



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais
finanšu pārskats par
2024. gada 1. janvāri – 30. septembri

Sagatavots atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
FINANŠU PĀRSKATS	6
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)
Adrese (juridiskā un faktiskā)	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" Emīlijas Benjamiņas iela 3, Rīga, LV-1547
Pārvaldes institūcija	Sabiedrības valde
Valde	Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs
Revidenta nosaukums, adrese	KPMG Baltics SIA reģistrācijas Nr. 40003235171 LZRA komercsabiedrības licence Nr.55 Roberta Hirša iela 1 Rīga, LV-1045 Latvija
Pārskata periods	2024. gada 1. janvāris – 2024. 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

Sabiedrības 2024. gada 9 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2024. gada 9 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 7 792 tūkst. EUR. Neto apgrozījums pārskata periodā bija par 921 tūkst. EUR jeb 13,4% vairāk nekā 2023. gada 9 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2024. gada 9 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 217 tūkst. EUR, kas ir par 105 tūkst. EUR mazāk nekā 2023. gada 9 mēnešos.

Uz 2024. gada 30. septembri *Sabiedrības* finanšu stāvoklis nav būtiski mainījies salīdzinājumā ar pagājušo gadu – *Sabiedrības* kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,4 (2023.g.- 1,4). *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

3. INFORMĀCIJA PAR BŪTISKIEM RISKIEM

Sabiedrības galvenie klienti ir *Koncerna* grupas uzņēmumi, kas 2024. gada 9 mēnešos nodrošināja 60,8% 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 (2024. gada 9 mēnešos 83% 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

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 iesāktu 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. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata gada beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* finanšu stāvokļa raksturojumu 2024. gada 9 mēnešos pārskatā novērtējumu.

7. 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 2024. 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.

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Rīgā, datums skatāms laika zīmogā

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

FINANŠU PĀRSKATS BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	30.09.2024.	31.12.2023.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2 135	3 014
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	2 135	3 014
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	198 929	202 412
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	-	164
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	33 320	36 715
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	81 318	59 956
Pamatlīdzekļi kopā:	313 567	299 247
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	2 136	8 387
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	2 136	8 387
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	317 838	310 648
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	111 406	68 791
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	75	75
Krājumi kopā:	111 481	68 866
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	392 200	425 669
Radniecīgo sabiedrību parādi	760 955	583 854
Citi debitori	179 776	183 462
Nākamo periodu izmaksas	16 533	8 855
Debitori kopā:	1 349 464	1 201 840
Nauda	375 050	663 801
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 835 995	1 934 507
Aktīvu kopsumma	2 153 833	2 245 155

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

(EUR)

PASĪVS	30.09.2024.	31.12.2023.
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	144 171	144 171
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	217 352	242 431
Pašu kapitāls kopā:	837 143	862 222
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	1 245	1 360
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	112 009	82 983
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	29 732	34 464
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	429 648	479 930
Pārējie kreditori	334 313	371 553
Uzkrātās saistības	409 743	412 643
Īstermiņa kreditori kopā:	1 316 690	1 382 933
Kreditori kopā:	1 316 690	1 382 933
Pasīvu kopsumma	2 153 833	2 245 155

Pielikums 11. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, datums skatāms laika zīmogā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Grāmatvedības daļas galvenā finanšu eksperte

K. Vīnberga

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu veida)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	2024. GADA 9 MĒNEŠI	2023. GADA 9 MĒNEŠI
Neto apgrozījums	7 792 069	6 871 497
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	7 792 069	6 871 497
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	18 257	32 900
Preču, materiālu un pakalpojumu izmaksas	(1 016 774)	(956 700)
Personāla izmaksas	(6 468 098)	(5 546 785)
Nolietojums, amortizācijas un vērtības samazinājums	(20 781)	(22 504)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(25 098)	(26 091)
Finanšu ieņēmumi	426	858
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	280 001	353 175
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(62 649)	(31 106)
Pārskata perioda peļņa	217 352	322 069

Pielikums 11. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, datums skatāms laika zīmogā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Grāmatvedības daļas galvenā finanšu eksperte

K. Vīnberga

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2024. GADA 9 MĒNEŠI	2023. GADA 9 MĒNEŠI
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	280 001	353 175
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	19 902	22 088
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas	(11 787)	(23 663)
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	879	416
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	5	(5)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(426)	(858)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	288 574	351 153
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)	(141 373)	(125 766)
Krājumu atlikumu (pieaugums)	(44 717)	(5 901)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)/pieaugums	(63 942)	44 994
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	38 542	264 480
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(62 848)	(32 305)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(24 306)	232 175
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(47 826)	(33 359)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	25 397	38 512
Saņemtie procenti	426	764
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(22 003)	5 917
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(242 431)	(116 330)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(242 431)	(116 330)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(11)	5
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(288 751)	121 767
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	663 801	479 111
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	375 050	600 878

Pielikums 11. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, datums skatāms laika zīmogā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Grāmatvedības daļas galvenā finanšu eksperte

K. Vīnberga

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	PAŠU KAPITĀLS
Par 2023. gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2023.	298 803	176 817	260 501	736 121
Pārskata perioda peļņa	-	-	322 069	322 069
Dividendes	-	-	(116 330)	(116 330)
Uz 30.09.2023.	298 803	176 817	466 240	941 860
Par 2024. gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2024.	298 803	176 817	386 602	862 222
Pārskata perioda peļņa	-	-	217 352	217 352
Dividendes	-	-	(242 431)	(242 431)
Uz 30.09.2024.	298 803	176 817	361 523	837 143

Pielikums 11. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, datums skatāms laika zīmogā

Valdes priekšsēdētājs

A. Maculēvičs

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Grāmatvedības daļas galvenā finanšu eksperte

K. Vīnberga

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. septembrī.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas "Grāmatvedības likums", "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 ir klasificēts pēc izdevumu veida.

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:

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.

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.

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskatu 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.

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.