

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

par 2019.gada 1.janvāri – 30.septembri

(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.-30.09.2019.</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 aprikojuma (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 neietilpstošī 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 2019.gada 30. septembri 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 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 5 223 tūkst. EUR, kas ir par 17 tūkst. EUR vairāk kā 2018.gada 9 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2019.gadā 9 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 136 tūkst. EUR (2018.gada 9 mēnešos – 274 tūkst. EUR).

2019.gada 30. septembrī *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 1,5 (31.12.2018. – 1,27) un naudas līdzekļu atlikums 595 tūkst. EUR uz 2019.gada 30. septembri. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot *Sabiedrībai* pieejamos naudas līdzekļus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Sabiedrības 2019.gada 9 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvērsot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2019.gada 9 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 5 222 tūkst. EUR, bet 1 tūkst. EUR tika iegūts, iznomājot *Sabiedrībai* piederošos aktīvus.

Riski

Sabiedrības galvenie klienti ir Koncerna sabiedrības, kas 2019.gada 9 mēnešos nodrošināja 89,9% 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 9 mēnešos 78,9% 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 rezultātīvos 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 iesākt 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 30.09.2019. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2019.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz *Sabiedrības* valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ apsardze” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019.gada 30.septembrī 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 09. novembrī

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle

L.Baltiņa

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2019.gads 9 mēneši	2018. gads 9 mēneši
Neto apgrozījums	5 222 909	5 205 897
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(4 704 885)	(4 574 349)
Bruto peļņa	518 024	631 548
Administrācijas izmaksas	(370 748)	(316 112)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7 903	8 210
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(18 120)	(48 379)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	374	219
<i>no citām personām</i>	374	219
Peļņa pirms nodokļiem	137 433	275 486
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par periodu	(1 154)	(1 956)
Pārskata perioda peļņa	136 279	273 530

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 06. novembra 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.-30.09.2019.

BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	30.09.2019.	31.12.2018.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 281	3 440
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	3 281	3 440
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	222 150	225 633
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	2 925	3 412
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	15 654	14 968
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	82 429	84 519
Pamatlīdzekļi kopā:	323 158	328 532
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	326 439	331 972
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	78 603	47 360
Avansa maksājumi par krājumiem	-	7 207
Dzīvnieki	6	6
Krājumi kopā:	78 609	54 573
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	54 330	64 393
Radniecīgo sabiedrību parādi	561 229	865 604
Citi debitori	29 275	10 395
Nākamo periodu izmaksas	14 307	12 829
Debitori kopā:	659 141	953 221
Nauda	595 204	579 280
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	1 332 954	1 587 074
AKTĪVU KOPSUMMA	1 659 393	1 919 046

(turpinājums nākošajā lapā)

SIA „LDZ apsardze”
Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats no 01.01.2019.-30.09.2019.

BILANCE

	(EUR)	
PASĪVS	30.09.2019.	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	161 482	131 787
Pārskata gada peļņa	136 279	59 390
Pašu kapitāls kopā:	773 381	666 797
UZKRĀJUMI		
Citi uzkrājumi	262	-
Uzkrājumi kopā:	262	-
KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	390	307
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	58 149	67 239
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30 330	33 092
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	284 791	489 505
Pārējie kreditori	238 082	384 098
Uzkrātās saistības	274 008	278 008
Īstermiņa kreditori kopā:	885 750	1 252 249
KREDITORI KOPĀ:	885 750	1 252 249
PASĪVU KOPSUMMA	1 659 393	1 919 046

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 26. novembra 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	Pašu kapitāls kopā
par 2018.gada 9 mēnešiem					
Uz 31.12.2017.	298 803	176 817	108 697	31 710	616 027
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	31 710	(31 710)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	273 530	273 530
Uz 30.09.2018.	298 803	176 817	140 407	273 530	889 557
par 2019.gada 9 mēnešiem					
Uz 31.12.2018.	298 803	176 817	131 787	59 390	666 797
2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	59 390	(59 390)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	136 279	136 279
Nodotas dividendes	-	-	(29 695)	-	(29 695)
Uz 30.09.2019.	298 803	176 817	161 482	136 279	773 381

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA“LDZ apsardze” 2019.gada 06. novembra Valdes sēdē.

Valdes priekšsēdētājs

A.Maculēvičs

Valdes locekle



L.Baltiņa

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

Finanšu direktora vietiece, Finanšu daļas vadītāja



S.Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2019.gads 9 mēneši	2018. gads 9 mēneši
(EUR)		
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	137 433	275 486
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	26 362	24 949
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	158	158
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(1 099)	(836)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(374)	(219)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	162 480	299 538
Debitoru parādu atlikumu samazinājums/(pieaugums)	294 143	(169 873)
Krājumu atlikumu (pieaugums)	(27 825)	(77 936)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)	(367 486)	2 978
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	61 312	54 707
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 000)	(1 547)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	60 312	53 160
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(16 210)	(22 855)
Saņemtie procenti	419	237
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(15 791)	(22 618)
Izmaksātās dividendes	(29 695)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(29 695)	-
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	1 098	836
Pārskata perioda neto naudas plūsma	15 924	31 378
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	579 280	488 222
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	595 204	519 600

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ apsardze” 2019.gada 06. novembrī 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 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.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* atsaucē 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 nenoīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenoīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.