

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2018.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) %	2018.gada 6 mēneši (EUR)	2017.gada 6 mēneši (EUR)
Neto apgrozījums	2.12	826 970	809 809
Palielinājums saistīts ar atlīdzības paaugstinājumu par vienu nobraukto vagonkilometru salīdzinot ar 2017.gadu			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	6.93	1 397 545	1 306 960
Izmaiņas saistītas ar darba algu un darba devēja VSAOI paaugstinājumu 2018.gadā un veikto kontakttīkla posma atjaunošanu Dzelzceļnieku ielā			
Administrācijas izmaksas	14.77	570 575	497 151
Izmaiņas saistītas ar darba algu un darba devēja VSAOI paaugstinājumu 2018.gadā			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2.88	483 447	469 910
Palielinājumu ietekmēja no transportlīdzekļu apdrošinātājiem saņemtās apdrošināšanas atlīdzības, ieņēmumi no metāllūžņu (demontēto sliežu) pārdošanas un uzņēmuma transportlīdzekļa pārdošanas.			
Pārskata perioda zaudējumi	40.09	242 642	173 199
Zaudējumu palielinājumu pārskata periodā ietekmēja darbinieku atalgojuma un soc.iemaksu izmaksu palielinājums un sliežu ceļa/ kontakttīkla uzturēšanas izmaksu palielinājums.			

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2018.gada 6 mēnešiem

Pielikums (turpinājums)

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Balance	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2018.	31.12.2017.
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi	4.17	18 999 838	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 un būvniekiem samaksātā avansa summas samazinājumu			
Izejvielas, pamatmateriāli, paligmateriāli	34.12	144 204	107 515
Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem			
Pircēju un pasūtītāju parādi	(29.99)	158 870	226 937
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju			
Citi debitori	(99.46)	4 140	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			
Nākamo periodu izmaksas	88.04	18 576	9 879
Iegādātas veselības apdrošināšanas polises darbiniekiem 2018./2019.gadam			
Nauda	(16.55)	757 181	907 363
Maksājumi par būvdarbiem Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" ietvaros			
Balance	Palielinājums/ (samazinājums) %	30.06.2018.	31.12.2017.
Pasīvs			
Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)		24 187	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā			
Pārējie kreditori (ilgtermiņa)	56.76	2 236 633	1 426 808
Saņemts avanss no CFLA un finansējums Liepājas pilsētas pašvaldībai Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" īstenošanai			
Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	3.16	10 765 418	10 435 482
Kohēzijas fonda finansējums (SIA Liepājas tramvajs daļa) Projekta īstenošanai tiek uzkrāts Nākamo periodu ieņēmumu postenī līdz Projekta beigām			
Citi aizņēmumi (īstermiņa)		3 418	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	(29.2)	94 957	134 124
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojuma pasūtītāju			
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	34.42	99 330	73 897
Nodokļu lielumu ietekmē aprēķinātais PVN samaksai budžetā saskaņā ar PVN likuma 142.pantu - par būvniecības pakalpojumiem Liepājas pilsētas pašvaldības infrastruktūras un Tramvaja tilta atjaunošanas darbiem			
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)	(50.0)	453 516	907 032
Pakāpeniska nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana pārskata periodam			
Uzkrātās saistības	(96.23)	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 6 mēnešiem

Pielikums (turpinājums)

Vadības ziņojums

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2018.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 2018.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, 2018.gada 10.augustā