

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts 2016.gada pārskats

Pielikums

Neauditēts finanšu pārskats sagatavots piemērojot grāmatvedības uzskaites principus, kā sagatavojot pēdējā gada finanšu pārskatu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Palielinājums/ (samazinājums) %	2016.gads (EUR)	2015.gads (EUR)
Neto apgrozījums	7.97	1587904	1470706
Palielinājums saistīts ar viena nobraukta vagonkilometra atlīdzības paagstinājumu salīdzinot ar 2015.gadu un lielāku nobraukto kilometru skaitu 2016.gadā			
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	16.99	2519206	2153347
Palielinājums 2016.gadā saistīts ar pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas sākumu trīs renovācijas objektiem, kas nodoti ekspluatācijā 2015.gada augustā un decembrī.			
Administrācijas izmaksas	(3.57)	239922	248806
Samazinājums saistīts ar ERAF projekta realizācijas pabeigšanu 2015.gada decembrī un ar projekta realizāciju saistīto izdevumu samazinājumu			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	61.53	1027473	636082
Palielinājums galvenokārt saistīts ar ES finansējuma (attiecināmās daļas) iekļaušanu ieņēmumos atbilstoši projekta ietvaros izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam un sliežu ceļa renovācijas laikā atgūto metāllūžņu pārdošanas			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	34.32	135235	100682
Palielinājums saistīts ar Valsts Kases aizdevumu pamatsummu palielinājumu 2015.gada nogalē, kā rezultātā palielinājies apkalpošanas maksa			
Pārskata perioda zaudējumi	(29.36)	281062	397894
Zaudējumu samazinājumu pārskata periodā ietekmēja neto apgrozījuma pieaugums, būvniecības laikā atgūto metāllūžņu pārdošana un ar projekta realizāciju saistīto izdevumu samazinājums			

**SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts 2016.gada pārskats**

Pielikums (turpinājums)

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Bilance	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.12.2016.	31.12.2015.
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi	(7.01)	17968072	19322833
Balances vērtības izmaiņas par pamatlīdzekļu nolietojuma daļu			

Pircēju un pasūtītāju parādi 68.40 260539 154716
Palielinājums saistīts ar neto apgrozījuma palielinājumu, kuru ietekmēja tarifa par vienu nobraukto kilometru paaugstinājums (2.2%)

Citi debitori (99,83) 6801 3982699
Samazinājums saistīts ar ERAF finansējuma (attiecināmās daļas) saņemšanu projektam kas noslēdzās 2015.gada decembrī. Finansējums saņemts 2016.gada 1.pusgadā

Nauda 1653.99 155158 8846
Atlikuma palielinājums saistīts ar sezonāla rakstura izdevumu samazinājumu un gūtiem ieņēmumiem no projekta realizācijas laikā demontēto sliežu pārdošanas

Bilance	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.12.2016.	31.12.2015.
Pasīvs			

Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) 2.30 3393939 3317784
Palielinājums saistīts ar Liepājas pilsētas domes finanšu un mantisko ieguldījumu sabiedrības pamatkapitālā

Citi uzkrājumi (100) 0 24107
Sakarā ar to, ka ir mainījies normatīvais regulējums, atvaļinājumu rezervēm aprēķinātās summas tiek pārnestas uz posteni "Uzkrātās saistības"

Aizņēmumi kredītiestādēm (37,1) 4610286 7329122
Valsts Kases aizdevuma pamatsummas daļēja atmaksa pēc ERAF finansējuma saņemšanas

Citi aizņēmumi (ilgtermiņa) (100) 0 6157
Norēķini par līzingu saskaņā ar grafiku

Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa) (8.21) 10332112 11256316
Nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana nākamajam pārskata periodam

Citi aizņēmumi (īstermiņa) (60.52) 6236 15796
Norēķini par līzingu saskaņā ar grafikiem

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem (30.86) 173708 251257
Samazinājums saistīts ar projekta darbu izpildītāju rēķinu apmaksu pārskata periodā, norēķiniem ar piegādātājiem par krājumiem un sezonāla rakstura izdevumu samazinājumu

Pārējie kreditori (īstermiņa) (97,42) 28975 1126349
Dzēsta Satiksmes ministrijas 2011.gadā projektam ieskaitītā avansa atlikusi daļa no ERAF finansējuma summas

Uzkrātās saistības (neizmantoti atvaļinājumiem) 20765 0
Sakarā ar to, ka ir mainījies normatīvais regulējums, atvaļinājumu rezervēm aprēķinātās summas tiek pārnestas no posteņa "Citi uzkrājumi" uz posteni "Uzkrātās saistības" sadaļā "Īstermiņa kreditori". Iepriekšējā gada neizmantoti atvaļinājumiem aprēķināta summa bija EUR 16 101. Saistību palielinājums 2016.gadā par 28.97%.

**SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts 2016.gada pārskats**

Pielikums (turpinājums)

Vadības ziņojums

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2016.gada 31.decembrim nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu finanšu pārskatu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „Liepājas tramvajs” valdes rīcībā esošo informāciju, saīsinātais finanšu pārskats par periodu, kas beidzās 2016.gada 31.decembrī ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

SIA „Liepājas tramvajs”
Valdes loceklis Aigars Puks

Liepājā, 2017.gada 30.martā