

**SIA "Liepājas tramvajs"**  
**Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem**

**Pielikums**

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

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 9 mēneši (EUR)</b>	<b>2017.gada 9 mēneši (EUR)</b>
<b>Neto apgrozījums</b>	2.04	1 248 466	1 223 507
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>	4.68	2 078 735	1 985 731
Izmaiņas saistītas ar darba algas un VSAOI likmes paaugstinājumu 2018.gadā, kā arī kontakttīkla posma atjaunošanu Dzelzceļnieku ielā			
<b>Administrācijas izmaksas</b>	8.00	192 087	177 863
Izmaiņas saistītas ar darba algas un VSAOI likmes paaugstinājumu 2018.gadā			
<b>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>	3.23	725 959	703 258
Saņemtas apdrošināšanas atlīdzības no transportlīdzekļu apdrošinātājiem, gūti citi ieņēmumi - nodoti metāllūžņi (demontētās sliedes) un pārdots uzņēmuma transportlīdzeklis			
<b>Pārskata perioda zaudējumi</b>	20.35	331 882	275 760
Zaudējumu palielinājumu pārskata periodā ietekmēja darbinieku atalgojuma, soc.iemaksu palielinājums un sliežu ceļa/kontakttīkla uzturēšanas izmaksu palielinājums.			

**SIA "Liepājas tramvajs"**  
**Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem**

**Pielikums** (turpinājums)

**Būtiskākās pozīciju izmaiņas**

<b>Bilance</b>	<b>Palielinājums/ (samazinājums) %</b>	<b>30.09.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>
<b>Aktīvs</b>			
<b>Pamatlīdzekļi</b>	8.97	19 875 961	18 239 749
Izmaiņas saistītas ar pamatlīdzekļu bilances vērtības samazinājumu par nolietojuma summu, nepabeigtās celtniecības izmaksu palielinājumu, realizējot Projektu "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" un būvniekiem samaksātā avansa summas samazinājumu			
<b>Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli</b>	24.26	133 600	107 515
Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem			
<b>Pircēju un pasūtītāju parādi</b>	(30.93)	156 739	226 937
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju			
<b>Citi debitori</b>	(99.49)	3 866	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>Nākamo periodu izmaksas</b>	43.03	14 130	9 879
Iegādātas veselības apdrošināšanas polises darbiniekiem 2018./2019.gadam. Vislielākā izmaksu starpība vērojama 2.ceturksņa beigās, sakarā ar apdrošināšanas perioda sākumu gada vidū			
<b>Nauda</b>	(8.79)	827 561	907 363
Izmaiņas saistītas ar naudas līdzekļu apgrozījumu Projekta bankas kontā, t.i. maksājumu veikšanu par būvniecības darbiem un KF finansējuma saņemšanu			
<b>Bilance</b>			
<b>Pasīvs</b>			
<b>Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)</b>		24 187	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzingā			
<b>Pārējie kreditori (ilgtermiņa)</b>	131.13	3 297 773	1 426 808
Saņemts avanss no CFLA un finansējums Liepājas pilsētas pašvaldībai Projekta "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija Liepājā" īstenošanai			
<b>Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)</b>	5.04	10 961 296	10 435 482
Kohēzijas fonda finansējums (SIA "Liepājas tramvajs" daļa) Projekta īstenošanai tiek uzkrāts Nākamo periodu ieņēmumu postenī līdz Projekta beigām			
<b>Citi aizņēmumi (īstermiņa)</b>		1 975	0
Iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzingā			
<b>Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</b>	(37.33)	84 054	134 124
Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojuma pasūtītāju			
<b>Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi</b>	40.00	103 458	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			
<b>Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)</b>	(75.0)	226 758	907 032
Pakāpeniska nākamo periodu ieņēmumu pārgrāmatošana pārskata periodam			
<b>Uzkrātās saistības</b>	(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 9 mēnešiem**

**Pielikums** (turpinājums)

**Vadības ziņojums**

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2018.gada 30.septembrim 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.septembrī 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 09.novembrī