

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

par 2020.gada 1.janvāri – 30.septembri

(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 PĀRSKATS.....	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
Pārskata gads	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 30.septembris

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 9 mēnešos pamatdarbības neto apgrozījums bija 5 606 tūkst. EUR, kas bija par 383 tūkst. EUR vai 7,3% vairāk nekā 2019.gada 9 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 275 tūkst. EUR, kas ir par 139 tūkst. EUR vairāk nekā 2019.gada 9 mēnešos.

Uz 2020.gada 30.septembri *Sabiedrības* finanšu stāvoklis nav būtiski mainījies salīdzinājumā ar pagājušo gadu, *Sabiedrības* kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) bija 1,5 (2019.g.- 1,3). *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

Sabiedrības 2020.gada 9 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvērsot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2020.gada 9 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 5 605 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 9 mēnešos nodrošināja 81,9% 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 darbaspēka izmaksas (2020.gada 9 mēnešos 72,9% 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.

2020.gada sākumā tika apstiprināta jaunā koronavīrusa Covid-19 esamība un uz doto brīdi tas ir izplatījies visā pasaulē, tajā skaitā, Latvijā, traucējot uzņēmējdarbībai un ekonomiskajai attīstībai. *Sabiedrības* darbību šobrīd nav ietekmējusi Covid-19 izplatība Latvijā. Ņemot vērā Covid-19 uzliesmojumu visā pasaulē, *Sabiedrība* preventīvi ir ieviesusi vairākus piesardzības pasākumus, lai samazinātu darbinieku risku inficēties ar Covid-19.

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 30.09.2020. 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 9 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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī, 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

BILANCE

AKTĪVS	30.09.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 070	3 228
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	3 070	3 228
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	217 506	220 989
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	2 275	2 762
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	14 552	15 243
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	74 808	76 236
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	398
Pamatlīdzekļi kopā:	309 141	315 628
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	312 211	318 856
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	75 777	57 648
Avansa maksājumi par krājumiem	-	3 162
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	76	11
Krājumi kopā:	75 853	60 821
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	159 778	46 454
Radniecīgo sabiedrību parādi	536 155	806 751
Citi debitori	128 643	12 257
Nākamo periodu izmaksas	12 691	13 774
Debitori kopā:	837 267	879 236
Nauda	463 502	600 925
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 376 622	1 540 982
Aktīvu kopsumma	1 688 833	1 859 838

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	30.09.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Pašu kapitāls		
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	275 085	84 413
Pašu kapitāls kopā:	750 705	704 766
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	530	281
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	78 791	72 323
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30 367	32 422
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	276 960	405 821
Pārējie kreditori	234 706	323 451
Uzkrātās saistības	316 774	320 774
Īstermiņa kreditori kopā:	938 128	1 155 072
Kreditori kopā:	938 128	1 155 072
Pasīvu kopsumma	1 688 833	1 859 838

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja T.Labzova-Ceicāne

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gada 9 mēneši	2019.gada 9 mēneši
Neto apgrozījums:	5 605 628	5 222 909
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	5 605 628	5 222 909
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(4 927 944)	(4 704 885)
Bruto peļņa	677 684	518 024
Administrācijas izmaksas	(394 185)	(370 748)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	12 806	7 903
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(19 837)	(18 120)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	83	374
<i>no citām personām</i>	83	374
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	276 551	137 433
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(1 466)	(1 154)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	275 085	136 279
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	275 085	136 279

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja T.Labzova-Ceicāne

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.gada 9 mēneši	(EUR) 2019.gada 9 mēneši
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	276 551	137 433
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	26 200	26 362
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	158	158
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	1 003	(1 099)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(83)	(374)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	303 829	162 480
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	41 971	294 143
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(14 238)	(27 825)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(216 826)	(367 486)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	114 736	61 312
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 500)	(1 000)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	113 236	60 312
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(23 218)	(16 210)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	2 579	-
Saņemtie procenti	115	419
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(20 524)	(15 791)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(229 146)	(29 695)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(229 146)	(29 695)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(989)	1 098
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(137 423)	15 924
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	600 925	579 280
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	463 502	595 204

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja T.Labzova-Ceicāne

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	PAŠU KAPITĀLS
Par 2019.gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2019.	298 803	176 817	191 177	666 797
Pārskata perioda peļņa	-	-	136 279	136 279
Dividendes	-	-	(29 695)	(29 695)
Uz 30.09.2019.	298 803	176 817	297 761	773 381
Par 2020. gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2020.	298 803	176 817	229 146	704 766
Pārskata perioda peļņa	-	-	275 085	275 085
Dividendes	-	-	(229 146)	(229 146)
Uz 30.09.2020.	298 803	176 817	275 085	750 705

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja T.Labzova-Ceicāne

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.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* 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.