

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2019.gada 6 mēnešiem

Pielikums

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

	Palielinājums/ (samazinājums) %	2019.gada 6 mēneši (EUR)	2018.gada 6 mēneši (EUR)
Neto apgrozījums	2.45	847 238	826 970
Palielinājums saistīts ar atlīdzības paaugstinājumu par vienu nobraukto vagonkilometru salīdzinot ar 2018.gadu			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1.78)	1 372 618	1 397 545
Izmaiņas uz atalgojuma rēķina. Sakarā ar jauno tramvaja vadītāju braukšanas apmācībām, 2018.gadā veiktas piemaksas tramvaju vadītājiem - instruktoriem			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	(2.18)	472 904	483 447
Izmaiņas saistītas ar nakamo periodu ieņēmumu samazinājumu - ES fondu finansējuma daļu, saņemto apdrošināšanas atlīdzību samazinājumu (CSN ar tramvajiem) un ieņēmumu samazinājumu no metāllūžņu pārdošanas salīdzinājumā ar 2018.gadu			
Pārskata perioda zaudējumi	(17.21)	200 818	242 579
Pārskata perioda zaudējumu izmaiņas saistītas ar neto apgrozījuma palielinājumu un izmaksu samazinājumu			

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2019.gada 6 mēnešiem

Pielikums (turpinājums)

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Bilance	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2019.	31.12.2018.
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi	(1.49)	20 647 105	20 959 462
Izmaiņas saistītas ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazinājumu par nolietojuma daļu			
Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli	51.56	165 031	108 885
Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem pārskata gadam			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(22.90)	160 456	208 104
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju			
Citi debitori	(11.16)	804 416	905 460
Uzkrāto ieņēmumu samazinājums. 2019.gada 1.ceturksnī CFLA apstiprināja maksājumu pieprasījumus un ieskaitīja Sabiedrības kontā Projekta finansējumu par 2018.gadā izpildītajiem būvniecības darbiem			
Nākamo periodu izmaksas	108.39	21 570	10 351
Darbinieku veselības apdrošināšana 2019./2020.gadam. Apdrošināšanas perioda sākums nesakrīt ar kalendāra gada sākumu			
Nauda	(4 reizes)	229 179	953 778
Norēķini ar būvniekiem par Projektā "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" izpildītiem darbiem			
Bilance			
Pasīvs	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2019.	31.12.2018.
Akciju vai daļu kapitāls	9.05	3 701 027	3 393 939
Liepājas pilsētas dome 2019.gada martā palielināja sabiedrības pamatkapitālu par EUR 307 088, ieskaitot naudas līdzekļus Sabiedrības bankas kontā. Finansējums paredzēts aizņēmuma pamatsummas dzēšanai Valsts kasē saskaņā ar atmaksas grafikiem.			
Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	114.27	40 364	18 838
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā			
Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	32.29	2 030 185	1 534 628
ES fonda finansējums Projekta īstenošanai tiek uzkrāts Nākamo periodu ieņēmumu postenī līdz Projekta beigām			
Aizņēmumi no kredītiestādēm (īstermiņa)		0	307 088
Aizņēmuma pamatsummas atmaksa Valsts kasei saskaņā ar atmaksas grafiku. Aizņēmums bija paredzēts Projekta "Jaunas tramvaja līnijas izbūve un esošo sliežu posmu renovācija Liepājā" finansējuma nodrošināšanai			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	(79.76)	88 578	437 622
Norēķini ar būvniekiem par ieturējumiem 20% no līgumsummas par Projektā "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa pārbūve Liepājā" izpildītiem darbiem			
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	(63.23)	48 421	131 699
Nodokļu lielumu ietekmē aprēķinātais PVN samaksai budžetā par būvniecības pakalpojumiem (142.pants) Liepājas pilsētas pašvaldības infrastruktūras un Tramvaja tilta atjaunošanas darbiem			
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)	(50.0)	449 239	898 479
Pakāpeniska nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana pārskata periodam			
Uzkrātās saistības	(33.4 reizes)	16 938	565 891
Veikti norēķini ar būvniekiem par 2018.gadā izpildītiem darbiem (Projekts Nr. 4.5.1.1/16/I/001)			

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2019.gada 6 mēnešiem

Pielikums (turpinājums)

Vadības ziņojums

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2019.gada 30.jūnijam 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 2019.gada 30.jūnijā 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, 2019.gada 31.jūlijā