(85 692)	51 771
Neto naudas plūsma	(648 432)	7 249
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	506 328	73 692
Finanšu svira	30/06/2025	31/12/2024
5 Parāda un pašu kapitāla attiecība	22%	27%
6 Pašreizējās likviditātes koeficients (x)	1.8	2.7
7 Ātrā likviditāte (x)	1.1	2.2

1

Bruto peļņa / Neto apgrozījums x 100

2

EBIT / Neto apgrozījums x 100

3

EBITDA / Neto apgrozījums x 100

4

Pamatdarbības neto naudas plūsma (ietverot ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts) + ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma

5

(Aizņēmumi no kredītiestādēm + Citi aizņēmumi) / Pašu kapitāls kopā

6

Apgrozāmie līdzekļi kopā / Īstermiņa kreditori kopā

7

(Nauda + Pircēju un pasūtītāju parādi + Citi debitori) / Īstermiņa kreditori kopā

VADĪBAS NORĀDĪJUMI 2025. GADAM

Pamatojoties uz pārskatīto uzņēmējdarbības attīstības plānu 2025. gada atlikušajam periodam, pieņemot stabilus ekonomiskos apstākļus un būtisku ģeopolitisku traucējumu neesamību Baltijas reģionā un galvenajos piegādātāju tirgos:

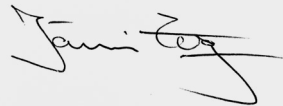
Vadība pārskata savu 2025. gada EBITDA finanšu prognozi, to samazinot līdz aptuveni 0,3 miljoniem eiro 2025. gadā.
(Iepriekšējā prognoze: 1,2 miljoni eiro)



GATIS ZĒMANIS
CEO, Valdes priekšsēdētājs



RAIMONDS SELGA
COO, Valdes loceklis



JĀNIS VIESTURS ZĒGNERS
CFO, Valdes loceklis



FINANŠU PĀRSKATS

KONSOLIDĒTAIS PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(KLASIFICĒTS PĒC IZDEVUMU FUNKCIJAS)

	Piezīmes numurs	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
		EUR (nerevidēts)	EUR (nerevidēts)
Neto apgrozījums:	2	2 178 069	1 492 249
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(1 189 380)	(807 694)
Bruto peļņa vai zaudējumi		988 689	684 555
Pārdošanas izmaksas	4	(758 937)	(422 361)
Administrācijas izmaksas	5	(276 282)	(145 454)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	24 632	7 846
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(4 563)	(5 635)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:		2 480	
b) no citām personām		2 480	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(6 431)	(8 280)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(30 412)	110 671
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(639)	(1 042)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(31 051)	109 629
Mazākumakcionāru peļņas vai zaudējumu daļa		(3 957)	

Pielikums no 28. līdz 32. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.



KONSOLIDĒTĀ BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30/06/2025 EUR (nerevidēts)	31/12/2024 EUR (nerevidēts)
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		12 139	13 715
Nemateriālie ieguldījumi kopā	7	12 139	13 715
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		296 359	66 246
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		74 710	86 093
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		634 076	387 811
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		132 260	147 493
Pamatlīdzekļi kopā	8	1 137 405	687 643
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	9	52 554	27 022
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		52 554	27 022
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 202 098	728 380

	Piezīmes numurs	30/06/2025 EUR (nerevidēts)	31/12/2024 EUR (nerevidēts)
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		242 765	177 302
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi		21 694	21 140
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		50 284	60 055
Avansa maksājumi par krājumiem		96 295	12 534
Krājumi kopā		411 038	271 031
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		112 132	74 015
Citi debitori	10	136 937	8 724
Nākamo periodu izmaksas	11	38 529	8 802
Uzkrātie ieņēmumi		(594)	6 042
Debitori kopā		287 004	97 583
Nauda	12	506 328	1 154 760
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 204 370	1 523 374
AKTĪVS KOPĀ		2 406 468	2 251 754

Pielikums no 33. līdz 36. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

KONSOLIDĒTĀ BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	30/06/2025 EUR (nerevidēts)	31/12/2024 EUR (nerevidēts)
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	119 377	119 377
Akciju (daļu) emisijas uzcenojums		1 143 260	1 143 261
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		265 084	79 239
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(31 051)	185 845
Pašu kapitāls kopā		1 496 670	1 527 722
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	185 505	127 934
Citi aizņēmumi	15	39 927	21 577
Ilgtermiņa kreditori kopā		225 432	149 511
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	28 619	189 178
Citi aizņēmumi	15	73 633	78 797
No pircējiem saņemtie avansi		520	1 560
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		229 624	99 136
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	174 935	81 218
Pārējie kreditori	17	115 203	58 656
Uzkrātās saistības	18	61 832	65 976
Īstermiņa kreditori kopā		684 366	574 521
Kreditori kopā		909 798	724 032
PASĪVS KOPĀ		2 406 468	2 251 754

Pielikums no 36. līdz 41. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.



KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

NETIEŠA METODE

	Piezīmes numurs	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
		EUR (nerevidēts)	EUR (nerevidēts)
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(30 412)	110 671
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		96 764	51 155
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		1 576	
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		(3 569)	
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		(6 589)	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		6 390	8 280
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		64 161	170 106
Korekcijas:			
Debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums		(214 953)	(17 295)
Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		(140 007)	26 689
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		280 752	(155 196)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		(10 047)	24 304
Izdevumi procentu maksājumiem		(6 431)	(8 280)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(639)	(1 042)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(17 117)	14 982
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(548 102)	(59 504)
Saņemtie procenti		2 480	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(545 623)	(59 504)

	Piezīmes numurs	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
		EUR (nerevidēts)	EUR (nerevidēts)
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemtie aizņēmumi		214 124	95 000
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		4 110	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(303 926)	(43 229)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(85 692)	51 771
Pārskata gada neto naudas plūsma		(648 432)	7 249
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		1 154 760	66 443
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	12	506 328	73 692

Pielikums 36. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Akciju (daļu) emisijas uzcenojums	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 31/12/2023	2 800		154 239	157 039
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	116 577	1 143 261		1 259 838
Nesadalītās peļņas palielinājums/ samazinājums			110 844	110 844
Atlikums 31/12/2024	119 377	1 143 261	265 083	1 527 721
Nesadalītās peļņas palielinājums/ samazinājums			(31 051)	(31 051)
Atlikums 30/06/2025	119 377	1 143 261	234 032	1 496 670



FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(2) Neto apgrozījums		
Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no Sabiedrības pamatdarbības – preču pārdošana un pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.		
Darbības veids	01/01/2025 – 30/06/2025 EUR	01/01/2024 – 30/06/2024 EUR
Ieņēmumi no vairumtirdzniecības	815 095	643 520
Ieņēmumi no mazumtirdzniecības	1 292 285	816 208
Ieņēmumi no tirdzniecības internetā	70 689	32 521
Kopā	2 178 069	1 492 249

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	01/01/2025 – 30/06/2025 EUR	01/01/2024 – 30/06/2024 EUR
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli	610 691	400 308
Preces pārdošanai	195 200	114 655
Personāla izmaksas	177 501	139 304
Akcīzes nodoklis	60 636	42 182
Mazvērtīgais inventārs	42 364	20 941
Pamatlīdzekļu nolietojums	34 780	26 607
Preču piegādes izdevumi	28 040	19 276
Nomas un īres maksa	17 825	17 997
Komunālie izdevumi	12 186	11 134
Transporta izdevumi	6 755	5 713
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem	3 402	9 505
Muitas izdevumi		72
Kopā	1 189 380	807 694

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(4) Pārdošanas izmaksas	01/01/2025 - 30/06/2025 EUR	01/01/2024 - 30/06/2024 EUR
Personāla izmaksas	481 032	285 871
Mazvērtīgais inventārs	61 521	27 546
Nomas un īres maksa	51 853	17 447
Pamatlīdzekļu nolietojums	51 037	21 715
Komunālie izdevumi	31 380	17 005
Transporta izdevumi	28 505	21 720
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem	13 099	6 539
Dizaina izdevumi	12 620	3 995
Nemateriālo aktīvu amortizācija	1 576	
Citas pārdošanas izmaksas	26 313	20 523
Kopā	758 937	422 361

(5) Administrācijas izmaksas	01/01/2025 - 30/06/2025 EUR	01/01/2024 - 30/06/2024 EUR
Personāla izmaksas	101 318	62 523
Bankas pakalpojumi	18 552	11 342
Komandējumu izdevumi un naudas	17 956	1 525
Konsultāciju izdevumi	15 541	3 123
Juristu pakalpojumu izdevumi	14 767	373
Transporta izdevumi	13 951	12 794
Pamatlīdzekļu nolietojums	10 946	2 833
Programmatūru izdevumi	10 525	2 821
Mazvērtīgais inventārs	8 642	5 293
Grāmatvedības un gada pārskata izdevumi	8 014	
Komandējumu naudas	7 830	350
Darbinieku komandas ilgtspējas izdevumi	6 726	1 757
Nomas un īres maksa	6 270	7 524
Apdrošināšanas izdevumi	6 149	8 259
Biržas izdevumi	5 689	10 140
Darbinieku apmācību izdevumi	3 082	1 204
Sakaru izmaksas	3 011	1 600
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem	1 970	4 249
Komunālie izdevumi	1 643	1 188
Darba aizsardzības izdevumi	600	754
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	13 100	5 803
Kopā	276 282	145 454

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	01/01/2025 - 30/06/2025 EUR	01/01/2024 - 30/06/2024 EUR
Saņemtais finansējums	4 110	
Ieņēmumi no valūtas kursu svārstībām	5 465	
Citi ieņēmumi	15 057	7 846
Kopā	24 632	7 846

(7) Nemateriālie ieguldījumi	Citi nemateriālie ieguldījumi EUR	Nemateriālie ieguldījumi kopā EUR
Uzskaites vērtība		
31/12/2023	–	–
Vērtības palielinājums (iegāde)	14 713	14 713
30/06/2024	14 713	14 713
Vērtības palielinājums (iegāde)		–
Atsavināts vai likvidēts		–
Pārvietots uz citu posteni		–
30/06/2025	14 713	14 713
Uzkrātā amortizācija		
31/12/2023	–	–
Aprēķinātā amortizācija	998	998
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto uz citu posteni ieguldījumu amortizācija		–
30/06/2024	998	998
Aprēķinātā amortizācija	1 576	1 576
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto uz citu posteni ieguldījumu amortizācija		–
30/06/2025	2 574	2 574
Atlikusī vērtība 30/06/2024	13 715	13 715
Atlikusī vērtība 30/06/2025	12 139	12 139

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(8) Pamatlīdzekļu kustības pārskats					
	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība					
31/12/2023	32 625	121 948	300 984	94 270	549 827
legāde un izveidošana	41 742	3 359	238 311	53 223	336 635
Atsavināts vai likvidēts			(9 551)		(9 551)
31/12/2024	74 367	125 307	529 744	147 493	876 911
legāde un izveidošana	79 662		321 748	470 123	871 533
Atsavināts vai likvidēts		(2 700)	(26 262)		(28 962)
Pārvietots uz citu posteni	160 350			(485 356)	(325 006)
30/06/2025	314 379	122 607	825 230	132 260	1 394 476
Uzkrātais nolietojums					
31/12/2023	–	19 427	61 621	94 270	175 318
Aprēķinātais nolietojums	8 121	19 787	84 570		112 478
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto pamatlīdzekļu nolietojums			(4 258)	(94 270)	(98 528)
31/12/2024	8 121	39 214	141 933	–	189 268
Aprēķinātais nolietojums	9 899	9 538	69 475		88 912
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto pamatlīdzekļu nolietojums		(855)	(20 254)		(21 109)
30/06/2025	18 020	47 897	191 154	–	257 071
Atlikusī vērtība 31/12/2024	66 246	86 093	387 811	147 493	687 643
Atlikusī vērtība 30/06/2025	296 359	74 710	634 076	132 260	1 137 405

(9) Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		
	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Drošības nauda	52 554	27 022
Kopā	52 554	27 022
(10) Citi debitori		
	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Kļūdaini ieskaitīti naudas līdzekļi	55 993	353
Depozīta maksa	620	–
Kreditoru pārmaksas	80 324	8 371
Kopā	136 937	8 724

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(11) Nākamo periodu izmaksas	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Pakalpojumi	19 890	8 278
Apdrošināšana	12 917	524
Darba samaksa un sociālais nodoklis	1 947	
Kases aparāta apkalpošana	3 775	
Kopā	38 529	8 802

(12) Nauda	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Naudas līdzekļi bankā	465 001	1 139 075
Naudas līdzekļi kasē	41 327	15 685
Kopā	506 328	1 154 760

(13) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)
2025. gada 30. jūnijā akciju vai daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 1 193 773 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 0.10 EUR.



FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(14) Aizņēmumi no kredītiestādēm				
	% likme	Atmaksas termiņš	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (virs 5 gadiem)				
EUR	2.3% + 6M EURIBOR	04/06/2031	46 356	
Kopā		X	46 356	
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)				
EUR	2.3% + 6M EURIBOR	04/06/2031	139 149	
EUR	3.9% + 6M EURIBOR	15/04/2028		14 010
EUR	2-2.5%	15/03/2026		20 354
EUR	3.1%	15/08/2029		93 570
Kopā	X	X	139 149	127 934
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	185 505	127 934

(14) Aizņēmumi no kredītiestādēm				
	% likme	Atmaksas termiņš	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
EUR	2.3% + 6M EURIBOR	04/06/2031	28 619	
EUR	3.9% + 6M EURIBOR	15/04/2028		10 008
EUR	5.25%	15/11/2025		33 456
EUR	2.9% + 6M EURIBOR	15/12/2025		32 902
EUR	2-2.5%	15/03/2026		74 646
EUR	3.1%	15/08/2029		38 166
Kopā	X	X	28 619	189 178

Par labu BluOr Bank AS ir iekļāta visa komercķīlas devēja manta kā lietu kopība uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Šī komercķīla ir ieguvusi pirmo kārtu, jo ALTUM (Akciju sabiedrība "Attīstības finanšu institūcija Altum") aizdevums ir atmaksāts. Turklāt kredīta līgumu daļēji nodrošina ALTUM garantija.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Citi aizņēmumi				
	% likme	Atmaksas termiņš	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi (no 1 līdz 5 gadiem)				
Finanšu līzings	2.95–8.07	30/09/2028	39 927	14 577
Aizņēmumi no dalībniekiem		19/04/2026		7 000
Kopā	X	X	39 927	21 577
Ilgtermiņa aizņēmumi kopā	X	X	39 927	21 577
Īstermiņa aizņēmumi				
Finanšu līzings	2.95–8.07	30/09/2028	20 116	17 280
Aizņēmumi no dalībniekiem				15 000
Aizņēmumi no dalībniekiem		26/11/2025	53 517	46 517
Īstermiņa aizņēmumi kopā	X	X	73 633	78 797
Par nodrošinājumu līzinga līgumiem kalpo nomas priekšmets. Aizņēmumi no dalībniekiem nav nodrošināti.				

(16) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		
Līdz 1 gadam:	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	96 130	26 218
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	28 931	14 884
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	38 797	29 317
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	465	200
Uzņēmējdarbības riska nodeva	59	24
Akcīzes nodoklis		
Kopā	164 382	70 643

(17) Pārējie kreditori		
Īstermiņa pārējie kreditori	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Norēķini par darba algu	92 581	55 281
Norēķini ar avansa norēķinu personām	756	1 937
Debitoru pārmaksas	16 861	1 438
Iekārtu nomaksa	2 005	
Padomes locekļu atlīdzība	3 000	
Kopā	115 203	58 656

(18) Uzkrātās saistības		
	30/06/2025 EUR	31/12/2024 EUR
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	54 969	54 969
Uzkrātās saistības piegādātājiem	5 032	9 176
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	1 831	1 831
Kopā	61 832	65 976

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

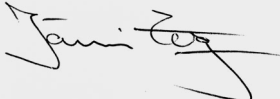
(19) Vidējais darbinieku skaits	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
Valdes locekļi	2	1
Pārējie darbinieki	76	41
Vidējais darbinieku skaits	78	42

(20) Personāla izmaksas	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
Atlīdzība par darbu	612 572	392 777
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	146 975	94 815
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	304	105
Kopā personāla izmaksas	759 851	487 698

(21) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību	01/01/2025 - 30/06/2025	01/01/2024 - 30/06/2024
Padomes un valdes locekļu atlīdzība par pienākumu pildīšanu padomē un valdē, kā arī par darba pienākumu pildīšanu ir sekojoša:		
Valdes locekļi	51 313	16 743
Padomes locekļi	4 499	
Kopā	55 812	16 743

(22) Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām
Uzņēmums ir izveidojis meitas uzņēmumu Francijā ("KALVE COFFEE E.U.R.L."), lai sagatavotu savu ienākšanu vietējā tirgū. Tāpat uzņēmums ir noslēdzis partnerību, lai dibinātu uzņēmumu Portugālē.
Izņemot iepriekš aprakstīto, no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanai nav bijuši nekādi citi notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2025. gada 30.jūnijā vai kas būtu jāatspoguļo šajā finanšu pārskatā.

(23) Sabiedrības darbības turpināšana
Finanšu pārskats ir sagatavots pamatojoties uz pieņēmumu, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.

GADA PĀRSKATU APSTIPRINĀJA		
GATIS ZĒMANIS CEO, Valdes priekšsēdētājs	RAIMONDS SELGA COO, Valdes loceklis	JĀNIS VIESTURS ZĒGNERS CFO, Valdes loceklis
		

GADA PĀRSKATU SAGATAVOJA
KARĪNA VASIĻJEVA Galvenā grāmatvede


HONEST COFFEE **LASTING IMPACT**



KALVECOFFEE.COM

KALVE

