



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

LDZ APSARDZE

Reģistrācijas Nr.40003620112

SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ apsardze”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
1. SIA „LDZ apsardze” darbības veids	4
2. <i>Sabiedrības</i> darbības apraksts pārskata periodā	5
3. Turpmākā <i>Sabiedrības</i> attīstība	5
4. <i>Sabiedrības</i> filiāles un pārstāvniecības.....	6
5. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas.....	6
6. Paziņojums par vadības atbildību	6
PELŅAS 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	<i>LDZ apsardze</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Adrese	<i>Zasas iela 5-3, Rīga, LV-1057</i>
Vienotais reģistrācijas numurs	<i>40003620112</i>
Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā	<i>21.02.2003. Pārreģistrācija 17.12.2007</i>
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	<i>21.02.2003.</i>
Reģistrācijas vieta	<i>Rīga</i>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>17.12.2007</i>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>8020 Drošības sistēmu pakalpojumi</i>
Akcionārs	<i>VAS „Latvijas dzelzceļš” – 100% Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1743 Vienotais reģ.Nr.40003032065</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs Linda BALTIŅA – valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2016.-30.06.2016.</i>

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 2016.gada 30.jūniju ir 623 351 EUR. Pamatkapitāls uz 2016.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

2016.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 3 189 388 EUR, kas ir par 332 578 EUR vai 9,4% mazāk kā 2015.gada 1.pusgadā.

Peļņa pēc nodokļiem 2016.gada 1.pusgadā ir 44 296 EUR (2015.gada 1.pusgada peļņa – 335 266 EUR). Peļņa samazinājusies par 290 970 EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 1.pusgadā ir 7,1% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro ir 7,1 euro centi.

2016.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo *Apsardzes* kopējās likviditātes rādītājs ir 1,89 un naudas līdzekļu atlikums uz 2016.gada 30.jūniju ir 421 554 EUR.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

SIA „LDZ apsardze” 2016. gada 6 mēnešu darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2016. 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 3 185 021. EUR 4 367 tika iegūti, iznomājot Sabiedrībai piederošus aktīvus.

Apsardze pārskata periodu ir noslēgusi ar peļņu EUR 44 296 pirms nodokļiem, kas pārsniedz budžetā plānoto par EUR 20 621. 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 90,6% 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 90%.

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” 2016.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 2016.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, 2016.gada 22.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Valdes locekle

L. Baltiņa

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2016.g. 1.pusgads	2015.g. 1.pusgads
Neto apgrozījums		3 189 388	3 521 966
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(2 889 766)	(2 916 028)
Bruto peļņa/ (zaudējumi)		299 622	605 938
Administrācijas izmaksas		(247 678)	(267 046)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		3 043	8 801
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(10 696)	(12 433)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi		5	6
Peļņa pirms nodokļiem		44 296	335 266
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem		44 296	335 266

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

Rīgā, 2016.gada 22.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Valdes locekle

L. Baltiņa

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 30.06.2016.	uz 30.06.2015.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		22	38
I KOPĀ		22	38
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		196 096	155 728
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		5 036	5 685
3. Iekārtas un mašīnas		14 614	
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		103 442	68 191
5. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 110	545
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1 753	20 832
II KOPĀ		322 051	250 981
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		322 073	251 019
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		155 041	187 930
4. Avansa maksājumi par precēm		9 492	32 341
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		1	1
I KOPĀ		164 534	220 272
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		34 829	46 264
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		512 123	542 639
3. Citi debitori		25 178	19 994
4. Nākamo periodu izmaksas		8 362	11 995
II KOPĀ		580 492	620 892
III. Nauda		421 554	568 412
III KOPĀ		421 554	568 412
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 166 580	1 409 576
BILANCE		1 488 653	1 660 595

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	Piezīmes Nr.	uz 30.06.2016.	uz 30.06.2015.
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		103 435	33 046
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		44 296	335 266
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		623 351	843 932
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi		249 018	204 184
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		249 018	204 184
3. KREDITORI			
II. Īstermiņa kreditori			
3. No pircējiem saņemtie avansi		68 177	225
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		27 713	89 542
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		29 013	31 640
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		276 829	275 047
7. Pārējie kreditori		214 552	216 025
II KOPĀ		616 284	612 479
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		616 284	612 479
BILANCE		1 488 653	1 660 595

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

Rīgā, 2016.gada 22.jūlijā

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 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
par 2016.g.1.pusgadu					
Uz 31.12.2015.	298 803	176 817	2 219	101 216	579055
2015.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	101 216	(101 216)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	44 296	44 296
Uz 30.06.2016.	298 803	176 817	103 435	44 296	623 351

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2016.g. 1.pusgads	2015.g. 1.pusgads
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Peļņa pirms nodokļiem	44 296	335 266
Korekcijas par:		
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	8	10
Pamatlīdzekļu nolietojums	16 328	28 281
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	156	4 959
Valūtas kursu svārstības	35	(276)
Procentu ieņēmumi	(5)	(6)
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu korekcijām	60 818	368 234
Krājumu atlikumu pieaugums	(96 544)	(141 083)
Nākamo periodu izdevumu pieaugums	6 961	6 988
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	494 215	224 373
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	(312 345)	247 753)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	153 105	210 759
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(27 518)	10 232
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	<i>125 587</i>	<i>220 991</i>
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(12 894)	(31 079)
Saņemtie procenti	5	6
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>(12 889)</i>	<i>(31 073)</i>
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Valūtas kursu svārstību rezultāts	(24)	0
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā	112 674	189 918
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	308 880	378 494
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	421 554	568 412

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 2016.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 Uzturēšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzturēšanas 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. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.