

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

par 2019.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>80.20 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 locekle</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2019.-30.06.2019.</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 9001:2015 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;
- Caurlaizu 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 2019.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

2019.gada 1 pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 3 428 tūkst. EUR, kas ir par 70 tūkst. EUR vai 2,1% vairāk kā 2018.gada 1 pusgadā, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2019.gadā 6 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 166 tūkst. EUR (2018.gada 6 mēnešos – 228 tūkst. EUR).

2019.gada 30. jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 1,54 (31.12.2018. – 1,27) un naudas līdzekļu atlikums 633 tūkst. EUR uz 2019.gada 30. jūniju. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot *Sabiedrībai* pieejamos naudas līdzekļus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Sabiedrības 2019.gada 6 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2019.gada 6 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 3 427 tūkst. EUR, bet 1 tūkst. EUR tika iegūts, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

Riski

Sabiedrības galvenie klienti ir Koncerna sabiedrības, kas 2019.gada 6 mēnešos nodrošināja 88,6% 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 ārējos klientus.

Sabiedrības lielāko izmaksu daļu veido darba spēka izmaksas (2019.gada 6 mēnešos 77,8% 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 30.06.2019. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2019.gada 1 pusgadā 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 2019.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, 2019.gada 29. jūlijs

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	(EUR)	
	2019.gads 1.pusgads	2018. gads 1.pusgads
Neto apgrozījums	3 427 586	3 357 368
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(3 006 108)	(2 871 619)
Bruto peļņa	421 478	485 749
Administrācijas izmaksas	(249 512)	(219 780)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 488	5 889
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(9 587)	(42 022)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	235	113
<i>no citām personām</i>	235	113
Peļņa pirms nodokļiem	167 102	229 949
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par periodu	(737)	(1 547)
Pārskata perioda peļņa	166 365	228 402

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 29. jūlijs Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Neauditēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

SIA „LDZ apsardze”
Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats no 01.01.2019.-30.06.2019.

BILANCE

		(EUR)	
AKTĪVS		30.06.2019.	31.12.2018.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		3 334	3 440
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		3 334	3 440
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)		223 311	225 633
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		3 087	3 412
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		15 751	14 968
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		84 655	84 519
Pamatlīdzekļi kopā:		326 804	328 532
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:		330 138	331 972
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		87 384	47 360
Avansa maksājumi par krājumiem		588	7 207
Dzīvnieki		6	6
Krājumi kopā:		87 978	54 573
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		72 973	64 393
Radniecīgo sabiedrību parādi		571 725	865 604
Citi debitori		43 621	10 395
Nākamo periodu izmaksas		13 145	12 829
Debitori kopā:		701 464	953 221
Nauda		632 505	579 280
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:		1 421 947	1 587 074
AKTĪVU KOPSUMMA		1 752 085	1 919 046

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

		(EUR)	
PASĪVS		30.06.2019.	31.12.2018.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		298 803	298 803
Rezerves		176 817	176 817
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		191 177	131 787
Pārskata gada peļņa		166 365	59 390
Pašu kapitāls kopā:		833 162	666 797
UZKRĀJUMI			
Citi uzkrājumi		195	-
Uzkrājumi kopā:		195	-
KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		450	307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		42 790	67 239
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		29 365	33 092
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		317 574	489 505
Pārējie kreditori		254 541	384 098
Uzkrātās saistības		274 008	278 008
Īstermiņa kreditori kopā:		918 728	1 252 249
KREDITORI KOPĀ:		918 728	1 252 249
PASĪVU KOPSUMMA		1 752 085	1 919 046

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 29. jūlijs Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Neauditēto starpperiodu saīsināto 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
par 2018.gada 1.pusgadu				
Uz 31.12.2017.	298 803	176 817	108 697	31 710
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	31 710	(31 710)
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	228 402
Uz 30.06.2018.	298 803	176 817	140 407	228 402
par 2019.gada 1.pusgadu				
Uz 31.12.2018.	298 803	176 817	131 787	59 390
2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	59 390	(59 390)
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	166 365
Uz 30.06.2019.	298 803	176 817	191 177	166 365

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA“LDZ apsardze” 2019.gada 29. jūlijs Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Neauditēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2019.gads 1.pusgads	(EUR) 2018. gads 1.pusgads
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	167 102	229 949
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	17 502	16 391
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	106	106
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(140)	(678)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(235)	(113)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	184 335	245 655
Debitoru parādu atlikumu samazinājums/(pieaugums)	252 170	(63 320)
Krājumu atlikumu (pieaugums)	(37 523)	(68 415)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)	(333 521)	(77 834)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	65 461	36 086
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 000)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	64 461	36 086
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(11 656)	(17 163)
Saņemtie procenti	280	93
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(11 376)	(17 070)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	140	674
Pārskata perioda neto naudas plūsma	53 225	19 690
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	579280	488 222
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	632 505	507 912

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 29. jūlijs Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

Neauditēto starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.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* 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 uzskaitē parādīta pielikumos.