

SAF Tehnika A/S

Konsolidētais starpziņojums

Par 2023./2024. finanšu gada 1.ceturksni

(no 2023. gada 1. jūlija līdz 2023. gada 30. septembrim)

Saturs

Informācija par Mātes sabiedrību	3
Akcijas un akcionāri	4
Informācija par vadību un padomes locekļiem	5
Informācija par valdes locekļu profesionālās darbības pieredzi un izglītību.....	6
Informācija par padomes locekļu profesionālās darbības pieredzi un izglītību.....	7
Ziņojums par valdes atbildību.....	9
Vadības ziņojums.....	10
Darbības rādītāji.....	13
Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats	14
Konsolidētais peļņas/zaudējumu aprēķins par 3 mēnešu periodu 2023./24. finanšu gadā	16
Konsolidētais naudas plūsmas pārskats par 3 mēnešu periodu 2023./2024. finanšu gadā	17
Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats par periodu no 2023. gada 1. jūlija līdz 2023. gada 30. septembrim.....	17
Starpziņojuma pielikumi	18
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.....	18
2. Citi debitori	18
3. Krājumi	18
4. Pamatlīdzekļi, nemateriālie aktīvi.....	19
5. Īstermiņa aizņēmumi no finanšu institūcijām	19
6. Nomas saistības.....	19
7. Norēķini par darba algu	19
8. Informācija segmentu griezumā.....	20
9. Šaubīgie debitori	22
10. Algas, prēmijas un sociālās izmaksas	22

Informācija par Mātes sabiedrību

SAF Tehnika (turpmāk - Grupa) ir bezvadu datu pārraides iekārtu ražotājs. Uzņēmuma darbību var iedalīt trijās kategorijās:

- Digitālā mikroviļņu radio aparatūra balss un datu pārraidei;
- Mikroviļņu spektra analizatori un signāla ģeneratori;
- Bezvadu sensoru tīkla risinājumi apkārtējās vides uzraudzībai

Uzņēmuma 20 gadu gaitā uzkrātā pieredze un zināšanas ļāvušas attīstīt virkni inovāciju, laižot tirgū pasaulē mazāko mikroviļņu spektra analizatoru sēriju Spectrum Compact, kā arī izveidojot bezvadu sensoru tīklu risinājumu zīmolu Aranet..

SAF Tehnika produkcija atrodama vairāk nekā 130 valstīs visā pasaulē. Uzņēmumā darbojas kopumā 270 darbinieki, liela daļa no viņiem uzskatāmi par vadošiem savas jomas speciālistiem ne tikai vietējā, bet globālā mērogā.

Uzņēmuma produkciju lieto gan valsts, gan privātais sektors tādās jomās, kā mobilie sakari, interneta pakalpojumu nodrošināšana, industriālā rūpniecība, finanses, hortikultūra, mediji un daudzās citās.

Uzņēmuma darbības pamatā ir rūpes par visaugstāko kvalitāti, uz klientiem vērsta biznesa filozofija un atklātība.

Šobrīd Grupa sastāv no Latvijā reģistrēta AS SAF Tehnika (turpmāk – mātes sabiedrība), mātes sabiedrībai pilnībā piederoša meitas uzņēmumiem „SAF North America” LLC un SAF TEHNIKA ASIA PTE.LTD. AS SAF Tehnika ir publiska akciju sabiedrība, kas izveidota saskaņā ar Latvijas Republikas spēkā esošo likumdošanu. AS SAF Tehnika akcijas tiek kotētas Nasdaq Rīga Fondu biržā.

Juridiskā adrese:

Ganību dambis 24a
Rīga, LV-1005
Latvija

Reģistrācijas numurs

40003474109

PVN Nr.

LV40003474109

Finanšu gada sākums

01.07.2023

Finanšu gada beigas

30.06.2024

Tālrunis:

+371 67046840

E-pasts:

info@saftehnika.com

Akcijas un akcionāri

SAF Tehnika akcionāri (virs 5% no visa kapitāla) uz 30.06.2023.

Akcionārs	Īpašuma daļa (%)
Didzis Liepkalns	17.05%
SIA "Koka zirgs"	11.59%
Andrejs Grišāns	10.03%
Normunds Bergs	9.74%
Juris Zieme	8.71%

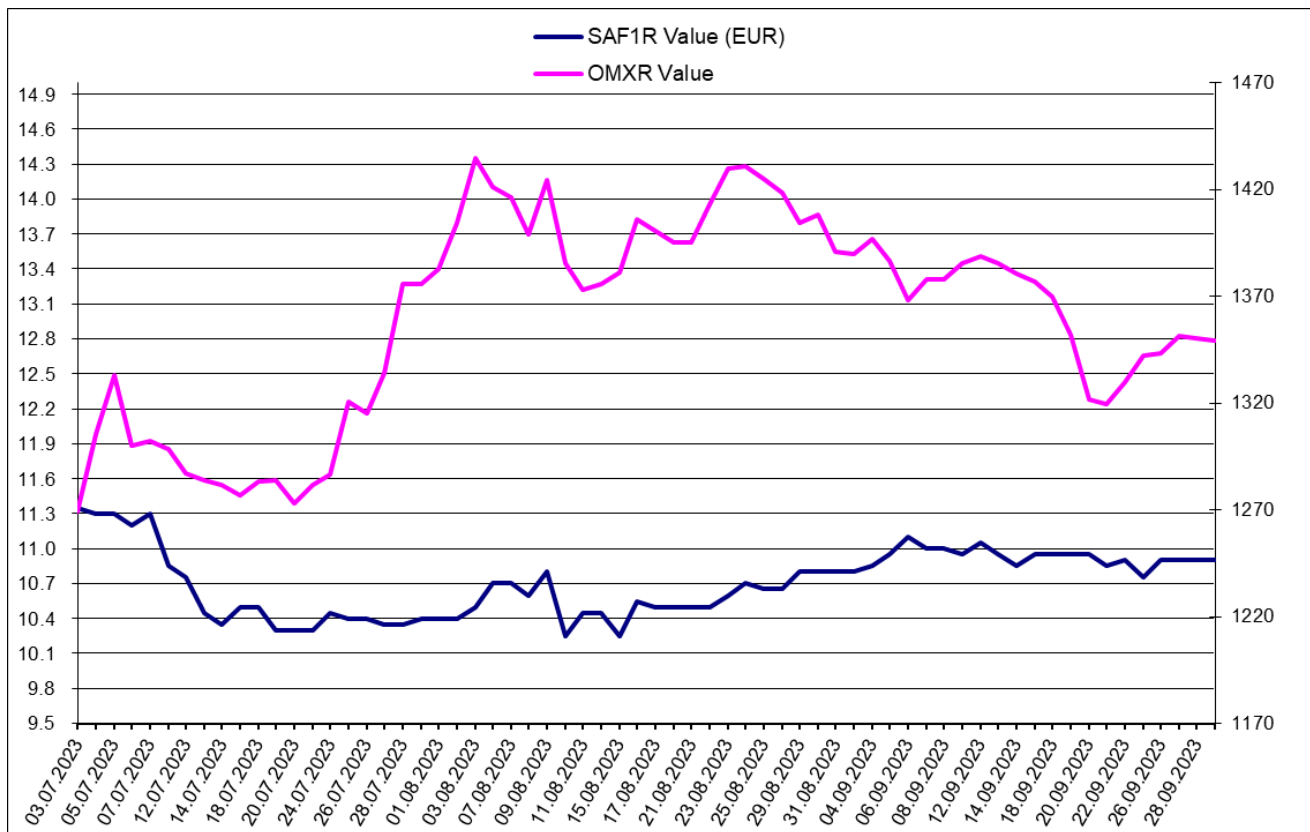
SAF Tehnika akciju cenas un OMX Rīga indeksa attīstība atskaites periodā

SAF Tehnika (SAF1R)

Periods: 01.07.2023. – 30.09.2023.

Valūta: EUR

Fondu birža: Nasdaq Riga, AS



Informācija par vadību un padomes locekļiem

SAF Tehnika valde:

Vārds Uzvārds	Amats	Akciju skaits (%)
Normunds Bergs	Priekšsēdētājs	pieder 9.74%
Didzis Liepkalns	Valdes loceklis	pieder 17.05%
Zane Jozepa	Valdes locekle	Nepieder "SAF Tehnika" akcijas
Jānis Bergs	Valdes loceklis	pieder 387 „SAF Tehnika” akcijas

SAF Tehnika padome:

Vārds Uzvārds	Amats	Akciju skaits (%)
Juris Ziema	Padomes priekšsēdētājs	pieder 8.71%
Andrejs Grišāns	Priekšsēdētāja vietnieks	pieder 10.03%
Ivars Šenbergs	Padomes loceklis	pieder 2 „SAF Tehnika” akcijas
Aira Loite	Padomes locekle	pieder 8000 „SAF Tehnika” akcijas
Sanda Šalma	Padomes locekle	nepieder „SAF Tehnika” akcijas

Informācija par valdes locekļu profesionālās darbības pieredzi un izglītību

Normunds Bergs dzimis 1963.gadā, šobrīd ir Sabiedrības valdes priekšsēdētājs. N.Bergs ir viens no SIA "Fortech" (vienas no Sabiedrības dibinātājam) dibinātājiem, kur no 1990. līdz 1992. un no 1999. līdz 2000.gadam viņš darbojās attiecīgi kā rīkotājdirektors un ģenerāldirektors. Pēc SIA "Fortech" apvienošanās ar AS "Microlink" 2000.gadā N.Bergs kļuva par Sabiedrības izpilddirektoru un AS "Microlink" valdes locekli. No 1992. līdz 1999.gadam N.Bergs strādāja Pasaules tirdzniecības centrā "Rīga", kur viņš ieņēma ģenerāldirektora amatu un 1998.gadā kļuva par valdes locekli. N.Bergs 1986.gadā ir beidzis Rīgas Tehnisko universitāti ar radiotehnikas inženiera diplomu.

Didzis Liepkalns dzimis 1962.gadā, ir valdes loceklis un tehniskais direktors. 1995.gadā viņš izveidoja privātuzņēmumu SAF un 1999.gadā bija viens no Sabiedrības dibinātājiem. No 1985. līdz 1990.gadam strādāja par inženieri Elektronikas un skaitļošanas tehnikas institūtā. D.Liepkalns 1985.gadā ir beidzis Rīgas Tehnisko universitāti ar radiotehnikas speciālista diplomu.

Zane Jozepa dzimusi 1982.gadā, ir valdes locekle un finanšu un administratīvā direktore. Kopš 2006.gada līdz darba uzsākšanai SAF Tehnika Z.Jozepa strādāja vadošajā IT un telekomunikāciju pakalpojumu uzņēmumā Latvijā - SIA "Lattelecom", meitas uzņēmumā SIA "Citrus Solutions", kas nodarbojas ar inženiertehnisko sistēmu un infrastruktūras projektēšanu, būvniecību un apkalpošanu. Pirmos 2 gadus strādāja kā biznesa kontroliere, 2008.gadā kļūstot par finanšu vadītāju un valdes locekli 2012.gadā. Iepriekš profesionālā pieredze finanšu jomā gūta SIA "Coca Cola HBC Latvia" laika periodā no 2001. līdz 2006.gadam. Z.Jozepa ir ieguvusi bakalaura grādu finanšu vadībā Banku augstskolā.

Jānis Bergs dzimis 1970. gadā, ir valdes loceklis, tirdzniecības un mārketinga viceprezidents, kā arī "SAF North America" prezidents. No 2000. gada līdz 2006.gadam J.Bergs bija AS "Microlink" valdes loceklis un pēdējos gados valdes priekšsēdētājs. Kad 2006.gadā AS "Microlink" tika pārdots TeliaSonera grupai, J.Bergs kļuva par akcionāru un valdes priekšsēdētāju SIA "FMS", kur strādāja līdz 2015.gada janvārim. J.Bergs bijis arī AS "SAF Tehnika" padomes loceklis no 2006.gada novembra līdz 2010.gada augustam, vairāk kā 10 gadus vadījis Latvijas IT un telekomunikāciju asociāciju (LIKTA), kā arī IKT klasteri un lasījis lekcijas uzņēmējdarbībā Rīgas Biznesa skolā. J.Bergs absolvējis Rīgas Tehnisko universitāti radio inženiera specialitātē un ieguvis biznesa vadības maģistra grādu (MBA) Rīgas Biznesa skolā.

Informācija par padomes locekļu profesionālās darbības pieredzi un izglītību

Juris Ziema ir Sabiedrības padomes priekšsēdētājs un viens no Sabiedrības dibinātājiem, kā arī ir ražošanas daļas vadītājs. No 1998. līdz 2000.gadam viņš strādāja par inženieri D.Liepkalna privātajā uzņēmumā SIA "SAF". No 1987. līdz 1999.gadam J.Ziema strādāja par inženieri Elektronikas un skaitļošanas institūtā. J.Ziemam ir Rīgas Tehniskās universitātes inženiera diploms radiotehnikas inženierzinātnēs, ko viņš ieguva 1987.gadā.

Andrejs Grišāns ir Sabiedrības padomes loceklis un ražošanas vadītājs. Pirms stāšanās darbā Sabiedrībā viņš bija privāta uzņēmuma īpašnieks un vadītājs. Šis uzņēmums specializējās elektronisko ierīču izstrādē, ražošanā un izplatīšanā. No 1992. līdz 1999.gadam A.Grišāns nodarbojās ar uzņēmējdarbību radiotehnikas jomā. No 1989. līdz 1990.gadam viņš strādāja Polimēru mehānikas institūtā par inženieri konstruktoru, bet no 1984. līdz 1992.gadam SIA "Orbīta". 1980.gadā A.Grišāns ir beidzis Rīgas Tehnisko universitāti ar radiotehnikas inženiera diplomu.

Ivars Šenbergs ir Sabiedrības padomes loceklis, kā arī SIA „Juridiskais Audits”, SIA „Namīpašumu pārvalde”, SIA „Synergy Consulting”, SIA „Dzirnavu centrs”, SIA „IŠMU” valdes priekšsēdētājs, kā arī „MFS bookkeeping” padomes loceklis. No 1999.gada līdz 2000.gadam bijis SIA „Fortek” finanšu un administratīvais direktors. Beidzis Latvijas Universitātes Juridisko fakultāti 1986.gadā.

Aira Loite ir Sabiedrības padomes locekle. Ir atsākusi darbu SAF Tehnika Digitālās transformācijas direktores amatā 2021. gada septembrī. Viņai ir plaša pieredze vadības, finanšu, administratīvo jautājumu un IT jomā, kas gūta vietējos un starptautiskos tirgos strādājošos uzņēmumos kā pārtikas ražošanas uzņēmumā “Forever” SIA Administratīvās direktores amatā (2019.-2020.), metālapstrādes uzņēmumu grupā “Torgy Mek “ finanšu direktores (2016-2019) un “Torgy Baltic” SIA direktores amatā (2018-2019). Aira Loite bijusi AS SAF Tehnika Valdes locekle, Finanšu un administratīva direktore (2007.-2011.) , rīkotājdirektore (2011.- 2015.) . No 2006. līdz 2007. gadam strādājusi kā SIA Lattelecom Biznesa informācijas un kontroles daļas direktori. No 2000. līdz 2006.gadam bijusi SIA Microlink Latvia valdes locekle un Finanšu direktore. A.Loitei ir augstākā izglītība matemātikā (Latvijas Universitāte, 1988.) un Salford universitātes (Lielbritānija) MBA grāds, iegūts 2009. gadā.

Sanda Reiharde ir Sabiedrības padomes locekle, kā arī Microsoft Azure mazo un vidējo uzņēmumu vadītāja Centrālās un Austrumu Eiropas valstu reģionā. Gandrīz 15 gadus pavadījusi informācijas tehnoloģiju nozarē dažādās biznesa attīstības un pārdošanas līdera lomās Baltijas un Eiropas tirgos. Ir pieredze banku darbā (Parex banka, 2006-2008) un pārdošanas kontu pārvaldīšana Dānijai un

Zviedrijai piederošā loģistikas uzņēmumā Baltic Transhipment Center (2000-2006). S. Šalma ir absolvējusi Salfordas Universitāti 2009. gadā ar MBA, kā arī 2001.gadā ieguvusi maģistra grādu klīniskajā psiholoģijā Rīgas Stradiņa universitātē.

Ziņojums par valdes atbildību

A/S „SAF Tehnika” (turpmāk tekstā – Mātes sabiedrība) valde ir atbildīga par Sabiedrības un tā meitas uzņēmumu (turpmāk tekstā kopā - Grupa) konsolidēto finanšu starpziņojumu sagatavošanu.

Konsolidētais finanšu starpziņojums ir sagatavots, pamatojoties uz attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Grupas finansiālo stāvokli 2023. gada 30.septembrī, tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu par atskaites periodu.

Iepriekš minētais konsolidētais finanšu starpziņojums, sagatavots saskaņā ar ES apstiprinātajiem, Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Tā sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Konsolidētais starpziņojums ir sagatavots balstoties uz tiem pašiem grāmatvedības principiem, kas pielietoti Finanšu Pārskatā finanšu gadam, kas beidzās 2023. gada 30. jūnijā. Konsolidētā finanšu starpziņojuma sagatavošanas gaitā valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

AS „SAF Tehnika” valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Grupas aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Grupā izdarītu pārkāpumu novēršanu un atklāšanu. Valde ir arī atbildīga par to valstu likumdošanas prasību izpildi, kurās strādā Grupa (Latvijas Republika un ASV)

Starpziņojums ir sagatavots Eiro valūtā.



Zane Jozepa
Valdes locekle

Vadības ziņojums

2023./2024. finanšu gada pirmā ceturkšņa Grupas neauditētais konsolidētais neto apgrozījums bija 5,3 miljoni EUR, kas ir par 53 % mazāk kā 2022./2023. finanšu gada pirmajā ceturksnī.

Ziemeļamerikas un Latīņamerikas valstu reģiona apgrozījums bija 58% jeb 3.15 miljoni EUR. Salīdzinājumā ar šī paša ceturkšņa apgrozījumu pagājušajā finanšu gadā, apgrozījums samazinājies par 60%.

Eiropas valstu reģiona apgrozījums sastāda 28 % jeb 2.25 miljonus EUR, kas ir par 27% mazāk kā iepriekšējā finanšu gada 1.ceturksnī. Āzijas, Āfrikas un Tuvo Austrumu reģiona apgrozījums salīdzinājuma pagājušā finanšu gada attiecīgo ceturksni ir divas reizes mazāks un veido 14 % no kopējā ceturkšņa apgrozījuma (jeb 746 tūkstošus EUR).

Ieņēmumu kritums ceturksnī visos reģionos, saistīts ar apjomīgu projektu realizāciju un pārdošanas apjomu iepriekšējā finanšu gada pirmajā ceturksnī, kad tika sasniegts viens no vēsturiski lielākajiem ceturkšņa apgrozījuma apjomiem.

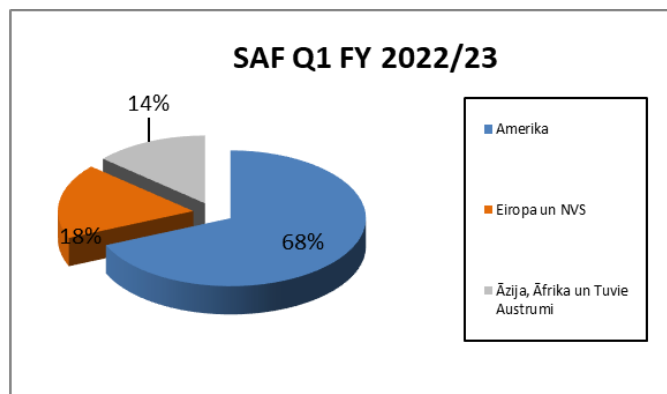
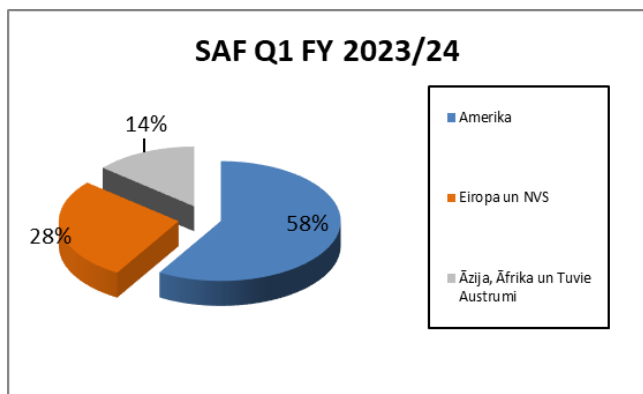
Grupa finanšu gadu uzsākusi izvirzot gan jaunus mērķus, gan veidojot jaunas pārdošanas un mārketinga stratēģijas, kas paredz gan jaunu tirgu, gan industriju, gan arī izveido pārdošanas kanālu apgūšanu. Vienlaikus ceturksnī strādāts pie attiecību stiprināšanas ar Latvijas Investīciju un attīstības aģentūru un citiem uzņēmējiem, iepazīstinot un izglītojot Latvijas eksportētājus par eksporta un biznesa iespējām Amerikas tirgū. Kā viens no nozīmīgākajiem eksporta veicināšanas pasākumiem atzīmējams Septembrī Bostonā ASV tika aizvadītais Spotlight Latvia konferences pasākums, kas vienkopus vienoja Latvijas uzņēmējus, eksportētājus, ministrijas kā arī pasākumu pagodināja Valsts Prezidents Edgars Rinkēvičs.

Uzsākts uzņēmēju pieredzes apmaiņas cikls sadarbībā ar LETERA, kas paredz biedru apmaiņas vizītes, daloties pieredzē, zināšanās un ieteikumos kā Latvijas ražotāji var sasniegt vairāk un būt veiksmīgi ne tikai vietējā tirgū.

Mikroviļņu radio segmentā ir ieviesti 2 jauni produkti Marathon III un Integra E3, kas daudziem kritisko komunikāciju tīklu uzturētājiem un pārvaldītājiem ir ļoti nozīmīgi produkti.

Zīmols Aranet turpina savu izaugsmes ceļu, strādājot pie jaunu pārdošanas kanālu attīstības, kā arī atverot Amazon tirdzniecības platformu Kanādā un Singapūrā.

1.ceturkšņa pārdošanas apjomu sadalījuma pa reģioniem salīdzinošās diagrammas:



Atskaites ceturksnī Grupas produkti tika pārdoti 62 valstīs.

Grupas izdevumi nepārsniedza plānotos un kopumā bija mazāki, nekā šajā periodā gadu iepriekš, kas saistīts ar mazāku pārdošanas apjomu un ar to saistītajām izmaksām. Grupa arvien turpina ieguldīt jaunu produktu un produktu modifikāciju izstrādē un pārdošanas veicināšanai esošajos un jaunajos tirgus segmentos

2023./2024. finanšu gada 1. ceturksnī Grupa beidza ar zaudējumiem 1.47 miljonu EUR apmērā (neauditēta). Iepriekšējā gada 1.ceturksņa rezultāts bija peļņa 2.56 miljonu EUR apmērā.

Grupas darbību ilgstoši ietekmējis Pasaulē valdošais dažādu elektronikas komponentu deficīts. Regulāri pārskatot iepirkumu apjomus un termiņus, iepriekšējo periodu laikā uzņēmums uzkrāja materiālās rezerves, lai spētu izpildīt lielāko daļu pasūtījumu ierastajos izpildes laikos. Ievērojot piesardzības principu, Grupas nemaina politiku lēnas aprites krājumu jautājumā (par lēnas aprites krājumiem tiek atzīti krājumi, kuru kustība attiecīgi 12, 9 vai 6 mēnešu periodā ir notikusi mazāk kā 30% no to daudzuma perioda sākumā). Kopējais uzkrājumu apjoms lēnas aprites krājumiem (salīdzinot ar apjomu iepriekšējā finanšu gada beigās) ceturksnī pieaudzis par 1.4 miljoniem EUR un sastāda 4.7 miljonus EUR.

Grupas neto naudas plūsma par finanšu gada 3 mēnešiem ir negatīva 912 tūkstoši EUR. Grupas naudas līdzekļu atlikums bilancē uz perioda beigām bija 2.6 miljoni EUR. Tika veikta meitas uzņēmuma SAF North America dividenžu izmaksa Mātes Sabiedrībai 923 tūkstošu EUR apmērā.

Likviditātes nodrošināšanai, Mātes Sabiedrība turpina kredītlīnijas līgumu ar Luminor Bank AS par kopējo summu EUR 4.95 miljoni EUR, atskaites perioda beigās kredītlīnijas izmantojums bija 1.9 miljoni EUR.

2023./2024. finanšu gada 1.ceturksnī 698 tūkstoši EUR investēti pamatlīdzekļu iegādē – galvenokārt, ražošanas un testēšanas procesu nodrošināšanai, kā arī biroja tehnikas iegādei. Turpinās investīcijas biroja un ražošanas telpu renovācijā.

Tirgus pārskats

Pēdējā ceturkšņa laikā mikroviļņu radio tirgū nav notikušas straujas pārmaiņas. Mūsuprāt, būtiskas izmaiņas mikroviļņu radio tirgū tuvākajā laikā nav sagaidāmas, tomēr ilgākā termiņā var būt atsevišķi klientu segmenti, kas varētu pārskatīt investīciju apjomus tīklu izbūvē. SAF regulāri strādā ar visiem klientiem, lai laicīgi identificētu un mazinātu riskus.

Grupai nav būtisku klientu un nav piegādātāju karadarbībā iesaistītajā reģionā (Krievijā, Ukrainā vai Baltkrievijā), līdz ar to nav jūtama tieša ietekme pasūtījumu apjomos.

Vadlīnijas

SAF Tehnika ir uzņēmums ar ilgstoši uzkrātu pieredzi un zināšanām mikroviļņu radio izstrādē un ražošanā.

Lai arī karadarbība Ukrainā nerada tiešu ietekmi uz Grupas darbību, turpinās kopējā biznesa vides nenoteiktība. Grupa turpina sekot iespējamām izmaksu pieauguma prognozēm, un vērtē potenciālos riskus. Regulāri pārskatot iepirkumu apjomus un termiņus, uzņēmums arvien turpina nodrošināt materiālās rezerves, lai spētu izpildīt lielāko daļu pasūtījumu ierastajos izpildes laikos. Tas attiecas uz visām SAF produktu grupām - mikroviļņu radio, Spectrum Compact un Aranet.

Neskatoties uz Telekomunikāciju tirgus modernizāciju šķiedru optikas sakaru virzienā, tirgū joprojām saglabājas pieprasījums pēc radio sistēmām, kas nodrošina palielinātu datu pārraides ātrumu. Līdz ar to Grupa turpina aktīvi pētīt tirgu, problemātiskos jautājumus, lai spētu piedāvāt nepieciešamās produktu modifikācijas un radītu prototipus nākošās paaudzes tehnoloģijām. Paralēli Grupa attīsta arī IoT segmenta risinājumus biznesa un patērētāju segmentos, lai diversificētu, radītu augstāku pievienoto vērtību SAF Tehnika produktu klāstam kā arī palielinātu Grupas ieņēmumus.

Kompānijas mērķis ir stabilizēt apgrozījuma līmeni, kas nodrošina pozitīvu neto rezultātu ilgtermiņā. SAF Tehnika valde saglabā piesardzību un atturas sniegt konkrētas pārdošanas un darbības rezultātu prognozes.

2023. gada 30. septembrī Grupā strādāja 267 darbinieki (2022. gada 30. septembrī – 255 darbinieki).

Darbības rādītāji

	Q1 2023/24	Q1 2022/23	Q1 2021/22
	EUR	EUR	EUR
Neto apgrozījums	5,385,244	11,415,883	7,804,133
Peļņa pirms ienākumu nodokļa, procentu maksājumiem, nolietojuma un amortizācijas (EBITDA)	-1,107,392	2,970,215	1,749,368
<i>EBITDA pret Neto apgrozījumu (EBITDA %)</i>	-21%	26%	22.4%
Peļņa pirms ienākumu nodokļa, procentu maksājumiem (EBIT)	-1,472,285	2,700,148	1,570,035
<i>EBIT pret Neto apgrozījumu (EBIT %)</i>	-27%	24%	20%
Pārskata perioda peļņa	-1,473,477	2,561,918	1,519,081
<i>Pārskata perioda peļņas rentabilitāte</i>	-27%	22%	19%
Kopējie aktīvi	26,005,758	29,969,721	21,672,499
Pašu kapitāls	16,403,075	20,050,647	14,708,262
Ieguldītā kapitāla atdeve (ROA) %	-5.42%	8.95%	7.21%
Pašu kapitāla atdeve (ROE) %	-8.39%	13.73%	10.80%
Likviditāte			
<i>Absolūtās likviditātes rādītājs</i>	35%	43%	123%
<i>Tekošās likviditātes rādītājs</i>	49%	106%	161%
Peļņa uz akciju	- 0.50	0.86	0.51
Akcijas cena perioda beigās	10.90	11.00	11.15
Akcijas pēdējā cena pret peļņu uz akciju (P/E)	-49.55	4.66	6.26
Darbinieku skaits perioda beigās	267	255	244

Konsolidētais finanšu stāvokļa pārskats

Aktīvs	Piezīme	30.09.2023	30.09.2022
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		EUR	EUR
Nauda		2 552 178	3 125 267
Debitori	1		
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 042 549	4 495 452
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem		-67 509	-21 543
Kopā		975 039	4 473 909
Citi debitori			
Citi debitori	2	20 223	90 829
Kopā		20 223	90 829
Avansa maksājumi			
Avansā samaksātie nodokļi		65 106	141 261
Nākamo periodu izmaksas		292 461	282 564
Kopā		357 567	423 825
Krājumi	3		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		4 870 850	6 139 116
Nepabeigtie ražojumi		3 592 948	4 094 266
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		7 558 152	6 175 954
Avansa maksājumi par precēm		38 133	254 231
Kopā		16 060 083	16 663 567
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		19 965 090	24 777 396
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Ieguldījumi citu uzņēmumu kapitālā		209 328	209 044
Kopā		350 089	209 044
Pamatlīdzekļi	4		
Iekārtas un mašīnas		5 547 255	4 672 654
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		3 440 318	2 323 990
Uzkrātais nolietojums		-5 778 803	-5 240 139
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		33 323	81 353
Nepabeigtie renovācijas darbi		27 650	401 040
Nomas tiesības		1 881 519	2 282 426
Kopā		5 151 261	4 521 325
Nemateriālie aktīvi	4		
Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības		506 280	426 051
Citi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi		33 038	35 905
Kopā		539 318	461 956
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		6 040 668	5 192 325
AKTĪVU KOPSUMMA		26 005 758	29 969 721

Pasīvs	Piezīme	30.09.2023	30.09.2022
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS		EUR	EUR
Saistības			
Īstermiņa aizņēmumi no finanšu institūcijām	5	1 918 691	0
Pircēju un pasūtītāju iemaksātie avansi		1 217 282	1 871 143
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		1 125 000	1 695 339
Uzkrātās īstermiņa nomas saistības	6	389 895	394 300
Nodokļu maksājumi		472 632	695 332
Norēķini par darba algu	7	1 710 738	2 172 633
Uzkrājumi garantijas remontiem		55 658	45 636
Nākamo periodu ienākumi		416 706	405 559
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ		7 306 604	7 279 942
Ilgtermiņa saistības			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ienākumi ilgtermiņa		716 777	706 374
Uzkrātās ilgtermiņa nomas saistības	6	1 579 302	1 932 758
ILGTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ		2 296 079	2 639 132
Saistību kopsumma		9 602 683	9 919 074
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls		4 158 252	4 158 252
Akciju emisijas uzcenojums		2 851 726	2 851 726
Citas rezerveas		8 530	8 530
Nesadalītā peļņa		10 754 629	10 233 237
Pārskata perioda peļņa		-1 473 477	2 561 918
Valūtas pārvērtēšanas rezerves		103 415	236 984
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		16 403 075	20 050 647
PASĪVU UN PAŠU KAPITĀLA KOPSUMMA		26 005 758	29 969 721

Konsolidētais peļņas/zaudējumu aprēķins par 3 mēnešu periodu 2023./24. finanšu gadā

	Piezīme	30.09.2023	30.09.2022
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	8	5 385 244	11 415 883
Citi ieņēmumi		928 359	10 617
Kopējie ieņēmumi		6 313 603	11 426 500
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		-3 639 186	-4 261 831
Mārketinga/reklāmas un sabiedrisko attiecību izmaksas		-357 929	-260 110
Šaubīgie debitori	9	-49 696	1 239
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas		-485 082	-542 490
Algas un sociālās izmaksas	10	-2 521 059	-2 245 341
Prēmijas un sociālās izmaksas	10	-333 163	-1 133 893
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums un amortizācija		-267 757	-171 932
Nomāto aktīvu amortizācija		-97 136	-98 135
Citi izdevumi		-34 878	-13 858
Saimnieciskās darbības izmaksas		-7 785 887	-8 726 352
Peļņa pirms procentu izmaksām un nodokļiem		-1 472 285	2 700 148
Finanšu ieņēmumi		2 622	248
Finanšu izmaksas		-43 617	-15 591
Paļņa/Zaudējumi no valūtas kursu svārtībām		39 802	652
Finanšu izmaksas		-1 193	-14 691
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem		-1 473 477	2 685 456
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		0	-123 538
Peļņa pēc nodokļiem		-1 473 477	2 561 918
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)		-1 473 477	2 561 918

*Peļņa uz akciju (EPS)

EPS 30.09.2023. = -0.50 EUR

EPS 30.09.2022. = 0.86 EUR

Konsolidētais naudas plūsmas pārskats par 3 mēnešu periodu 2023./2024. finanšu gadā

	30.09.2023	30.09.2022
Naudas plūsmas pārskats	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma (kas sastāv)	-933 099	1 148 820
No pircējiem saņemtā nauda	6 297 045	10 339 968
Piegādātājiem un darbiniekiem samaksātā nauda	-7 416 258	-9 415 310
Samaksātie/Atmaksātie nodokļi (PVN)	186 114	224 162
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (kas sastāv)	236 637	-877 430
Samaksātā nauda par ieguldījumiem meitas uzņēmumā	0	-201 898
Pamatlīdzekļu iegāde	-688 388	-675 532
Saņemtie procenti	2 516	0
Saņemtas dividendes	922 509	0
Finansēšanas darbības naudas plūsma (kas sastāv)	-222 805	70 800
Īstermiņa aizdevumi	710 718	0
Procentu maksājumi	-28 123	0
Valsts un ES līdzfinansējums	38 531	70 800
Samaksātās dividendes	-943 931	0
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	7 005	1 910
Kopā naudas plūsma	-912 261	344 100
Nauda pārskata perioda sākumā	3 464 439	2 781 167
Nauda pārskata perioda beigās	2 552 178	3 125 267
Neto naudas palielinājums/samazinājums	-912 261	344 100

Konsolidētais pašu kapitāla izmaiņu pārskats par periodu no 2023. gada 1. jūlija līdz 2023. gada 30. septembrim

	Akciju kapitāls	Akciju emisijas uzpejums	Citas rezerves	Valūtas pārvērtēšanas rezerves	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2022. gada 30. jūnijs	4 158 252	2 851 726	8 530	145 805	10 233 237	17 397 550
Dividendes	-	-	-	-	-2 019 722	-2 019 722
Valūtas pārvērtēšanas rezerve	-	-	-	-69 014	-	-69 014
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	3 534 725	3 534 725
2023. gada 30. jūnijs	4 158 252	2 851 726	8 530	76 791	11 748 240	18 843 539
Dividendes	-	-	-	-	-993 611	-993 611
Valūtas pārvērtēšanas rezerve	-	-	-	26 624	-	26 624
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	-1 473 477	-1 473 477
2023. gada 30. septembris	4 158 252	2 851 726	8 530	103 415	9 281 152	16 403 075

Starpziņojuma pielikumi

1. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 042 549	4 495 452
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(67 509)	(21 543)
Kopā īstermiņa pircēju un pasūtītāju parādi	975 039	4 473 909

Kopējie debitoru parādi, salīdzinot ar iepriekšējā finanšu gada šo pašu bilances datumu ir samazinājušies.

2. Citi debitori

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Citi debitori	20 223	90 829

Citu debitoru sastāvā iekļauts piešķirtais ES fondu līdzfinansējums izstāžu un izstrādes projektiem. Finansējuma piešķiršanu izstrādes projektam administrē kompetences centrs "LEO Pētījumu centrs", finansējums tiek izmaksāts, kad fondu pārvaldītājs izskata un akceptē projekta dokumentāciju un rezultātu.

3. Krājumi

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9 543 733	7 560 986
Uzkrājumi lēnas apgrozības krājumiem	(4 672 883)	(1 421 870)
Nepabeigtie ražojumi	3 592 948	4 094 266
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	7 558 152	6 175 954
Avansa maksājumi par precēm	38 133	254 231
	16 060 083	16 663 567

Salīdzinot ar 2022. gada 30. septembri, kopējais krājumu apjoms samazinājies par 3%.

Izejvielu un palīgmateriālu apjomu grupa uztur noteiktā līmenī, lai konkurētspējīgos termiņos spētu piegādāt visus produktus, kas šobrīd ietilpst Grupas produktu portfeli.

Grupas krājumos jābūt iepriekš ražoto un pārdoto iekārtu komponentēm, lai spētu nodrošināt tām remonta pakalpojumus.

Ievērojot piesardzības principu un Grupas politiku lēnas aprites krājumu jautājumā - par lēnas aprites krājumiem tiek atzīti krājumi, kuru kustība attiecīgi 12, 9 vai 6 mēnešu periodā ir notikusi mazāk kā 30% no to daudzuma perioda sākumā.

4. Pamatlīdzekļi, nemateriālie aktīvi

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Iekārtas un mašīnas	5 547 255	4 672 654
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3 440 318	2 323 990
Uzkrātais nolietojums	(5 778 803)	(5 240 139)
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	33 323	81 353
Nepabeigtie renovācijas darbi	27 650	401 040
Nomas tiesības*	1 881 519	2 282 426
Citi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi	5 151 261	4 521 325
Koncesijas, patenti, licences un tamlīdzīgas tiesības	506 280	426 051
Citi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi	33 038	35 905
	539 318	461 956
Kopā pamatlīdzekļi, nemateriālie aktīvi	5 690 579	4 983 281

*Skatīt piezīmi Nr. 6. Nomas saistības

2023./2024. finanšu gada 1.ceturksnī Grupa iegādājusies pamatlīdzekļus un nemateriālos aktīvus 698 tūkstošu EUR apjomā – galvenokārt, ražošanas un testēšanas procesu nodrošināšanai, kā arī biroja tehnikas iegādei. Turpinās investīcijas biroja un ražošanas telpu renovācijā.

5. Īstermiņa aizņēmumi no finanšu institūcijām

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Īstermiņa aizņēmumi no finanšu institūcijām	1 918 691	-

Likviditātes nodrošināšanai, Mātes Sabiedrība turpina kredītlīnijas līgumu ar Luminor Bank AS par kopējo summu EUR 4.95 miljoni EUR, atskaites perioda beigās kredītlīnijas izmantojums bija 1.9 miljoni EUR.

6. Nomas saistības

	30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
Uzkrātās īstermiņa nomas saistības	389 895	394 300
Uzkrātās ilgtermiņa nomas saistības	1 579 302	1 932 758
	1 969 197	2 327 058

16. SFPS “Noma” ieviešanas rezultātā Grupa ir veikusi aplēses saistībā ar noslēgtajiem operatīvās nomas līgumiem, pieņemot, ka nākošos 5 (piecus) gadus turpinās nomāt telpas saskaņā ar noslēgtajiem telpu nomas līgumiem. Papildus pieaudzis arī nomāto telpu apjoms.

7. Norēķini par darba algu

30.09.2023 EUR	30.09.2022 EUR
-------------------	-------------------

Samazinājums bilancē saistīts ar atvaļinājumu uzkrājumu un prēmiju apjomu svārstībām starp periodiem.

8. Informācija segmentu griezumā

- a) Grupas (Mātes sabiedrības) saimnieciskā darbība var tikt sadalīta divās daļās:
- darbība ar SAF izstrādātajiem un ražotajiem produktiem - kā viena no strukturālajām vienībām, kurā ietilpst CFIP, Integra (integrēts augstākās klases mikroviļņu radio), Spectrum Compact (mēriekārtas radio inženieriem) un Aranet (vides monitoringa risinājumi).

CFIP produktu līnijā ietilpst:

- Phoenix, dalītas konfigurācijas (IDU+ODU) hibrīdā radio sistēma ar Gigabit Ethernet un E1 vai ASI moduļiem;
- Lumina, Full Outdoor 'viss vienā blokā' veida radio sistēma ar Gigabit Ethernet pieslēgumu;
- Marathon, zemas frekvences FIDU – nelielas ietilpības sistēma, kas piemērota rūpniecisku klientu, energokompāniju un valsts tīklu vajadzībām.

CFIP sērijas produkti tiek piedāvāti daudzos dažādos frekvenču diapazonos no 1.4GHz līdz 38GHz, tādējādi CFIP sērijas produktus var izmantot praktiski visās pasaules valstīs.

Integra – nākamās paaudzes radio sistēma, kura izmanto jaunākās signālu apstrādes komponentes un radio tehnoloģijas dažādos frekvenču diapazonos no 6GHz līdz 86 GHz. Atsevišķi integras modeļi nodrošina datu pārraides ātrumu līdz pat 10 Gbs.

Spectrum Compact – mērparāti, kas inženieriem palīdz veikt telekomunikāciju, TV/Radio un citu industriju radio tīklu ekspluatāciju un uzturēšanu. Šī līnija sastāv no vairākiem produktiem ar dažādu funkcionalitāti un izmantošanai dažādos frekvenču diapazonos.

Aranet - jaunākā SAF produktu līnija vides monitoringam, kas sastāv no dažādiem bezvadu sensoriem, bāzes stacijām un Aranet mākoņrisinājuma datu savākšanai, agregācijai un analīzei.

- darbības, kas saistīta ar no citiem piegādātājiem iepirktiem produktiem, antenu, kabeļu, SAF vārdā pārsauktu (OEM-otu) un dažādu papildus produktu tirdzniecība - kā otra strukturālā vienība.

b) Šajā piezīmē sniegta informācija par Grupas neto apgrozījuma un aktīvu sadalījumu pa produktu grupām 2023./24. finanšu gada 3 mēnešu periodu, salīdzinot ar iepriekšējā – 2022./23. finanšu gada šo pašu periodu.

	CFIP, Integra, Spectrum		Citi		Kopā	
	Compact, Aranet		2022/23 EUR	2021/22 EUR	2022/23 EUR	2021/22 EUR
	2022/23 EUR	2021/22 EUR				
Segmenta aktīvi	21 300 855	22 527 908	1 686 128	1 260 065	22 986 983	23 787 973
Nesadalītie aktīvi					3 018 775	6 181 748
Aktīvi kopā					26 005 758	29 969 721
Segmenta pasīvi	2 848 817	4 273 120	89 874	83 540	2 938 691	4 356 660
Nesadalītie pasīvi					6 663 992	5 562 414
Pasīvi kopā					9 602 683	9 919 074
Neto apgrozījums	4 848 710	11 314 790	536 534	101 093	5 385 244	11 415 883
Segmenta darbības rezultāti	326 891	5 887 652	286 740	249 188	613 631	6 136 840
Nesadalītie izdevumi					-3 014 274	-3 447 310
Pamatdarbības peļņa					-2 400 643	2 689 530
Pārējie ienākumi					928 359	10 617
Finanšu ienākumi					2 622	248
Finanšu izmaksas					-43 617	-15 591
Paļņa/Zaudējumi no valūtas kursu svārtībām					39 802	652
Peļņa pirms nodokļiem					-1 473 477	2 685 456
Uzņēmuma ienākuma nodoklis					0	-123 538
Peļņa pēc nodokļiem					-1 473 477	2 561 918
Pārskata perioda peļņa					-1 473 477	2 561 918
Cita informācija						
Pamatlīdzekļu iegāde	143 351	47 925	0	0	143 351	47 925
Nesadalīto pamatlīdzekļu iegāde					221 541	116 993
Pamatlīdzekļu iegāde kopā					364 892	164 918
Nolietojums un amortizācija	178 025	160 732	0	0	178 025	160 732
Nesadalītais nolietojums					495 079	109 335
Nolietojums kopā					673 104	270 067

c) Šajā piezīmē sniegta informācija par Grupas neto apgrozījuma un aktīvu sadalījumu pa ģeogrāfiskiem reģioniem (klientu atrašanās vietām) 2023./24.finanšu gada 3 mēnešu periodu salīdzinot ar iepriekšējā – 2022./23.finanšu gada šo pašu periodu.

	Neto apgrozījums		Aktīvi	
	2023/24	2022/23	30.09.2023	30.09.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
Amerikas	3 153 796	7 822 501	641 473	3 345 387
Eiropa, NVS	1 485 900	2 041 573	210 372	977 679
Āzija, Āfrika, Tuvie Austrumi	745 547	1 551 810	123 194	150 843
	5 385 244	11 415 883	975 039	4 473 909
Neattiecinātie aktīvi	-	-	25 030 718	25 495 812
	5 385 244	11 415 883	26 005 758	29 969 721

9. Šaubīgie debitori

	30.09.2023	30.09.2022
	EUR	EUR
Šaubīgie debitori	(49 696)	1 239

Uzkrājumi šaubīgajiem un bezcerīgajiem parādiem tiek veidoti saskaņā ar Grupas uzkrājumu veidošanas politiku – tiem pircēju parādiem, kas tiek kavēti ilgāk par 3 mēnešiem, kā arī tiem parādiem, kam nav pienācis apmaksas termiņš, taču ir saņemta informācija, kas liek uzskatīt, ka iespējamība nesaņemt visu parāda summu, ir augsta.

10. Algas, prēmijas un sociālās izmaksas

	30.09.2023	30.09.2022
	EUR	EUR
Algas un sociālās izmaksas	2 521 059	2 245 341
Prēmijas un sociālās izmaksas	333 163	1 133 893
	2 854 222	3 379 234

Salīdzinot ar iepriekšējo 2022./2023. finanšu gada pirmo ceturksni algu un attiecīgo sociālo izmaksu apjoms samazinājies par 13%. Tas atspoguļo izmaiņas uzkrājumu apjomu prēmijām par darba rezultātiem.