

**SIA "Liepājas tramvajs"**  
**Neauditēts pārskats par 2018.gada 3 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**

	<b>Palielinājums/ (samazinājums) %</b>	<b>2018.gada 3 mēneši (EUR)</b>	<b>2017.gada 3 mēneši (EUR)</b>
<b>Neto apgrozījums</b>	1.56	410 965	404 646
Palielinājums saistīts ar atlīdzības paaugstinājumu par vienu nobraukto vagonkilometru salīdzinot ar 2017.gadu			
<b>Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas</b>	6.17	686 041	646 165
Izmaiņas saistītas ar darba algu un darba devēja sociālo iemaksu paaugstinājumu 2018.gadā			
<b>Administrācijas izmaksas</b>	14.68	64 059	55 859
Izmaiņas saistītas ar darba algu un darba devēja sociālo iemaksu paaugstinājumu 2018.gadā			
<b>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	2.48	243 651	237 759
Palielinoties satiksmes negadījumu skaitam ar tramvajiem saņemtas apdrošināšanas atlīdzības			
<b>Pārskata perioda zaudējumi</b>	47.85	109 569	74 109
Zaudējumu palielinājumu pārskata periodā ietekmēja darbinieku atalgojuma un soc.iemaksu izmaksu palielinājums			

**SIA "Liepājas tramvajs"**  
**Neauditēts pārskats par 2018.gada 3 mēnešiem**

**Pielikums** (turpinājums)

**Būtiskākās pozīciju izmaiņas**

<b>Bilance</b>	<b>Palielinājums/ (samazinājums) %</b>	<b>31.03.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
<b>Aktīvs</b>			
<b>Pamatlīdzekļi</b>	1.08	18 437 242	18 239 749
Izmaiņas saistītas ar esošo pamatlīdzekļu bilances vērtības samazinājumu par nolietojuma daļu, veiktajiem ieguldījumiem Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksā rekonstrukcija Liepājā" ietvaros, kas tiek uzkrāti pamatlīdzekļu izveidošanas postenī un būvniekiem samaksātā avansa summas samazinājumu			
<b>Izejvielas, pamatmateriāli, paligmateriāli</b>	42.81	153 541	107 515
Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem			
<b>Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	(28.04)	163 298	226 937
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju			
<b>Citi debitori</b>	(99.25)	5 724	763 908
Uzkrāto ieņēmumu samazinājums. 2018.gada 1.ceturksnī CFLA apstiprina maksājumu pieprasījumus un ieskaita Sabiedrības kontā Projekta finansējumu par 2017.gadā izpildītajiem būvniecības darbiem			
<b>Nauda</b>	(40.54)	539 496	907 363
Maksājumi par būvdarbiem Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" ietvaros			
<b>Bilance</b>			
<b>Pasīvs</b>	<b>Palielinājums/ (samazinājums) %</b>	<b>31.03.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
<b>Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)</b>		24 187	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā			
<b>Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)</b>	0.05	10 440 523	10 435 482
Kohēzijas fonda finansējums (finansialais atbalsts) Projekta īstenošanai tiek uzkrāts Nākamo periodu ieņēmumu postenī līdz Projekta beigām			
<b>Citi aizņēmumi (īstermiņa)</b>		4 854	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā			
<b>Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	(25.14)	100 410	134 124
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojuma pasūtītāju			
<b>Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi</b>	16.64	86 194	73 897
Nodokļu lielumu ietekmē aprēķinātais PVN samaksai budžetā par būvniecības pakalpojumiem (142.pants) Liepājas pilsētas pašvaldības infrastruktūras un Tramvaja tilta atjaunošanas darbiem			
<b>Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)</b>	(25.0)	680 274	907 032
Pakāpeniska nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana pārskata periodam			
<b>Uzkrātās saistības</b>	(25.0)	24 612	653 270
Saistību summas samazinājums par 2017.gadā Projekta ietvaros saņemtajiem būvniecības pakalpojumiem saskaņā ar 2018.gada rēķiniem			

**SIA "Liepājas tramvajs"**  
**Neauditēts pārskats par 2018.gada 3 mēnešiem**

**Pielikums** (turpinājums)

**Vadības ziņojums**

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2018.gada 31.martam 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 2018.gada 31.martā 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 31.maijā