

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“LDZ INFRASTRUKTŪRA”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 31.martu

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

SATURS	2
INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	4
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	6
BILANCE.....	7
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	9
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	10
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	11

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<i>LDZ infrastruktūra</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>40003788258, Rīga, 08.12.2005.</i>
Adrese (juridiskā un faktiskā)	<i>Juridiskā adrese: Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050 Faktiskā adrese: Turgeņeva iela 21, Rīga, LV-1050</i>
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	<i>Dzelzceļa un metro būvniecība (NACE kods 4212)</i>
Valde	<i>Jānis Ceicāns, valdes priekšsēdētājs no 20.12.2012. Valdemars Daļeckis, valdes loceklis no 02.08.2007.</i>
Akcionārs (dalībnieks, akciju (daļu) īpatsvars % un adrese)	<i>VAS “Latvijas dzelzceļš” 100 % kapitāla daļu īpašnieks Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2018. – 31.03.2018.</i>
Revidenti	<i>Komandītsabiedrība “S.Vilcānes audits” vienotais reģ. Nr. 40003192915 Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010 LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr. 30</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA “LDZ infrastruktūra” darbības veids

SIA „LDZ infrastruktūra” (turpmāk – *Sabiedrība*) ir šādi galvenie darbības veidi:

- Dzelzceļa mašīnu, instrumentu un mehānismu remonts, un vagonu modernizācija,
- Dzelzceļa mašīnu un vagonu iznomāšana,
- Sliežu metināšanas darbi un garsliežu transportēšana.

Dzelzceļa mašīnu, instrumentu un mehānismu remonts ir galvenais *Sabiedrības* darbības veids.

Stratēģiskais darbu pasūtītājs ir VAS „Latvijas dzelzceļš” (turpmāk – LDZ).

2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls 2018.gada 31.martā ir 15 523 088 EUR, tas sastāv no piecpadsmit miljoniem pieci simti divdesmit trīs tūkstošiem astoņdesmit astoņām daļām, ar vienas daļas nominālvērtību 1,00 EUR (viens euro).

3. Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 232 tūkst. EUR, kas ir par 209 tūkst. EUR vairāk kā 2017.gada 1.ceturksnī. Neto apgrozījuma palielinājums saistīts ar galvenā saimnieciskās darbības virziena izmaiņām un ārpus koncerna organizācijām papildus sniegtiem sliežu metināšanas centra pakalpojumiem. Finanšu gada pirmajos mēnešos parasti norisinās darbs pie juridiskās un tehniskās dokumentācijas izstrādāšanas un parakstīšanas, kā rezultātā ir salīdzinoši nelieli ieņēmumi un salīdzinoši lieli nepabeigto pasūtījumu apjomi (uz 31.03.2018. nepabeigtie pasūtījumi 910 tūkst. EUR).

Zaudējumi pēc nodokļiem 2018.gada 1.ceturksnī – ir 158 tūkst. EUR (2017.gada 1.ceturksnī zaudējumi – 283 tūkst. EUR). 2018.gada 1.ceturksnī ieņēmumi ir plāna robežās, savukārt ražošanas izmaksas ir lielākas kā plānotas, jo tās saistītas ar dīzeļdegvielas un elektroenerģijas vidējās cenas pieaugumu, kā arī Sabiedrības uzturēšanas izmaksas ir pārāk augstas, ņemot vērā Sabiedrības biznesa virzienu izmaiņas.

2018.gada 31.martā Sabiedrības īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. Sabiedrības spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 9,3 (31.12.2017. – 4,9) un naudas līdzekļu atlikums 5 160 tūkst. EUR uz 2018.gada 31.martu. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izlietojot pieejamos naudas līdzekļus.

4. Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Ieņēmumi par ceļu mašīnu, traktortehnikas, kravas vagonu un mehānismu nomas pakalpojumiem, kā arī citi specifiskie pakalpojumi, kas saistīti ar infrastruktūras apkalpošanu, un remontu darbu izpilde ir plānoto darba apjomu robežās.

5. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

Lai *Sabiedrība* veiksmīgi turpinātu savu saimniecisko darbību un realizētu līdz šim iesāktos attīstības projektus, ir svarīgi izvērtēt tās ilgtermiņa darbības mērķus – nodrošināt

kvalitatīvus un ekonomiski izdevīgus remonta pakalpojumus, palielināt ceļu mašīnu un mehānismu pakalpojumu apjomu un paplašināt sliežu metināšanas centra sniegto pakalpojumu apjomu.

6. Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

7. Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrībai uz 31.03.2018. nav aizņēmumi.

8. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2018.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

9. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ infrastruktūra” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ infrastruktūra” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2018.gada 19. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis



J.Ceicāns

V.Daļeckis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	231 899	22 932
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(215 408)	(20 139)
Bruto peļņa	16 491	2 793
Administrācijas izmaksas	(222 717)	(276 368)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	100 818	2 803
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(52 818)	(12 152)
Zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(158 226)	(282 924)
Zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(158 226)	(282 924)
Pārskata perioda zaudējumi	(158 226)	(282 924)

Pielikums 11.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ infrastruktūra” 2018.gada 19. aprīlis Valdes sēdē,
protokols Nr. INF-1.2./15, p. 1.1.

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

J.Ceicāns

V.Daļeckis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

BILANCE

	(EUR)	
AKTĪVS	31.03.2018.	31.12.2017.
IGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 079	1 228
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1 079	1 228
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	188 335	191 647
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10 975 865	11 106 154
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	833 090	1 035 398
Pamatlīdzekļi kopā:	11 997 290	12 333 199
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	11 998 369	12 334 427
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	351 386	385 284
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	909 822	14 498
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	31 029	31 845
Avansa maksājumi par krājumiem	1 785	9 420
Krājumi kopā:	1 294 022	441 047
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	7 261	74 420
Radniecīgo sabiedrību parādi	328 382	3 198 281
Citi debitori	2 538	88 531
Nākamo periodu izmaksas	12 051	14 828
Debitori kopā:	350 232	3 376 060
Nauda	5 160 492	3 587 128
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	6 804 746	7 404 235
AKTĪVU KOPSUMMA	18 803 115	19 738 662

BILANCE

	(EUR)	
PASĪVS	31.03.2018.	31.12.2017.
PAŠU KAPITĀLS		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15 523 088	15 523 088
Rezerves	295 913	295 913
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	2 407 584	1 632 346
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(158 226)	775 238
Pašu kapitāls kopā:	18 068 359	18 226 585
KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	24 167	244 250
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	57 944	263 565
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	85 288	261 646
Pārējie kreditori	59 781	217 440
Uzkrātās saistības	507 576	525 176
Īstermiņa kreditori kopā:	734 756	1 512 077
KREDITORI KOPĀ:	734 756	1 512 077
PASĪVU KOPSUMMA	18 803 115	19 738 662

Pielikums 11.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ infrastruktūra” 2018.gada 19.aprīļa Valdes sēdē,
 protokols Nr. INF-1.2./15, p.1.1.

Valdes priekšsēdētājs

J.Ceicāns

Valdes loceklis

V.Daļeckis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2017.gada 1.ceturksni					
Uz 31.12.2016.	15 523 088	295 913	1 764 117	(131 771)	17 451 347
2016.gada zaudējumi pārvietoti uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	(131 771)	131 771	-
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(282 924)	(282 924)
Uz 31.03.2017.	15 523 088	295 913	1 632 346	(282 924)	17 168 423
par 2018.gada 1.ceturksni					
Uz 31.12.2017.	15 523 088	295 913	1 632 346	775 238	18 226 585
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	775 238	(775 238)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	(158 226)	(158 226)
Uz 31.03.2018.	15 523 088	295 913	2 407 584	(158 226)	18 068 359

Pielikums 11.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ infrastruktūra” 2018.gada 19.aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. INF-1.2./15, p.1.1.

Valdes priekšsēdētājs

J.Ceicāns

Valdes loceklis

V.Daļeckis

Neauditēto starpperiodu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(158 226)	(282 924)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	151 103	317 533
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	149	149
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(6 974)	34 758
Debitoru parādu atlikumu samazinājums	3 210 634	1 478 584
Krājumu atlikumu (pieaugums)	(852 673)	(2 331 065)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu (samazinājums) / pieaugums	(767 429)	185 206
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 583 558	(632 517)
Izdevumu uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	1 583 558	(632 517)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(10 194)	(29 300)
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	(10 194)	(29 300)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-	-
Pārskata perioda neto naudas plūsma	1 573 364	(661 817)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	3 587 128	3 788 614
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	5 160 492	3 126 797

Pielikums 11.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ infrastruktūra” 2018.gada 19. aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. INF-1.2./15, p.1.1.

Valdes priekšsēdētājs

J.Ceicāns

Valdes loceklis

V.Daļeckis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.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 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 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 Uzturēšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzturēšanas 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.