



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu
pārskats par 2026. gada 1. janvāri – 31. martu

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)	Citur neklasificēti drošības nodrošināšanas pakalpojumi (80.09)
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 Atbildīgā zvērinātā revidente Inna Talanova Sertifikāts Nr. 206
Pārskata periods	2026. gada 1. janvāris – 2026. gada 31. marts

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ apsardze” (turpmāk tekstā – *Sabiedrība vai Apsardze*) ir valsts akciju sabiedrības “Latvijas dzelzceļš” koncerna grupas uzņēmums, kura 100% kapitāla daļu (pamatkapitāls – 298 803 EUR) īpašnieks ir VAS “Latvijas dzelzceļš”.

Sabiedrība 2022.gada 29.septembrī reģistrēta apsardzes darbības reģistrā apsardzes darbības veikšanai tehniskās apsardzes pakalpojumu sniegšanai ar kodu 03232022TA. *Sabiedrība* ir saņēmusi arī Industriālās drošības sertifikātu Nr. 380, 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 dzelzceļa 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 vai LDZ koncerns) grupas uzņēmumi.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

Sabiedrības 2026. gada 3 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2026. gada 3 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 2 682 tūkst. EUR. Neto apgrozījums pārskata periodā bija par 314 tūkst. EUR jeb 13,3% vairāk nekā 2025. gada 3 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2026. gada 3 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 290 tūkst. EUR, kas ir par 135 tūkst. EUR vairāk nekā 2025. gada 3 mēnešos.

Uz 2026. gada 31. martu *Sabiedrības* finanšu stāvoklis nav būtiski mainījies salīdzinājumā ar pagājušo gadu – *Sabiedrības* kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,66 (2025.g.- 1,42). *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

3. INFORMĀCIJA PAR BŪTISKIEM RISKIEM

Sabiedrības galvenie klienti ir *Koncerna* grupas uzņēmumi, kas 2026. gada 3 mēnešos nodrošināja 60% 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 (2026. gada 3 mēnešos 80,6% no *Sabiedrības* kopējām izmaksām). 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 PĀRSTĀVniecības ĀRVALSTĪS

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

6. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2026. gada 3 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA "LDZ apsardze" valdes rīcībā esošo informāciju SIA "LDZ apsardze" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2026. gada 31. martā, 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	31.03.2026.	31.12.2025.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	658	873
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	658	873
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	191 963	193 124
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	30 837	31 973
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	41 476	7 9151
Pamatlīdzekļi kopā:	264 276	304 248
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	264 934	305 121
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	133 752	118 912
Avansa maksājumi par krājumiem	351	-
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	75	75
Krājumi kopā:	134 178	118 987
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	585 263	324 715
Radniecīgo sabiedrību parādi	647 844	639 153
Citi debitori	107 551	121 131
Nākamo periodu izmaksas	16 344	16 970
Debitori kopā:	1 357 002	1 101 969
Nauda	771 035	718 913
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	2 262 215	1 939 869
Aktīvu kopsumma	2 527 149	2 244 990

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

(EUR)

PASĪVS	31.03.2026.	31.12.2025.
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	403 091	144 171
Pārskata perioda peļņa	289 594	258 920
Pašu kapitāls kopā:	1 168 305	878 711
Kreditore		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	2 090	1 006
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	114 262	142 154
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30 399	28 895
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	429 690	419 841
Pārējie kreditori	373 954	391 155
Uzkrātās saistības	408 449	383 228
Īstermiņa kreditori kopā:	1 358 844	1 366 279
Kreditore kopā:	1 358 844	1 366 279
Pasīvu kopsumma	2 527 149	2 244 990

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 vadītāja

K. Paule

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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu veida)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2026. GADA 3 MĒNEŠI	2025. GADA 3 MĒNEŠI
Neto apgrozījums	2 682 096	2 368 125
no citiem pamatdarbības veidiem	2 682 096	2 368 125
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	31 514	19 995
Preču, materiālu un pakalpojumu izmaksas	(451 559)	(447 957)
Personāla izmaksas	(1 954 132)	(1 770 475)
Nolietojums, amortizācijas un vērtības samazinājums	(7 379)	(8 170)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(10 091)	(6 476)
Finanšu ieņēmumi	-	131
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	290 449	155 173
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(855)	(548)
Pārskata perioda peļņa	289 594	154 625

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 vadītāja

K. Paule

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2026. GADA 3 MĒNEŠI	(EUR) 2025. GADA 3 MĒNEŠI
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	290 449	155 173
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(23 672)	(9 535)
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	216	249
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(10)	19
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	-	(131)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	266 983	145 775
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	(255 033)	146 566
Krājumu atlikumu (pieaugums)	(14 625)	(10 307)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums)	(7 590)	(85 492)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(10 265)	196 542
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(700)	(808)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(10 965)	195 734
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 510)	(6 345)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	64 587	20 413
Saņemtie procenti	-	115
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	63 077	14 183
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	10	(19)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	52 122	209 898
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	718 913	579 923
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	771 035	789 821

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 vadītāja

K. Paule

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

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	(EUR) PAŠU KAPITĀLS
Par 2025. gada 3 mēnešiem				
Uz 01.01.2025.	298 803	176 817	393 076	868 696
Pārskata perioda peļņa	-	-	154 625	154 625
Uz 31.03.2025.	298 803	176 817	547 701	1 023 321
Par 2026. gada 3 mēnešiem				
Uz 01.01.2026.	298 803	176 817	403 091	878 711
Pārskata perioda peļņa	-	-	289 594	289 594
Uz 31.03.2026.	298 803	176 817	692 685	1 168 305

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 vadītāja

K. Paule

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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2026. gada 31. martā.

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* atsaucēs 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.