SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ apsardze"

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.gada 1.janvāri – 30.septembri

(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	*01.01.2016.-30.09.2016.*

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.septembri ir 714 154 EUR. Pamatkapitāls uz 2016.gada 30.septembri 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 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 4 941 443 EUR, kas ir par 205 088 EUR vai 4% mazāk kā 2015.gada 9 mēnešos.

Peļņa pēc nodokļiem 2016.gada 9 mēnešos ir 135 099 EUR (2015.gada 9 mēnešu peļņa bija 349 135 EUR). Peļņa samazinājusies par 214 036 EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 9 mēnešos ir 18,9% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro ir 18,9 euro centi.

2016.gada 30.septembrī *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo *Apsardzes* kopējās likviditātes rādītājs ir 2,03 un naudas līdzekļu atlikums uz 2016.gada 30.septembri ir 273 236 EUR.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

SIA „LDZ apsardze" 2016. gada 9 mēnešu darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2016. gada 9 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 4 935 417 un iznomājot Sabiedrībai piederošus aktīvus tika iegūti EUR 6 026.

Apsardze pārskata periodu ir noslēgusi ar peļņu EUR 135 099 pirms nodokļiem, kas pārsniedz budžetā plānoto par EUR 236 588. 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 92% 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 80%.

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 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

6. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ apsardze" valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 30.septembrī 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 25.oktobrī

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2016.g. 9 mēneši	2015.g. 9 mēneši
Neto apgrozījums		4 941 443	5 146 531
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(4 451 344)	(4 451 991)
Bruto peļņa/ (zaudējumi)		**490 099**	**694 540**
Administrācijas izmaksas		(336 303)	(376 948)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		8 771	59 568
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(27 480)	(28 032)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi		12	7
Peļņa pirms nodokļiem		**135 099**	**349 135**
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem		**135 099**	**349 135**

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

Rīgā, 2016.gada 25.oktobrī

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU LDZ APSARDZE LATVIJAS REPUBLIKA

BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		18	34
I KOPĀ		**18**	**34**
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		226 838	203 430
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		4 873	5 523
3. Iekārtas un mašīnas		13 975	
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		97 727	105 061
5. Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas			
6.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		21 935	
II KOPĀ		**365 348**	**314 014**
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		**365 366**	**314 048**
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		118 331	300 659
4. Avansa maksājumi par precēm		170	479
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		1	1
I KOPĀ		**118 502**	**301 139**
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		31 194	32 437
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		710 226	564 710
3. Citi debitori		37 163	21 818
4. Nākamo periodu izmaksas		8 835	11 201
II KOPĀ		**787 418**	**630 166**
III. Nauda		273 236	456 350
III KOPĀ		**273 236**	**456 350**
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		**1 179 156**	**1 387 655**
BILANCE		**1 544 522**	**1 701 703**

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	Piezīmes Nr.	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
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		135 099	349 135
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		**714 154**	**857 801**
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		345	99 455
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		68 414	31 593
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		29 339	34 489
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		288 536	270 436
7. Pārējie kreditori		194 716	203 745
II KOPĀ		**581 350**	**639 718**
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		**581 350**	**639 718**
BILANCE		**1 544 522**	**1 701 703**

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

Rīgā, 2016.gada 25.oktobrī

Valdes priekšsēdētājs A. Maculēvičs

Valdes locekle L. Baltiņa

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU LDZ APSARDZE LATVIJAS REPUBLIKA

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2015.g. 9 mēnešiem					
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	-	-	-	349 135	**349 135**
Uz 30.09.2015.	**298 803**	**176 817**	**33 046**	**349 135**	**857 801**
par 2016.g. 9 mēnešiem					
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	-	-	-	135 099	**135 099**
Uz 30.09.2016.	**298 803**	**176 817**	**103 435**	**135 099**	**714 154**

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

		2016.g. 9 mēneši	2015.g. 9 mēneši
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa pirms nodokļiem		**135 099**	**349 135**
Korekcijas par:			
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums		12	14
Pamatlīdzekļu nolietojums		24 635	46 019
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana		641	5 021
Valūtas kursu svārstības		138	(255)
Procentu ieņēmumi		(12)	(7)
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu korekcijām		**160513**	**399 927**
Krājumu atlikumu pieaugums		(50 512)	(221 950)
Nākamo periodu izdevumu pieaugums		6 488	7 782
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		296 803	209 832
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(370 767)	(220 514)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		**42 525**	**175 077**
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(36 560)	14 684
Pamatdarbības neto naudas plūsma		***5 965***	***189 761***
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu iegāde		(41 472)	(111 912)
Saņemtie procenti		12	7
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		**(41 460)**	**(111 905)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		***0***	***0***
Valūtas kursu svārstību rezultāts		**(149)**	**0**
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā		**(35 644)**	**77 856**
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		308 880	378 494
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		**273 236**	**456 350**

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

Pārskata pielikumi

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2016.gada 30.septembrī.

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.