

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2019.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) %	2019.gads (EUR)	2018.gadu (EUR)
Neto apgrozījums	2.30	1 749 717	1 710 398
Palielinājums saistīts ar atlīdzības paaugstinājumu par vienu nobraukto vagonkilometru salīdzinot ar 2018.gadu			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	7.27	3 001 293	2 797 920
Veikti telpu remontu un labiekārtošanas darbi uzņēmuma teritorijā. Izmaksu palielinājums koplīguma saistību izpildei. Ēku pārvērtēšanas rezultātā norakstīts pamatlīdzekļu vērtības samazinājums uz pārskata gada zaudējumiem			
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	3.80	997 994	961 486
Izmaiņas saistītas ar nākamo periodu ieņēmumu palielinājumu			
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	41.87	64 891	45 740
Palielinājums saistīts ar uzņēmuma 120 gadu jubilejas pasākuma organizēšanu un uzņēmuma popularizēšanas reklāmas izdevumiem			
Pārskata perioda zaudējumi	30.78	574 176	439 026
Pārskata perioda zaudējumu izmaiņas saistītas ar pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu samazinājumu un ražošanas pašizmaksas un pārējo saimnieciskās darbības izdevumu palielinājumu			

SIA "Liepājas tramvajs"
Neauditēts pārskats par 2019.gadu

Pielikums (turpinājums)

Būtiskākās pozīciju izmaiņas

Balance	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.12.2019.	31.12.2018.
Aktīvs			
Pamatlīdzekļi	(-22.99)	16 140 519	20 959 462

Posteņa samazinājums saistīts ar pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksu izslēgšanu. Liepājas pilsētas pašvaldībai nodotas Projekta Nr.4.5.1.1/16/I/001 "Tramvaja līnijas un piegulošās teritorijas kompleksa rekonstrukcija" Lielās ielas un Tramvaja tilta infrastruktūras rekonstrukcijas izmaksas EUR 3 895 559 apmērā.

Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli	19.25	129 845	108 885
---	-------	---------	---------

Palielinājums saistīts ar rezerves daļu iepirkšanu tramvaju vagonu tehniskai apkopei un remontiem pārskata gadam

Pircēju un pasūtītāju parādi	(48.35)	140 276	208 104
-------------------------------------	---------	---------	---------

Norēķini ar sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāju

Citi debitori	(161 reize)	611 010	905 460
----------------------	-------------	---------	---------

Uzkrāto ieņēmumu samazinājums par 2018.gadā izpildītajiem būvniecības darbiem Projekta Nr. 4.5.1.1/16/I/001 ietvaros.
2019.gadā saņemts Projekta finansējums (Kohēzijas fonda un Valsts dotācijas) no CFLA EUR 899 832 apmērā. Pašreizējais rādītājs ir uzkrātais pašvaldības finansējums Liepājas pilsētas pašvaldības projekta infrastruktūras būvniecības izmaksām

Nauda	33.88	1 276 876	953 778
--------------	-------	-----------	---------

Saņemts Eiropas savienības KF finansējums Projekta Nr. 4.5.1.1/16/I/001 īstenošanai (attiecināmās izmaksas)

Balance	Palielinājums/ (samazinājums) %	31.12.2019.	31.12.2018.
Pasīvs			
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.

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	33.93	349 551	260 992
---	-------	---------	---------

2019.gada septembrī veikta ēku un zemes pārvērtēšana

Aizņēmumi no kredītiestādēm (ilgtermiņa)	(7.14)	3 996 110	4 303 198
---	--------	-----------	-----------

Kredīta saistības nākamajam pārskata gadam iegrāmatotas īstermiņa kreditoru postenī

Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	58.08	29 779	18 838
------------------------------------	-------	--------	--------

2019.gadā iegādāts jauns transportlīdzeklis finanšu līzīngā

Pārējie kreditori (ilgtermiņa)	32.62	2 035 205	1 534 628
---------------------------------------	-------	-----------	-----------

Saņemts avanss no CFLA Projekta Nr. 4.5.1.1/16/I/001 īstenošanai

Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	(9.33)	9 334 590	10 295 056
---	--------	-----------	------------

Nākamo periodu ieņēmumi nākamajam pārskata gadam iegrāmatoti īstermiņa kreditoru postenī

Citi aizņēmumi (īstermiņa)	84.81	10 856	5 874
-----------------------------------	-------	--------	-------

2019.gadā iegādāts transportlīdzeklis finanšu līzīngā

Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	(77.31)	99 312	437 622
--	---------	--------	---------

2019.gadā veikti 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	(56.27)	57 594	131 699
Nodokļu lielumu ietekmēja aprēķinātais PVN samaksai budžetā par būvniecības pakalpojumiem (142.pants) Liepājas pilsētas pašvaldības infrastruktūras Lielā ielā un Tramvaja tilta atjaunošanas darbiem			
Pārējie kreditori (īstermiņa)	(98.43)	48 904	3 116 182
Sakarā ar nepabeigtās būvniecības uzkrāto izmaksu nodošanu Liepājas pilsētas pašvaldībai, izslēgts finansējums (Kohēzijas fonds un Valsts dotācijas) Liepājas pilsētas pašvaldības Projekta 4.5.1.1/16/I/001 attiecināmajām izmaksām			
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)	12.27	1 008 723	898 479
2019.gada 07.maijā nodoti ekspluatācijā Projekta Nr.4.5.1.1/16/I/001 ietvaros izveidotie pamatlīdzekļi. Saņemtais finansējums tiks pakāpeniski iekļauts ieņēmumos atbilstoši pamatlīdzekļu kalpošanas laikam			
Uzkrātās saistības	(20.15 reizes)	28 082	565 891
Veikti norēķini ar būvniekiem par 2018.gadā izpildītiem darbiem (Projekts Nr. 4.5.1.1/16/I/001). Pašreizējais rādītājs ir uzkrātās saistības par neizmantojamiem atvaļinājumiem			

SIA "Liepājas tramvajs" Neauditēts pārskats par 2019.gadu

Vadības ziņojums

Laika periodā no finanšu gada sākuma līdz 2019.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 2019.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, 2020.gada 28.februārī