



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ ritošā sastāva serviss”

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats

par 2021.gada 1.janvāri-31.martu
(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

| | |
|---|----|
| INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU | 3 |
| VADĪBAS ZIŅOJUMS..... | 4 |
| NEAUDITĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI..... | 8 |
| APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS | 8 |
| PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI | 9 |
| PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS | 11 |
| NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS | 12 |
| PĀRSKATA PIELIKUMI | 14 |

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) | Turģeņeva iela 21, Rīga, LV-1050 |
| Pamatdarbības veidi (NACE kodī) | 46.71 Degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība 33.17 Cita veida transportlīdzekļu apkope un remonts |
| Dalībnieks (daļu īpatsvars % un adrese) | VAS „Latvijas dzelzceļš” (UR 02.04.2014.) 100% kapitāla daļu īpašnieks Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050 |
| Pārraudzības institūcija | Sabiedrības padome |
| Padome | Guntis STAFECKIS, padomes priekšsēdētājs no 14.08.2020. Rems RAZUMS, padomes loceklis no 14.08.2020. Egils FELDMANIS, padomes loceklis no 14.08.2020. |
| Valde | Ģirts IVANOVS, valdes priekšsēdētājs no 06.04.2021. Ārtis BĒRZIŅŠ, valdes loceklis no 02.11.2020. Guntis INNUSS, valdes priekšsēdētājs no 04.09.2019. līdz 15.03.2021. |
| Revidenta nosaukums, adrese un atbildīgais zvērinātais revidents | SIA „PricewaterhouseCoopers” vienotais reģ. Nr. 40003142793 LZRA komercsabiedrības licence Nr.5 Kr.Valdemāra ielā 21-21 Rīgā, LV-1010 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente Ilandra Lejiņa Sertifikāts Nr.168 |
| Pārskata periods | 2021.gada 1.janvāris – 2021.gada 31.marts |

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, kā arī nodrošina dīzeļlokomotīvu nomu, degvielas iepirkšanu, uzglabāšanu un realizāciju, ķīmiski tehniskās un mērījumu 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 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;
- 1.3.6. 3D drukāšanas pakalpojumi.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBAS APRAKSTS PĀRSKATA PERIODĀ

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2021.gada 31.martu 37 685 tūkst. EUR. Pamatkapitāls uz 2021.gada 31.martu 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).

2021.gada 3 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 10 631 tūkst. EUR, kas ir par 4 147 tūkst. EUR vai 28,06% mazāk kā 2020.gada 3 mēnešos. Būtiskākā ietekme neto apgrozījuma izmaiņām saistīta ar:

- vagonu un lokomotīvu remonta programmas izmaiņām;
- realizētās dīzeļdegvielas apjoma izmaiņām, t.i. samazinājumu (par 932,035 tonnām jeb 18,3% mazāk) un iepirktais dīzeļdegvielas cenu, kas atkarīga no situācijas naftas produktu tirgū.

2021.gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2020.gada 3 mēnešiem, dīzeļdegvielas realizācijas cena samazinājās par 124,72 EUR/t jeb 13,2%.

Būtisks 2021. gada darījums notika janvārī, kad *Sabiedrība* pārdeva 14 maģistrālās 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīves SIA "LDZ Cargo" uz nomaksas pirkuma nosacījumiem, līguma kopējai summai pārsniedzot 50 miljonus EUR. Šī darījuma rezultātā *Sabiedrība* guva 1.5 miljonu EUR lielu peļņu.

Peļņa pēc nodokļiem 2021.gada 3 mēnešos ir 1 379 tūkst. EUR (2020.gada 3 mēnešos bija zaudējumi 178 tūkst. EUR). Peļņa palielinājusies par 1 557 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa / pašu kapitāla vidējā vērtība) 2021.gada 3 mēnešos ir 3,73% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla *euro*, ir 0,04 *euro* centi.

2021.gada 31.martā *Sabiedrības* apgrozāmie līdzekļi pārsniedz tās īstermiņa saistības. *Sabiedrības* kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 2,15. Naudas līdzekļu atlikums uz 2021.gada 31.martu ir 1 283 tūkst. EUR.

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 42 vagoniem mazāk kā 2020.gada attiecīgajā periodā, vagonu remonts privātpašniekiem par 14 vagoniem mazāk.

Izpildot kravas vagonu depo remontus VAS "Latvijas dzelzceļš" koncerna uzņēmumiem, 2021.gada 3 mēnešos izpildīts remonts 384 vagoniem, kas ir par 10 vagoniem mazāk nekā plānots.

Izpildot kravas vagonu depo un kapitālos remontus privātajiem uzņēmumiem, 2021.gada 3 mēnešos izpildīts remonts 73 vagoniem, kas ir par 23 vagoniem vairāk nekā plānots.

Lokomotīvu remonts un tehniskās apkopes pārskata periodā veikti par 31% mazāk, nekā salīdzināmajā periodā.

Riski

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 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 nepieciešamo darbinieku skaitu

Sabiedrība, 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.

3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" 2019-2020.gados aprīkoja 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīves ar mašīnista modrības telemehānisko sistēmu (TSKBM), kas ļauj ekspluatēt dīzeļlokomotīves "vienā personā" bez mašīnista palīga. 2021.gada pirmajā ceturksnī ar TSKBM sistēmu aprīkotas trīs 2TE116 sērijas dīzeļlokomotīves. Papildus dīzeļlokomotīvu dīzeļtelpas tiek aprīkotas ar iekšējo videonovērošanas sistēmu, lai nodrošinātu nepārtrauktu kontroli par dīzeļģeneratora iekārtas tehnisko stāvokli. Ar TSKBM sistēmu plānots aprīkot arī 2M62U sērijas dīzeļlokomotīves, kuras izmantos Rīgas mezgla stacijās.

2020.gada sākumā Sabiedrība izstrādāja projektu par 2TE116 sērijas dīzeļlokomotīvu dīzeļdzinēju aprīkošanu ar autonomo apsildes sistēmu WEBASTO, tiek plānots šādu projektu izstrādāt arī ČME3 sērijas dīzeļlokomotīvu dīzeļdzinēju aprīkošanai ar autonomo apsildes sistēmu WEBASTO.

2020.gada 1.ceturksnī CZ LOKO a.s. sadarbībā ar 2M62UM sērijas dīzeļlokomotīvu galveno ģeneratoru ražotāju pārstāvjiem noskaidroja to bojājumu iemeslu cēloņus un prezentēja bojājumu novēršanas tehnisko risinājumu. 2021.gadā tiek turpināti darbi, kas saistīti ar galveno ģeneratoru remontu pēc jaunā tehniskā risinājuma, šobrīd atlikuši 8 (astoņi) galvenie ģeneratori kuriem nepieciešams veikt gultņu nomaiņu.

21.06.2019. SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" saņēma atbilstības sertifikātu №ССЖТ LV.ЖТ02.Л.00551 no iestādes "Федеральное агентство железнодорожного транспорта бюджетное учреждение "Регистр сертификации на федеральном железнодорожном транспорте" (ФБУ "РС ФЖТ")", kas apliecina, ka uzņēmuma lokomotīvu remonta procesi atbilst normatīvos dokumentos izvirzītajām prasībām. Sertifikācijas veikšana palielinās Sabiedrības iespējas konkurēt potenciālajos dīzeļlokomotīvu remonta pakalpojumu sniegšanas tirgos. Sabiedrība aktīvi turpina apzināt un meklēt potenciālos klientus Krievijas, Ukrainas un Eiropas tirgos. Sabiedrības atpazīstamības veicināšanai, pārdošanas apjomu palielināšanai, Sabiedrība strādā pie atbilstošu mārketinga pasākumu nodrošināšanas. 2020.gada 28.februārī tika paplašināta atbilstības sertifikāta darbības sfēra, kas ļauj veikt remontus jaunām dīzeļlokomotīvu sērijām.

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" Daugavpils vagonu remonta centrs turpina plānoto attīstību, lai varētu veikt Rietumeiropas sliežu ceļa (1435mm platuma) kravas vagonu riteņpāru remontu ar elementu nomaiņu. 2020.gadā tika modernizēts riteņu apstrādes darbagalds. Modernizācijas veikšanai darbagalds tika nogādāts pie izpildītāja ООО "Станкозавод ТБС". 2021.gada janvārī darbagalds tika piegādāts no Sanktpēterburgas uz Daugavpils vagonu remonta centru. Darbagalda ekspluatācijas uzsākšana ir iepļānota 2021.gada pirmajā pusgadā, pēc tam, kad tiks pabeigti regulēšanas darbi un personāla apmācība.

2021.gadā SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" uzsācis darbus pie dīzeļlokomotīvu sērijas BR remonta. BR sērijas dīzeļlokomotīves tiek ekspluatētas uz 1435 mm platuma sliežu ceļiem.

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* 2021.gada 3 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 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 31.martā, kā arī tam pievienotais vadības ziņojums, ir sagatavoti 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, 2021.gada 21.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Ģ.Ivanovs

Valdes loceklis

A.Bērziņš

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

NEAUDITĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

APVIENOTO IENĀKUMU PĀRSKATS

| RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS | (EUR) | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2021.gads 1.ceturksnis | 2020.gads 1.ceturksnis |
| Ieņēmumi | 10 631 471 | 14 777 628 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa | (10 533 503) | (14 547 883) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | 97 968 | 229 745 |
| Administrācijas izmaksas | (361 628) | (488 589) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 1 803 159 | 508 062 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (63 889) | (330 397) |
| Finanšu izmaksas | (96 175) | (97 149) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | 1 379 435 | (178 328) |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | - | - |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | 1 379 435 | (178 328) |
| Pārskata perioda kopējie apvienotie ienākumi/ (zaudējumi) | 1 379 435 | (178 328) |

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2021.gada 21.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Ģ.Ivanovs

Valdes loceklis

A.Bērziņš

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

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI

2021. GADA 31.MARTĀ

| AKTĪVI | 31.03.2021. | 31.12.2020. |
|---|-------------------|-------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | |
| Pamatlīdzekļi | 25 981 874 | 76 105 020 |
| Tiesības lietot aktīvus | 203 956 | 260 622 |
| Nemateriālie ieguldījumi | - | 15 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 180 000 | 187 192 |
| Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā | 224 714 | 224 714 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 31 964 042 | - |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | 58 554 586 | 76 777 563 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | |
| Krājumi | 7 065 473 | 6 695 943 |
| Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori | 829 616 | 1 549 048 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 18 207 600 | 2 134 360 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | - | 32 388 |
| Nauda un naudas ekvivalenti | 1 283 129 | 625 724 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | 27 385 818 | 11 037 463 |
| Aktīvi kopā | 85 940 404 | 87 815 026 |

(turpinājums nākamajā lapā)

PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI 2021. GADA 31.MARTĀ (TURPINĀJUMS)

(EUR)

| PAŠĪVI | 31.03.2021. | 31.12.2020. |
|--|-------------------|-------------------|
| Pašu kapitāls un saistības | | |
| Pašu kapitāls | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 29 351 905 | 29 351 905 |
| Rezerves un nesadalītā peļņa | 8 332 851 | 6 953 416 |
| Pašu kapitāls kopā | 37 684 756 | 36 305 321 |
| Saistības | | |
| Ilgtermiņa saistības | | |
| Aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām | 35 433 140 | 39 313 868 |
| Nomas saistības | 99 223 | 123 386 |
| Ilgtermiņa saistības kopā | 35 532 363 | 39 437 254 |
| Īstermiņa saistības | | |
| Aizņēmumi no radniecīgām sabiedrībām | 5 971 187 | 4 836 257 |
| Uzkrājumi | 279 114 | 403 285 |
| Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori | 4 095 947 | 4 036 196 |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 291 913 | 539 886 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 1 980 621 | 2 115 450 |
| Nomas saistības | 104 503 | 141 377 |
| Īstermiņa saistības kopā | 12 723 285 | 12 072 451 |
| Saistības kopā | 48 255 648 | 51 509 705 |
| Pašu kapitāls un saistības kopā | 85 940 404 | 87 815 026 |

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2021.gada 21.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Ģ.Ivanovs

Valdes loceklis

A.Bērziņš

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

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

| | PAMATKAPITĀLS | REZERVES | NESADALĪTĀ PEĻŅA | PAŠU KAPITĀLS KOPĀ |
|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| Par 2020.gada 1.ceturksni | | | | |
| Uz 01.01.2020. | 29 351 905 | 3 661 049 | 10 520 746 | 43 533 700 |
| Dividendes | - | - | (3 999 699) | (3 999 699) |
| Pārskata perioda zaudējumi | - | - | (178 328) | (178 328) |
| Uz 31.03.2020. | 29 351 905 | 3 661 049 | 6 342 719 | 39 355 673 |
| Par 2021.gada 1.ceturksni | | | | |
| Uz 01.01.2021. | 29 351 905 | 3 661 049 | 3 292 367 | 36 305 321 |
| Pārskata perioda peļņa | - | - | 1 379 435 | 1 379 435 |
| Uz 31.03.2021. | 29 351 905 | 3 661 049 | 4 671 802 | 37 684 756 |

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2021.gada 21.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Ģ.Ivanovs

Valdes loceklis

A.Bērziņš

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

Finanšu daļas vadītāja

T.Labzova-Ceicāne

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (PĒC NETIEŠĀS METODES)

| | (EUR) | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | 2021.gads 1.ceturksnis | 2020.gads 1.ceturksnis |
| Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | 1 379 435 | (178 328) |
| Korekcijas: | | |
| Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas | (370 940) | 1 666 776 |
| Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas | 15 | 29 |
| Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem) | (124 171) | (122 356) |
| Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām | (718) | 4 327 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 96 175 | 97 149 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām | 979 796 | 1 467 597 |
| Korekcijas: | | |
| Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | (7 958 375) | 944 368 |
| Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | (369 530) | 537 641 |
| Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums) | (289 187) | (2 101 444) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | (7 637 296) | 848 162 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | (100 162) | (118 907) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | (1 590) | (10 000) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | (7 739 048) | 719 255 |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | (175 071) | (560 881) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | 11 367 930 | 67 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | 11 192 859 | (560 814) |

(turpinājums nākamajā lapā)

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (TURPINĀJUMS)

| | (EUR) | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2021.gads | 2020.gads |
| | 1.ceturksnis | 1.ceturksnis |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | (2 745 798) | (585 844) |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam | (50 608) | - |
| Izmaksātās dividendes | - | (3 999 699) |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | (2 796 406) | (4 585 543) |
| Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts | - | (769) |
| Pārskata perioda neto naudas plūsma | 657 405 | (4 427 871) |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā | 625 724 | 5 263 941 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās | 1 283 129 | 836 070 |

Pielikums 14. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2021.gada 21.aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Ģ.Ivanovs

Valdes loceklis

A.Bērziņš

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

T.Labzova-Ceicāne

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. PĀRSKATU SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTADNES

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" neauditētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati sagatavoti par 3 mēnešiem, ietver finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2021.gada 1.janvārī un beidzas 2021.gada 31.martā, un salīdzinošajiem rādītājiem par 2020.gada periodu, kas sākas 2020.gada 1.janvārī un beidzas 2020.gada 31.martā.

SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" finanšu pārskatus sagatavo saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS), kā arī ievērojot Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un citus grāmatvedību reglamentējošos Latvijas Republikas tiesību aktus.

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* atsaucēs 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. PĀRSKATU POSTEŅI NOVĒRTĒTI ATBILSTOŠI ŠĀDIEM PAMATPRINCIPIEM:

DARBĪBAS TURPINĀŠANAS PRINCIPS

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

UZKRĀŠANAS PRINCIPS

Sabiedrība pārskatus, 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.

UZRĀDĪŠANAS UN KLASIFIKĀCIJAS KONSEKVENCES PRINCIPS

Pārskatu 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.

BŪTISKUMA PRINCIPS

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