

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“LDZ apsardze”

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats

par 2022. 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
PEIŅAS 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" Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Pārvaldes institūcija	Sabiedrības valde
Valde	Arnis MACULĒVIČS – valdes priekšsēdētājs
Revidenta nosaukums, adrese un atbildīgais zvērinātais revidents	SIA "PricewaterhouseCoopers" vienotais reģ. Nr. 40003142793 LZRA komercsabiedrības licence Nr. 5 Kr.Valdemāra iela 21-21 Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente Ilandra Lejiņa Sertifikāts Nr 168
Pārskata periods	2022. gada 1. janvāris – 2022. gada 31. marts

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 2022. gada 3 mēnešu saimnieciskā darbība raksturojama kā stabila, turpinās iepriekšējos gados iesāktā attīstības tendence, izvēršot tehniskās apsardzes sniegtos pakalpojumus.

Sabiedrības darbības pamatā 2022. gada 3 mēnešos bija plaša spektra apsardzes un ugunsdrošības pakalpojumu pārdošana Koncerna un Latvijas uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas bija 1 766 tūkst. EUR. Neto apgrozījums pārskata periodā bija 60 tūkst. EUR vai 3% vairāk nekā 2021. gada 3 mēnešos, jo ir palielinājušies ieņēmumi no apsardzes pakalpojumiem.

2022. gada 3 mēnešos *Sabiedrības* darbības rezultātā tika gūta peļņa pēc nodokļu nomaksas 167 tūkst. EUR, kas ir par 61 tūkst. EUR vairāk nekā 2021. gada 3 mēnešos.

Uz 2022. gada 31. martu *Sabiedrības* finanšu stāvoklis nav būtiski mainījies salīdzinājumā ar pagājušo gadu – *Sabiedrības* kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,5 (2021.g.- 1,3). *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

3. INFORMĀCIJA PAR BŪTISKIEM RISKIEM

Sabiedrības galvenie klienti ir *Koncerna* grupas uzņēmumi, kas 2022. gada 3 mēnešos nodrošināja 69,3% 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 (2022. gada 3 mēnešos 76% 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 PĀRSTĀVniecības ĀRVALSTĪS

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

6. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

Sabiedrībai uz 31.03.2022. 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 2022. gada 3 mēnešu pārskatā novērtējumu.

8. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA GADA PĒDĒJĀS DIENAS

Pamatojoties uz SIA "LDZ apsardze" valdes rīcībā esošo informāciju SIA "LDZ apsardze" neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2022. 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	31.03.2022.	31.12.2021.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 230	3 316
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	3 230	3 316
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	210 540	211 701
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	1 301	1 463
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	20 520	21 154
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	64 666	66 339
Pamatlīdzekļi kopā:	297 027	300 657
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	300 257	303 973
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	61 324	53 801
Avansa maksājumi par krājumiem	2 489	274
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	75	75
Krājumi kopā:	63 888	54 150
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	216 803	204 506
Radniecīgo sabiedrību parādi	522 166	913 379
Citi debitori	106 622	98 492
Nākamo periodu izmaksas	10 113	10 841
Debitori kopā:	855 704	1 227 218
Nauda	646 138	287 322
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 565 730	1 568 690
Aktīvu kopsumma	1 865 987	1 872 663

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

(EUR)

PASĪVS	31.03.2022.	31.12.2021.
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	167 134	-
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	166 835	167 134
Pašu kapitāls kopā:	809 589	642 754
Kreditore		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	833	4 641
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	135 918	150 255
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	30 071	33 462
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	297 345	405 186
Pārējie kreditori	257 891	300 235
Uzkrātās saistības	334 340	336 130
Īstermiņa kreditori kopā:	1 056 398	1 229 909
Kreditore kopā:	1 056 398	1 229 909
Pasīvu kopsumma	1 865 987	1 872 663

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:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

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

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu veida)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2022. gada 3 mēneši	2021. gada 3 mēneši
Neto apgrozījums	1 765 784	1 706 257
no citiem pamatdarbības veidiem	1 765 784	1 706 257
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 246	3 257
Preču, materiālu un pakalpojumu izmaksas	(252 369)	(378 669)
Personāla izmaksas	(1 333 807)	(1 201 623)
Nolietojums, amortizācijas un vērtības samazinājums	(7 323)	(7 211)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(6 961)	(5 645)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	167 570	116 366
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(735)	(10 605)
Pārskata perioda peļņa	166 835	105 761

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:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2022. gada 3 mēneši	2021. gada 3 mēneši
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	167 570	116 366
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	7 237	7 142
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	86	70
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(42)	(154)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	174 851	123 424
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu samazinājums	371 514	203 852
Krājumu atlikumu samazinājums vai (pieaugums)	(8 429)	(122 772)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(175 138)	(346 062)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	362 798	(141 558)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(911)	(870)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	361 887	(142 428)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 113)	(382)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(3 113)	(382)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	42	380
Pārskata perioda neto naudas plūsma	358 816	(142 430)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	287 322	475 652
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	646 138	333 222

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:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

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 2021. gada 3 mēnešiem				
Uz 01.01.2021.	298 803	176 817	159 488	635 108
Pārskata perioda peļņa	-	-	105 761	105 761
Dividendes	-	-	(112 000)	(112 000)
Uz 31.03.2021.	298 803	176 817	153 249	628 869
Par 2022. gada 3 mēnešiem				
Uz 01.01.2022.	298 803	176 817	167 134	642 754
Pārskata perioda peļņa	-	-	166 835	166 835
Uz 31.03.2022.	298 803	176 817	333 969	809 589

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:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

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 2022. gada 31. martā.

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 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

Sākot ar 2021. gada 3. ceturkšņa starpperioda pārskatu, izdevumi Peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek klasificēti pēc izdevumu veida. Šajā pārskatā 2021. gada salīdzinošie Peļņas vai zaudējumu aprēķina rādītāji ir atbilstoši pārklasificēti, lai nodrošinātu salīdzināmību. Pārējo 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.

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.