

**SIA “LDZ infrastruktūra”  
neauditēts  
saīsinātais  
Finanšu pārskats  
par 2016.gada 6 mēnešu darbības  
rezultātiem**

**izskatīts SIA“ LDZ infrastruktūra” 2016.gada 21.jūlija Valdes sēdē,  
protokols Nr. INF-1.2./28**

## Informācija par sabiedrību

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums              | LDZ infrastruktūra   |
| Sabiedrības juridiskais statuss    | SIA  |
| Pamatdarbības veids (NACE)         | 4212 – dzelzceļa un metro būvniecība   |
| Reģistrācijas Nr., vieta un datums | 40003788258, Rīga, 2005. gada 8. decembrī  |
| Dalībnieks                         | VAS „Latvijas dzelzceļš”, 100% daļu īpatsvars  |
| Juridiskā adrese                   | <i>Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050</i>  |
| Pasta adrese                       | <i>Turgeņeva iela 21, Rīga, LV-1050</i>  |
| Valdes priekšsēdētājs              | Jānis Ceicāns (no 20.12.2012.)   |
| Valdes locekļi                     | Valdemārs Daļeckis (no 28.07.2006.)<br>Marina Kabaļska (no 01.09.2007.)<br>Sandis Vētra (no 06.11.2014.) |
| Pārskata periods                   | <i>01.01.2016.-30.06.2016.</i>   |

# Saturs

|   |     |
|---|-----|
| 1. SIA „LDZ infrastruktūra” darbības veids.....                               | 4   |
| 2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā .....                   | 4   |
| 3. Galvenās atkāpes no plānotajiem rādītājiem un iepriekšējā gada datiem..... | 8   |
| 4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas .....                         | 133 |
| 5. Turpmākā Sabiedrības attīstība .....                                       | 133 |
| 6. Finanšu instrumentu izmantošana .....                                      | 133 |
| 7. Finanšu instrumentu izmantošana .....                                      | 133 |

## 1. SIA „LDZ infrastruktūra” darbības veids

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

- Sliežu ceļu un tiltu klātnes būve un remonts,
- Pārmiju pārvedu nomaiņa,
- Dzelzceļa mašīnu, instrumentu un mehānismu remonts un vagonu modernizācija,
- Sliežu metināšanas darbi un garsliežu transportēšana,
- Ūdens novadsistēmu ierīkošana un remonts,
- Zemes klātnes sagatavošana.

Sliežu ceļu būve un kapitālais remonts ir galvenais Sabiedrības darbības veids.

Stratēģiskais darbu pasūtītājs ir VAS „Latvijas dzelzceļš”.

## 2. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls uz 30.06.2016. ir 15 523 088 EUR, kas sastāv no piecpadsmit miljoni pieci simti divdesmit trīs tūkstoši astoņdesmit astoņām daļām ar vienas daļas nominālvērtību 1 EUR (viens euro).

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2016.gada 30.jūniju ir 17 388 tūkst. EUR.

Sabiedrības investīciju apjoms pārskata periodā sastāda 131 tūkst. EUR, 2016.gadam ieplānoti līdzekļi investīcijām 547 tūkst. EUR.

### **Darbības finansiālo rādītāju analīze**

2016.gada 6 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 2 461 tūkst. EUR, kas ir par 449 tūkst. EUR vai par 15.4% mazāk kā 2015.gada 6 mēnešos (2 910 tūkst. EUR). Sabiedrības darbībai ir izteikts sezonalitātes raksturs, bez tam gada pirmajā pusgadā parasti norisinās darbs pie juridiskās un tehniskās dokumentācijas izstrādāšanas un parakstīšanas, kā rezultātā ir salīdzinoši nelieli ieņēmumi un salīdzinoši lieli nepabeigto pasūtījumu apjomi (uz 30.06.2016. nepabeigtie pasūtījumi – 3 354 tūkst. EUR).

2016.gada 1.pusgada faktiskie ieņēmumi un izmaksas ir mazākas par plānotajām, jo ir aizkavējies ražošanas dokumentācijas sagatavošanas process un attiecīgi darbu nodošana un ieņēmumu rēķinu izrakstīšana.

Zaudējumi pirms nodokļiem 2016.gada 6 mēnešos ir 328 tūkst. EUR (2015.gada 6 mēnešos – zaudējumi bija 595 tūkst. EUR).

Pārskata perioda zaudējumi pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla EURO, ir - 0,02 EUR (2015.gada 6 mēnešos zaudējumi bija 0,03 EUR).

2016.gada 6 mēnešos *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus, kā rezultātā likviditāti izdevies nodrošināt 2.24 (2015.gada 6 mēneši – 1.27). Uzskatām, ka *Sabiedrība* varēs segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

Pārskata periodā aprēķinātie nodokļi parādīti 1. tabulā.

*1.tabula*

**Sabiedrības aprēķinātie nodokļi un nodevas 2016.gada 6 mēnešos**

| <b>Nodokļu veids</b>  | <b>EUR</b>    |
|---|---------------|
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas,              | 846723        |
| t.sk. darba devēja (vispārējā gadījumā likme 23,59%)            | 585932        |
| darba ņēmēja (vispārējā gadījumā likme 10.50%)                  | 260791        |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis                                   | 441136        |
| Nekustamā īpašuma nodoklis                                      | 77            |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva                             | 866           |
| Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis                      | 399           |
| Dabas resursu nodoklis  | 1132          |
| Ievedmuitas nodoklis  | 2666          |
| Pievienotās vērtības nodoklis (budžetā maksājamā nodokļa summa) | -380677       |
| <b>Kopā</b>   | <b>912322</b> |

2016. gada 6 mēnešos Sabiedrībā saskaņā ar Gada pārskatu likumu vidēji tika nodarbināti 391 darbinieks, kas ir par 6 darbiniekiem (1,51%) mazāk nekā plānots (397 darbinieki), un par 131 darbinieku (25,1%) mazāk nekā attiecīgajā laika periodā 2015. gadā (522 darbinieki). Nodarbināto skaita samazinājums gan salīdzinājumā ar plānoto gan ar 2015.gada attiecīgo laika periodu skaidrojams ar to, ka Sabiedrībā turpinās 2015. gada beigās uzsāktais personāla izmaksu optimizācijas un darbinieku skaita samazināšanas process, kā arī iekšējo darba resursu optimizācija, kas nepieļauj vakanču nokomplektēšanai piesaistīt jaunus darbiniekus no ārpuses.

Vidējā darba alga 2016. gada 6 mēnešos sastādīja 1119,2 EUR, kas ir par 37,2 EUR (3,44%) mēnesī vairāk nekā plānots (1082,0 EUR) un par 55,4 EUR (5,21%) mēnesī vairāk nekā attiecīgajā laika periodā 2015. gadā (1063.8 EUR).

Vidējās darba algas pieaugums salīdzinājumā ar plānoto izskaidrojams ar darbiniekiem piešķirto ikgadējo apmaksāto atvaļinājumu izmaksu pieaugumu, ko ietekmēja iepriekšēja gada salīdzinoši augstā vidējā izpeļņa un nobīde atvaļinājumu grafikos. Savukārt vidējās darba algas pieaugumu salīdzinājumā ar 2015.gada attiecīgo laika periodu noteica gan krietni lielākā apjomā darbiniekiem izmaksātās kompensācijas par neizmantoto atvaļinājumu, gan arī piešķirto ikgadējo atvaļinājumu un līdz ar to izmaksātās lojalitātes piemaksas apmērs.

Sabiedrības finanšu rādītāji ir atspoguļoti 2.tabulā.

2.tabula

**Sabiedrības peļņas un zaudējumu aprēķina rādītāji 2016.gada 6 mēnešos**

tūkst.EUR

| <b>Rādītāji</b>  | <b>Budžets<br/>2016.g.<br/>6mēn.</b> | <b>Fakts<br/>2016.g.<br/>6mēn.</b> | <b>Fakts<br/>2015.g.<br/>6mēn.</b> | <b>Novirze<br/>pret<br/>budžetu,<br/>+, -</b> | <b>Novirze<br/>pret<br/>2015.g.<br/>6mēn., +, -</b> |
|--|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|---|
| Neto apgrozījums   | 3876                                 | 2461                               | 2910                               | -1415   | -449  |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas                            | 3174                                 | 2178                               | 2624                               | -996  | -446  |
| Administrācijas izmaksas   | 661                                  | 661                                | 660                                | 0   | 1   |
| Pārējās saimnieciskās darbības rezultāts, t.sk. procentu maksājumi | 45                                   | 50                                 | -221                               | 5   | 271   |
| Pārskata perioda peļņa (+) vai zaudējumi (-) pēc nodokļiem         | 86                                   | -328                               | -595                               | -414  | 267   |

**Sabiedrības valdes darbība 2016.gada 6 mēnešos**

Periodā no 2016.gada 1.janvāra līdz 2016.gada 30.jūnijam svarīgākie ir sekojoši Valdes lēmumi:

| <b>Reģistrācijas Nr.</b> | <b>Datums</b> | <b>Nosaukums</b>  |
|--------------------------|---------------|---|
| INF - 1.1./53            | 30.06.2016    | Par SIA „LDZ infrastruktūra” fiksētā telekomunikāciju tīkla pakalpojumu lietotāju saraksta un mēneša limitu apstiprināšanu. |
| INF - 1.1./52            | 30.06.2016    | Par SIA „LDZ infrastruktūra” mobilo sakaru pakalpojumu lietotāju saraksta un mēneša limitu apstiprināšanu.                  |
| INF - 1.1./49            | 16.06.2016    | Par SIA "LDZ infrastruktūra" vidējā termiņa darbības stratēģijas 2016. - 2020. gadam atkārtotu precizēšanu.                 |

|               |            |   |
|---------------|------------|---|
| INF - 1.1./46 | 16.06.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra"2016. gada budžeta investīcijas programmas grozījumu apstiprināšanu.  |
| INF - 1.1./42 | 26.05.2016 | Par 2016. gada Amata vienību un mēneša darba algu saraksta apstiprināšanu jaunā redakcijā.  |
| INF - 1.1./38 | 26.05.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" stratēģijas precizēšanu 2016. - 2020. gadam.   |
| INF - 1.1./37 | 19.05.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" izmaiņām struktūrā.  |
| INF - 1.1./36 | 19.05.2016 | Par 2016. gada Amata vienību un mēneša darba algu saraksta grozījumu apstiprināšanu.  |
| INF - 1.1./35 | 19.05.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" transporta līdzekļu lietošanu.   |
| INF - 1.1./33 | 19.05.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" 2016. gada budžeta grozījumu apstiprināšanu.   |
| INF - 1.1./30 | 21.04.2016 | Par tehnoloģiskā autotransporta statusa noteikšanu un piešķiršanu lietošanā.  |
| INF - 1.1./29 | 21.04.2016 | Par grozījumu apstiprināšanu SIA "LDZ infrastruktūra"Attīstības un administratīvo lietu direkcijas nolikumā.  |
| INF - 1.1./20 | 17.03.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" 2016. gada iepirkumu budžeta plāna apstiprināšanu.   |
| INF - 1.1./18 | 03.03.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" gada pārskata par 2015. gadu, atkarības pārskata par 2015. gadu un budžeta izpildes pārskata par 2015. gadu iesniegšanu Dalībnieku sapulcei. |
| INF - 1.1./17 | 03.03.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" 2016. gada budžeta apstiprināšanu.   |
| INF - 1.1./11 | 25.02.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra" vidējā termiņa darbības stratēģiju 2016. - 2020. gadam.  |
| INF - 1.1./8  | 18.02.2016 | Par 2016. gada Amata vienību un mēneša darba algu saraksta apstiprināšanu jaunā redakcijā.  |
| INF - 1.1./7  | 28.01.2016 | Par 2016.gada Amata vienību un mēneša darba algu saraksta grozījumu apstiprināšanu.   |
| INF - 1.1./5  | 14.01.2016 | Par SIA "LDZ infrastruktūra"2016. gada iepirkumu plāna apstiprināšanu.  |

### **Riski**

Riski, kas var ietekmēt VAS “Latvijas dzelzceļš” un attiecīgi Sabiedrības darbības rezultātus, ir Eiropas Savienības politika un Krievijas Federācijas Baltijas jūras ostu attīstība, kā rezultātā samazinās dzelzceļa kravu pārvadājumu apjoms no Krievijas uz Latvijas Republikas ostām.

Tātad, būtiski riski, ar kuriem nākamajā darbības periodā saskarsies Sabiedrība, ir politiskie riski un konkurence kravas pārvadājumu tirgū.

## **Paskaidrojumi par pielikumiem**

Bilance ir sagatavota uz 30.06.2016. un tā atspoguļo *Sabiedrības* finansiālo stāvokli uz šo datumu nevis par periodu. Rādītāji tiek salīdzināti ar bilances rādītājiem uz 30.06.2015. Aktīva un Pasīva pielikumos nav iekļauti plāna rādītāji.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots pēc apgrozījuma izmaksu metodes.

### **3. Galvenās atkāpes no plānotajiem rādītājiem un iepriekšējā gada datiem**

Šajā sadaļā aprakstītas atkāpes no plānotajiem rādītājiem un iepriekšējā gada datiem, kas būtiski ietekmē Sabiedrības finanšu rezultātus.

**Pamatlīdzekļu bilances vērtība** samazinājusies par 1 117 tūkst. EUR, kas skaidrojams tādejādi, ka pēdējā gada laikā investīciju apjoms nerasniedza aprēķināto pamatlīdzekļu finanšu nolietojumu.

**Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi**, kas ir pasūtītāja parādi atskaites periodā nav mainījušies.

**Krājumi** ir samazinājušies par 4 124 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar to, ka uz 30.06.2016. par 4 015 tūkst. EUR ir samazinājies nepabeigto pasūtījumu apjoms, kas ir saistīts ar to, ka 2016.gadā salīdzinājumā ar 2015.gadu gandrīz 2 reizes ir kritušies ražošanas apjomi.

**Debitoru parādu apjoms** samazinājies par 798 tūkst. EUR vai par 36.8%, no tā:

- pircēju un pasūtītāju parādi samazinājušies par 611 tūkst. EUR;
- citu debitoru parādi samazinājušies par 195 tūkst. EUR un uz 30.06.2016. ir 88 tūkst. EUR, no tiem PVN pārmaxa ir 73 tūkst.EUR.

**Naudas līdzekļi** banku kontos uz 30.06.2016. palielinājušies par 1 441 tūkst. EUR un sastāda 2 497 tūkst. EUR. 2016.gada 1.pusgadā sakarā ar darbu sezonālītātes raksturu Sabiedrības ieņēmumi par 2016.gadā paveiktajiem darbiem ir niecīgi, pamatā 2016.gada 1. pusgadā saskaņā ar līguma nosacījumiem tika saņemta un lietota priekšapmaksas nauda par 2016.gadā veicamajiem darbiem.

**Pašu kapitāla** apjoms uz 2016.gada 30.jūniju ir 17 388 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada 30.jūniju, tas ir palielinājies par 908 tūkst. EUR vai par 5.5%., kas ir 2015.gada un 2016.gada pirmā pusgada saimnieciskās darbības rezultāts.

**Uzkrājumi** kopumā ir samazinājušies par 231 tūkst. EUR, uz 2015.gada 30.jūniju bija izveidoti uzkrājumi atlīdzības izmaksai darbiniekiem.

**Ilgtermiņa kreditoru parādi** pārskata periodā ir palielinājušies par 190 tūkst. EUR, 169 tūkst. EUR apmērā ir palielinājies atliktā uzņēmuma ienākuma nodoklis.



**Īstermiņa saistības pārskata periodā samazinājušās par 5 464 tūkst. EUR, no tā:**

- no pircējiem (VAS "Latvijas dzelzceļš") saņemtie avansi samazinājušies par 3 286 tūkst. EUR;
- parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem samazinājušies par 956 tūkst. EUR.;
- parādi radniecīgajām sabiedrībām samazinājušies par 981 tūkst. EUR;
- nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas samazinājušies par 82 tūkst. EUR. Sabiedrībai uz 30.06.2016. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

Īstermiņa saistību samazinājums ir skaidrojams ar darbu apjoma samazinājumu 2016.gadā, kā jau iepriekš minēts, par aptuveni 50%.

Saistību īpatsvars bilancē (kopējās saistības pret bilances kopsummu), salīdzinot ar 30.06.2015. ir samazinājies par 0,17 (30.06.2016. koeficients ir 0,19, bet 30.06.2015. koeficients bija 0.36). Saistību apjoma vērtēšanā galvenais kritērijs ir finansiālā riska līmenis. Risku ietekmē aktīvu finansēšanas avoti un veidi – pieaugot aizņemtā kapitāla īpatsvaram bilances pasīvā, pieaug finanšu riska līmenis.

## Ieņēmumi, Neto apgrozījums

Faktiskais neto apgrozījums salīdzinājumā ar plānoto attēlots 3.tabulā.

3.tabula

### Sabiedrības pamatdarbības ieņēmumu struktūra 2016.gada 6 mēnešos

(tūkst.EUR)

| Ieņēmumu atšifrējums   | Budžets 2016.g. 6mēn. | Fakts 2016.g. 6mēn. | Fakts 2015.g. 6mēn. | Novirze pret budžetu, +, - | Novirze pret 2015.g. 6mēn. +, - |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------------|
| <b>Pamatdarbības ieņēmumi kopā,</b><br>t.sk.   | <b>3 876</b>          | <b>2 461</b>        | <b>2 910</b>        | <b>-1 415</b>              | <b>-449</b>                     |
| 1. Ieņēmumi no VAS „Latvijas dzelzceļš” par darbiem, kuriem ir kapitālieguldījumu raksturs | 3 492                 | 2 157               | 2 224               | -1 335                     | -67                             |
| 2. Pārējie ieņēmumi no VAS „Latvijas dzelzceļš” un koncerna uzņēmumiem                     | 349                   | 262                 | 431                 | -87                        | -169                            |
| 3. Ieņēmumi ārpus koncerna   | 35                    | 42                  | 255                 | 7                          | -213                            |

Uzņēmums pilda 2016.gada 6.mēnešu apstiprinātos darba plānus, bet sakarā ar apstiprināto būvprojektu saņemšanas un dokumentācijas noformēšanas termiņu novirzi darbu nodošana pasūtītājam aizkavējas.

Salīdzinājumā ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu vērojams ieņēmumu apjoma kritums par 449 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar to, ka kopumā visam 2016.gadam ir ieplānots ieņēmumu ievērojams samazinājums, salīdzinājumā ar 2015.gadu aptuveni 50%.

## Izmaksas

### Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Sabiedrības pamatdarbības nodrošināšanai tika izlietoti 6 191 tūkst. EUR, izmaksu pozīcijas atspoguļotas 4.tabulā.

**4.tabula**  
**Sabiedrības pamatdarbības izmaksu struktūra 2016. gada 6 mēnešos**  
(tūkst. EUR)

| Nr.p. k. | Izmaksu atšifrējums   | Budžets 2016.g. 6 mēn. | Fakts 2016.g. 6mēn. | Fakts 2015.g. 6mēn. | Novirze pret budžetu | Novirze pret iepriekšējo gadu |
|----------|---|------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| 1        | Izmaksas, kas saistītas ar darba samaksu                                      | 2355                   | 2319                | 3039                | -36                  | -720                          |
| 2        | Sociālās apdrošināšanas izmaksas  | 552                    | 543                 | 709                 | -9                   | -166                          |
| 3        | Materiālu izmaksas  | 791                    | 768                 | 1524                | -23                  | -756                          |
| 4        | Degviela un kurināmais  | 215                    | 196                 | 350                 | -19                  | -154                          |
| 5        | Elektroenerģija   | 83                     | 78                  | 104                 | -5                   | -26                           |
| 6        | Inženiertehn.būvju un zemes klātnes remonta pakalp.izmaksas (ārpus koncerna)  | 20                     | 0                   | 1003                | -20                  | -1003                         |
| 7        | Inženiertehn.būvju un zemes klātnes remonta pakalp.izmaksas (koncernā)        | 0                      | 0                   | 12                  | 0                    | -12                           |
| 8        | Maksa par lokomotīvu un brigāžu darbu saimnieciskajā kustībā                  | 383                    | 362                 | 1186                | -21                  | -824                          |
| 9        | Pamatlīdzekļu kārtējais remonts (koncernā)                                    | 201                    | 203                 | 527                 | 2                    | -324                          |
| 10       | Maksa par dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu                               | 61                     | 48                  | 124                 | -13                  | -76                           |
| 11       | Smago sliežu ceļa mašīnu un mehānismu darbi                                   | 17                     | 14                  | 112                 | -3                   | -98                           |
| 12       | Telpu un ēku nomas maksa  | 142                    | 142                 | 142                 | 0                    | 0                             |
| 13       | Pārējās izmaksas  | 987                    | 941                 | 1027                | -46                  | -86                           |
| 14       | Nolietojums   | 579                    | 577                 | 745                 | -2                   | -168                          |
|          | <b>Kopā pamatdarbības izmaksas</b>  | <b>6386</b>            | <b>6191</b>         | <b>10604</b>        | <b>-195</b>          | <b>-4413</b>                  |
| 15       | Nepabeigti pasūtījumi uz perioda sākumu                                       | 2                      | 2                   | 49                  | 0                    | -47                           |
| 16       | Nepabeigti pasūtījumi uz perioda beigām                                       | 2553                   | 3354                | 7369                | 801                  | -4015                         |
|          | <b>Kopā pamatdarbības izmaksas, ņemot vērā nepabeigto pasūtījumu izmaiņas</b> | <b>3835</b>            | <b>2839</b>         | <b>3284</b>         | <b>-996</b>          | <b>-445</b>                   |

Pamatdarbības izmaksas, ņemot vērā nepabeigto pasūtījumu izmaiņas, 2016.gada 1.pusgadā salīdzinājumā ar 2015.gada 1.pusgadu ir mazākas par 445 tūkst. EUR jeb par 14% , attiecīgi arī NETO apgrozījums 2016.gada 1.pusgadā ir par 449 tūkst. EUR jeb par 15% mazāks.

### **Materiālu izmaksas**

Materiālu izmaksas pamatdarbībā ir 768 tūkst. EUR, kas ir plāna robežās. Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu materiālu izmaksu sadaļā ekonomija sastāda 756 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar mazāku ceļu mašīnu tekošā remonta apjomu nekā tas bija 2015.gada 1.pusgadā, kā arī ar to, ka 2016.gadā kapitālais remonts tiek veikts ar pasūtītāja materiāliem.

### **Degviela un kurināmais**

Sakarā ar sliežu ceļu kapitālā remonta apjomu samazinājumu 2016.gadā, ievērojami ir samazinājušās arī sliežu ceļu mašīnu ekspluatācijas izmaksas, t.sk. degvielas izmaksas.

### **Inženiertehnisko būvju un zemes klātnes remonta pakalpojumu izmaksas**

2015.gada 1.pusgadā tika pabeigti darbi posmā Garkalne-Krievupe "B" tipa remonts un posmā Sakstagals-Rēzekne "A" tipa remonts, kā arī uzsākti darbi pārējos 2015.gada objektos, tādejādi 2015.gada 6 mēnešos izmaksas sastādīja 1 003 tūkst. EUR, savukārt 2016.gada 1.pusgadā attiecīgi darbi netika veikti un izmaksu nav.

### **Maksa par lokomotīvu un brigāžu darbu saimnieciskajā kārtībā**

Izmaksas šajā izdevumu sadaļā 2015.gada 1. pusgadā bija 1186 tūkst. EUR apmērā jeb par 824 tūkst. EUR lielākas nekā šogad, kas skaidrojams tādejādi, ka 2015.gadā ātrāk tika uzsākti remonta darbi un ļoti savlaicīgi tika veiktas sliežu ceļu virsbūves materiālu iegādes, bet pats galvenais - kapitālā remonta darbu apjomi 2016.gadā ir uz pusi mazāki nekā 2015.gadā.

### **Pamatlīdzekļu kārtējais remonts (koncernā)**

Izmaksas 2016.gada 1.pusgadā salīdzinājumā ar attiecīgo laika periodu 2015.gadā, ir samazinājušās par 324 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar to, ka 2015.gada 1.pusgadā bija iestājušies obligātie stingri reglamentētie kravas vagonu tekošā remonta izpildes termiņi, kas arī noteica pamatlīdzekļu kārtējam remontam iztērēto līdzekļu apjoma palielinājumu 2015.gada 1. pusgadā.

### **Kapitālie izdevumi**

Sabiedrībā kapitālieguldījumi netiek plānoti atkarībā no iepirkuma apjoma, bet atbilstoši projektu realizācijai.

Kopējais Sabiedrības kapitālieguldījumu apjoms 2016.gada 6 mēnešos sasniedza 131 tūkst. EUR, kas ieguldīti pamatlīdzekļu iegādē un modernizācijā.

## Atalgojums

Darba samaksas fonds, ieskaitot pamatdarbības darba samaksas fondu (2 319 tūkst. EUR), 2016. gada 6 mēnešos kopumā sastādīja 2 350 tūkst. EUR, kas par 26 tūkst. EUR (1,09%) mazāk nekā plānots (2 376 tūkst. EUR), savukārt salīdzinājumā ar 2015. gada attiecīgo laika periodu tas ir samazinājies par 758 tūkst. EUR., ko galvenokārt ietekmēja Sabiedrības darbinieku vidējā skaita samazinājums atbilstoši 2016. gadam plānotajiem darbu apjomiem.

## 4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2016.gada 6 mēnešu pārskata novērtējumu.

## 5. Turpmākā Sabiedrības attīstība

Salīdzinot ar laika periodu no 2010. līdz 2015. gadam, 2016. gadā ir samazinājies Sliežu ceļa kapitālā remonta apjoms, ko plāno veikt Koncerna valdošais uzņēmums VAS „Latvijas Dzelzceļš” (turpmāk – LDz). Plānotais „A” tipa kapitālā remonta apjomu samazinājums pret iepriekšējo periodu ir vidēji 46%, „B” tipa kapitālā remonta apjomu samazinājums ir 23%, bet vidējais strādājošo skaits samazināsies par vidēji 20%. Sabiedrība pārskata tās procesus un cilvēkresursu efektivitāti, lai rastu risinājumus izmaksu optimizācijai, saglabājot atbilstību tehnoloģisko procesu un darba drošības prasībām.

Pamatojoties uz LDz „Vidējā termiņa darbības stratēģiju 2016. – 2020. gadam”, kas apstiprināta ar 2016. gada 07. janvāra LDz valdes lēmumu Nr. VL-1/2, šajā periodā tiek plānots veikt 87.39 km „A” tipa kapitālā remonta darbus un 93,79 km „B” tipa kapitālā remonta darbus, vidēji 36.2 km kapitālā remonta darbus gadā.

Lai Sabiedrība sekmīgi atrisinātu ar darba apjoma samazinājumu saistītos izaicinājumus un realizētu līdz šim iesāktos attīstības projektus, ir svarīgi izvērtēt tās ilgtermiņa darbības mērķus – nodrošināt kvalitatīvus un ekonomiski izdevīgus sliežu ceļu būvniecības un remonta pakalpojumus. Kā arī, nospraust skaidras veicamo darbu prioritātes. Kā būtiskākās prioritātes var minēt, tehnoloģisko procesu pilnveidošana ar jaunām efektīvām iekārtām un mehānismiem, esošo pārvaldības sistēmu pārskatīšana un Sabiedrības sertificēšana atbilstoši ISO 9001:2015 kvalitātes pārvaldības sistēmas un ISO 14001:2015 vides pārvaldības sistēmas prasībām.

## 6. Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrībai uz 30.06.2016. nav aizņēmumi.

## 7. Pielikumi

1. Sabiedrības peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gada 6 mēnešiem uz 1 lapas.
2. Sabiedrības bilance uz 30.06.2016. uz 2 lapām

3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2016.gada 6 mēnešiem uz 1 lapas

4. Sabiedrības naudas plūsmas pārskats par 2016.gada 6 mēnešiem uz 1 lapas

Valdes priekšsēdētājs



J.Ceicāns

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

| Rādītāja nosaukums                              | 2016.gada 1. pusgads | 2015.gada 1.pusgads |
|---|----------------------|---------------------|
| Neto apgrozījums                                | 2 461 129            | 2 910 396           |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas         | (2 177 904)          | (2 624 043)         |
| <b>Bruto peļņa</b>                              | <b>283 225</b>       | <b>286 353</b>      |
| Administrācijas izmaksas                        | (661 128)            | (660 439)           |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi         | 76 837               | 40 915              |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas         | (26 864)             | (260 759)           |
| Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi      | -                    | 31                  |
| Procentu maksājumi u. tml. izmaksas             | -                    | (1 014)             |
| <b>Zaudējumi pirms nodokļiem</b>                | <b>(327 930)</b>     | <b>(594 913)</b>    |
| <b>Pārskata perioda zaudējumi pēc nodokļiem</b> | <b>(327 930)</b>     | <b>(594 913)</b>    |

Pielikums 15.lapa ir šī Finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA "LDZ infrastruktūra" 2016.gada 21.jūlija Valdes sēdē, protokols Nr. INF-1.2./28

Valdes priekšsēdētājs



J.Ceicāns

## BILANCE

(EUR)

| A K T Ī V S  | uz 30.06.2016.    | uz 30.06.2015.    |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>                               |                   |                   |
| <b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>                             |                   |                   |
| 1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības | 2 122             | 1 843             |
| <b>I KOPĀ</b>  | <b>2 122</b>      | <b>1 843</b>      |
| <b>II. Pamatlīdzekļi</b>                                       |                   |                   |
| 1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi           | 209 992           | 227 290           |
| 2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos             | 2 513             | 18 424            |
| 3. Iekārtas un mašīnas   | 12 320 277        | 13 285 693        |
| 4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                          | 1 089 024         | 1 271 971         |
| 5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepab. celtn. objektu izmaksas | 68 463            | 3 642             |
| <b>II KOPĀ</b>   | <b>13 690 269</b> | <b>14 807 020</b> |
| <b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                     |                   |                   |
| 1. Ilgtermiņa pircēju un pasūtītāju parādi                     | 199 770           | 199 770           |
| <b>III KOPĀ</b>  | <b>199 770</b>    | <b>199 770</b>    |
| <b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>                                     | <b>13 892 161</b> | <b>15 008 633</b> |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>                                  |                   |                   |
| <b>I. Krājumi</b>  |                   |                   |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                | 675 480           | 612 924           |
| 2. Nepabeigtie pasūtījumi                                      | 3 354 300         | 7 368 923         |
| 3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai                       | 60 804            | 162 989           |
| 4. Avansa maksājumi par precēm                                 | 7 106             | 76 931            |
| <b>I KOPĀ</b>  | <b>4 097 690</b>  | <b>8 221 767</b>  |
| <b>II. Debitori</b>  |                   |                   |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi                                | 605               | 611 637           |
| 2. Radniecīgo sabiedrību parādi                                | 1 261 136         | 1 254 273         |
| 3. Citi debitori   | 87 841            | 282 472           |
| 4. Nākamo periodu izmaksas                                     | 20 546            | 19 699            |
| <b>II KOPĀ</b>   | <b>1 370 128</b>  | <b>2 168 081</b>  |
| <b>III. Nauda</b>  | 2 496 966         | 1 056 043         |
| <b>III KOPĀ</b>  | <b>2 496 966</b>  | <b>1 056 043</b>  |
| <b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>                                     | <b>7 964 784</b>  | <b>11 445 891</b> |
| <b>BILANCE</b>   | <b>21 856 945</b> | <b>26 454 524</b> |



## BILANCE

(EUR)

| P A S Ī V S   | uz<br>30.06.2016. | uz<br>30.06.2015. |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>   |                   |                   |
| 1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                     | 15 523 088        | 15 523 088        |
| 2. Pārējās rezerves   | 295 913           | 10 798            |
| 3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa                            | 1 896 716         | 1 540 928         |
| 4. Pārskata gada nesadalītā peļņa                               | (327 930)         | (594 913)         |
| <b>1. I E D A Ļ A S K O P S U M M A</b>                         | <b>17 387 787</b> | <b>16 479 901</b> |
| <b>2. UZKRĀJUMI</b>   |                   |                   |
| 1. Citi uzkrājumi   | 253 640           | 484 400           |
| <b>2. I E D A Ļ A S K O P S U M M A</b>                         | <b>253 640</b>    | <b>484 400</b>    |
| <b>3. KREDITORI</b>   |                   |                   |
| <b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>                                  |                   |                   |
| 1. Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem            | 78 112            | 57 080            |
| 2. Atliktā nodokļa saistības                                    | 587 413           | 418 862           |
| <b>I KOPĀ</b>   | <b>665 525</b>    | <b>475 942</b>    |
| <b>II. Īstermiņa kreditori</b>                                  |                   |                   |
| 1. Finanšu nomas saistības īstermiņa daļa                       | -                 | 4 587             |
| 2. No pircējiem saņemtie avansi                                 | 2 538 763         | 5 824 433         |
| 3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 194 521           | 1 150 021         |
| 4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām                             | 272 940           | 1 253 662         |
| 5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 191 781           | 273 565           |
| 6. Pārējie kreditori  | 200 000           | 307 008           |
| 7. Uzkrātās saistības   | 151 988           | 201 005           |
| <b>II KOPĀ</b>  | <b>3 549 993</b>  | <b>9 014 281</b>  |
| <b>3. I E D A Ļ A S K O P S U M M A</b>                         | <b>4 215 518</b>  | <b>9 490 223</b>  |
| <b>B I L A N C E</b>  | <b>21 856 945</b> | <b>26 454 524</b> |

Pielikums 16. un 17.lapa ir šī Finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA "LDZ infrastruktūra" 2016.gada 21.jūlija Valdes sēdē, protokols Nr. INF-1.2./28

Valdes priekšsēdētājs



J.Ceicāns

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(pēc horizontālās shēmas)

(EUR)

|   | Pamat-<br>kapitāls    | Pārējās<br>rezerves | Iepriekšējo gadu<br>nesadalītā peļņa | Pārskata gada<br>nesadalītā<br>peļņa | Pašu<br>kapitāls<br>kopā |
|---|-----------------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| <b>Par 2015.gada 1.pusgadu</b>  |                       |                     |                                      |                                      |                          |
| <b>Uz 31.12.2014.</b>   | <b>15 523<br/>088</b> | <b>10 798</b>       | <b>651 398</b>                       | <b>889 530</b>                       | <b>17 074 814</b>        |
| 2014.gada peļņa<br>pārvietota uz iepriekšējo<br>gadu nesadalīto peļņu | -                     | -                   | 889 530                              | (889 530)                            | -                        |
| Pārskata perioda<br>nesadalītā peļņa                                  | -                     | -                   | -                                    | (594 913)                            | <b>(594 913)</b>         |
| <b>Uz 30.06.2015.</b>   | <b>15 523<br/>088</b> | <b>10 798</b>       | <b>1 540 928</b>                     | <b>(594 913)</b>                     | <b>16 479 901</b>        |
| <b>Par 2016.gada 1.pusgadu</b>  |                       |                     |                                      |                                      |                          |
| <b>Uz 31.12.2015.</b>   | <b>15 523<br/>088</b> | <b>295 913</b>      | <b>1 255 813</b>                     | <b>640 903</b>                       | <b>17 715 717</b>        |
| 2015.gada peļņa<br>pārvietota uz iepriekšējo<br>gadu nesadalīto peļņu | -                     | -                   | 640 903                              | (640 903)                            | -                        |
| Pārskata perioda<br>nesadalītā peļņa                                  | -                     | -                   | -                                    | (327 930)                            | <b>(327 930)</b>         |
| <b>Uz 30.06.2016.</b>   | <b>15 523<br/>088</b> | <b>295 913</b>      | <b>1 896 716</b>                     | <b>(327 930)</b>                     | <b>17 387 787</b>        |

Pielikums 18.lapa ir šī Finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA "LDZ infrastruktūra" 2016.gada 21.jūlija Valdes sēdē, protokols Nr. INF-1.2./28

Valdes priekšsēdētājs



J.Ceicāns

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

|  | 2016.gada<br>1.pusgads | 2015.gada<br>1.<br>pusgads |
|--|------------------------|----------------------------|
| <b><u>1. Pamatdarbības naudas plūsma</u></b>                               |                        |                            |
| <b>Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>             | (327 930)              | (594 913)                  |
| <b>1.1. Korekcijas</b>   |                        |                            |
| 1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums                                 | 298                    | 171                        |
| 1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums   | 576 477                | 744 667                    |
| 1.1.3. Pamatlīdzekļu izslēgšana  | 695                    | 1 896                      |
| 1.1.4. Uzkrājumu izmaiņas  | (71 170)               | 230 295                    |
| 1.1.5. Valūtas kursu svārstības  | 78                     | (651)                      |
| 1.1.6. Procentu izmaksas   | -                      | 1 014                      |
| 1.1.7. Procentu ieņēmumi   | -                      | (31)                       |
| <b>1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>     | <b>178 448</b>         | <b>382 448</b>             |
| 1.2.1. Krājumu izmaiņas  | (3 756 561)            | (7 631 871)                |
| 1.2.2. Nākamo periodu izdevumi   | (3 113)                | (4 528)                    |
| 1.2.3. Debitoru izmaiņas   | 2 615 417              | 2 396 013                  |
| 1.2.4. Kreditoru izmaiņas  | 2 031 933              | 4 426 600                  |
| <b>1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                              | <b>1 066 124</b>       | <b>(431 338)</b>           |
| 1.3.1. Samaksātie procenti   | -                      | (1 014)                    |
| 1.3.2. Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis                              | -                      | (64 492)                   |
| <b><i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i></b>                             | <b>1 066 124</b>       | <b>(496 844)</b>           |
| <b><u>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u></b>                       |                        |                            |
| 2.1. Pamatlīdzekļu iegāde  | (179 847)              | (1 163 063)                |
| 2.2. Saņemti procentu ieņēmumi   | -                      | 31                         |
| 2.3. Nemateriālo aktīvu iegāde   | -                      | (1 239)                    |
| <b><i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>                     | <b>(179 847)</b>       | <b>(1 164 271)</b>         |
| <b><u>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</u></b>                       |                        |                            |
| 3.1. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam                              | -                      | (7 504)                    |
| <b><i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>                     | <b>-</b>               | <b>(7 504)</b>             |
| <b>Valūtas kursa svārstību rezultāts</b>                                   | <b>1</b>               | <b>-</b>                   |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata periodā</b> | <b>886 278</b>         | <b>(1 668 619)</b>         |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā                 | 1 610 688              | 2 724 662                  |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>          | <b>2 496 966</b>       | <b>1 056 043</b>           |

Pielikums 19.lapa ir šī Finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA "LDZ infrastruktūra" 2016.gada 21.jūlija Valdes sēdē, protokols Nr. INF-1.2./28

Valdes priekšsēdētājs



J. Ceicāns