

**SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2017.gadu**

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) % | 2017.gads (EUR) | 2016.gads (EUR) |
|---|--|----------------------------|----------------------------|
| Neto apgrozījums | 1.91 | 1 618 237 | 1 587 904 |
| Palielinājums saistīts ar viena nobraukta vagonkilometra atlīdzības paaugstinājumu salīdzinot ar 2016.gadu | | | |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 3.69 | 2 612 145 | 2 519 206 |
| Izmaiņas saistītas ar darba algu un darba devēja sociālo iemaksu paaugstinājumu 2017.gadā | | | |
| Administrācijas izmaksas | 3.16 | 247 515 | 239 924 |
| Palielinājums saistīts ar sagatavošanas darbiem ES projektam "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija", t.sk. jauno tramvaju potenciālo piegādātāju apmeklēšana tramvaju ražošanas uzņēmumos, izdevumi par konsultācijām projekta jautājumos u.c. | | | |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | (2.45) | 1 002 325 | 1 027 473 |
| Ieņēmumu samazinājums saistīts ar to, ka 2016.gada sākumā tika pārdoti metāllūžņi (demontētās sliedes), kas bija atgūtas tramvaja līnijas renovācijas laikā | | | |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (6.16) | 126 910 | 135 235 |
| Valsts kases aizdevuma apkalpošanas maksas samazinājums un rezervju daļu remontu samazinājums ārpus uzņēmuma | | | |
| Procentu maksājumi un tāmlīdzīgas izmaksas | (82.65) | 1 311 | 7 555 |
| Procentu maksājumus ietekmēja euribor likmes izmaiņas | | | |
| Pārskata perioda zaudējumi | 28.72 | 361 785 | 281 062 |
| Zaudējumu palielinājumu pārskata periodā ietekmēja ieņēmumu starpība no metāllūžņu pārdošanas iepriekšējā pārskata periodā, darbinieku atalgojuma un soc.iemaksu izmaksu palielinājums | | | |

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2017.gadu

Pielikums (turpinājums)

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

| Bilance | Palielinājums/ (samazinājums) % | 31.12.2017. | 31.12.2016. |
|---|--|--------------------|--------------------|
| Aktīvs | | | |
| Pamatlīdzekļi | (1.97) | 17 613 789 | 17 968 072 |
| 2017.gada oktobrī uzsākta projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksā rekonstrukcija Liepājā". Projekta izmaksas uzkrātas pamatlīdzekļu izveidošanas postenī 492,24 tūkst. EUR apmērā un veikts avansa maksājums būvniekiem 542,79 tūkst. EUR apmērā | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli, paligmateriāli | 41.05 | 107 515 | 76 223 |
| Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | (15.93) | 226 938 | 260 539 |
| Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju | | | |
| Citi debitori | 5.47 | 7 173 | 6 801 |
| Veikti avansa maksājumi par pakalpojumiem | | | |
| Nākamo periodu izmaksas | 42.68 | 10 162 | 7 122 |
| Izmaiņas saistītas ar veselības apdrošināšanas kompānijas maiņu. Jauna līguma nosacījumi paredz apdrošināšanas perioda apmaksu pilnā apmērā. Iepriekš apdrošināšanas prēmiju maksājumi tika veikti reizi ceturksnī | | | |
| Nauda | 484.80 | 907 363 | 155 158 |
| Saņemts KF finansējums saistībā ar Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" | | | |
| Bilance | | | |
| Pasīvs | | | |
| Pārējie kreditori (ilgtermiņa) | 240.86 | 141960 | 41648 |
| Palielinājums saistīts ar KF finansējuma saņemšanu rekonstrukcijas darbiem Projekta ietvaros, kas attiecas uz Liepājas pilsētas pašvaldības objektiem (t.sk. Tramvaja tilts) | | | |
| Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa) | (3.44) | 9976440 | 10332112 |
| Samazinājums saistīts ar ieņēmumu pārgrāmatošanu īstermiņa ieņēmumu postenī | | | |
| Citi aizņēmumi (īstermiņa) | (100) | 0 | 6 236 |
| Norēķini par līzingu saskaņā ar grafikiem | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem | (22.79) | 134 124 | 173 708 |
| Norēķini ar ar sabiedriskā transporta pakalpojuma pasūtītāju | | | |
| Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa) | (1.86) | 907032 | 924205 |
| Nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana nākamajam pārskata periodam | | | |

**SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2017.gadu**

Pielikums (turpinājums)

Vadības ziņojums

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2017.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 2017.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, 2018.gada 27.februārī