

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību  
„LDZ apsardze”

# Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

par 2020.gada 1.janvāri – 31.martu

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

## SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU .....	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	4
BILANCE .....	6
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS .....	8
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS .....	9
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA.....	10
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI .....	11

# INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ apsardze
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
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 kodi)	Drošības sistēmu pakalpojumi (80.20)
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 gads	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 31.marts

# VADĪBAS ZIŅOJUMS

## 1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS

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

*Sabiedrība* 2016.gada 09.decembrī saņēma beztermiņa Apsardzes darbības speciālo atļauju (licenci) Nr.146/2016-TA. *Sabiedrība* ir saņēmusi arī Industriālās drošības sertifikātu Nr. 339, un tās vadības sistēma ir sertificēta atbilstoši ISO 9001:2015 standarta prasībām.

*Sabiedrības* pamatdarbības veids ir īpašumu apsardzes pakalpojumu sniegšana, savas pastāvēšanas laikā Sabiedrība ir uzkrājusi lielu pieredzi dažādu 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 video novērošanas sistēmas, kam ekspluatācijas laikā veic tehnisko apkopi un uzturēšanu, kā arī veic saņemto trauksmes signālu monitoringu. *Sabiedrības* lielākie klienti ir "Latvijas dzelzceļš" koncerna (turpmāk tekstā - Koncerns) grupas uzņēmumi.

## 2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

2020.gada 3 mēnešos pamatdarbības neto apgrozījums bija 1 730 tūkst. EUR, kas bija par 53 tūkst. EUR vai 3,2% vairāk nekā 2019.gada 3 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2020.gada 3 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 109 tūkst. EUR, kas ir par 42 tūkst. EUR mazāk nekā 2019.gada 3 mēnešos.

Uz 2020.gada 31.martu *Sabiedrības* finanšu stāvoklis ir palicis nemainīgs salīdzinājumā ar pagājušo gadu, *Sabiedrības* kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) bija 1,30 (2019.g.- 1,33). *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

*Sabiedrības* 2020.gada 3 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvērsot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

*Sabiedrības* darbības pamatā 2019.gada 3 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 1 729 tūkst. EUR, bet 1 tūkst. EUR tika iegūts, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

## 3. INFORMĀCIJA PAR BŪTISKIEM RISKIEM

*Sabiedrības* galvenie klienti ir *Koncerna* grupas uzņēmumi, kas 2020.gada 3 mēnešos nodrošināja 87,9% no *Sabiedrības* 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.

*Sabiedrības* lielāko izmaksu daļu veido darba spēka izmaksas (2020.gada 3 mēnešos 73,9% no *Sabiedrības* 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 darbinieku arodbiedrību.

## 4. MĒRĶI UN TURPMĀKĀ ATTĪSTĪBA

2016.gada decembrī *Sabiedrības* dalībnieks apstiprināja *Sabiedrības* valdes iesniegto SIA "LDZ apsardze" vidēja termiņa stratēģiju laika posmam no 2016. līdz 2020.gadam (turpmāk tekstā -

Stratēģija), *Sabiedrības* attīstības pamata principus un virzienus, kā arī mērķus, uzdevumus un rezultātīvos rādītājus laika posmam līdz 2020.gadam. Stratēģija tika izstrādāta, pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumu un VAS „Latvijas dzelzceļš” koncerna sabiedrību ar ierobežotu atbildību pārvaldības politiku. Stratēģijas finanšu projekcijas galvenokārt bija 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 LDz 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.

## 5. FILIĀLES UN PĀRSTĀVNICĪBAS ĀRVALSTĪS

*Sabiedrībai* nav filiāles un pārstāvniecības.

## 6. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

*Sabiedrībai* uz 31.03.2020. nav aizņēmumi, kā arī *Sabiedrība* neizmanto atvasinātos finanšu instrumentus.

## 7. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA GADA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata gada beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* finanšu stāvokļa raksturojumu 2020.gada 3 mēnešu pārskatā novērtējumu .

## 8. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA „LDZ apsardze” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.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 un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2020.gada \_\_\_\_.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

# BILANCE

AKTĪVS	31.12.2020.	(EUR) 31.12.2019.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 176	3 228
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>3 176</b>	<b>3 228</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	219 828	220 989
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	2 600	2 762
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	14 888	15 243
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	70 732	76 236
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	398
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>308 048</b>	<b>315 628</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>311 224</b>	<b>318 856</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	85 204	57 648
Avansa maksājumi par krājumiem	52 029	3 162
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	11	11
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>137 244</b>	<b>60 821</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	97 508	46 454
Radniecīgo sabiedrību parādi	556 367	806 751
Citi debitori	47 167	12 257
Nākamo periodu izmaksas	13 447	13 774
<b>Debitori kopā:</b>	<b>714 489</b>	<b>879 236</b>
<b>Nauda</b>	<b>345 716</b>	<b>600 925</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>1 197 449</b>	<b>1 540 982</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>1 508 673</b>	<b>1 859 838</b>

(turpinājums nākamajā lapā)

## BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	31.03.2020.	(EUR) 31.12.2019.
<b>Pašu kapitāls</b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	298 803	298 803
Rezerves:	176 817	176 817
<i>pārējās rezerves</i>	176 817	176 817
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-	144 733
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	109 153	84 413
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>584 773</b>	<b>704 766</b>
<b>Kreditori</b>		
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
No pircējiem saņemtie avansi	536	281
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	38 424	72 323
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	32 480	32 422
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	287 883	405 821
Pārējie kreditori	243 803	323 451
Uzkrātās saistības	320 774	320 774
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>923 900</b>	<b>1 155 072</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>923 900</b>	<b>1 155 072</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>1 508 673</b>	<b>1 859 838</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada \_\_\_\_.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Gada pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:  
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

# PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gads 1.ceturksnis	2019.gads 1.ceturksnis
Neto apgrozījums:	1 729 597	1 676 418
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	1 729 597	1 676 418
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 453 463)	(1 410 567)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>276 134</b>	<b>265 851</b>
Administrācijas izmaksas	(166 851)	(110 716)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 377	2 501
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(3 983)	(5 692)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	64	91
<i>no citām personām</i>	64	91
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>109 741</b>	<b>152 035</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(588)	(460)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>109 153</b>	<b>151 575</b>
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>109 153</b>	<b>151 575</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada \_\_\_\_.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Gada pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:  
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna



# NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.GADS 1.CETURKSNIS	(EUR) 2019.GADS 1.CETURKSNIS
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>109 741</b>	<b>152 035</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	7 906	8 623
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	53	53
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(422)	(443)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(64)	(91)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>117 214</b>	<b>160 177</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	165 127	261 693
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(74 044)	(14 703)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(233 260)	(390 262)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(24 963)</b>	<b>16 905</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 000)	(1 000)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(25 963)</b>	<b>15 905</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 211)	(2 050)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	2 579	-
Saņemtie procenti	96	136
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(536)</b>	<b>(1 914)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izmaksātās dividendes	(229 146)	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(229 146)</b>	<b>-</b>
<b>Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>436</b>	<b>443</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(255 209)</b>	<b>14 434</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>600 925</b>	<b>579 280</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>345 716</b>	<b>593 714</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada \_\_\_\_.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Gada pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:  
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

# PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA

(EUR)

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	PAŠU KAPITĀLS
<b>Par 2019.gada 1.ceturksni</b>				
<b>Uz 01.01.2019.</b>	<b>298 803</b>	<b>176 817</b>	<b>191 177</b>	<b>666 797</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	151 575	151 575
<b>Uz 31.03.2019.</b>	<b>298 803</b>	<b>176 817</b>	<b>342 752</b>	<b>818 372</b>
<b>Par 2020. gada 1.ceturksni</b>				
<b>Uz 01.01.2020.</b>	<b>298 803</b>	<b>176 817</b>	<b>229 146</b>	<b>704 766</b>
Pārskata perioda peļņa	-	-	109 153	109 153
Dividendes	-	-	(229 146)	(229 146)
<b>Uz 31.03.2020.</b>	<b>298 803</b>	<b>176 817</b>	<b>109 153</b>	<b>584 773</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada \_\_\_\_.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Gada pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:  
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

# FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

## 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 31.martā.

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* atsaucēs kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir 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. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.