Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"LDZ apsardze"

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 30.septembri

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU 3
VADĪBAS ZIŅOJUMS 4
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS 7
BILANCE 8
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS 10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 11
PĀRSKATA PIELIKUMI 12

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	***LDZ apsardze***
Sabiedrības juridiskais statuss	*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību*
Juridiskā 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*
Dalībnieks, 100 % kapitāla daļu turētājs	*VAS "Latvijas dzelzceļš"* *Gogoļa iela 3* *Rīga, LV-1050*
Pārvaldes institūcija	*Sabiedrības valde*
Valde	*Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs* *Linda BALTIŅA – valdes loceklis*
Pārskata periods	*01.01.2018.-30.09.2018.*
Revidenti	*Komandītsabiedrība "S.Vilcānes audits"* *vienotais reģ. Nr. 40003192915* *Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010* *LZRA komercsabiedrības licence Nr.88* *Atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne* *Sertifikāts Nr. 30*

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA "LDZ apsardze" darbības veids

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

Sabiedrība ir saņēmusi beztermiņa 2.kategorijas speciālo atļauju apsardzes darbības veikšanai Nr.800, Industriālās drošības sertifikātu Nr.250 un Latvijas Republikas Valsts dzelzceļa tehniskās inspekcijas Drošības apliecību Nr. LV2520156127, kas dod tiesības veikt dzelzceļa infrastruktūras tehniskā aprīkojuma (videonovērošanas, apsardzes, ugunsdrošības, telekomunikāciju sistēmu) uzstādīšanu, remontu un tehnisko apkopi, kā arī *Sabiedrības* sistēma ir sertificēta atbilstoši ISO 9001:2009 standarta prasībām.

Sabiedrības pamatdarbības veids ir īpašumu apsardzes pakalpojumu sniegšana, savas pastāvēšanas laikā *Sabiedrība* ir uzkrājusi lielu pieredzi fiziskās un tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanā un tā ir viena no vadošajiem uzņēmumiem Latvijā apsardzes pakalpojumu tirgū.

Sabiedrība veic dažādu objektu un kravu fizisko apsardzi, projektē un montē dažādas apsardzes, ugunsdrošības un videonovērošanas sistēmas, kurām ekspluatācijas laikā veic tehnisko apkopi un uzturēšanu, kā arī veic saņemto trauksmes signālu monitoringu. *Sabiedrības* lielākie klienti ir "Latvijas dzelzceļš" koncerna grupas uzņēmumi, 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;
- Mobilo grupu reaģēšana uz trauksmes signāliem.

Tehniskā apsardze:

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

2. *Sabiedrības* darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls uz 2018.gada 30.septembri ir 298 803 EUR, tas sastāv no divi simti deviņdesmit astoņi tūkstoši astoņi simti trijām daļām, ar vienas daļas nominālvērtību 1,00 EUR (viens *euro*).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 5 206 tūkst. EUR, kas ir par 388 tūkst. EUR vai 8% vairāk kā 2017.gada 9 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2018.gadā 9 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 274 tūkst. EUR (2017.gada 9 mēnešos – 105 tūkst. EUR).

2018.gada 30.septembrī *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 1,6 (31.12.2017. – 1,3) un naudas līdzekļu atlikums 520 tūkst. EUR uz 2018.gada 30.septembri. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot *Sabiedrībai* pieejamos naudas līdzekļus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Sabiedrības 2018.gada 9 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2018.gada 9 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no šo pakalpojumu pārdošanas bija 5 201 tūkst. EUR, bet 5 tūkst. EUR tika iegūti, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

Riski

Sabiedrības galvenie klienti ir Koncerna sabiedrības, kas 2018.gada 9 mēnešos nodrošināja 91,3% no *Sabiedrības* neto apgrozījuma, līdz ar to *Sabiedrības* lielākais risks ir tiešā atkarība no Koncerna saimnieciskās darbības rezultātiem. *Sabiedrībai* nav iespējas mazināt riskus, kas ietekmē Koncerna saimniecisko darbību. Tomēr, lai mazinātu tiešo atkarību no Koncerna, *Sabiedrība* cenšas piesaistīt arī citus ārējos klientus.

Sabiedrības lielāko izmaksu daļu veido darba spēka izmaksas (2018.gada 9 mēnešos 76,9% no neto apgrozījuma). Lielākie riski saistībā ar šo izmaksu pozīciju ir kvalificēta darba spēka pietiekamība un darba samaksas izmaiņas nozarē kopumā. Lai mazinātu riskus, kas saistīti ar darba spēka izmaksām, *Sabiedrības* vadība veic regulāras darbinieku apmācības un kvalifikācijas celšanas pasākumus, kā arī veido konkurētspējīgu atalgojuma politiku. *Sabiedrībai* ir noslēgts darba koplīgums ar Latvijas Dzelzceļnieku un satiksmes nozares arodbiedrību.

3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

2016.gada decembrī VAS "Latvijas dzelzceļš" apstiprināja *Sabiedrības* valdes iesniegto vidēja termiņa stratēģiju laika posmam no 2016.-2020.gadam (turpmāk tekstā - *Stratēģija*), *Sabiedrības* attīstības pamata principus un virzienus, kā arī mērķus, uzdevumus un rezultatīvos rādītājus laika posmam līdz 2020.gadam. *Stratēģija* tika izstrādāta, pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumu un "Latvijas

dzelzceļš" koncerna sabiedrību ar ierobežotu atbildību pārvaldības politiku. Stratēģijas finanšu projekcijas galvenokārt balstītas uz VAS "Latvijas dzelzceļš" vidēja termiņa darbības stratēģijas 2016.-2020.gadam noteiktajām vispārējām prognozēm un pieņēmumiem.

Atbilstoši *Stratēģijai Sabiedrības* pastāvēšanas pamatbūtība (Misija) ir nodrošināt kvalitatīvu, mūsdienīgu un konkurētspējīgu apsardzes pakalpojumu sniegšanu "Latvijas dzelzceļš" koncerna uzņēmumiem un ārpus koncerna klientiem, veicot ilgtspējīgu *Sabiedrībā* ieguldīto līdzekļu pārvaldību un to izaugsmi.

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

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

4. *Sabiedrības* filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrībai uz 30.09.2018. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2018.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz *Sabiedrības* valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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, 2018.gada 26. novembrī

Valdes priekšsēdētājs A.Maculēvičs

Valdes locekle L.Baltiņa

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2018.gads 9 mēneši	2017. gads 9 mēneši
Neto apgrozījums	5 205 897	4 818 283
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(4 574 349)	(4 351 039)
Bruto peļņa	**631 548**	**467 244**
Administrācijas izmaksas	(316 112)	(339 469)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	8 210	24 386
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(48 379)	(46 793)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	219	97
a) no citām personām	*219*	*97*
Peļņa pirms nodokļiem	**275 486**	**105 465**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par periodu	(1 956)	-
Pārskata perioda peļņa	**273 530**	**105 465**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 06. novembrī Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs A.Maculēvičs

Valdes locekle L.Baltiņa

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja S.Gasjūna

BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	30.09.2018.	31.12.2017.
IGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 492	3 651
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	**3 492**	**3 651**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	226 795	230 278
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	3 574	4 061
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	12 997	13 713
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	89 554	88 451
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā:	**332 920**	**336 503**
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	**336 412**	**340 154**
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	138 065	64 660
Avansa maksājumi par krājumiem	8 926	4 400
Dzīvnieki	6	1
Krājumi kopā:	**146 997**	**69 061**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	77 909	23 254
Radniecīgo sabiedrību parādi	665 086	569 453
Citi debitori	37 830	25 339
Nākamo periodu izmaksas	11 244	11 843
Debitori kopā:	**792 069**	**629 889**
Nauda	519 600	488 222
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	**1 458 666**	**1 187 172**
AKTĪVU KOPSUMMA	**1 795 078**	**1 527 326**

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	30.09.2018.	31.12.2017.
PAŠU KAPITĀLS		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	298 803	298 803
Rezerves	176 817	176 817
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	140 407	108 697
Pārskata gada peļņa	273 530	31 710
Pašu kapitāls kopā:	**889 557**	**616 027**
KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	503	318
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	42 113	45 596
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	35 542	38 998
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	326 510	333 027
Pārējie kreditori	245 259	233 766
Uzkrātās saistības	255 594	259 594
Īstermiņa kreditori kopā:	**905 521**	**911 299**
KREDITORI KOPĀ:	**905 521**	**911 299**
PASĪVU KOPSUMMA	**1 795 078**	**1 527 326**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 26 novembrī Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs A.Maculēvičs

Valdes locekle L.Baltiņa

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja S.Gasjūna

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.gada 30.septembrī.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu *„Par grāmatvedību"*, *„Gada pārskatu un konsolidēto 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 klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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.