

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

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

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<i>LDZ apsardze</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Juridiskā 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>
Dalībnieks, 100 % kapitāla daļu turētājs	<i>VAS “Latvijas dzelzceļš” Gogoļa iela 3 Rīga, LV-1050</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valde	<i>Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs Linda BALTIŅA – valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2018.-30.06.2018.</i>
Revidenti	<i>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</i>

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, Zāses 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;
- Objektu perimetra apsardze;
- Telpu un teritoriju videonovērošana t.sk. attālināta videonovērošana.

2. *Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā*

Sabiedrības pamatkapitāls uz 2018.gada 30.jūniju 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.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 3 357 tūkst. EUR, kas ir par 197 tūkst. EUR vai 6,2 % vairāk kā 2017.gada 1.pusgadā, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2018.gadā 1.pusgadā *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 228 tūkst. EUR (2017.gada 1.pusgadā - 36 tūkst. EUR).

2018.gada 30.jūnijā *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 508 tūkst. EUR uz 2018.gada 30.jūniju. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot *Sabiedrībai* pieejamos naudas līdzekļus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Sabiedrības 2018.gada 6 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Apsardzes darbības pamatā 2018.gada 6 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no šo pakalpojumu pārdošanas bija 3 353 tūkst. EUR, bet 4 tūkst. EUR tika iegūti, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

Riski

Sabiedrības galvenie klienti ir Koncerna sabiedrības, kas 2018.gada 1.pusgadā nodrošināja 92,3 % 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 1.pusgadā 77,1 % 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 30.06.2018. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

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

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz *Sabiedrības* valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 30.jūnijā 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

Valdes priekšsēdētājs

Valdes locekle

A.Maculēvičs

L.Baltiņa

BILANCE

	(EUR)	
AKTĪVS	30.06.2018.	31.12.2017.
IGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 545	3 651
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	3 545	3 651
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	227 956	230 278
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	3 737	4 061
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	13 297	13 713
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	87 585	88 451
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3 211	-
Pamatlīdzekļi kopā:	335 786	336 503
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	339 331	340 154
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	131 614	64 660
Avansa maksājumi par krājumiem	5 856	4 400
Dzīvnieki	6	1
Krājumi kopā:	137 476	69 061
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	33 460	23 254
Radniecīgo sabiedrību parādi	604 553	569 453
Citi debitori	43 065	25 339
Nākamo periodu izmaksas	12 151	11 843
Debitori kopā:	693 229	629 889
Nauda	507 912	488 222
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	1 338 617	1 187 172
AKTĪVU KOPSUMMA	1 677 948	1 527 326

(turpinājums nākošajā lapā)

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2018.gada 1.pusgads	(EUR) 2017.gada 1.pusgads
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	229 949	36 476
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	16 391	16 814
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	106	113
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	-	-
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(678)	1 265
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(113)	(53)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	245 655	54 615
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(63 320)	13 279
Krājumu atlikumu (samazinājums)	(68 415)	(84 140)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)	(77 834)	(107 880)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	36 086	(124 126)
Izdevumu uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(10 472)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	36 065	(134 598)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(17 163)	(10 048)
Saņemtie procenti	93	61
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	707
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(17 070)	(9 280)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	674	(1 256)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	19 690	(145 134)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	488 222	351 031
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	507 912	205 897

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2018.gada 1. augustā 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 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.gada 30.jūnijā.

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 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, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.