SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ apsardze"

Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2015.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

ISO 9001
BUREAU VERITAS
Certification

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU 3

VADĪBAS ZIŅOJUMS 4
1. SIA „LDZ apsardze" darbības veids 4
2. *Sabiedrības* darbības apraksts pārskata periodā 5
3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība 5
4. *Sabiedrības* filiāles un pārstāvniecības 6
5. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas 6
6. Paziņojums par vadības atbildību 6

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS 7

BILANCE 8

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS 10

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 11

PĀRSKATA PIELIKUMI 12
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes 12
2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi 12

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	***LDZ apsardze***
Sabiedrības juridiskais statuss	*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību*
Adrese	*Zasas iela 5-3, Rīga, LV-1057*
Vienotais reģistrācijas numurs	*40003620112*
Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā	*21.02.2003. Pārreģistrācija 17.12.2007*
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	*21.02.2003.*
Reģistrācijas vieta	*Rīga*
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	*17.12.2007*
Pamatdarbības veids (NACE 2)	*8020 Drošības sistēmu pakalpojumi*
Akcionārs	*VAS „ Latvijas dzelzceļš" – 100%* *Gogoļa ielā 3* *Rīga, LV-1743* *Vienotais reģ.Nr.40003032065*
Pārvaldes institūcija	*Sabiedrības valde*
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	*Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs* *Linda BALTIŅA – valdes loceklis*
Pārskata periods	*01.01.2015.-30.06.2015.*

Vadības ziņojums

1. SIA „LDZ apsardze" darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ apsardze" (turpmāk tekstā – Sabiedrība vai *Apsardze*) ir VAS „Latvijas dzelzceļš" koncerna grupas uzņēmums, kuras 100% kapitāla daļu (pamatkapitāls – EUR 298 803) īpašnieks ir VAS „Latvijas dzelzceļš".

SIA LDZ apsardze sniedz fiziskās un tehniskās apsardzes pakalpojumus.

Sabiedrībai ir saņēmusi beztermiņa 2.kategorijas speciālo atļauju apsardzes darbības veikšanai Nr.800, Industriālās drošības sertifikātu Nr.250 un Latvijas Republikas Valsts dzelzceļa inspekcijas Drošības apliecību Nr. LV – 235, kas dod tiesības veikt dzelzceļa infrastruktūras tehniskā aprīkojuma (videonovērošanas, apsardzes, ugunsdrošības, telekomunikāciju sistēmu) uzstādīšanu, remontu un tehnisko apkopi, kā arī Sabiedrības vadības sistēma ir sertificēta atbilstoši ISO 9001:2009 standarta prasībām.

Sabiedrība pārsvarā sniedz apsardzes pakalpojumus koncerna "Latvijas dzelzceļš" uzņēmumiem, klientu lokā ir arī koncernā neietilpstoši komercuzņēmumi, privātpersonas, pašvaldību uzņēmumi, sabiedriskās organizācijas.

Sabiedrība sniedz pakalpojumus praktiski visā Latvijā. Centrālais birojs un Rīgas apsardzes grupa atrodas Rīgā, Zasas ielā 5-3, reģionālās grupas izvietotas Latvijas lielākajās pilsētās - Daugavpilī, Rēzeknē, Jelgavā, Ventspilī, Liepājā un Krustpilī. Sabiedrība sniedz sekojošus pakalpojumus:

Fiziskā apsardze

- Dzelzceļa kravu apsardze;
- Ēku un teritoriju apsardze;
- Caurlaižu režīma nodrošināšana;
- Masu pasākumu drošības organizēšana, nodrošināšana;
- Patrulēšana;
- Personu apsardze;
- Mobilo grupu reaģēšana uz trauksmes signāliem.

Tehniskā apsardze

- Konsultācijas par atbilstošākajām apsardzes sistēmām;
- Sistēmu projektēšana;
- Sistēmu uzstādīšana;
- Sistēmu tehniskā apkalpošana;
- Sistēmu vadība – reaģēšana uz trauksmes signāliem.
- Objekta perimetra apsardze;
- Telpu un teritoriju videonovērošana tsk. attālināta videonovērošana

2. *Sabiedrības* darbības apraksts pārskata periodā

Apsardzes pašu kapitāla apjoms uz 2015.gada 30.jūniju ir 843 932 EUR. Pamatkapitāls uz 2015.gada 30.jūniju ir 298 803 EUR, tas sastāv no divi simti deviņdesmit astoņiem tūkstošiem astoņi simti trīs akcijām, ar vienas akcijas nominālvērtību 1,00 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2015.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 3 521 966 EUR, kas ir par 422 625 EUR vai 13,6% vairāk kā 2014.gada 1.pusgadā.

Peļņa pēc nodokļiem 2015.gada 1.pusgadā ir 335 266 EUR (2014.gada 1.pusgada peļņa – 190 735 EUR). Peļņa palielinājusies par 144 531 EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2015.gada 1.pusgadā ir 39,7% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro ir 39,7 euro centi.

2015.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo *Apsardzes* kopējās likviditātes rādītājs ir 2,3 un naudas līdzekļu atlikums uz 2015.gada 30.jūniju ir 568 412 EUR.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

SIA „LDZ apsardze" 2015. gada 6 mēnešu darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2015. gada 6 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana VAS „Latvijas dzelzceļš" koncerna grupas un LR uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no šo pakalpojumu pārdošanas bija EUR 3 517 051 un EUR 4 915 tika iegūti, iznomājot Sabiedrībai piederošus aktīvus.

Apsardze pārskata periodu ir noslēgusi ar peļņu EUR 335 266 pirms nodokļiem, kas pārsniedz budžetā plānoto par EUR 141 748. Sabiedrības iegūtā peļņa raksturo tās finansiālo stabilitāti un pakalpojumu nepieciešamību klientiem.

Riski

Sabiedrības galvenais klients ir valsts akciju sabiedrības "Latvijas dzelzceļš" koncerns (turpmāk tekstā - koncerns), kas nodrošina 85% no uzņēmuma neto apgrozījuma, līdz ar to Sabiedrības lielākais risks ir tiešā atkarība no koncerna saimnieciskās darbības veiksmēm vai neveiksmēm. Sabiedrībai nav iespējas mazināt riskus, kas ietekmē koncerna saimniecisko darbību. Tomēr, lai mazinātu tiešo atkarību no koncerna Sabiedrība cenšas piesaistīt arī citus ārējos klientus, pēdējo 3 gadu laikā, ieņēmumi no ārējiem klientiem pieauguši par 81%.

3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

Sabiedrība turpmāk akcentēs apsardzes pakalpojumu sniegšanu, orientējoties uz liela apjoma pasūtījumiem, kā arī palielinot pakalpojuma apjomu teritorijās, kur pašreiz ir izveidotas reaģēšanas grupas. Uzņēmums lielu uzmanību pievērš jaunu pakalpojumu veidu izstrādei.

Sabiedrība turpinās iesākto tehniskās apsardzes pakalpojumu attīstību, pilnveidojot tehniskās iespējas un palielinot tehniskās apsardzes pakalpojumu īpatsvaru kopējā apsardzes pakalpojumu apjomā.

Sabiedrība plāno ieviest modernu dzelzceļa kravu apsardzes metodi, kuras rezultātā tiks efektīvi sargātas dzelzceļa kravas, kā arī dzelzceļa nodalījuma joslai pieguļošie dzelzceļa infrastruktūras objekti, vienlaicīgi ļaujot paplašināt tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanas teritoriju.

4. *Sabiedrības* filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu "*LDZ apsardzes*" 2015.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

6. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ apsardze" valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze" nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2015.gada 30.jūnijā un ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2015.gada 27.augustā

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2015.g. 1.pusgads	2014.g. 1.pusgads
Neto apgrozījums		3 521 966	3 099 341
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(2 916 028)	(2 629 849)
Bruto peļņa/ (zaudējumi)		**605 938**	**469 492**
Administrācijas izmaksas		(267 046)	(285 063)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		8 801	21 041
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(12 433)	(14 988)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi		6	253
Peļņa pirms nodokļiem		**335 266**	**190 735**
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem		**335 266**	**190 735**

Pielikumi no 12. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 27 .augustā

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 30.06.2015.	uz 30.06.2014.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		38	8
I KOPĀ		**38**	**8**
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		155 728	173 031
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		5 685	6 335
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		68 191	115 479
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		545	
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		20 832	
II KOPĀ		**250 981**	**294 845**
1. I E D A Ļ A S K O P S U M M A		**251 019**	**294 853**
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		187 930	188 374
4. Avansa maksājumi par precēm		32 341	17 162
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		1	1
I KOPĀ		**220 272**	**205 537**
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		46 264	28 530
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		542 639	503 106
3. Citi debitori		19 994	22 648
4. Nākamo periodu izmaksas		11 995	12 604
II KOPĀ		**620 892**	**566 888**
III. Nauda		568 412	327 284
III KOPĀ		**568 412**	**327 284**
2. I E D A Ļ A S K O P S U M M A		**1 409 576**	**1 099 709**
B I L A N C E		**1 660 595**	**1 394 562**

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	Piezīmes Nr.	uz 30.06.2015.	uz 30.06.2014.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		298 803	298 803
2. Rezerves: pārējās rezerves		176 817	176 817
3. Nesadalītā peļņa:			
a)iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		33 046	22 191
b)pārskata gada nesadalītā peļņa		335 266	190 735
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		**843 932**	**688 546**
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi		204 184	200 293
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		**204 184**	**200 293**
3. KREDITORI			
II. Īstermiņa kreditori			
3. No pircējiem saņemtie avansi		225	556
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		89 542	49 731
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		31 640	29 620
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		275 047	240 998
7. Pārējie kreditori		216 025	184 818
II KOPĀ		**612 479**	**505 723**
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		**612 479**	**505 723**
BILANCE		**1 660 595**	**1 394 562**

Pielikumi no 12. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 27.augustā

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2014.g.1.pusgadu					
Uz 31.12.2013.	**298 803**	**176 817**	**-**	**22 191**	**497 811**
2013.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	22 191	(22 191)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	190 735	**190 735**
Uz 30.06.2014.	**298 803**	**176 817**	**22 191**	**190 735**	**688 546**
par 2015.g.1.pusgadu					
Uz 31.12.2014.	**298 803**	**176 817**	2 219	**30 827**	**508 666**
2014.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-		30 827	(30827)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	335 266	**335 266**
Uz 30.06.2015.	**298 803**	**176 817**	**33 046**	**335 266**	**843 932**

Pielikumi no 12. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

		2015.g. 1.pusgads	2014.g. 1.pusgads
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa pirms nodokļiem		**335 266**	**190 735**
Korekcijas par:			
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums		10	6
Pamatlīdzekļu nolietojums		28 281	39 074
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana		4 959	207
Valūtas kursu svārstības		(276)	(9)
Procentu ieņēmumi		(6)	(253)
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu korekcijām		**368 234**	**229 760**
Krājumu atlikumu pieaugums		(141 083)	(129 179)
Nākamo periodu izdevumu pieaugums		6 988	5 170
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		224 373	270 863
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(247 753)	(287 902)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		**210 759**	**88 712**
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		10 232	12 447
Pamatdarbības neto naudas plūsma		***220 991***	***101 159***
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu iegāde		(31 079)	(31 786)
Saņemtie procenti		6	253
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		**(31 073)**	**(31 533)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		***0***	***0***
Valūtas kursu svārstību rezultāts		**0**	**0**
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā		**189 918**	**69 626**
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		378 494	257 658
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		**568 412**	**327 284**

Pielikumi no 12. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pārskata pielikumi

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2015.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ apsardze" kā atsevišķa uzņēmuma finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu *„Par grāmatvedību"*, *„Gada pārskatu likumu"* un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir euro. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti euro pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā euro atsauces kursa

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots pēc netiešās metodes.

2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

2.1 Darbības turpināšanas princips

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību, *Sabiedrību* likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

2.2 Uzkrāšanas princips

Sabiedrība pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

2.3 Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

2.4 Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenozīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaite parādīta pielikumos.