



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ infrastruktūra”

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats
par 2020.gada 1.janvāri – 30.jūniju

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
BILANCE.....	6
PELŅAS 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 Reģistrācijas Nr., vieta un datums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA) 40003788258 , Rīga, 08.12.2005.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Juridiskā adrese: Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050 Faktiskā adrese: Augstrozes iela 1b, 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 (daļībnieks, 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 30.jūnijs

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.

Stratēģiskais darbu pasūtītājs ir VAS „Latvijas dzelzceļš”. 2020.gada 1.pusgadā ieņēmumi no VAS „Latvijas dzelzceļš” sastādīja 86,4% (2019.gada 1.pusgadā – 95,8%) no kopējiem *Sabiedrības* ieņēmumiem.

2. SIA "LDZ INFRASTRUKTŪRA" DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

Sabiedrības pamatkapitāls uz 30.06.2020. ir 15 523 088 EUR, kas sastāv no 15 523 088 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība sastāda 1 EUR (viens *euro*). *Sabiedrības* vienīgais daļiņnieks ir VAS „Latvijas dzelzceļš”.

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2020.gada 30.jūniju, salīdzinot ar iepriekšējā gada 31.decembri, ir samazinājies par 2 201 tūkst. EUR. Peļņa pēc nodokļiem 2020.gada 1.pusgadā ir 49 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 98,3% no kopējās aktīvu vērtības.

Pārskata periodā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 857 tūkst. EUR, kas ir par 631 tūkst. EUR jeb par 42,4 % mazāk nekā 2019.gada 1.pusgada. Nepabeigtā ražošana uz 2020.gada 30.jūniju sastāda 539 tūkst. EUR.

2020.gada 30. jūnijā *Sabiedrības* likviditātes rādītājs – 16,4 (31.12.2019. 8,5) un naudas līdzekļu atlikums 2 815 tūkst. EUR uz 2020.gada 30.jūniju.

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.

2020.gada sākumā tika apstiprināta jaunā koronavīrusa Covid-19 esamība un uz doto brīdi tas ir izplatījies visā pasaulē, tajā skaitā, Latvijā, traucējot uzņēmējdarbībai un ekonomiskajai attīstībai.

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.

Lai nodrošinātu koncerna "Latvijas dzelzceļš" konkurētspēju un atjaunotu finanšu stabilitāti, tiek pārskatīti tehnoloģiskie procesi, lai tos optimizētu un paaugstinātu darbības efektivitāti. 2020.gadā ir uzsākts darbs un tiek izstrādāts jauns Koncerna biznesa modelis, tiek veidots tā ieviešanas rīcības plāns un 2020.gada otrajā pusē tiks uzsākta tā īstenošana. Atbilstoši jaunajam biznesa modelim tiks izstrādāta jauna *Sabiedrības* vidēja termiņa stratēģija.

4. FILIĀLES UN PĀRSTĀVNICĪBAS

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

Sabiedrībai uz 30.06.2020. nav aizņēmumu.

6. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* finanšu stāvokļa raksturojumu 2020.gada 1.pusgada pārskatā.

7. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA „LDZ infrastruktūra” valdes rīcībā esošo informāciju, SIA „LDZ infrastruktūra” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.jūnijā 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 27. 08

Apstiprināts Valdes sēdē ar Nr. IVF-1.2./31

Valdes priekšsēdētājs

A.Bērziņš

BILANCE

(EUR)

AKTĪVS	30.06.2020.	31.12.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	48	229
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	48	229
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi (zemes gabali, ēkas un inženierbūves)	160 076	166 111
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	10 695 032	10 835 551
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	663 652	705 935
Pamatlīdzekļi kopā:	11 518 760	11 707 597
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	11 518 808	11 707 826
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	949 998	793 409
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi	539 105	-
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	5 305	5 305
Avansa maksājumi par krājumiem	46 493	-
Krājumi kopā:	1 540 901	798 714
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	112 774	184 378
Radniecīgo sabiedrību parādi	135 706	1 089 855
Citi debitori	25 276	7 274
Nākamo periodu izmaksas	1 629	2 550
Debitori kopā:	275 385	1 284 057
Nauda	2 814 569	5 129 674
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	4 630 855	7 212 445
Aktīvu kopsumma	16 149 663	18 920 271

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	30.06.2020.	31.12.2019.
Pašu kapitāls		
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	49 088	384 269
Pašu kapitāls kopā:	15 868 089	18 069 074
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	33 688	479 712
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	92 949	89 731
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 977	149 907
Pārējie kreditori	29 531	44 818
Uzkrātās saistības	80 429	87 029
Īstermiņa kreditori kopā:	281 574	851 197
Kreditori kopā:	281 574	851 197
Pasīvu kopsumma	16 149 663	18 920 271

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 27. 08.

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

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	2020.gads	(EUR)
	1.pusgads	2019.gads 1.pusgads
Neto apgrozījums	856 604	1 487 562
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>856 604</i>	<i>1 487 562</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(757 608)	(1 308 629)
Bruto peļņa vai zaudējumi	98 996	178 933
Administrācijas izmaksas	(140 032)	(148 415)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	206 621	74 286
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(85 546)	(17 871)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	80 039	86 933
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(30 951)	(491)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	49 088	86 442
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	49 088	86 442

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 27. 08.

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.pusgads	(EUR) 2019.gads. 1.pusgads
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	80 039	86 933
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	205 017	310 554
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	181	237
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	285 237	397 724
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	1 008 789	590 902
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(742 187)	(1 015 278)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(536 438)	(89 668)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	15 401	(116 320)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(31 000)	(1 000)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(15 599)	(117 320)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(56 838)	(492 872)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	7 405	11 875
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(49 433)	(480 997)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(2 250 073)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(2 250 073)	-
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(2 315 105)	(598 317)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	5 129 674	6 104 788
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	2 814 569	5 506 471

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 27. 08.

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 NEĒĒGTIE ZAUDĒJUMI	PAŠU KAPITĀLS
Par 2019.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2019.	15 523 088	295 913	2 538 513	18 357 514
Pārskata perioda peļņa	-	-	86 442	86 442
Uz 30.06.2019.	15 523 088	295 913	2 624 955	18 443 956
Par 2020.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2020.	15 523 088	295 913	2 250 073	18 069 074
Dividendes	-	-	(2 250 073)	(2 250 073)
Pārskata perioda peļņa	-	-	49 088	49 088
Uz 30.06.2020.	15 523 088	295 913	49 088	15 868 089

Pielikums 11.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 27. 08.

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 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 30.jūnijā.

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.