

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ RITOŠĀ SASTĀVA SERVISS”

Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2015.gada 1.janvāri – 31.martu

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
1.SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” darbības veids	4
2.Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā.....	4
3.Turpmākā Sabiedrības attīstība	6
4.Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības	7
5.Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas.....	7
6.Paziņojums par vadības atbildību.....	7
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	8
BILANCE	9
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	11
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	12
PĀRSKATA PIELIKUMI	13
1.Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes	13
2.Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi	13

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>LDZ ritošā sastāva serviss</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Adrese	<i>Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1547</i>
Vienotais reģistrācijas numurs	<i>40003788351</i>
Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā	<i>08.12.2005.</i>
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	<i>08.12.2005.</i>
Reģistrācijas vieta	<i>Rīga</i>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>08.12.2005.</i>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>33.17 Cita veida transportlīdzekļu apkope un remonts 30.20 Dzelzceļa lokomotīvu un ritošā sastāva ražošana 46.71 Degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība</i>
Akcionārs	<i>VAS „Latvijas dzelzceļš”</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>VAS „Latvijas dzelzceļš” Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1547</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Svetlana BERGA – valdes priekšsēdētāja Ivars RULLIS – valdes loceklis Ivars PĀŽE – valdes loceklis Genadijs RJAZANCEVS – valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2015.-31.03.2015.</i>

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 tekstā – *Sabiedrība*) veic dzelzceļa ritošā sastāva remontus, modernizāciju, apkopi un ekipēšanu, maģistrālo kravas lokomotīvu nomu, kā arī nodarbojas ar degvielas realizāciju dzelzceļa pārvadātājiem.

Galvenais uzdevums - ritošā sastāva tehnisko apkopju un remonta sistēmas uzlabošana, kas dod iespēju nodrošināt un garantēt kustības drošību.

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

- Kravu, pasažieru un manevru dīzeļlokomotīvu visa veida remonta darbu, modernizācijas un tehniskās apkopes pakalpojumu pārdošana;
- Kravu vagonu depo, kapitālo un kapitālo atjaunošanas remonta darbu pakalpojumu pārdošana;
- Lokomotīvu ekipēšanas pakalpojumu pārdošana;
- Degvielas realizācijas pakalpojumu pārdošana;
- Smēreļļu uzglabāšana un realizācija;
- Siltumenerģijas ražošana un pārdošana;
- Nomaspakalpojumu pārdošana;
- Pārējo pamatdarbības pakalpojumu pārdošana;
- Ritošā sastāva nomaspakalpojumi.

2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2015.gada 31.martu ir 43 378 tūkst. EUR. Pamatkapitāls uz 2015.gada 31.martu ir 29 351 905 EUR, tas sastāv no divdesmit deviņiem miljoniem trīs simti piecdesmit viena tūkstoša deviņi simti piecām akcijām, ar vienas akcijas nominālvērtību 1,00 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2015.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 23 788 tūkst. EUR, kas ir par 9 701 tūkst. EUR vai 29 % mazāk kā 2014.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar realizētās dīzeļdegvielas apjoma samazinājumu (par 3 023 tonnām jeb 19% mazāk) un iepirktais dīzeļdegvielas cenu, kas atkarīga no situācijas naftas produktu tirgū. 2015.gada 1.ceturksnī, salīdzinot ar 2014.gada 1.ceturksni, dīzeļdegvielas cena samazinājās par 195,5 EUR/t jeb 16,9%.

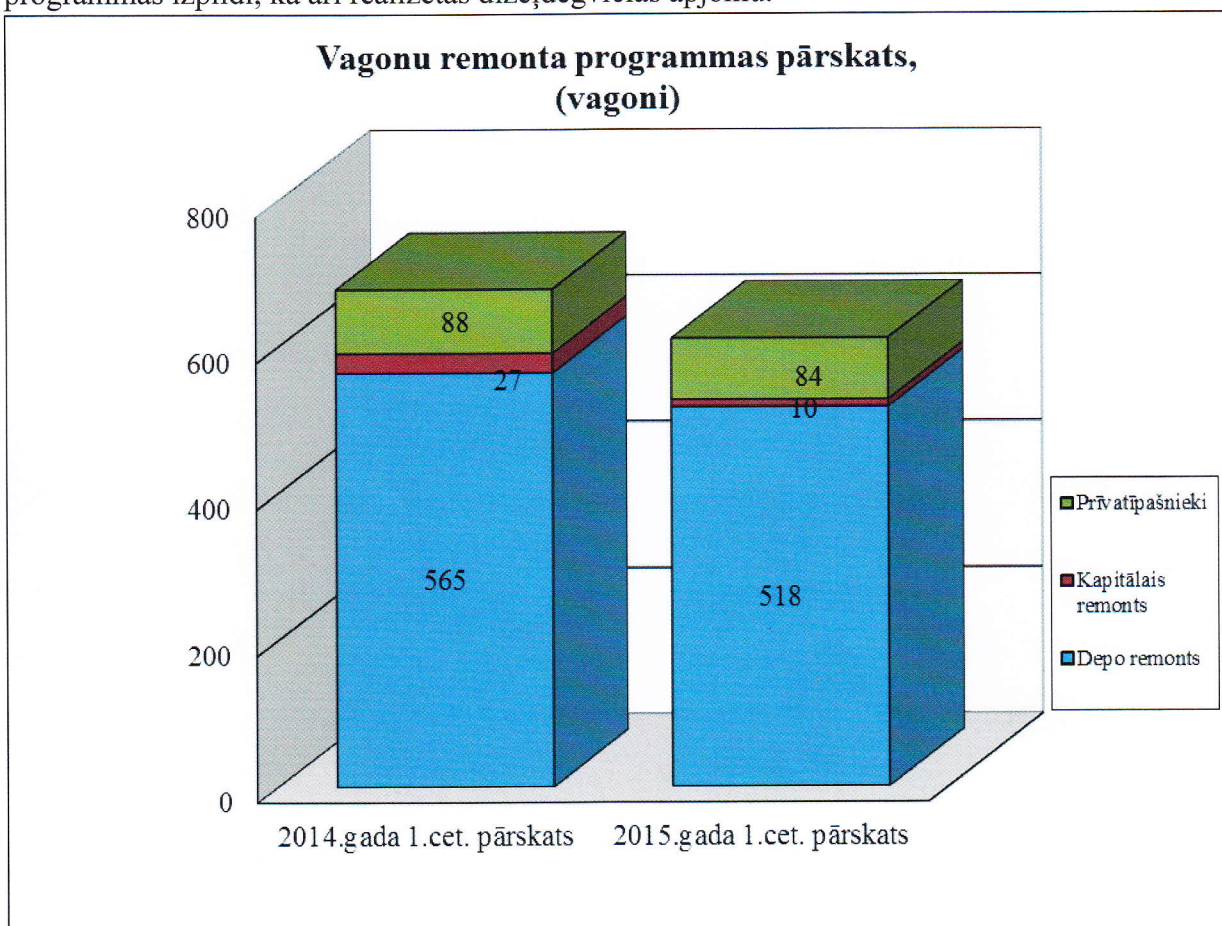
Peļņa pēc nodokļiem 2015.gada 1.ceturksnī ir 1 554 tūkst. EUR (2014.gada 1.ceturksņa peļņa – 1 938 tūkst. EUR). Peļņa samazinājusies par 384 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2015.gada 1.ceturksnī ir 3,7% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 3,7 euro centi.

2015.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo gan likviditātes rādītājs, kas ir 1,3, gan naudas līdzekļu atlikums uz 2015.gada 31.martu.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

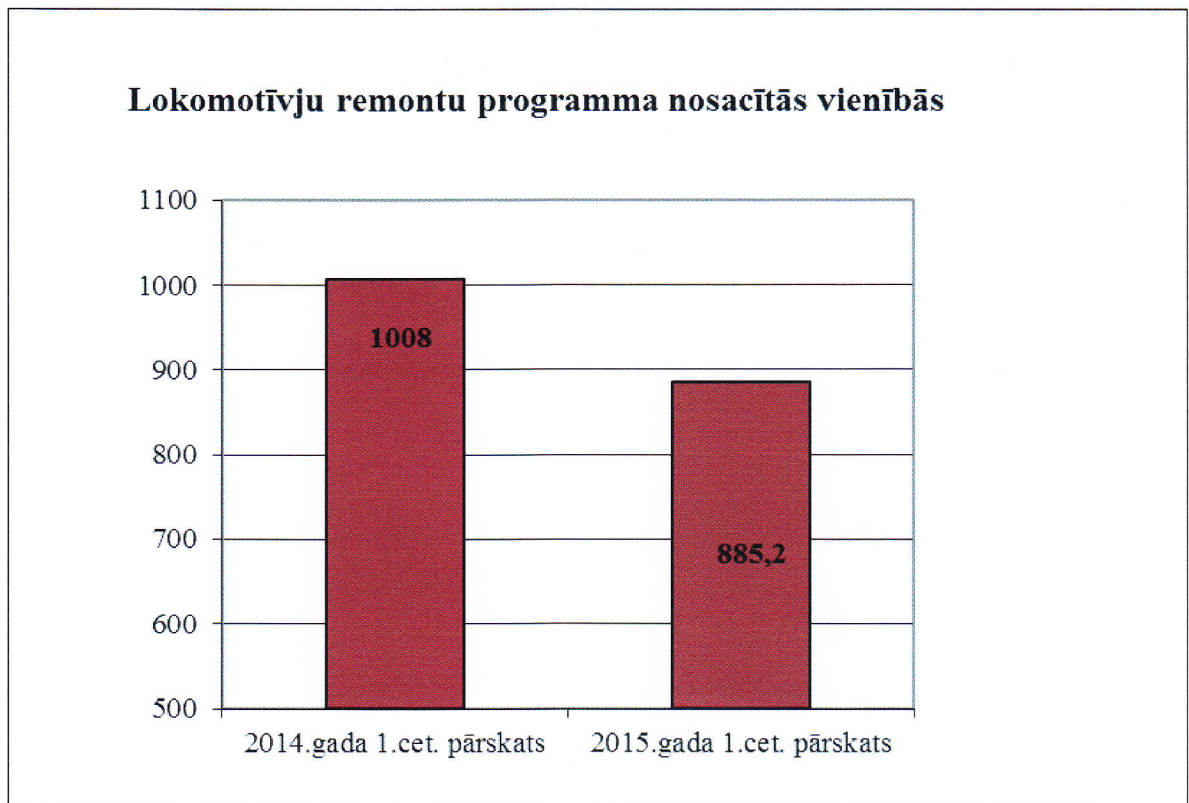
Vērtējot *Sabiedrības* darbību, nepieciešams analizēt vagonu un lokomotīvu remonta programmas izpildi, kā arī realizētās dīzeļdegvielas apjomu.



Pārskata periodā vagonu depo remonts veikts par 8,3% mazāk kā 2014.gada attiecīgajā periodā, vagonu kapitālais remonts par 63% mazāk, bet vagonu remonts privātīpašniekiem par 4,5% mazāk nekā 2014.gada 1.ceturksnī (1.attēls).

1.attēls Vagonu remonta programmas pārskats 2014.gada 1.ceturksnī un 2015.gada 1.ceturksnī

Lokomotīvu remonts pārskata periodā veikts par 12,2% mazāk, nekā salīdzināmajā periodā (2.attēls).



2.attēls Lokomotīvu remonta programmas pārskats nosacītās vienībās 2014.gada 1.ceturksnī un 2015.gada 1.ceturksnī

Riski

Tā, kā *Sabiedrības* galvenie ieņēmumu avoti ir kravu ritošā sastāva remonts, lokomotīvu noma un degvielas realizācija, tad tie ir tieši saistīti ar kravu pārvadājumu apjoma izmaiņām. Samazinoties kravu pārvadājumu apjomam, samazinās gan degvielas patēriņš, gan nepieciešamība remontēt kravu ritošo sastāvu, gan nepieciešamība nomāt lokomotīves kravu pārvadāšanai.

Izvērtējot riskus, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, pastāv riski, kurus tā nevar ietekmēt, bet kuri varētu ietekmēt apgrozījuma samazinājumu: politiskie riski, 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.

3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

Turpmākā *Sabiedrības* attīstība galvenokārt ir saistīta ar degvielas bāzu saimniecības rekonstrukciju un modernizāciju.

Pārskata gadā tiks turpināta 2014.gadā uzsāktā maģistrālā dīzeļlokomotīvu parka atjaunošana – dīzeļlokomotīvu 2M62U modernizācija. Plānotais projekta realizācijas laiks 2014.gada novembris – 2018.gada maijs. Ieguvumi – iespēja pārvadāt

smagsvara vilcienus, palielināt starpremontu periodus, samazināt remontu un tehnisko apkopju skaitu, iegūta modernas, videi draudzīgas lokomotīves.

2015.gadā tiks pabeigta Sabiedrībai piederošo manevru lokomotīvu ČME3 modernizācija.

4. Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

2015.gada 19.martā akcionāru sapulce apstiprināja SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” 2014.gada pārskatu.

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2015.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

6. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015.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 sabiedrības ar ierobežotu atbildību aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

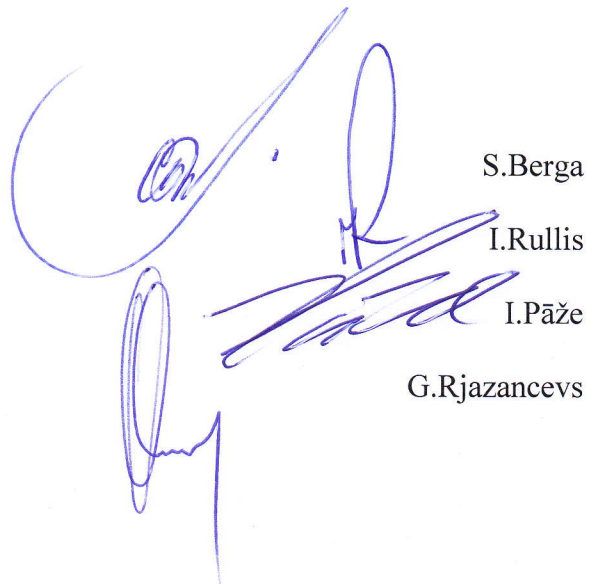
Rīgā, 2015.gada 17 maijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis



S.Berga
I.Rullis
I.Pāže
G.Rjazancevs

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2015.g. 1.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums		23 788 200	33 489 280
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		(21 468 168)	(30 695 177)
Bruto peļņa/ (zaudējumi)		2 320 032	2 794 103
Administrācijas izmaksas		(625 209)	(1 081 790)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		360 371	388 576
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(476 281)	(133 268)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi		3	183
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas		(25 118)	(30 222)
Peļņa pirms nodokļiem		1 553 798	1 937 582
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem		1 553 798	1 937 582

Pielikumi no 13. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Rīgā, 2015.gada 27. . maijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis


S.Berga
I.Rullis
I.Pāže
G.Rjazancevs

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.03.2015.	uz 31.03.2014.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		192	406
I KOPĀ		192	406
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		7 270 637	7 024 846
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		10 760	17 934
3. Iekārtas un mašīnas		33 103 783	32 932 862
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		557 307	611 051
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		524 006	568 721
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3 158	98 220
II KOPĀ		41 469 651	41 253 634
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		249 714	249 714
III KOPĀ		249 714	249 714
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		41 719 557	41 503 754
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		12 054 251	14 389 574
2. Nepabeigtie ražojumi		2 692 146	746 166
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		1 424	-
4. Avansa maksājumi par precēm		16 650	1 188
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		7	7
I KOPĀ		14 764 478	15 136 935
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		1 100 727	566 020
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		2 976 188	4 253 758
3. Citi debitori		83 675	1 003 333
4. Nākamo periodu izmaksas		48 882	170 242
II KOPĀ		4 209 472	5 993 353
III. Nauda		2 302 837	4 246 074
III KOPĀ		2 302 837	4 246 074
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		21 276 787	25 376 362
BILANCE		62 996 344	66 880 116

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	Piezīmes Nr.	uz 31.03.2015.	uz 31.03.2014.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		29 351 905	28 248 468
2. Rezerves: pārējās rezerves		3 661 049	3 661 049
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		8 811 658	7 145 416
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		1 553 798	1 937 582
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		43 378 410	40 992 515
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi		1 327 231	1 671 016
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 327 231	1 671 016
3. KREDITORI			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		1 625 000	3 575 000
2. Citi aizņēmumi		5 498	13 981
3. Atliktā nodokļa saistības		659 138	590 617
I KOPĀ		2 289 636	4 179 598
II. Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		1 950 000	1 950 000
2. Citi aizņēmumi		3 752 008	731 310
3. No pircējiem saņemtie avansi		33 534	3 807 577
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		5 608 132	7 497 060
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		323 556	1 527 202
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		3 559 420	3 672 405
7. Pārējie kreditori		773 960	850 456
8. Nākamo periodu ieņēmumi		457	977
II KOPĀ		16 001 067	20 036 987
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		18 290 703	24 216 585
BILANCE		62 996 344	66 880 116

Pielikumi no 13. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 27. maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

I.Rullis

Valdes loceklis

I.Pāže

Valdes loceklis

G.Rjazancevs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2014.g.1.ceturksni					
Uz 31.12.2013.	28 248 469	3 661 048	2 319 068	4 826 348	39 054 933
2013.gada peļņa pārvietot: uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	4 826 348	(4 826 348)	
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	1 937 582	1 937 582
Uz 31.03.2014.	28 248 469	3 661 048	7 145 416	1 937 582	40 992 515
par 2015.g.1.ceturksni					
Uz 31.12.2014.	29 351 905	3 661 049	7 145 416	1 666 242	41 824 612
2014.gada peļņa pārvietot: uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	1 666 242	(1 666 242)	
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	1 553 798	1 553 798
Uz 31.03.2015.	29 351 905	3 661 049	8 811 658	1 553 798	43 378 410

Pielikumi no 13. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

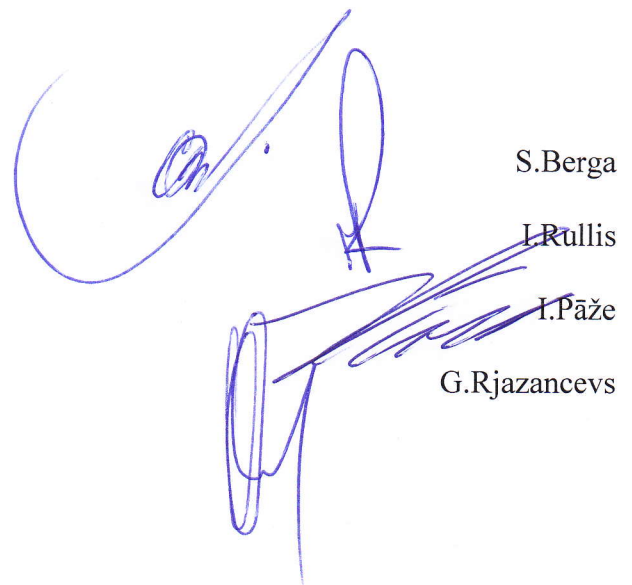
Rīgā, 2015.gada 27. maijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis



S.Berga
I.Kullis
I.Pāže
G.Rjazancevs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	Piezīmes Nr.	2015.g. 1.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa pirms nodokļiem		1 553 798	1 937 582
Korekcijas par:			
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums		51	87
Pamatlīdzekļu nolietojums		1 928 652	1 900 706
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana		156	(714)
Uzkrājumu veidošana/(samazināšana)		(117 830)	(89 347)
Valūtas kursu svārstības		(337 284)	52 307
Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu korekcijām		3 027 543	3 800 621
Krājumu atlikumu pieaugums		(2 269 914)	904 650
Nākamo periodu izdevumu pieaugums		5 933	(41 644)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		1 726 284	329 277
Nākamo periodu ieņēmumu pieaugums		(1 273)	(1)
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(3 895 086)	(3 828 858)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		(1 406 513)	1 164 045
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>		<i>(1 406 513)</i>	<i>1 164 045</i>
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu iegāde		(938 938)	(1 095 226)
Pamatlīdzekļu pārdošana		20	1 470
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>		<i>(938 918)</i>	<i>(1 093 756)</i>
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
Saņemtie aizņēmumi		-	722 923
Atmaksātie aizņēmumi		(487 500)	(487 500)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(2 143)	(2 083)
Overdrafta līdzekļi		2 536 357	
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>		<i>2 046 714</i>	<i>233 340</i>
Valūtas kursu svārstību rezultāts		386 542	41 419
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā		87 825	345 048
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		2 215 012	3 901 026
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās		2 302 837	4 246 074

Pielikumi no 13. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 24. maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

I.Rullis

Valdes loceklis

I.Pāže

Valdes loceklis

G.Rjazancevs

Pārskata pielikumi

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2015.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ ritošā sastāva serviss” kā atsevišķa uzņēmuma finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „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 atsauces kursa

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

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 Uzcērtēšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzcērtēšanas 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, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.