Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"LDZ apsardze"

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 31.martu

(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.-31.03.2018.*
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, kuras 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 (turpmāk tekstā – Koncerns) 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 31.martu 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 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 1 668 tūkst. EUR, kas ir par 205 tūkst. EUR vai 14% vairāk kā 2017.gada 1.ceturksnī, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

Peļņa pirms nodokļiem 2018.gada 1.ceturksnī ir 138 tūkst. EUR (2017.gada 1.ceturksnī zaudējumi - 30 tūkst. EUR).

2018.gada 31.martā *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 575 tūkst. EUR uz 2018.gada 31.martu. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot *Sabiedrībai* pieejamos naudas līdzekļus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Sabiedrības 2018.gada 3 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2018.gada 3 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no šo pakalpojumu pārdošanas bija 1 666 tūkst. EUR, bet 2 tūkst. EUR tika iegūti, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

Riski

Sabiedrības galvenie klienti ir Koncerna sabiedrības, kas 2018.gada 1.ceturksnī nodrošināja 91,8% no *Sabiedrības* neto apgrozījuma, līdz ar to *Sabiedrības* lielākais risks ir tiešā atkarība no Koncerna saimnieciskās darbības 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 darbaspēka izmaksas (2018.gada 1.ceturksnī 73,6% no neto apgrozījuma). Lielākie riski saistībā ar šo izmaksu pozīciju ir kvalificēta darbaspēka pietiekamība un darba samaksas izmaiņas nozarē kopumā. Lai mazinātu riskus, kas saistīti ar darbaspēka 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.

Atbilstoši *Stratēģijai Sabiedrības* pastāvēšanas pamatbūtība (Misija) ir nodrošināt kvalitatīvu, mūsdienīgu un konkurētspējīgu apsardzes pakalpojumu sniegšanu 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 31.03.2018. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2018.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz *Sabiedrības* valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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.

Rīgā, 2018.gada 8. maijā

Valdes priekšsēdētājs A.Maculēvičs

Valdes locekle L.Baltiņa

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	1 668 360	1 463 372
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(1 338 188)	(1 355 696)
Bruto peļņa	**330 172**	**107 676**
Administrācijas izmaksas	(126 257)	(152 650)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 252	18 595
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(67 822)	(3 460)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	37	18
a) no citām personām	*37*	*18*
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	**138 382**	**(29 821)**
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	**138 382**	**(29 821)**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 8.maijā 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	31.03.2018.	31.12.2017.
IGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 598	3 651
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	**3 598**	**3 651**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	229 117	230 278
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	3 899	4 061
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	13 422	13 713
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	82 399	88 451
Pamatlīdzekļi kopā:	**328 837**	**336 503**
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	**332 435**	**340 154**
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	65 756	64 660
Avansa maksājumi par krājumiem	1 001	4 400
Dzīvnieki	6	1
Krājumi kopā:	**66 763**	**69 061**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	60 393	23 254
Radniecīgo sabiedrību parādi	578 580	569 453
Citi debitori	18 966	25 339
Nākamo periodu izmaksas	12 609	11 843
Debitori kopā:	**670 548**	**629 889**
Nauda	574 784	488 222
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	**1 312 095**	**1 187 172**
AKTĪVU KOPSUMMA	**1 644 530**	**1 527 326**

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	31.03.2018.	31.12.2017.
PAŠU KAPITĀLS		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	298 803	298 803
Rezerves	176 817	176 817
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	140 407	108 697
Pārskata gada peļņa	138 382	31 710
Pašu kapitāls kopā:	**754 409**	**616 027**
UZKRĀJUMI		
Citi uzkrājumi	58 798	-
Uzkrājumi kopā:	**58 798**	-
KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	326	318
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22 280	45 596
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	37 905	38 998
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	289 894	333 027
Pārējie kreditori	225 324	233 766
Uzkrātās saistības	255 594	259 594
Īstermiņa kreditori kopā:	**831 323**	**911 299**
KREDITORI KOPĀ:	**831 323**	**911 299**
PASĪVU KOPSUMMA	**1 644 530**	**1 527 326**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 8. maija 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

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
			par 2017.gada 1.ceturksni		
Uz 31.12.2016.	**298 803**	**176 817**	**101 216**	**14 963**	**591 799**
2016.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	14 963	**(14 963)**	-
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(29 821)	**(29 821)**
Uz 31.03.2017.	**298 803**	**176 817**	**116 179**	**(29 821)**	**561 978**
			par 2018.gada 1.ceturksni		
Uz 31.12.2017.	**298 803**	**176 817**	**108 697**	**31 710**	**616 027**
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	31 710	(31 710)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	138 382	**138 382**
Uz 31.03.2018.	**298 803**	**176 817**	**140 407**	**138 382**	**754 409**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 8. maija 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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

(EUR)

	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	**138 382**	**(29 821)**
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	8 525	8 317
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	53	57
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	58 798	-
Peļņa no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	427	290
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(37)	(18)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	**206 148**	**(21 175)**
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(40 677)	165 054
Krājumu atlikumu (samazinājums)/(pieaugums)	2 298	(50 617)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)	(78 483)	(161 588)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**89 286**	**(68 326)**
Izdevumu uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(7 854)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**89 286**	**(76 180)**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 349)	(3 550)
Saņemtie procenti	55	25
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriāli ieguldījumu pārdošanas	-	707
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**(2 294)**	**(2 818)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	**(430)**	**(292)**
Pārskata perioda neto naudas plūsma	**86 562**	**(79 290)**
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	488 222	351 031
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	**574 784**	**271 741**

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA" LDZ apsardze" 2018.gada 8. maijā 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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.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* 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.