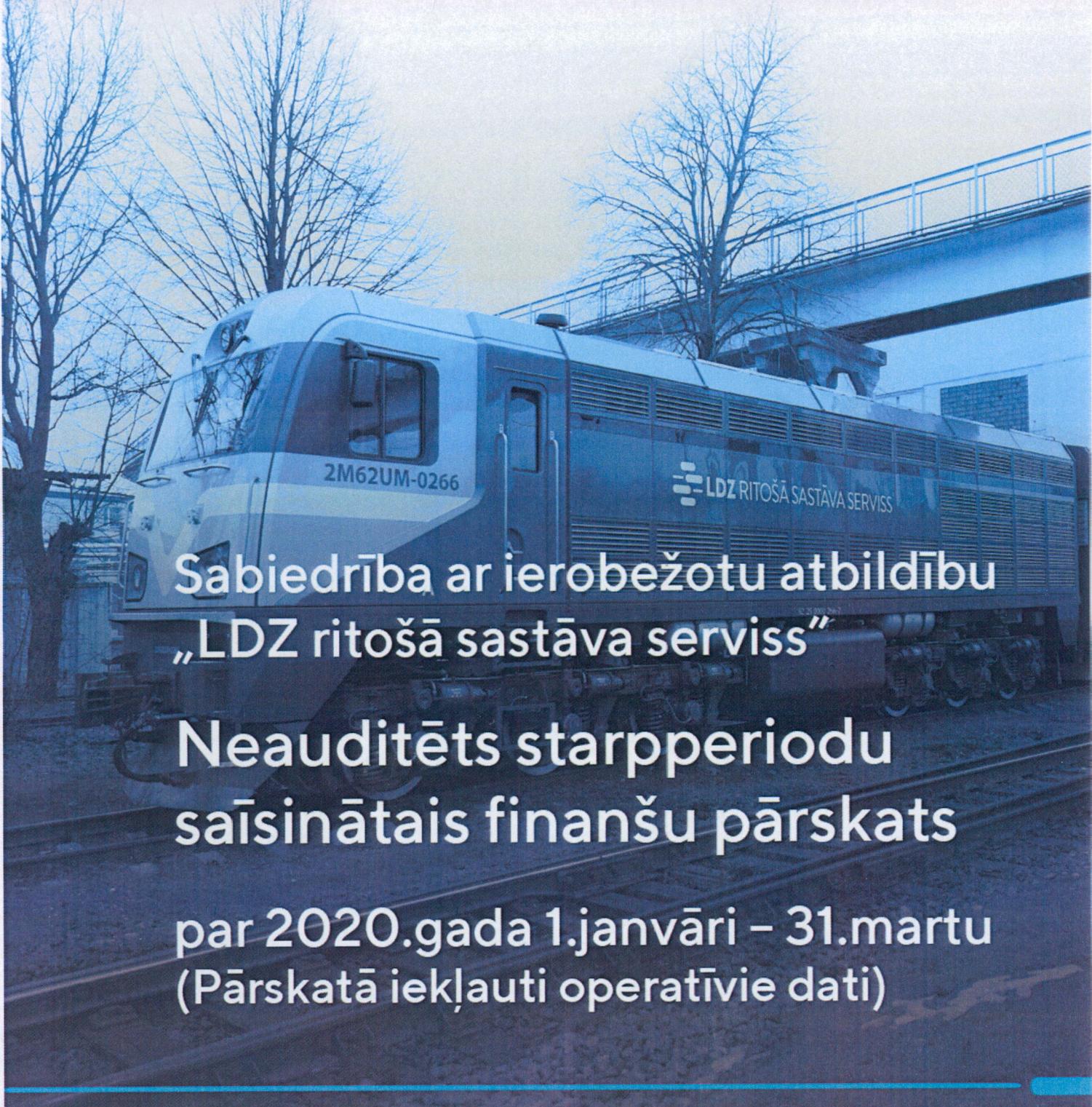


LDZ

RITOŠĀ SASTĀVA SERVISS



**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ ritošā sastāva serviss”**

**Neauditēts starppериоду
саīsinātais finanšu pārskats**

**par 2020.gada 1.janvāri – 31.martu
(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)**

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZINOJUMS	4
BILANCE	8
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA	13
PĀRSKATA PIELIKUMI	14

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ ritošā sastāva serviss
Sabiedrības juridiskais statuss Reģistrācijas Nr., vieta un datums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA) 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 gāzeiда 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 locekļi	Vladimirs Deruks (no 04.09.2019.)
Aкционārs (dalībnieks, akciju (daļu) īpatsvars % un adreses)	VAS „Latvijas dzelzceļš" 100% kapitāla daļu īpašnieks Gogola iela 3, Rīga, LV-1050
Pārskata periods	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 31.marts

VADĪBAS ZINOJUMS

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, kā arī 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 mezgli 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 segtu 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 mezgli otrā apjoma revīzija;
- 1.2.7. lokomotīvu un vagonu abrazīvā attīrīšana, gruntēšana un krāsošana.

1.3. Nesagrausošās kontroles laboratorijas pakalpojumi:

- 1.3.1. manometru kalibrēšana, pirmreizējā un atkārtotā verifikācija;
- 1.3.2. dzelzceļa ritošā sastāva mezgli un detaļu nesagrausošā kontrole ar vizuālo, ultraskaņas, magnētisko daļīnu 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 2020.gada 31.martu 39 356 tūkst. EUR. Pamatkapitāls uz 2020.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).

2020.gada 3 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 14 778 tūkst. EUR, kas ir par 4 858 tūkst. EUR vai 24,8% mazāk kā 2019.gada 3 mēnešos. Būtiskākā ietekme neto apgrozījuma izmaiņām saistīta ar:

- vagonu un lokomotīvu remonta programmas izmaiņām;
- realizētās dīzeļdegvielas apjoma izmaiņām, t.i. samazinājumu (par 3 040 tūkst. tonnām jeb 49,6% mazāk) un iepirkītās dīzeļdegvielas cenu, kas atkarīga no situācijas naftas produktu tirgū.

2020.gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2019.gada 3 mēnešiem, dīzeļdegvielas realizācijas cena palielinājās par 43,16 EUR/t jeb 4,2%.

Zaudējumi pēc nodokļiem 2020.gada 3 mēnešos ir 178 tūkst. EUR (2019.gada 3 mēnešos bija peļņa 1 904 tūkst. EUR). Peļņa samazinājusies par 2 082 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (zaudējumi/ pašu kapitāla vidējā vērtība) 2020.gada 3 mēnešos ir -0,43% un pārskata perioda zaudējumi pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir -0,43 euro centi.

2020.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,4. Naudas līdzekļu atlikums uz 2020.gada 31.martu ir 836 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 152 vagoniem mazāk kā 2019.gada attiecīgajā periodā, vagonu kapitālais remonts par 8 vagoniem mazāk, bet vagonu remonts privātpašniekiem par 43 vagoniem vairāk.

Izpildot kravas vagonu depo un kapitālos remontus VAS "Latvijas dzelzceļš" koncerna uzņēmumiem, 2020.gada 3 mēnešos izpildīts remonts 426 vagoniem, kas ir par 2 vagoniem mazāk nekā plānots.

Izpildot kravas vagonu depo un kapitālos remontus privātajiem uzņēmumiem, 2020.gada 3 mēnešos izpildīts remonts 87 vagoniem, kas ir par 17 vagoniem vairāk nekā plānots.

Lokomotīvu remonts un tehniskās apkopes pārskata periodā veikti par 30% mazāk, nekā salīdzināmajā periodā.

Riski

Sabiedrības galvenie ieņēmumu avoti ir dzelzceļa ritošā sastāva, kas nodrošina kravu pārvadājumus, remonti, 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 kura 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

Sabiedrībā, samazinātās remonta programmas izpildei. Esošā darbaspēka saglabāšanai ir būtiski rast jaunus klientus un pakalpojumu noleta 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 tiks 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" sadarbībā ar uzņēmumu "DiGas", īsteno izpētes projektu vairākos etapos par duālās degvielas – gāzes un dīzeldegvielas izmantošanu lokomotīves ekspluatācijā. Izpētes projektā tiek izmantota manevru lokomotīve ČME3, kura uz laiku tika aprīkota ar duālo degvielas sistēmu. Pēc veiktā projekta etapa ČME3 lokomotīvi tikai veikts vidējais remonts (VR) un tā laikā demontēts uzstādītais gāzes aprīkojums. Remonta laikā tika veikta dīzeldzinēja un tā sistēmu apsekošana, sagatavots tehniskais atzinums par iekšdedzes dzinēja tehnisko stāvokli pēc ekspluatācijas ar duālo degvielas sistēmu. Pēc veiktā pētījuma un gāzes sistēmas demontāžas *Sabiedrība* turpina ČME3 lokomotīvi darbināt izmantojot dīzeldegvielu Rīgas mezgla stacijās.

Sabiedrība 2019.gadā uzsāka aprīkot 2M62UM sērijas dīzellokotīves ar mašīnista modrības telemehānisko sistēmu (TSKBM), kas ļaus ekspluatēt dīzellokotīves "vienā personā" bez mašīnista palīga. 2020.gadā plānots turpināt arī 2TE116 sērijas dīzellokotīvu aprīkošanu ar TSKBM sistēmu un papildus plānots šīs sērijas lokomotīvu dīzelelpas aprīkot ar iekšējo videonovērošanas sistēmu, lai nodrošinātu nepārtrauktu kontroli dīzelgeneratoria iekārtas tehniskajam stāvoklim. Ar TSKBM sistēmu plānots aprīkot arī 2M62UM sērijas dīzellokotīves, kuras izmantos Rīgas mezgla stacijās, kā arī pilnībā pārtraukt izmantot 2M62 sērijas dīzellokotīves.

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

2020.gada 1.ceturksnī CZ LOKO a.s. sadarbībā ar 2M62UM sērijas dīzellokotīvu galveno ģeneratoru ražotāju pārstāvjiem noskaidroja to bojājumu iemeslu cēlonus un prezentēja bojājumu novēršanas tehnisko risinājumu. Pirmais dīzellokotīves galvenais ģenerators pēc bojājuma novēršanas ir uzstādīts uz 2M62UM-0266 dīzellokotīves B sekcijas, izmēģinājumi šīs sērijas lokomotīvēm tiks uzsākti 2020.gada aprīlī.

21.06.2019. SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" saņēma atbilstības sertifikātu №ССЖТ LV.ЖТ02.Л.00551 no iestādes "Федеральное агентство железнодорожного транспорта федеральное бюджетное учреждение "Регистр сертификации на федеральном железнодорожном транспорте" (ФБУ "РС ФЖТ")", kas apliecinā, ka uzņēmuma lokomotīvu remonta procesi atbilst normatīvos dokumentos izvirzītajām prasībām. Sertifikācijas veikšana palielinās *Sabiedrības* iespējas konkurēt potenciālajos dīzellokotīvu 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.

Sabiedrība sniedza dīzellokotīvu remonta pakalpojumus Polijas uzņēmumam PKP CARGOTABOR Sp.z.o., tika izpildīts un nodots pasūtītājam 14 dīzelgeneratoru iekārtu P4 apjomā remonts. 2020.gadā turpinās komunikācija ar PKP CARGOTABOR Sp.z.o. jaunu pasūtījumu piesaistei.

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 tiks modernizēts riteņu apstrādes darbagalds. Modernizācijas izpildei darbgalds nogādāts pie izpildītāja ООО "Станкозавод ТБС". Modernizācijas darbu izpildes termiņš 31.12.2020.

4. SABIEDRĪBAS FILIĀLES UN PĀRSTĀVNIECĪBAS

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 3 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. PAZINOJUMS 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 2020.gada 31.martā un ietver vadības ziņojumu, 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 29.aprīlī

Valdes priekssēdētājs

Valdes loceklis

G. Innuss

V. Deruks

BILANCE

(EUR)

AKTĪVS

31.03.2020.

31.12.2019.

Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	147	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	147	-
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	7 097 872	7 187 827
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	70 092 717	71 616 001
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 062 740	1 102 356
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	146 098	31 002
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	91 136	13 719
Pamatlīdzekļi kopā:	78 490 563	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:	79 007 424	80 467 619
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10 087 270	10 962 359
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	521 002	190 799
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5 410	7 130
Avansa maksājumi par krājumiem	41 050	15 780
Dzīvnieki un viengadīgie stādījumi	7	7
Krājumi kopā:	10 654 739	11 176 075
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 161 326	1 147 273
Radniecīgo sabiedrību parādi	2 435 601	3 422 601
Citi debitori	73 788	53 960
Nākamo periodu izmaksas	54 888	36 366
Debitori kopā:	3 725 603	4 660 200
Nauda		
Nauda	836 070	5 263 941
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	15 216 412	21 100 216
Aktīvu kopsumma	94 223 836	101 567 835

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

(EUR)

PASĪVS	31.03.2020.	31.12.2019.
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	29 351 905	29 351 905
Rezerves:	3 661 049	3 661 049
pārējās rezerves	3 661 049	3 661 049
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	6 521 047	9 791 376
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(178 328)	729 370
Pašu kapitāls kopā:	39 355 673	43 533 700
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	658 732	781 088
Uzkrājumi kopā:	658 732	781 088
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	43 051 769	43 637 613
Ilgtermiņa kreditori kopā:	43 051 769	43 637 613
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	389 806	497 642
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 997 369	3 974 418
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 685 355	4 700 671
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 571 225	2 775 326
Pārējie kreditori	597 914	738 184
Uzkrātās saistības	915 993	929 193
Īstermiņa kreditori kopā:	11 157 662	13 615 434
Kreditori kopā:	54 209 431	57 253 047
Pasīvu kopsumma	94 223 836	101 567 835

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29.aprīlis

Valdes priekssēdētājs



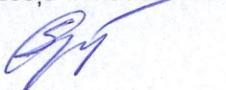
G. Innuss

Valdes loceklis



V. Deruks

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



S. Gasjūna

PEŁNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gads 1.ceturksnis	2019.gads 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	14 777 628	19 635 684
<i>no ciemam pamatdarbības veidiem</i>	14 777 628	19 635 684
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	(14 547 883)	(17 423 964)
Bruto peļņa vai zaudējumi	229 745	2 211 720
Administrācijas izmaksas	(488 589)	(490 633)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	508 062	672 445
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(330 091)	(385 343)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: <i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	(97 149)	(104 223)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(178 022)	1 903 966
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(306)	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(178 328)	1 903 966
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	(178 328)	1 903 966

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020. gada 29. aprīlē

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

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

S.Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	(EUR)	2020.gads	2019.gads
		1.ceturksnis	1.ceturksnis
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(178 022)	1 903 966	
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 666 776	1 781 549	
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	29	-	
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	(122 356)	(138 557)	
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	4 327	(928)	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	97 149	104 223	
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 467 903	3 650 253	
Korekcijas:			
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	944 368	574 685	
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	537 641	(507 414)	
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(2 101 750)	(1 782 448)	
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	848 162	1 935 076	
Izdevumi procentu maksājumiem	(118 907)	(107 865)	
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(10 000)	-	
Pamatdarbības neto naudas plūsma	719 255	1 827 211	
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(560 881)	(576 196)	
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	67	-	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(560 814)	(576 196)	

(turpinājums nākamajā lapā)

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (TURPINĀJUMS)

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	(EUR)	2020.gads 1.ceturksnis	2019.gads 1.ceturksnis
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(585 844)	(585 844)	
Izmaksātās dividendes	(3 999 699)	-	
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(4 585 543)	(585 844)	
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(769)	-	
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(4 427 871)	665 171	
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	5 263 941	9 996 931	
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	836 070	10 662 102	

Pielikums 14. lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29. aprīlē

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

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

S.Gasjūna

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻNA VAI NESEGtie ZAUDĒJUMI	(EUR) PAŠU KAPITĀLS KOPĀ
Par 2019.gada 1.ceturksni				
Uz 01.01.2019.	29 351 905	3 661 049	12 545 220	45 558 174
Pārskata perioda peļna			1 903 966	1 903 966
Uz 31.03.2019.	29 351 905	3 661 049	14 449 186	47 462 140
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

Pielikums 14.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29. aprīlē

Valdes priekšsēdētājs

G. Innuss

Valdes loceklis

V. Deruks

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

S.Gasjūna

PĀRSKATA PIELIKUMI

Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „*Par grāmatvedību*”, „*Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu*” un ciemtām 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* atsauces kursa.

Peļnas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots pēc netiešās metodes.

Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

1.1. 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.

1.2. 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 tie tiek veikti norēķini.

1.3. Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļnas 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.

1.4. 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. Nenozīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļnas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.