

Finanšu risku pārvaldība

Kredītrisks

Kredītrisks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi, ja darījumu partneris varētu nepildīt savas saistības pret Sabiedrību. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības – galvenokārt pircēju un pasūtītāju parādiem, un kredītriskam saistībā ar Sabiedrības finansēšanas darbībām – galvenokārt naudas līdzekļiem bankās.

Naudas līdzekļi bankās

Kredītrisks saistībā ar Sabiedrības naudas līdzekļiem tiek pārvaldīts, regulāri izvērtējot sadarbības partneru kredītriska līmeni, kā arī ierobežojot naudas līdzekļu apmēru, kas tiek glabāts Sabiedrības kontos, kas nav Valsts kasē. Sadarbības partneri tiek izvēlēti salīdzinot izdevīgākos piedāvājumus un samazinātu iespējamību zaudēt naudas līdzekļus.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Sabiedrība uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Iespējamais pircēju un pasūtītāju parādu vērtības samazinājums tiek pastāvīgi analizēts. Sabiedrība pirms līgumu slēgšanas izvērtē pircēju un pasūtītāju maksātspēju. Sabiedrība nodrošinās pret kredītrisku, saņemot priekšapmaksu no saviem klientiem.

Sabiedrība nav saņēmusi ķīlas kā nodrošinājumu pircēju un pasūtītāju parādiem.

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kā tas atspoguļots nākamajā tabulā:

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nauda un naudas ekvivalenti	440 133	637 070
Pircēju un pasūtītāju parādi	13 479	20 861
Kopā	453 612	657 931

(EUR)

Likviditātes risks

Likviditātes risks ir risks, ka Sabiedrība nespēs savlaicīgi un pilnā apmērā pildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā.

Likviditātes risks rodas, ja nav saskaņoti finanšu aktīvu un saistību atmaksas termiņi. Sabiedrības likviditātes riska pārvaldības mērķis ir uzturēt atbilstošu naudas un tās ekvivalentu daudzumu, lai Sabiedrība spētu pildīt savas saistības noteiktajos termiņos. Sabiedrība regulāri uzrauga prognozētās un faktiskās naudas plūsmas, izvērtē finanšu aktīvu un pasīvu termiņu saskaņotību, kā arī ilgtermiņa ieguldījumu finansējuma avotu stabilitāti. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami naudas resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta.

2023. gada 31. decembrī Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs ir 0,49 (31.12.2022.: 0,56), bet īstermiņa saistībās neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumus, tas ir 0,7 (31.12.2022.: 0,76). Sabiedrības naudas plūsma no pamatdarbības ir pozitīva. Ievērojot iepriekš minētos apstākļus, uzskatām, ka Sabiedrībai 2023. gadā ir izdevies saglabāt finanšu līdzsvaru, lai segtu savus kārtējos maksājumus, un saglabāt finansiālo stabilitāti.