



SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„LDZ apsardze”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.gada 1.janvāri – 31.martu

(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.-31.03.2016.</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 31.martu ir 701 659 EUR. Pamatkapitāls uz 2016.gada 31.martu 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.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 1 704 497 EUR, kas ir par 56 997 EUR vai 3,3% mazāk kā 2015.gada 1.ceturksnī.

Peļņa pēc nodokļiem 2016.gada 1.ceturksnī ir 122 604 EUR (2015.gada 1.ceturkšņa peļņa – 238795 EUR). Peļņa samazinājusies par 116 191 EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 1.ceturksnī ir 17,5% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro ir 17,5 euro centi.

2016.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo *Apsardzes* kopējās likviditātes rādītājs ir 1,99 un naudas līdzekļu atlikums uz 2016.gada 31.martu ir 506 161 EUR.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

SIA „LDZ apsardze” 2016. gada 3 mēnešu darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2016. gada 3 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 1 701 870. EUR 2 627 tika iegūti, iznomājot Sabiedrībai piederošus aktīvus.

Apsardze pārskata periodu ir noslēgusi ar peļņu EUR 122 604 pirms nodokļiem, kas pārsniedz budžetā plānoto par EUR 6 580. 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 87,9% 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.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

6. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ apsardze” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze” nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 31.martā 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.

Rīga, 2016.gada 26.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Valdes locekle

L. Baltiņa



PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2016.g. 1.ceturksnis	2015.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums		1 704 497	1 761 494
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(1 429 087)	(1 371 455)
Bruto peļņa/ (zaudējumi)		275 410	390 039
Administrācijas izmaksas		(148 828)	(148 123)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		2424	950
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(6404)	(4 074)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi		2	3
Peļņa pirms nodokļiem		122 604	238 795
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem		122 604	238 795

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

Rīgā, 2016.gada 26.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes locekle



A. Maculēvičs

L. Baltiņa

BILANCE

(EUR)

A K T I V S	Piezi- mes Nr.	uz 31.03.2016.	uz 31.03.2015.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		26	42
I KOPĀ		26	42
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		197 055	159 826
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		5 198	5 848
3. Iekārtas un mašīnas		14 894	
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		105 700	78 966
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		130	
II KOPĀ		322 977	244 640
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		323 003	244 682
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		76 413	96 417
4. Avansa maksājumi par precēm		1 332	4 690
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		1	1
I KOPĀ		77 746	101 108
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		61 610	147 370
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		595 137	583 997
3. Citi debitori		9 553	7 654
4. Nākamo periodu izmaksas		11 697	13 532
II KOPĀ		677 997	752 553
III. Nauda		506 161	431 716
III KOPĀ		506 161	431 716
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 261 904	1 285 377
B I L A N C E		1 584 907	1 530 059

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASIVS	Piezīmes Nr.	uz 31.03.2016.	uz 31.03.2015.
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		122 604	238 795
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		701 659	747 461
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		259	278
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		29 113	28 368
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		31 125	33 918
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		315 764	302 273
7. Pārējie kreditori		257 969	213 577
II KOPĀ		634 230	578 414
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		634 230	578 414
BILANCE		1 584 907	1 530 059

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

Rīgā, 2016.gada 26.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes locekle



A. Maculevičs

L. Baltiņa

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Parejas rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2015.g.1.ceturksni					
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	-	-	-	238 795	238 795
Uz 31.03.2015.	298 803	176 817	33 046	238 795	747 461
par 2016.g.1.ceturksni					
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	-	-	-	122 604	122 604
Uz 31.03.2016.	298 803	176 817	103 435	122 604	701 659

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

		2016.g. 1.ceturksnis	2015.g. 1.ceturksnis
<u>Pamatdarbības naudas plusma</u>			
Peļņa pirms nodokļiem		122 604	238 795
Korekcijas par:			
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums		4	6
Pamatlīdzekļu nolietojums		8 109	14 035
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pardošana		80	1
Valūtas kursu svārstības		142	
Procentu ieņēmumi		(2)	(3)
Pamatdarbības naudas plusma pirms apgrozamo līdzekļu izmaiņu korekcijām		130 937	252 834
Krājumu atlikumu pieaugums		(9 756)	(21 919)
Nākamo periodu izdevumu pieaugums		3 626	5 451
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		386 711	98 425
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(304 296)	(279 809)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		207 222	54982
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(4 284)	3 771
<i>Pamatdarbības neto naudas plusma</i>		<i>202 938</i>	<i>58 753</i>
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu iegāde		(5 524)	(5 534)
Saņemtie procenti		2	3
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>		<i>(5 522)</i>	<i>(5 531)</i>
<u>Finansešanas darbības naudas plusma</u>			
<i>Finansešanas darbības neto naudas plūsma</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Valūtas kursu svārstību rezultāts		(135)	0
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā		197 281	53 222
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		308 880	378 494
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		506 161	431 716

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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2016. gada 31. martā.

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 atsaucē 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 nenoīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenoīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.