

VALSTS AKCIJU SABIEDRĪBAS  
„LATVIJAS DZELZCEĻŠ”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2015.gada 1.janvāri – 31.martu*

*(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)*

## SATURS

<b>INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU .....</b>	<b>3</b>
<b>VADĪBAS ZIŅOJUMS.....</b>	<b>5</b>
1. VAS „Latvijas dzelzceļš” darbības veids .....	5
2. <i>Sabiedrības</i> darbības apraksts pārskata periodā .....	5
3. Turpmākā <i>Sabiedrības</i> attīstība .....	7
4. <i>Sabiedrības</i> filiāles un pārstāvniecības.....	7
5. Finanšu instrumentu izmantošana .....	7
6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas.....	7
7. Paziņojums par vadības atbildību.....	8
<b>PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....</b>	<b>9</b>
<b>BILANCE.....</b>	<b>10</b>
<b>PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....</b>	<b>12</b>
<b>NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....</b>	<b>13</b>
<b>PĀRSKATA PIELIKUMI.....</b>	<b>15</b>
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes .....	15
2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi .....	15
3. Paskaidrojumi par būtiskākajām izmaiņām bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina postēšos .....	16

## Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<b>LATVIJAS DZELZCEĻŠ</b>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Valsts akciju sabiedrība</i>
Adrese	<i>Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1547</i>
Vienotais reģistrācijas numurs	<i>40003032065</i>
Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā	<i>01.10.1991.</i>
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	<i>10.09.2004.</i>
Reģistrācijas vieta	<i>Rīga</i>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>10.09.2004.</i>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>42.12 Dzelzceļu un metro būvniecība 52.21 Sauszemes transporta palīgdarbības</i>
Akcionārs	<i>Latvijas Republika</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>Latvijas Republikas Satiksmes ministrija Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1743</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Uģis MAGONIS – valdes priekšsēdētājs Edvīns BĒRZIŅŠ – valdes loceklis Aivars STRAKŠAS – valdes loceklis Ēriks ŠMUKSTS – valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2015.-31.03.2015.</i>
Meitas sabiedrības	<b>SIA „LDZ CARGO”</b> <i>40003788421 Dzirnavu iela 147, k-1, Rīga, LV-1050 100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”</i>  <b>SIA „LDZ ritošā sastāva serviss”</b> <i>40003788351 Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1547 100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”</i>

**SIA „LDZ infrastruktūra”**

40003788258

Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1547

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

**SIA „LDZ apsardze”**

40003620112

Zasas ielā 5-3, Rīgā, LV-1057

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

**AS „LatRailNet”**

40103361063

Dzirnavu ielā 16, Rīgā, LV-1010

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS “Latvijas dzelzceļš”

SIA „LDZ CARGO” meitas sabiedrība

**SIA „LDZ Cargo Loģistika”**

40003988480

Dzirnavu ielā 147, k-2, Rīgā, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - SIA „LDZ CARGO”

## Vadības ziņojums

### 1. VAS „Latvijas dzelzeļš” darbības veids

Valsts akciju sabiedrība „*Latvijas dzelzeļš*” (turpmāk tekstā – *Latvijas dzelzeļš* vai *Sabiedrība*) ir viens no lielākajiem uzņēmumiem Latvijā, kas ar savu saimniecisko darbību dod nozīmīgu ieguldījumu valsts tautsaimniecībā, nodrošinot dzelzeļa infrastruktūras izmantošanu liela apjoma kravu pārvadājumiem un pasažieru pārvadājumiem.

*Latvijas dzelzeļa* galvenais pamatdarbības veids ir publiskās lietošanas dzelzeļa infrastruktūras pārvaldība. *Sabiedrība* pārvalda, uztur un attīsta publisko dzelzeļa infrastruktūru Latvijā, izstrādājot investīciju projektus un ieguldot līdzekļus infrastruktūras attīstībā.

*Latvijas dzelzeļa* kā publiskās lietošanas dzelzeļa infrastruktūras pārvaldītāja īpašumā pašlaik ir sliežu ceļu tīkls ar izvērsto garumu 3 146 km, ieskaitot ar tiem tehnoloģiski saistītos staciju ceļus un pievedceļus, kā arī citi infrastruktūras objekti.

*Sabiedrība* ir „*Latvijas dzelzeļš*” koncerna (turpmāk tekstā – *Koncerns*) valdošais uzņēmums. *Koncerns* sastāv no valdošā uzņēmuma un sešām atkarīgajām sabiedrībām (piecās sabiedrībās valdošajam uzņēmumam ir tieša izšķiroša ietekme, bet vienā - netieša izšķiroša ietekme), kas visas kopā nodrošina klientus ar daudzpusīgiem dzelzeļa nozares pakalpojumiem.

*Latvijas dzelzeļš* sniedz publiskās lietošanas dzelzeļa infrastruktūras izmantošanas pakalpojumus, kravas vilcienu sastāvu apstrādes, vagonu tehniskās apkopes un apskates pakalpojumus, telekomunikāciju un informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, elektronisko sakaru pakalpojumus, elektroenerģijas sadales un tirdzniecības pakalpojumus, kā arī principāla pakalpojumus. *SIA LDZ CARGO* nodarbojas ar vietējiem un starptautiskajiem dzelzeļa kravu pārvadājumiem, nodrošina vilces pakalpojumus, sniedz kravas vagonu izmantošanas pakalpojumus, kā arī organizē starptautiskos pasažieru pārvadājumus. *SIA LDZ infrastruktūra* veic sliežu ceļu būvniecību un kapitālo remontu. *SIA LDZ ritošā sastāva serviss* veic lokomotīvu un vagonu remontu, ekipēšanu un modernizāciju. *SIA LDZ apsardze* sniedz fiziskās un tehniskās apsardzes pakalpojumus. *AS LatRailNet* nosaka dzelzeļa infrastruktūras izmantošanas maksu un sadala dzelzeļa infrastruktūras jaudu, kā arī pieņem lēmumus par konkrēta pārvaldītāja vilcienu norīkošanu. *SIA LDZ CARGO* meitas sabiedrība *SIA LDZ Cargo Loģistika* sniedz kravu ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus, kā arī nodarbojas ar jaunu kravas plūsmu piesaisti un veicina dzelzeļa kravu pārvadājumus starp Eiropas un Āzijas valstīm.

*Latvijas dzelzeļa* galvenais uzdevums *Koncerna* pārvaldības jomā ir nodrošināt *Koncerna* biznesa virzienu attīstību un konkurētspēju, sasniedzot labākus rezultātus, nekā tas būtu iespējams, katram biznesa virzienam darbojoties atsevišķi.

### 2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

*Latvijas dzelzeļa* pašu kapitāla apjoms uz 2015.gada 31.martu ir 277 980 tūkst. EUR. Pamatkapitāls uz 2015.gada 31.martu ir 256 720 375 EUR, tas sastāv no divi simti piecdesmit sešiem miljoniem septiņi simti divdesmit tūkstošiem trīs simti septiņdesmit piecām akcijām, ar vienas akcijas nominālvērtību 1,00 EUR (viens euro).

## Darbības finansiālo rādītāju analīze

2015.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 60 892 tūkst. EUR, kas ir par 2 603 tūkst. EUR vai 4,1% mazāk kā 2014.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kravu pārvadājumu samazinājumu. *Latvijas dzelzceļa* kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja galvenais ieņēmumu avots ir pārvadātāju samaksātā maksa par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu (70,6% no neto apgrozījuma 2015.gada 1.ceturksnī), kuru lielumu ietekme pārvadājumu apjomi.

Peļņa pēc nodokļiem 2015.gada 1.ceturksnī ir 10 551 tūkst. EUR (2014.gada 1.ceturksņa peļņa - 21 552 tūkst. EUR). Peļņa samazinājusies par 11 001 tūkst. EUR. Rezultātu salīdzinājumam ir jāizslēdz 2014.gada 1.ceturksņa vienreizējo darījumu, kas būtiski ietekmēja rezultātu, proti, pārvērtēto sešu sliežu ceļa mašīnu ieguldīšana meitas sabiedrības SIA „LDZ infrastruktūra” pamatkapitālā. Darījums tika iekļauts peļņas vai zaudējumu aprēķinā un neto peļņa bija 8 702 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2015.gada 1.ceturksnī ir 3,8% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 3,8 euro centi.

2015.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības nepārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo *Latvijas dzelzceļš* likviditātes rādītājs ir 1,4 un naudas līdzekļu atlikums uz 2015.gada 31.martu.

## Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Vērtējot *Latvijas dzelzceļa* darbību, nepieciešams analizēt sniegtos pakalpojumus par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu. Svarīgākais darbības rādītājs ir vilcienu nobraukto km skaits. 2015.gada 1.ceturksnī vilcienu-km skaits kravu pārvadājumos, salīdzinot ar 2014.gada 1.ceturksni, samazinājās par 4,5%, bet pasažieru pārvadājumos palielinājās par 0,5%.

*Latvijas dzelzceļa* darbības rezultātu ietekmē pārvadājumu apjomu svārstības. Kravu pārvadājumu apjomu samazinājums radīja *Latvijas dzelzceļa* publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras jaudas izmantošanas samazinājumu, kā arī samazinājās kravas vagonu apstrāde stacijās, vagonu tehniskās apkopes un apskates apjoms salīdzinājumā ar 2014.gada 1.ceturksni.

## Riski

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

Būtisks risks, kas var ietekmēt darbības rezultātus, ir arī citu Baltijas reģiona ostu un transporta infrastruktūras attīstība, kā rezultātā pastiprinās konkurence.

Lai samazinātu risku, kas saistīts ar atkarību no tranzītkravu pārvadājumiem Austrumu-Rietumu virzienā, *Latvijas dzelzceļš* paredz stiprināt sadarbību ar kaimiņvalstu partneriem, kā arī attīstīt alternatīvus darbības virzienus, tajā skaitā, kombinētos pārvadājumus un Ziemeļu-Dienvidu virzienu. *Latvijas dzelzceļš* turpinās piedalīties transporta jomas likumdošanas iniciatīvās, par prioritāti izvirzot ilgtspējīga dzelzceļa infrastruktūras finansēšanas modeļa izveidi.

### **3. Turpmākā Sabiedrības attīstība**

Pēdējos gados notikušas vairākas izmaiņas dzelzceļa nozares regulējumā, kā arī pieņemti politikas plānošanas dokumenti, kas būtiski ietekmē Sabiedrības darbību un turpmāko attīstību:

- Direktīva par vienotu Eiropas dzelzceļa telpu (2012/34/ES);
- Direktīva par dzelzceļa sistēmas savstarpēju izmantojamību Kopienā (2008/57/ES);
- Eiropas Komisijas Baltā grāmata par Kopienas dzelzceļa attīstību (2011.gads);
- Latvijas ilgtspējīgas attīstības stratēģija līdz 2030.gadam;
- Nacionālais attīstības plāns 2020.gadam;
- Transporta attīstības pamatnostādnes 2013.-2020.gadam.

Saistībā ar izmaiņām dzelzceļa nozares regulējumā ES, un tieši Direktīvu par vienotu Eiropas dzelzceļa telpu (2012/34/ES), lai Latvijas likumdošana atbilstu Direktīvai, ar dzelzceļa speciālistu līdzdalību tiek sagatavots Dzelzceļa likuma grozījumu projekts, lai tajā ietvertu visas normas atbilstoši Direktīvai. Infrastruktūras pakalpojumu efektivitāte būs viens no izšķirošajiem faktoriem konkurences cīņā par kravu apkalpošanu starp dzelzceļu un autoceļu pārvadātājiem. Tādēļ *Latvijas dzelzceļā* par prioritāriem būs projekti, kas tieši paaugstinās pakalpojumu efektivitāti, tādējādi ne tikai veicinot apkalpoto dzelzceļa transporta kravu pieaugumu, bet paaugstinot Latvijas transporta nozares konkurētspēju kopumā.

### **4. Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības**

Lai nodrošinātu sekmīgāku sadarbību ar Krievijas dzelzceļu un citām sabiedrībām un veiksmīgāk organizētu darbu, kopš 2012.gada 1.maija Maskavā darbojas *Latvijas dzelzceļš* pārstāvniecība.

*Sabiedrībai* nav citas filiāles un pārstāvniecības.

### **5. Finanšu instrumentu izmantošana**

2015.gada martā tika pagarināts līgums ar Nordea Bank AB Latvijas filiāli par tranzīta galvojuma izsniegšanu, kas *Latvijas dzelzceļam* nepieciešama kā principāla pakalpojumu sniedzējam, ievērojot Eiropas Savienības likumdošanas prasības.

Februārī tika izsludināts konkurss ilgtermiņa aizdevuma ņemšanai *Latvijas dzelzceļš* 2015.gada investīciju programmas budžetā plānotajiem projektiem, kam nepieciešamos kapitālieguldījumus paredzēts finansēt no bankas aizdevuma līdzekļiem.

### **6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas**

2015.gada 28.aprīlī akcionāru sapulce apstiprināja VAS „Latvijas dzelzceļš” un konsolidēto 2014.gada pārskatu.

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

## 7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz VAS „Latvijas dzelzceļš” valdes rīcībā esošo informāciju VAS „Latvijas dzelzceļš” 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 kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2015.gada 25 maijā

Valdes priekšsēdētājs

U.Magonis

Valdes loceklis

E.Bērziņš

Valdes loceklis

A.Strakšas

Valdes loceklis

Ē.Šmuksts



## PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2015.g. 1.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	60 891 993	63 494 803
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(51 528 472)	(48 341 397)
<b>Bruto peļņa/ (zaudējumi)</b>	<b>9 363 521</b>	<b>15 153 406</b>
Administrācijas izmaksas	(3 805 753)	(4 011 010)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7 771 217	15 798 757
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 435 045)	(5 031 865)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	8 443	12 597
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(351 578)	(369 938)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>10 550 805</b>	<b>21 551 947</b>
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>10 550 805</b>	<b>21 551 947</b>

Pielikumi no 15. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 25. maijā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

U. Magonis

E. Bērziņš

A. Strakšas

Ē. Šmuksts

## BILANCE

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	Piezīmes Nr.	uz 31.03.2015.	uz 31.03.2014.
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības		1 535 249	1 616 067
2. Nemateriālie ieguldījumi nepabeigtajos objektos			39 675
<b>I KOPĀ</b>		<b>1 535 249</b>	<b>1 655 742</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi		377 165 382	281 555 600
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		2 186 665	2 430 534
3. Iekārtas un mašīnas		103 960 112	91 923 388
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		13 825 556	12 244 941
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		66 371 147	89 419 105
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		33 505 382	29 053 994
<b>II KOPĀ</b>		<b>597 014 244</b>	<b>506 627 562</b>
<b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā		125 701 736	114 848 301
2. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		494 227	494 377
<b>III KOPĀ</b>		<b>126 195 963</b>	<b>115 342 678</b>
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>724 745 456</b>	<b>623 625 982</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		24 099 437	17 912 147
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		4 225	5 103
3. Nepabeigtie pasūtījumi		13 274	113
4. Avansa maksājumi par precēm		912 210	213 649
5. Darba dzīvnieki un produktīvie dzīvnieki		14	14
<b>I KOPĀ</b>		<b>25 029 160</b>	<b>18 131 026</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		4 311 176	4 874 755
2. Radniecīgo sabiedrību parādi		9 489 690	19 302 057
3. Citi debitori		1 895 226	1 917 892
4. Nākamo periodu izmaksas		867 866	692 024
<b>II KOPĀ</b>		<b>16 563 958</b>	<b>26 786 728</b>
<b>III. Nauda</b>		53 731 528	36 938 946
<b>III KOPĀ</b>		<b>53 731 528</b>	<b>36 938 946</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>95 324 646</b>	<b>81 856 700</b>
<b>BILANCE</b>		<b>820 070 102</b>	<b>705 482 682</b>

(turpinājums nākošajā lapā)

**BILANCE**

(EUR)

<b>PASĪVS</b>	Piezīmes Nr.	uz 31.03.2015.	uz 31.03.2014.
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		256 720 375	163 528 584
2. Rezerves: pārējās rezerves		1	13 371 993
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		10 708 714	79 819 799
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		10 550 805	21 551 947
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	1	<b>277 979 895</b>	<b>278 272 323</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>			
1. Citi uzkrājumi		32 676 222	29 641 230
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>32 676 222</b>	<b>29 641 230</b>
<b>3. KREDITORI</b>			
<b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		126 281 485	108 610 902
2. Citi aizņēmumi		2 671 582	2 788 585
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		8 818 796	6 918 035
4. Nākamo periodu ieņēmumi		294 890 791	218 562 997
5. Atliktā nodokļa saistības		9 582 137	7 677 088
<b>I KOPĀ</b>		<b>442 244 791</b>	<b>344 557 607</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm		22 784 242	18 286 455
2. Citi aizņēmumi		87 753	87 753
3. No pircējiem saņemtie avansi		647 783	338 780
4. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		10 970 544	6 812 850
5. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		1 988 381	1 890 791
6. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		6 230 951	6 649 938
7. Pārējie kreditori		3 746 594	3 712 449
8. Nākamo periodu ieņēmumi		20 680 463	15 207 747
9. Uzkrātās saistības		32 483	24 759
<b>II KOPĀ</b>		<b>67 169 194</b>	<b>53 011 522</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>509 413 985</b>	<b>397 569 129</b>
<b>BILANCE</b>		<b>820 070 102</b>	<b>705 482 682</b>

Pielikumi no 15. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015. gada 25. maijā

Valdes priekšsēdētājs

U. Magonis

Valdes loceklis

E. Bērziņš

Valdes loceklis

A. Strakšas

Valdes loceklis

Ē. Šmuksts

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Pārējās rezerves</b>	<b>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</b>	<b>Pārskata gada nesadalītā peļņa</b>	<b>Pašu kapitāls kopā</b>
<b>par 2014.g.1.ceturksni</b>					
<b>Uz 31.12.2013.</b>	<b>163 528 584</b>	<b>13 371 993</b>	-	<b>79 819 799</b>	<b>256 720 376</b>
2013.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	79 819 799	(79 819 799)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	21 551 947	21 551 947
<b>Uz 31.03.2014.</b>	<b>163 528 584</b>	<b>13 371 993</b>	-	<b>21 551 947</b>	<b>278 272 323</b>
<b>par 2015.g.1.ceturksni</b>					
<b>Uz 31.12.2014.</b>	<b>256 720 375</b>	<b>1</b>	-	<b>10 708 714</b>	<b>267 429 090</b>
2014.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	10 708 714	(10 708 714)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	10 550 805	10 550 805
<b>Uz 31.03.2015.</b>	<b>256 720 375</b>	<b>1</b>	<b>10 708 714</b>	<b>10 550 805</b>	<b>277 979 895</b>

Pielikumi no 15. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2015.g. 1.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
<b><u>Pamatdarbības naudas plūsma</u></b>		
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>10 550 805</b>	<b>21 551 947</b>
<b>Korekcijas par:</b>		
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	142 321	126 561
Pamatlīdzekļu nolietojums	16 503 913	13 365 572
Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	95 328	144 085
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājums		
Uzkrājumu veidošana/(samazināšana)	1 738 406	2 940 595
Valūtas kursu svārstības	243 997	(12 264)
Nākamo periodu ieņēmumi (nolietojuma norakstījums summu daļām, kas attiecas uz ES un valsts līdzfinansējumu)	(6 887 543)	(5 070 543)
Iegūti pamatlīdzekļi bez atlīdzības	(391)	(57 512)
Procentu izmaksas	351 578	369 938
Procentu ieņēmumi	(8 443)	(12 597)
Vērtības samazinājums ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem		
Mantiskā ieguldījuma meitas sabiedrībās pārvērtēšana		(8 702 488)
Ieņēmumi no dividendēm		
<b>Pamatdarbības naudas plūsma pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu korekcijām</b>	<b>22 729 971</b>	<b>24 643 294</b>
Krājumu atlikumu pieaugums	(2 251 633)	(1 302 095)
Nākamo periodu izdevumu pieaugums	305 175	(76 548)
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	5 653 660	2 271 669
Kreditoru atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	(10 229 362)	(7 412 482)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>16 207 811</b>	<b>18 123 838</b>
Samaksātie procenti	(550 714)	(572 227)
Samaksātais uzņēmumu ienākuma nodoklis	(291 321)	(481 389)
<b><i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i></b>	<b><i>15 365 776</i></b>	<b><i>17 070 222</i></b>
<b><u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(35 668 378)	(11 495 115)
Pamatlīdzekļu pārdošana	525	8682
Nemateriālo aktīvu iegāde	(169 489)	(151 471)
Ieguldījumi meitas sabiedrību pamatkapitālā		(10 853 437)
Saņemtie procenti	5 904	12 723
Saņemtās dividendes		
<b><i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>	<b><i>(35 831 438)</i></b>	<b><i>(22 478 618)</i></b>

(turpinājums nākošajā lapā)

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS** (turpinājums)  
(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	<b>2015.g. 1.ceturksnis</b>	<b>2014.g. 1.ceturksnis</b>
<b><u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u></b>		
Saņemtie aizņēmumi	8 905 029	9 286 010
Atmaksātie aizņēmumi	(5 290 959)	(4 426 894)
Saņemtie Eiropas Savienības fondu līdzekļi	19 085 162	1 448 453
Saņemtais valsts budžeta līdzfinansējums	202 146	1 357 279
Izmaksātās dividendes		
Overdrafta līdzekļi	(2 536 357)	5 406 814
<b><i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>	<b>20 365 021</b>	<b>13 071 662</b>
<b>Valūtas kursu svārstību rezultāts</b>	<b>3 454</b>	<b>3 746</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/ (samazinājums) pārskata gadā</b>	<b>(97 187)</b>	<b>7 667 012</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	53 828 715	29 271 934
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>53 731 528</b>	<b>36 938 946</b>

Pielikumi no 15. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## Pārskata pielikumi

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

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

Pārskats atspoguļo valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš” 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 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 nenožīmīgi 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.

### **3. Paskaidrojumi par būtiskākajām izmaiņām bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos**

#### **1.piezīme**

Pašu kapitāls, salīdzinot ar 2014.gada 31.martu, ir palielinājies par 311 tūkst. EUR.

Nolūkā sasniegt *Sabiedrības* stratēģiskos mērķus un paaugstināt *Sabiedrības* maksātspējas kapacitāti 2014.gada oktobrī tika palielināts *Latvijas dzelzeļa* pamatkapitāls, pamatojoties uz likuma „*Par valsts un pašvaldību kapitāla daļām un kapitālsabiedrībām*” 73.panta pirmās prim daļas 2.punktu, esošajam (vienīgajam) akcionāram ieskaitot tajā pozitīvo starpību pēc bilances uz 01.01.2014. starp pašu kapitālu un summu, ko veido pamatkapitāls un rezerves, kuras saskaņā ar likumu nedrīkst ieskaitīt pamatkapitāla palielināšanā (rezerves un iepriekšējā gada nesadalītā peļņa ir iekļauta pamatkapitālā). Pamatkapitāls palielināts par 93 191 791 EUR, attiecīgi samazinātas rezerves un nesadalītā peļņa.