



**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību**  
**„LDZ infrastruktūra”**

**Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats**  
*par 2020.gada 1.janvāri – 31.martu*

# SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU .....	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	4
BILANCE.....	6
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS .....	8
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS .....	9
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA.....	10
PĀRSKATA PIELIKUMI .....	11

# INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ infrastruktūra
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003788258 , Rīga, 08.12.2005.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Juridiskā adrese: Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050 Faktiskā adrese: Turgeņeva iela 21, Rīga, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	Dzelzceļa un metro būvniecība (NACE kods 42.12)
Valde	Artis BĒRZIŅŠ, valdes loceklis (no 15.08.2018.), valdes priekšsēdētājs (no 10.01.2019.) Egils FELDMANIS, valdes loceklis (no 10.01.2019. līdz 28.02.2020.)
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 31.marts

# VADĪBAS ZIŅOJUMS

## 1. SIA "LDZ INFRASTRUKTŪRA" RAKSTUROJUMS (DARBĪBAS VEIDS, DARBĪBAS VIRZIENI)

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

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

- dzelzceļa mašīnu, instrumentu un mehānismu remonts;
- sliežu metināšanas darbi un garsliežu transportēšana;
- ceļu mašīnu un mehānismu pakalpojumi;
- sliežu ceļu kapitālais remonts un būvniecība.

Stratēģiskais darbu pasūtītājs ir VAS „Latvijas dzelzceļš”. 2020.gada 3 mēnešos ieņēmumi no VAS „Latvijas dzelzceļš” sastādīja 95,8% (2019.gada 3 mēnešos – 99,7%) no kopējiem *Sabiedrības* ieņēmumiem.

## 2. SIA "LDZ INFRASTRUKTŪRA" DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

*Sabiedrības* pamatkapitāls uz 31.03.2020. ir 15 523 088 EUR, kas sastāv no 15 523 088 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība sastāda 1 EUR (viens *euro*). *Sabiedrības* vienīgais dalībnieks ir VAS „Latvijas dzelzceļš”.

*Sabiedrības* pašu kapitāla apjoms uz 2020.gada 31.martu, salīdzinot ar iepriekšējā gada 31.decembri, ir samazinājies par 2 270 tūkst. EUR. Zaudējumi pēc nodokļiem 2020.gada 3 mēnešos ir 20 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 98,3% no kopējas aktīvu vērtības.

Pārskata periodā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 101 tūkst. EUR, kas ir par 268 tūkst. EUR jeb par 72,6 % mazāk nekā 2019.gada 3 mēnešos. Nepabeigtā ražošana uz 2020.gada 31.martu sastāda 505 tūkst. EUR, kas ir par 221 tūkst. EUR vai 43,8 % lielāka nekā 2019.gada attiecīgajā periodā. Tika izremontētas 11 sliežu ceļu mašīnas, ieņēmumus par kurām plānots saņemt 2020.gada aprīļa mēnesī.

2020.gada 31. martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 16,3 (31.12.2019. 8,5) un naudas līdzekļu atlikums 2 751 tūkst. EUR uz 2020.gada 31.martu.

### Riski

Nozīmīgs risks, kas ietekmē kopumā visa “Latvijas dzelzceļa” koncerna darbības rezultātus, ir esošā nestabilitāte Austrumu reģiona tirgū, neskaidrā politiskā un ekonomiskā vide, kā arī Krievijas ostu attīstība, kā rezultātā kravas ir novirzītas no Latvijas ostām.

Darbības rezultātus var ietekmēt arī citu Baltijas reģiona ostu un transporta infrastruktūras attīstība, kā rezultātā pastiprinās konkurence.

## 3. TURPMĀKĀ ATTĪSTĪBA

*Sabiedrība* turpinās remontēt sliežu ceļu mašīnas un citu tehniku, kā arī izgatavot sliežu ceļu mašīnu rezerves daļas.

Tāpat, *Sabiedrība* vēl vairāk paplašinās savu saimniecisko darbību sliežu ceļu mašīnu un citas tehnikas iznomāšanā Baltijas valstīs, Skandināvijā, Polijā un citur.

*Sabiedrības* Sliežu metināšanas centrs turpinās sniegt garsliežu metināšanas, izolēto salaidņu un pārejas sliežu izgatavošanas pakalpojumus gan VAS “Latvijas dzelzceļš”, gan ārējo klientu vajadzībām.

Sabiedrība uzturēs kvalitātes pārvaldības sistēmas atbilstoši ISO 9001:2015 prasībām, kā arī turpinās veikt nepieciešamās darbības, lai iegūtu sertifikātu, kas apliecina vides pārvaldības sistēmu atbilstību ISO 14001:2015 standarta prasībām.

#### 4. FILIĀLES UN PĀRSTĀVNICĪBAS

*Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.*

#### 5. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

*Sabiedrībai uz 31.03.2020. nav aizņēmumu.*

#### 6. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

No 2020.gada 1.aprīļa tika mainīta *Sabiedrības* faktiskā adrese uz Augstrozes ielu 1b, Rīgā, LV-1026.

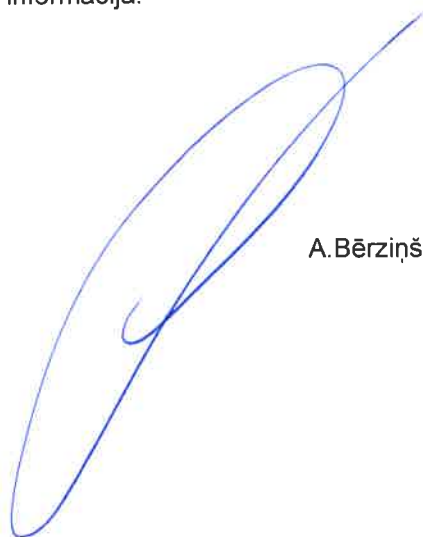
Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* finanšu stāvokļa raksturojumu 2020.gada 3.mēnešu pārskatā

#### 7. 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 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. APRĪLIS

Valdes priekšsēdētājs



A.Bērziņš

# BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	31.03.2020.	31.12.2019.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	126	229
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā:</b>	<b>126</b>	<b>229</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	163 093	166 111
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10 752 312	10 835 551
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	684 091	705 935
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>11 599 496</b>	<b>11 707 597</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>11 599 622</b>	<b>11 707 826</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	991 134	793 409
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	505 116	-
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5 305	5 305
Avansa maksājumi par krājumiem	72 114	-
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>1 573 669</b>	<b>798 714</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	4 342	184 378
Radniecīgo sabiedrību parādi	142 681	1 089 855
Citi debitori	1 228	7 274
Nākamo periodu izmaksas	2 143	2 550
<b>Debitori kopā:</b>	<b>150 394</b>	<b>1 284 057</b>
<b>Nauda</b>	<b>2 750 644</b>	<b>5 129 674</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>4 474 707</b>	<b>7 212 445</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>16 074 329</b>	<b>18 920 271</b>

(turpinājums nākamajā lapā)

## BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	31.03.2020.	31.12.2019.
<b>Pašu kapitāls</b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15 523 088	15 523 088
Rezerves:	295 913	295 913
<i>pārējās rezerves</i>	295 913	295 913
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-	1 865 804
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(19 733)	384 269
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>15 799 268</b>	<b>18 069 074</b>
<b>Kreditori</b>		
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	42 103	479 712
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	43 056	89 731
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	70 059	149 907
Pārējie kreditori	39 414	44 818
Uzkrātās saistības	80 429	87 029
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>275 061</b>	<b>851 197</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>275 061</b>	<b>851 197</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>16 074 329</b>	<b>18 920 271</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29. APRĪLIS

Valdes priekšsēdētājs

A. Bērziņš

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

S.Gasjūna

# PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gads 1.ceturksnis	2019.gads 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	101 169	369 182
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>101 169</i>	<i>369 182</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(109 852)	(321 727)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>(8 683)</b>	<b>47 455</b>
Administrācijas izmaksas	(92 646)	(81 994)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	195 691	36 384
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(83 270)	(3 808)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>11 092</b>	<b>(1 963)</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(30 825)	(257)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>(19 733)</b>	<b>(2 220)</b>
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>(19 733)</b>	<b>(2 220)</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29. APRĪLIS

Valdes priekšsēdētājs

A. Bērziņš

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

S.Gasjūna



# NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.gads 1.ceturksnis	(EUR) 2019.gads. 1.ceturksnis
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>11 092</b>	<b>(1 963)</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	108 081	137 173
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	103	125
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>119 276</b>	<b>135 335</b>
<b>Korekcijas:</b>		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	1 133 656	1 104 399
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(774 955)	(659 764)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(573 754)	(139 601)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(95 777)</b>	<b>440 369</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(1 000)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(95 777)</b>	<b>439 369</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(33 185)	(132 371)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	5	9 499
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(33 180)</b>	<b>(122 872)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Izmaksātās dividendes	(2 250 073)	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(2 250 073)</b>	<b>-</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(2 379 030)</b>	<b>316 497</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>5 129 674</b>	<b>6 104 788</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>2 750 644</b>	<b>6 421 285</b>

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 29. Aprilis

Valdes priekšsēdētājs

A. Bērziņš

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

S.Gasjūna

# PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA

(EUR)

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA VAI NESEGTI ZAUDĒJUMI	PAŠU KAPITĀLS
<b>Par 2019.gada 1.ceturksni</b>				
Uz 01.01.2019.	15 523 088	295 913	2 538 513	18 357 514
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(2 220)	(2 220)
Uz 31.03.2019.	15 523 088	295 913	2 536 293	18 355 294
<b>Par 2020.gada 1.ceturksni</b>				
Uz 01.01.2020.	15 523 088	295 913	2 250 073	18 069 074
Dividendes	-	-	(2 250 073)	(2 250 073)
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(19 733)	(19 733)
Uz 31.03.2020.	15 523 088	295 913	(19 733)	15 799 268

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 22. APRĪLIS

Valdes priekšsēdētājs

A. Bērziņš

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 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 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. 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.