



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ ritošā sastāva serviss”

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats

par 2020.gada 1.janvāri – 30.septembri
(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
BILANCE	8
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	12
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	13

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ ritošā sastāva serviss
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003788351, Rīga, 08.12.2005.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Juridiskā adrese: Turgeņeva iela 21, Rīga, LV-1050 Faktiskā adrese: Turgeņeva iela 21, Rīga, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	Degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība (NACE kods 46.71) Cita veida transportlīdzekļu apkope un remonts (NACE kods 33.17)
Valdes priekšsēdētājs	Guntis Innuss (no 04.09.2019.)
Valdes loceklis	Vladimirs Deruks (no 04.09.2019.)
Akcionārs (dalībnieks, akciju (daļu) īpatsvars % un adreses)	VAS „Latvijas dzelzceļš” 100% kapitāla daļu īpašnieks Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Pārskata periods	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 30.septembris

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA "LDZ RITOŠĀ SASTĀVA SERVISS" DARBĪBAS VEIDS

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” ir VAS „Latvijas dzelzceļš” meitas sabiedrība, kura savu saimniecisko darbību uzsāka 2007.gada jūlijā.

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” (turpmāk – Sabiedrība) veic dzelzceļa ritošā sastāva tehnisko apkopi, remontu, modernizāciju un ekipēšanu, iznomā īpašumā esošās dīzeļlokomotīves- kravu pārvadājumu operatori, dīzeļdegvielas iepirkšanu, uzglabāšanu un realizāciju klientiem, un nodrošina nesagraujošās kontroles laboratorijas pakalpojumus.

Galvenais uzdevums – ritošā sastāva tehnisko apkopju un remonta sistēmas ievērošana un izpildāmo darbu kvalitātes uzlabošana, kas dod iespēju nodrošināt un garantēt kustības drošību.

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” nodrošina pakalpojumus šādos biznesa virzienos:

1.1. Rīgas un Daugavpils lokomotīvu remonta centru pakalpojumi:

- 1.1.1. kravas, pasažieru un manevru dīzeļlokomotīvu tehniskā apkope un remonts;
- 1.1.2. kravas un manevru dīzeļlokomotīvu modernizācija;
- 1.1.3. infrastruktūras ceļu mašīnu tehniskā apkope un remonts;
- 1.1.4. dzelzceļa ritošā sastāva kalpošanas termiņa pagarināšanas darbi;
- 1.1.5. dzelzceļa ritošā sastāva mezglu un agregātu remonts;
- 1.1.6. dzelzceļa ritošā sastāva ekipēšanas pakalpojumi;
- 1.1.7. dīzeļdegvielas iepirkšana, uzglabāšana un realizācija;
- 1.1.8. dzelzceļa ritošā sastāva ievietošana un uzturēšana lokomotīvu rezerves bāzē (Rēzeknē).

1.2. Daugavpils vagonu remonta centra pakalpojumi:

- 1.2.1. kravas vagonu depo un kapitālais remonts;
- 1.2.2. kravas vagonu kalpošanas laika pagarināšana;
- 1.2.3. cisternu un segto vagonu kapitālais remonts, kas pagarina vagonu ekspluatācijas laiku par 16 gadiem;
- 1.2.4. kravas vagonu modernizācija;
- 1.2.5. kravas vagonu RU1Š-957-G tipa riteņpāru izgatavošana;
- 1.2.6. ER2 un ER2T sēriju elektrovilcienu, DR1A sēriju dīzeļvilcienu piekabes vagonu, lokomotīvu un ceļu mašīnu riteņpāru pilnā pārbaude ar elementu nomaiņu, un bukšu mezglu otrā apjoma revīzija;
- 1.2.7. lokomotīvu un vagonu virsbūves abrazīvā attīrīšana, gruntēšana un krāsošana.

1.3. Nesagraujošās kontroles laboratorijas pakalpojumi:

- 1.3.1. manometru kalibrēšana, pirmreizējā un atkārtotā verifikācija;
- 1.3.2. dzelzceļa ritošā sastāva mezglu un detaļu nesagraujošā kontrole ar vizuālo, ultraskaņas, magnētisko daļiņu un virpuļstrāvas metodēm;
- 1.3.3. dzelzceļa cisternu 3.-9. klases vielu pārvadāšanai atbilstības vērtēšana;
- 1.3.4. dzelzceļa ritošā sastāva atjaunošanas remonta ar kalpošanas laika pagarināšanu atbilstības vērtēšana;
- 1.3.5. ģeometrisko mērīšanas līdzekļu pārbaude.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBAS APRAKSTS PĀRSKATA PERIODĀ

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2020.gada 30.septembri ir 39 202 tūkst. EUR. Pamatkapitāls uz 2020.gada 30.septembri ir 29 351 905 EUR, tas sastāv no divdesmit deviņiem miljoniem trīs simti piecdesmit viena tūkstoša deviņi simti piecām daļām, ar vienas daļas nominālvērtību 1,00 EUR (viens *euro*).

2020.gada 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 36 997 tūkst. EUR, kas ir par 18194 tūkst. EUR vai 33,0% mazāk kā 2019.gada 9 mēnešos. Būtiskākā ietekme neto apgrozījuma izmaiņām saistīta ar:

- vagonu un lokomotīvu remonta programmas izmaiņām;
- realizētās dīzeļdegvielas apjoma izmaiņām, t.i. samazinājumu (par 8 505 tūkst. tonnām jeb 34,4% mazāk) un iepirktais dīzeļdegvielas cenu, kas atkarīga no situācijas naftas produktu tirgū.

2020.gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2019.gada 9 mēnešiem, dīzeļdegvielas realizācijas cena samazinājās par 99,6 EUR/t jeb 9,6%.

Sabiedrībai uz 30.09.2020. nav kavētu maksājumu budžetā. 2020.gada 9 mēnešos valsts budžetā pavisam samaksāti nodokļi un nodevas 18 434 tūkst. EUR.

Zaudējumi pēc nodokļiem 2020.gada 9 mēnešos 332 tūkst. EUR (2019.gada 9 mēnešos bija peļņa 1 870 tūkst. EUR). Peļņa samazinājusies par 2 202 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (zaudējumi/ pašu kapitāla vidējā vērtība) 2020.gada 9 mēnešos ir negatīva (0,80%) un pārskata perioda zaudējumi pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla *euro*, ir ar negatīvu rezultātu, - 0,80 *euro* centi.

2020.gada 30.septembrī *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,3. Naudas līdzekļu atlikums uz 2020.gada 30.septembri ir 621 tūkst. EUR.

2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* valdes locekļiem aprēķināta atlīdzība pavisam 90 801 EUR apmērā.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Vērtējot *Sabiedrības* darbību, nepieciešams analizēt vagonu un lokomotīvu remonta programmas izpildi, kā arī realizētās dīzeļdegvielas apjomu.

Pārskata periodā vagonu depo remonts veikts par 336 vagoniem mazāk kā 2019.gada attiecīgajā periodā, vagonu kapitālais remonts par 8 vagoniem mazāk, bet vagonu remonts privātipašniekiem par 119 vagoniem vairāk.

Izpildot kravas vagonu depo remontus VAS "Latvijas dzelzceļš" koncerna uzņēmumiem, 2020.gada 9 mēnešos izpildīti remontu 912 vagoniem, kas ir par 2 vagoniem mazāk nekā plānots.

Izpildot kravas vagonu depo un kapitālos remontus privātajiem uzņēmumiem, 2020.gada 9 mēnešos izpildīti remontu 336 vagoniem, kas ir par 74 vagoniem vairāk nekā plānots.

Lokomotīvu remonts un tehniskās apkopes pārskata periodā veikti par 38% mazāk, nekā salīdzināmajā periodā.

Riski

Nozīmīgs risks, kas ietekmē "Latvijas dzelzceļa" koncerna darbības rezultātus, ir straujā kravu pārvadājumu apjoma samazināšanās visā Latvijas transporta un tranzīta nozarē, kuru veicina gan fosilo izejvielu (akmeņogles, nafta un naftas produkti) cenu kritums globālajos tirgos un, attiecīgi, zemākie pārvadājumu apjomi, gan arī ģeopolitiskā situācija.

Papildus negatīvu ietekmi uz transporta un tranzīta nozari atstāj arī jaunā koronavīrusa pandēmija, kuras rezultātā ir traucēta uzņēmējdarbība un ekonomiskā attīstība visā pasaulē.

Sabiedrības galvenie ieņēmumu avoti ir dzelzceļa ritošā sastāva, kas nodrošina kravu pārvadājumus, remontu, maģistrālo dīzeļlokomotīvu noma un degvielas realizācija, kas ir tieši saistīti ar kravu pārvadājumu apjoma izmaiņām. Samazinoties kravu pārvadājumu apjomam, samazinās gan

degvielas patēriņš, gan nepieciešamība remontēt ritošo sastāvu, gan nepieciešamība nomāt dīzeļlokomotīves kravu pārvadāšanai.

Izvērtējot riskus, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, pastāv riski, kurus tā nevar ietekmēt, bet kuri varētu ietekmēt apgrozījuma samazinājumu: starpvalstu attiecību un epidemioloģiskās situācijas nenoteiktība, kas var ietekmēt ekonomisko attīstību, naftas cenu svārstību risks, valūtas kursa svārstību risks, tāpēc aizvien lielāka uzmanība tiks pievērsta naudas plūsmas optimizācijai, maksimāli izmantojot pašu līdzekļus pamatlīdzekļu nolietojuma un peļņas daļas apmērā, kas paliek *Sabiedrības* rīcībā, un savlaicīgi piesaistot papildu līdzekļus atbilstoši *Sabiedrības* mērķiem.

Samazinoties kravu pārvadājumu apjomam, samazinās gan dīzeļlokomotīvu tehnisko apkopju skaits, gan plānveida remontu skaits. Tas lielā mērā ietekmē arī *Sabiedrībā* nepieciešamo darbinieku skaitu samazinātās remonta programmas izpildei. Esošā darbaspēka saglabāšanai ir būtiski rast jaunus klientus un pakalpojumu noieta tirgus. Ritošā sastāva remonta personāls, lielākoties, ir augstas kvalifikācijas darbinieki. Darbinieku sagatavošanai tiek tērēti gan laika resursi, gan naudas līdzekļi. Zaudējot darbu *Sabiedrībā*, darbinieks var nokļūt konkurentu uzmanības lokā, līdz ar to stiprinot to konkurētspēju. Atgūt augsti kvalificētus darbiniekus ritošā sastāva remonta programmas palielināšanas gadījumā nākotnē nebūs viegli.

2019.gada 2.decembrī stājās spēkā "Latvijas dzelzceļš" koncerna risku vadības politika, kas apstiprināta ar VAS "Latvijas dzelzceļš" valdes 22.11.2019. lēmumu un VAS "Latvijas dzelzceļš" padomes 02.12.2019. lēmumu. Tā nosaka galvenos pamatprincipus un atbildību sadalījumu visu koncerna sabiedrību risku pārvaldībā. *Sabiedrībai* ir nozīmēts risku vadītājs un 2020.gadā tiek identificēti būtiskākie riski un izstrādāti risku vadības ziņojumi, kas tiks iesniegti *Sabiedrības* valdei, kā arī sniegti *Koncerna* Risku vadītājam informācijas sniegšanai valdošā uzņēmuma valdei un padomei.

3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" 2020.gadā turpina ieviest efektīvākas un drošākas tehnoloģijas dīzeļlokomotīvu ekspluatācijā. 2020.gadā sadarbībā ar SIA "LDZ Cargo" ir jau aprīkotas 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīves un plānots aprīkot arī 2TE116 sērijas dīzeļlokomotīves ar mašīnista modrības telemehānisko sistēmu (TSKBM), kas ļaus ekspluatēt dīzeļlokomotīves "vienā personā" bez mašīnista palīga un papildus plānots šīs sērijas lokomotīvu dīzeļtelpas aprīkot ar iekšējo videonovērošanas sistēmu, lai nodrošinātu nepārtrauktu kontroli un iespēju sekot dīzeļtelpas, spēka iekārtas un aprīkojuma tehniskajam stāvoklim. Rīgas mezgla stacijās plānots pilnībā pārtraukt izmantot 2M62 sērijas dīzeļlokomotīves, to vietā izmantojot ar TSKBM sistēmu aprīkotas 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīves.

2020.gada sākumā *Sabiedrība* izstrādāja un realizēja tehnisko projektu 2TE116 sērijas dīzeļlokomotīvu dīzeļdzinēju aprīkošanai ar autonomo apsildes sistēmu WEBASTO. Plānots šādu projektu izstrādāt arī ČME3 sērijas dīzeļlokomotīvu dīzeļdzinēju aprīkošanai ar autonomo apsildes sistēmu WEBASTO.

2020.gada 2.pusgadā sadarbībā ar "CZ LOKO" AS turpinās darbi pie 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīvu galveno ģeneratoru atklāto defektu novēršanas un, lai paātrinātu defektu novēršanas procesu, tiek veikti nepieciešamie pasākumi, lai Daugavpils lokomotīvu remonta centrā uz vietas varētu izpildīt galveno ģeneratoru gultņu nomaiņu bez transportēšanas uz Čehiju.

2020.gada otrajā pusgadā tiks turpināti pasākumi jaunu potenciālo klientu piesaistei vagonu un lokomotīvu remontu veikšanai.

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" Daugavpils vagonu remonta centrs turpina uzsāktu projektu, lai varētu veikt Rietumeiropas sliežu ceļa (1435mm platuma) kravas vagonu riteņpāru remontu ar elementu nomaiņu. 2020.gadā tiks modernizēts riteņu apstrādes darbagalds. Modernizācijas izpildei riteņu apstrādes darbgalds ir nogādāts darbu izpildītājam OOO "Станкозавод ТБС", Krievijā. Pēc modernizācijas pabeigšanas riteņu apstrādes darbgalds tiek plānots nodot ekspluatācijā līdz 31.12.2020.

Lai piedalītos izsludinātajos iepirkumos dīzeļlokomotīvu remontu veikšanai un apliecinātu *Sabiedrības* kvalifikācijas atbilstību Krievijas federācijas dīzeļlokomotīvu remonta izpildes normatīvo dokumentu prasībām, tiek veikti pasākumi, lai paplašinātu *Sabiedrībai* piešķirta nosacīta numura darbības sfēras aprakstu un informāciju starptautiskā dzelzceļa uzņēmumu reģistrā «С ЖА».

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" turpina izdevumu optimizāciju, veicot struktūrvienību darbības apjoma, personāla, tehnoloģisko procesu korekcijas un dzelzceļa infrastruktūras objektu

izmantošanas efektivitātes izvērtējumu, kā arī nelikvīdo preču krājumu realizāciju, rīkojot gan atklātas izsoles, gan Mercell elektroniskajā iepirkumu sistēmā organizējot cenu aptaujas, ar mērķi līdz 2020.gada beigām materiālo resursu krājumu apjomu samazināt vismaz par 20% salīdzinājumā ar 2019.gada 31.decembri.

2020.gada otrajā pusgadā uzsāktas sarunas par SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" piederošo lokomotīvu nomu privātajiem dzelzceļa pārvadātājiem Ukrainā, Lietuvā un Krievijā.

2020.gadā uzsākts darbs pie Kontreileru platformu, kas paredzētas kravas auto un kravas auto ar puspiekabēm pārvadāšanai uz dzelzceļa platformām, ražošanas procesa izpētes un tehniskās dokumentācijas sagatavošanas ražošanas procesa uzsākšanai.

2020.gada otrajā pusgadā ir uzsākts projekts, kura ietvaros paredzēts iznomāt SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" piederošās degvielas uzglabāšanas tvertnes privātajiem klientiem dīzeļdegvielas uzglabāšanai akcīzes preču noliktavā Daugavpilī.

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" turpina apzināt iespēju un ekonomiskos ieguvumus kļūt par dzelzceļa ritošā sastāva rezerves daļu ražotāju rūpnīcu reģionālo dīleri (Baltijā, Ukrainā).

4. SABIEDRĪBAS FILIĀLES UN PĀRSTĀVNICĪBAS

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

Sabiedrībai ir noslēgti aizdevuma līgumi dīzeļlokomotīvu modernizācijas finansēšanas nodrošināšanai.

6. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2020.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

BILANCE

AKTĪVS	30.09.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	59	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	59	-
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	6 918 324	7 187 827
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	68 128 000	71 616 001
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 081 022	1 102 356
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	619 948	31 002
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	90 000	13 719
Pamatlīdzekļi kopā:	76 837 294	79 950 905
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	516 714	516 714
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	516 714	516 714
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	77 354 067	80 467 619
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9 120 138	10 962 359
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	463 399	190 799
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5 110	7 130
Avansa maksājumi par krājumiem	-	15 780
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	7	7
Krājumi kopā:	9 588 654	11 176 075
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 314 710	1 147 273
Radniecīgo sabiedrību parādi	1 993 731	3 422 601
Citi debitori	65 882	53 960
Nākamo periodu izmaksas	29 719	36 366
Debitori kopā:	3 404 042	4 660 200
Nauda	620 773	5 263 941
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	13 613 469	21 100 216
Aktīvu kopsumma	90 967 536	101 567 835

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	30.09.2020.	31.12.2019. (EUR)
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	29 351 905	29 351 905
Rezerves:	3 661 049	3 661 049
<i>pārējās rezerves</i>	<i>3 661 049</i>	<i>3 661 049</i>
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	6 521 047	9 791 376
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(331 505)	729 370
Pašu kapitāls kopā:	39 202 496	43 533 700
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	425 463	781 088
Uzkrājumi kopā:	425 463	781 088
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	40 889 897	43 637 613
Ilgtermiņa kreditori kopā:	40 889 897	43 637 613
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	69 212	-
No pircējiem saņemtie avansi	400 162	497 642
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 000 337	3 974 418
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 670 388	4 700 671
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 861 162	2 775 326
Pārējie kreditori	532 426	738 184
Uzkrātās saistības	915 993	929 193
Īstermiņa kreditori kopā:	10 449 680	13 615 434
Kreditori kopā:	51 339 577	57 253 047
Pasīvu kopsumma	90 967 536	101 567 835

Pielikums 13.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	2020.GADS	(EUR)
	9 MĒNEŠI	2019.GADS 9 MĒNEŠI
Neto apgrozījums	36 996 841	55 191 266
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	36 996 841	55 191 266
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(36 739 340)	(52 146 308)
Bruto peļņa vai zaudējumi	257 501	3 044 958
Administrācijas izmaksas	(1 254 867)	(1 504 093)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 988 477	1 780 029
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(972 506)	(1 080 687)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(345 144)	(370 632)
<i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	(345 144)	(370 632)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(326 539)	1 869 575
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	4 966	
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(331 505)	1 869 575
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	(331 505)	1 869 575

Pielikums 13.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020. gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.GADS 9 MĒNEŠI	(EUR) 2019.GADS 9 MĒNEŠI
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(326 539)	1 869 575
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	4 016 606	5 317 726
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	117	-
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	(355 625)	(305 408)
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	14 561	3 498
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	345 144	370 632
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	3 694 264	7 256 023
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	1 692 268	1 521 616
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	1 576 943	(1 405 325)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(2 887 675)	(2 356 689)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 075 800	5 015 625
Izdevumi procentu maksājumiem	(366 259)	(413 591)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(10 000)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 699 541	4 602 034
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 677 962)	(1 936 608)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	14 271	2
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 663 691)	(1 936 606)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi (overdrafts)	69 212	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(2 747 716)	(2 747 717)
Izmaksātās dividendes	(3 999 699)	(1 564 060)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(6 678 203)	(4 311 777)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(815)	-
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(4 643 168)	(1 646 349)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	5 263 941	9 996 931
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	620 773	8 350 582

Pielikums 13. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.
Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PELŅA VAI NESEGTIĒ ZAUDĒJUMI	(EUR) PAŠU KAPITĀLS KOPĀ
Par 2019.gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2019.	29 351 905	3 661 049	12 545 220	45 558 174
Pārskata perioda peļņa			1 869 575	1 869 575
Dividendes			(1 564 060)	(1 564 060)
Uz 30.09.2019.	29 351 905	3 661 049	12 850 735	45 863 689
Par 2020.gada 9 mēnešiem				
Uz 01.01.2020.	29 351 905	3 661 049	10 520 746	43 533 700
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(331 505)	(331 505)
Dividendes	-	-	(3 999 699)	(3 999 699)
Uz 30.09.2020.	29 351 905	3 661 049	6 189 542	39 202 496

Pielikums 13.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu daļas vadītāja T.Labzova-Ceicāne

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 30.septembrī.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas tiesību aktiem.

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsaucenes kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots pēc netiešās metodes.

2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

2.1. Darbības turpināšanas princips

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību, *Sabiedrību* likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

2.2. Uzkrāšanas princips

Sabiedrība pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

2.3. Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

2.4. Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.