



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ INFRASTRUKTŪRA”

Reģ.Nr.40003788258

NEAUDITĒTS

2015. GADA PĀRSKATS

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pārskata pielikums	14

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ infrastruktūra
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Pamatdarbības veids	Dzelzceļa un metro būvniecība (NACE kods 4212)
Adrese juridiskā	Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1547
Adrese faktiskā	Turgeņeva ielā 21, Rīgā, LV-1050
Vienotais reģistrācijas numurs	40003788258
Reģistrācijas vieta	Rīga
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	8.12.2005.
Dalībnieks, 100% kapitāla daļu īpašnieks	VAS „Latvijas dzelzceļš”
Pārskata periods	1.01.2015. līdz 31.12.2015.
Valdes priekšsēdētājs	Jānis Ceicāns (no 20.12.2012.)
Valdes locekļi	Valdemārs Daļeckis (no 28.07.2006.) Marina Kabaļska (no 1.09.2007.) Sandis Vētra (no 6.11.2014.)
Revidenti	Komandītsabiedrība “ <i>S.Vilcānes audits</i> ” <i>LZRA komercsabiedrības licence Nr.88</i> <i>Atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne</i> <i>Sertifikāts Nr.30</i> <i>Pulkveža Brieža iela 15,</i> <i>Rīgā, LV-1010,</i> <i>Latvija</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS
par SIA „LDZ infrastruktūra”
saimniecisko darbību 2015.gadā

1. SIA „LDZ infrastruktūra” raksturojums

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:

- 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, kas 2015.gadā veido 91% no kopējiem ieņēmumiem, 2014.gadā - 89% no kopējiem ieņēmumiem.

Stratēģiskais darbu pasūtītājs ir VAS „Latvijas dzelzceļš”, 2015.gadā ieņēmumi no VAS „Latvijas dzelzceļš” sastādīja 97.4% (2014.gadā – 93.2%) no kopējiem Sabiedrības ieņēmumiem.

2. Darbības rezultāti

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2015. 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 2015.gada 31.decembri salīdzinot ar iepriekšējā gada 31.decembri ir palielinājies par 641 tūkst. EUR (2015.gada peļņa) un sastāda 17 716 tūkst. EUR. Sabiedrības pašu kapitāls veido 87.1% no kopējo aktīvu vērtības.

Pārskata gadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 24 950 tūkst. EUR, kas ir par 1 010 tūkst. EUR jeb par 4.2% lielāks nekā 2014.gadā. Neto apgrozījuma pieaugums 2015.gadā galvenokārt skaidrojams tādejādi, ka nedaudz pieauga VAS „Latvijas dzelzceļš” sliežu ceļu kapitālā remonta pasūtījumu apjoms.

2015.gadā izpildīto galveno darbu veidu apjomi naturālās vienībās redzami tabulā zemāk.

Izpildīto darbu apjomi

Pakalpojumu veids		2015.gadā	2014.gadā
Sliežu ceļu kapitālais remonts (A tips)	km	47	46
Sliežu ceļu remonts (B tips)	km	46	51
Pārmiju pārvedu nomaiņa	gab.	120	93

Kā redzams, tad sliežu ceļu remonta ietvaros 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu kopumā ir vērojams salīdzinoši nebūtisks apjomu samazinājums. Tanī pat laikā pārmiju pārvedu nomaiņas apjomi 2015.gadā ir pieauguši par 29%. Apjomu svārstības skaidrojamas, kā jau iepriekš minēts, ar stratēģiskā pasūtītāja – VAS „Latvijas dzelzceļš” sliežu ceļu remontu plāniem.

2015.gadā Sabiedrība ņēma dalību arī jaunu sliežu ceļu celtniecībā (1.1km), darbi norisinājās Liepājā, Ziemeļu parkā.

Peļņa pirms nodokļiem 2015.gadā ir 808 tūkst. EUR (2014.gadā – 1 173 tūkst. EUR). Peļņas samazinājums 363 tūkst. EUR jeb 31.0%.

Kopumā Sabiedrība 2015.gadā ir nodrošinājusi 2.57% komerciālo rentabilitāti (neto peļņa/neto apgrozījums). Iepriekšējā gada attiecīgajā periodā komerciālā rentabilitāte bija 3.72%. Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/vidējais pašu kapitāls) 2015.gadā ir 3.68% (2014.gads – 7.44%).

2015. gadā Sabiedrības darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 641 tūkst. EUR, kas ir par 249 tūkst. EUR mazāk nekā 2014.gadā (890 tūkst. EUR).

Sabiedrības naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām, salīdzinot ar 2014.gadu, ir samazinājies par 1 114 tūkst. EUR un sastāda 1 611 tūkst. EUR. Naudas plūsma tiek organizēta, optimāli izvietojot pieejamos naudas līdzekļus koncerna valdošajā uzņēmumā un atkarīgajās sabiedrībās.

Kopējais Sabiedrības kapitālieguldījumu apjoms 2015.gadā sasniedza 1 078 tūkst. EUR, t.sk. 143 tūkst. EUR apmērā veikts vagonu kapitālais remonts, 307 tūkst. EUR apmērā iegādāts piesārņotā balasta pārvadāšanas sastāva gala pusvagoni, 238 tūkst. EUR apmērā iegādātas vairākas autotransporta vienības, 202 tūkst. EUR vērtībā tika iegādātas darba mašīnas un mehānismi.

Kapitālieguldījumu finansējumam tika izmantoti pašu saimnieciskajā darbībā iegūtie līdzekļi.

Lai celtu darba ražīgumu, Sabiedrība atjauno savu tehnikas parku, kā arī pilnveido tehnoloģiskos procesus.

Lai izpildītu līguma saistības, Sabiedrība kādiem atsevišķiem darbiem, kuros nav specializējusies, parasti piesaistīja apakšuzņēmējus, taču 2015.gadā tika pastiprināti strādāts, lai pēc iespējas plašāku darbu spektru varētu veikt saviem spēkiem. 2015.gadā tika apgūtas iemaņas strādājot uz tiltiem, tā, piem., demontējot un iekļājot sliežu režģus uz tiltiem.

Liels darbs 2015.gadā ieguldīts pie darba organizācijas pilnveidošanas, sevišķu vērību piešķirot darba organizācijai, veicot darbus Rail Baltica koridorā.

Visbeidzot, Rīgas reģionālajā centrā 2015.gadā, veicot pārmiju pārvedu nomaiņas darbus, tika atrasts jauns veids, kā pārmiju pārvedas taisni no ražotāja nogādāt izmantošanas vietā – sliežu ceļu posmā, kur nomaiņa notiek, tādejādi samazinot izmaksas.

Darba samaksas noteikšanas un aprēķina kārtība Sabiedrībā tiek reglamentēta iekšējos normatīvajos dokumentos atbilstoši LR likumdošanas prasībām. Personāla izmaksas redzamas tabulā.

Sabiedrības personāla izmaksas	(tūkst. EUR)	
Izmaksu pozīcija	2015.gads	2014.gads
Atlīdzība par darbu	6 598	6 859
Darba attiecību izbeigšanas izmaksas un pārcelšanas izmaksas	94	67
VSAOI, uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1 555	1 604
Citas Darba likumā un Darba koplīgumā paredzētās izmaksas	41	19
Kopā	8 288	8 549

Personāla izmaksas 2015.gadā sastādīja 8 288 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, Sabiedrības personāla izmaksas samazinājās par 261 tūkst. EUR (3.1%), lai gan ieņēmumu apjoms 2015.gadā salīdzinot ar 2014. gadu pieauga par 1 010 tūkst. EUR jeb par 4.2%. Iepriekš minētais ir panākts pateicoties personāla izmaksu optimizācijai

Vidējā mēneša darba alga 2015.gadā ir 1 150.2 EUR, 2014.gadā – 1 188.3 EUR.

2015.gadā vidējā mēnešalga samazinājās par 38.1 EUR jeb par 3.21%, ko noteica vairāki faktori, t.sk. samazinājās izmaksas par ceļā līdz objektiem pavadīto laiku un tehnikas apsardzi (2014.gadā darba objekti atradās krietni lielākā attālumā no ražošanas bāzēm), kā arī uzlabojās darba organizācija un samazinājās nostrādāto un apmaksāto virsstundu skaits.

2015.gadā ieņēmumi no pakalpojumiem, kas sniegti ārpus koncerna ietvariem, samazinājās par 960.3 tūkst. EUR jeb par 59.5%, tādējādi 2015. gadā darbiniekiem samazinājās neregulāro izmaksu īpatsvars.

Sabiedrības darbinieku skaita izmaiņas skatīt tabulā.

Darbinieku skaits 2015. gadā un 2014.gadā

Darbinieku skaits	2015.gads	2014.gads
Darbinieku skaits pārskata perioda beigās	431	472
Vidējais darbinieku skaits	506	505

Viena no Sabiedrības darbības prioritātēm ir vides aizsardzība. Svarīgākās vides aizsardzības jomas ir grunts un gruntsūdeņu aizsardzība, piesārņoto vietu sanācija, gaisa, grunts un gruntsūdeņu monitorings, bīstamo un sadzīves atkritumu apsaimniekošana.

Sabiedrībā tiek meklēti tehnoloģiskie risinājumi, lai uzlabotu ražošanas procesu, samazinātu ietekmi uz apkārtējo vidi un samazinātu enerģijas patēriņu. Sabiedrība veic dažādus pasākumus, kas saistīti ar siltuma zuduma novēršanu, piemēram, tiek mainīti cehu logi, veikta katlu mājas pāreja no ogļu apkures uz dabasgāzes izmantošanu, siltinātas cehu sienas.

Sabiedrības reģionālo centru teritorijā tiek veikta tehnikas apkope un remonts. Vietas, kurās tas tiek veikts, izvietotas tā, lai nepieļautu naftas produktu nokļūšanu augsnē un gruntī. Izlijušie šķidrumi nekavējoties tiek savākti ar slauķiem un dažādiem absorbentiem.

Šķidrie bīstamie atkritumi (atstrādātā eļļa, dzesēšanas šķidrumi) tiek savākti atsevišķās slēgtās mucās, pēc nepieciešamības tiek nodoti utilizācijai. Visas tvertnes, kur glabājas šķidrie bīstamie atkritumi, ir uzstādītas uz metāla paliktņa, kas aizsargā no naftas produktu noplūdes un atvieglo izlijušo naftas produktu savākšanu. Lai novērstu augsnes piesārņojumu Sabiedrība paredz virkni pasākumu vides aizsardzībā.

Savlaicīgi tiek savākti un nodoti utilizēšanai cietie bīstamie atkritumi, tādi kā, absorbenti un ar naftas produktiem piesārņotie materiāli.

Pārskata gadā tika nodrošināta daļēta atkritumu vākšana – atsevišķi tiek savāktas lietotās baterijas, makulatūra un lietotie printeru un kopēšanas iekārtu drukas materiāli (toneri un kasetnes).

Sabiedrība vienu reizi gadā visās savās struktūrvienībās veic gruntsūdeņu monitoringu, kas ļauj savlaicīgi novērst iespējamus draudus gruntsūdens kvalitātei, izslēdzot naftas produktu iekļūšanu gruntsūdeņos.

Sabiedrībā ir izstrādāts pasākumu plāns un veikta darbinieku instruktāža par rīcību dažādu avāriju gadījumā.

Pārskata gadā Sabiedrība turpināja darbu pie ISO 9001 un ISO 14001 standartu sistēmas uzturēšanas un pilnveidošanas.

3. Mērķi un turpmākā 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 samazinājums pret iepriekšējo periodu ir vidēji 46%, „B” tipa kapitālā remonta 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 Koncerna valdošā uzņēmuma 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 plānoti 48,71 km „A” tipa kapitālā remonta un 93,79 km „B” tipa kapitālā remonta – vidēji 28.5 km kapitālā remonta gadā.

Sabiedrība turpinās sniegt pakalpojumus kas saistīti ar sliežu ceļu tekošo uzturēšanu – sliežu ceļa mašīnu pakalpojumus un sliežu ceļa mašīnu tekošais un kapitālais remonts. Kā arī citus Sabiedrības pakalpojumus: sliežu metināšana, smilts un akmens šķembu realizācija un citi pakalpojumi.

Lai Sabiedrība sekmīgi atrisinātu ar darba apjoma samazināšanos 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 efektīgām 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.

Riski, kas var ietekmēt LDz un attiecīgi Sabiedrības darbības rezultātus, ir Eiropas Savienības politika un Krievijas Federācijas (turpmāk – Krievija) Baltijas jūras ostu attīstība kā rezultātā samazinās dzelzceļa kravu pārvadājumu apjoms no Krievijas uz Latvijas Republikas (turpmāk – Latvija) ostām.

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

Pārskata tapšanas brīdī ir tikko pieņemti grozījumi Latvijas Dzelzceļa likumā, saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes direktīvu 2012/34/ES, kas pieņemta 2012. gada 21. novembrī, ar ko izveido vienotu Eiropas dzelzceļa telpu un kas paredz izmaiņas kārtībā par dzelzceļa infrastruktūras uzturēšanas finansēšanu. Līdz ar to, ka vidēji 90% no Sabiedrības veiktās

komercdarbības ir Koncerna ietvaros sniegtie pakalpojumi, nav skaidrs kā tieši šie grozījumi ietekmēs Sabiedrību.

4. Notikumi pēc 2015.gada pārskata sastādīšanas datuma

Kopš pārskata gada beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finanšu stāvokļa raksturojumu 2015.gada pārskatā.

5. Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietošanu

Sabiedrības Valde ierosina 2015.gada peļņu 693 617 EUR apmērā atstāt kā nesadalītu un novirzīt Sabiedrības attīstībai.

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra



PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2015.gads	2014.gads
Neto apgrozījums	1	24 949 840	23 939 967
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(22 463 409)	(21 021 140)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)		2 486 431	2 918 827
Administrācijas izmaksas	3	(1 362 932)	(1 723 808)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	124 248	96 751
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(436 210)	(112 544)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	5	31	603
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	5	(2 114)	(7 293)
Peļņa pirms nodokļiem		809 454	1 172 536
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30	-	-
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	6	(168 551)	(283 006)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	22	640 903	889 530

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra



BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	Piezī- mes Nr.	uz 31.12.2015.	uz 31.12.2014.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	7	2 420	775
I KOPĀ		2 420	775
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	8	216 107	239 253
2. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	8	5 025	23 658
3. Iekārtas un mašīnas	8	12 766 315	13 351 023
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	1 149 046	1 068 178
5. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	8	-	28 110
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	9	-	133 044
II KOPĀ		14 136 493	14 843 266
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
1. Ilgtermiņa pircēju un pasūtītāju parādi	10	199 770	187 100
III KOPĀ		199 770	187 100
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		14 338 683	15 031 141
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	282 111	310 063
2. Nepabeigtie pasūtījumi	12	2 118	49 186
3. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	13	35 725	34 419
4. Avansa maksājumi par precēm	14	21 175	196 228
I KOPĀ		341 129	589 896
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	15	142 918	757 945
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	16	3 772 217	3 316 998
3. Citi debitori	17	114 356	481 471
4. Nākamo periodu izmaksas	18	17 433	15 171
II KOPĀ		4 046 924	4 571 585
III. Nauda	19	1 610 688	2 724 662
III KOPĀ		1 610 688	2 724 662
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		5 998 741	7 886 143
B I L A N C E		20 337 424	22 917 284

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.12.2015.	uz 31.12.2014.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	20	15 523 088	15 523 088
2. Pārējās rezerves	21	295 913	10 798
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	22	1 255 813	651 398
4. Pārskata gada nesadalītā peļņa	22	640 903	889 530
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		17 715 717	17 074 814
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	23	324 810	254 105
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		324 810	254 105
3. KREDITORI			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	24	67 813	39 459
2. Atliktā nodokļa saistības	25	587 413	418 862
I KOPĀ		655 226	458 321
II. Īstermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	26	-	12 091
2. No pircējiem saņemtie avansi	27	-	1 567 920
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	28	596 528	947 410
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	29	152 853	1 368 676
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30	363 972	527 889
6. Pārējie kreditori	31	354 330	483 053
7. Uzkrātās saistības	32	173 988	223 005
II KOPĀ		1 641 671	5 130 044
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		2 296 897	5 588 365
BILANCE		20 337 424	22 917 284

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(pēc horizontālās shēmas)

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
2014.gads					
Uz 31.12.2013.	5 392 469	10 798	565 838	855 600	6 824 705
2013. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	855 600	(855 600)	-
Maksājumi par valsts kapitāla izmantošanu no 2013. gada peļņas	-	-	(770 040)	-	(770 040)
Mantiskais ieguldījums pamatkapitālā	10 130 619	-	-	-	10 130 619
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	889 530	889 530
Uz 31.12.2014.	15 523 088	10 798	651 398	889 530	17 074 814
2015.gads					
Uz 31.12.2014.	15 523 088	10 798	651 398	889 530	17 074 814
2014. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	889 530	(889 530)	-
2009. gada un 2010. gada peļņa ieskaitīta rezervēs	-	285 115	(285 115)	-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	640 903	640 903
Uz 31.12.2015.	15 523 088	295 913	1 255 813	640 903	17 715 717

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2015.gads	2014.gads
<u>1. Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	809 454	1 172 536
1.1. Korekcijas		
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	421	259
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums	1 597 688	1 311 851
1.1.3. Pamatlīdzekļu izslēgšana	51 948	4 038
1.1.4. Uzkrājumu palielinājums	70 705	-872
1.1.5. Valūtas kursu svārstības	708	-737
1.1.6. Procentu izmaksas	2 114	7 293
1.1.7. Procentu ieņēmumi	-31	-603
1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām	2 533 007	2 493 765
1.2.1. Krājumu izmaiņas	248 767	-137 575
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi	-2 262	-1 273
1.2.3. Debitoru izmaiņas	578 641	-1 791 145
1.2.4. Kreditoru izmaiņas	-2 952 289	2 412 935
1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	405 864	2 976 707
1.3.1. Samaksātie procenti	-2 114	-7 293
1.3.2. Samaksātais UIN	-64 492	-193 482
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	339 258	2 775 932
<u>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde	-1 439 735	-1 251 010
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana	600	727
2.3. Saņemti procentu ieņēmumi	31	960
2.4. Nemateriālo aktīvu iegāde	-2 066	-563
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-1 441 170	-1 249 886
<u>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
3.1. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	-12 091	-17 716
3.2. Samaksātās dividendes	-	-770 040
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-12 091	-787 756
Valūtas kursu starpība	29	-2
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā	1 113 974	738 288
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2 724 662	1 986 374
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 610 688	2 724 662

Pielikumi no 14. līdz 36. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.
Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Gada pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Gada pārskats atspoguļo SIA „LDZ infrastruktūra” kā atsevišķa uzņēmuma finanšu stāvokli.

SIA „LDZ infrastruktūra” (turpmāk Sabiedrība) 2015.gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu likumu” un „Dokumentu juridiskā spēka likumu”, MK 2011.gada 21.jūnija noteikumiem Nr.488 ”Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, MK 2011.gada 21.jūnija noteikumiem Nr.481 ”Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību”, kā arī regulējošiem likumdošanas aktiem. Gada pārskats aptver laika periodu no 2015.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim. Gada pārskatu apstiprina akcionāra sapulce, kuru sasauca Sabiedrības valde pēc revidenta atzinuma saņemšanas.

Gada pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaites datiem saskaņā ar Sabiedrības apstiprināto grāmatvedības kontu plānu, kas ir detalizēts atbilstoši Sabiedrības saimnieciskās darbības specifikai. Grāmatvedības sintētiskās uzskaites reģistrs ir Galvenā grāmata, kurā saimnieciskos darījumus reģistrē naudas izteiksmē atbilstošos grāmatvedības kontos. Analītiskās uzskaites reģistros saimnieciskos darījumus grāmato naudas izteiksmē, bet pamatlīdzekļu un krājumu uzskaites vienības - arī natūrā.

Gada pārskata bilances posteņu atlikumu inventarizācija veikta saskaņā ar Ministru kabineta noteikumu Nr.585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju” un Sabiedrības „Inventarizāciju veikšanas noteikumu” (apstiprināti ar 17.09.2015. Valdes sēdes protokolu Nr.INF-1.1./82) prasībām, ievērojot Sabiedrības 2015.gada 23.septembra rīkojumā Nr.INF-1.4./75 noteiktos termiņus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, lietotās grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas metodes praktiski nav mainītas.

2. Gada pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

2.1. Darbības turpināšanas princips

2015.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz tās īstermiņa saistības par 4 357.1 tūkst. EUR, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 3.65 (2014.g.- 1.54). Uzskatām, ka Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi. Sabiedrības naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām, salīdzinot ar 2014.gadu, ir samazinājies par 1 114 tūkst. EUR un sastāda 1 610.7 tūkst. EUR.

2.2. Uzkrāšanas princips

Sabiedrība gada pārskatu sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notiek, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

2.3. Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Gada pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids praktiski 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

Gada pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to daudz detalizētāku. 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. Gada pārskata sagatavošanas vispārīgie principi

3.1. Funkcionālā un ārvalstu valūta

Ārvalstu valūtas kursi

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. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti EURO pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā maiņas kursa pārskata gada pēdējā dienā.

Norēķinu par ārvalstu valūtā veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtā nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Latvijas Bankas noteiktie ārvalstu valūtas kursi

Ārvalstu valūta	31.12.2015.	31.12.2014.
USD	1.08870	1,21410

3.2. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos tiek uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas vai norakstīšanas termiņi ir vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, tiek uzrādītas īstermiņa posteņos.

3.3. Nemateriālie ieguldījumi

Licences un tamlīdzīgas tiesības, ja tās iegūtas par samaksu, tiek uzskaitītas iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Licencēm un tamlīdzīgām tiesībām nolietojuma aprēķins veikts pēc lineārās metodes proporcionāli to kalpošanas laikam. Ja licence vai tamlīdzīgas tiesības ir beztermiņa, to vērtība tiek norakstīta piecu gadu laikā.

3.4. Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļi bilancē tiek uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanā lietota ģeometriski regresīvā metode, izņemot sociālās infrastruktūras pamatlīdzekļus, kuriem nolietojuma aprēķināšanā lietota lineārā metode. Ilgtermiņa ieguldījumiem nomātajos pamatlīdzekļos bez izpirkuma tiesībām nolietojumu aprēķina pēc lineārās nolietojuma metodes.

Sākot ar 01.01.2016. Sabiedrība, tāpat kā koncerns pamatojoties uz Noteikumiem par pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu uzskaiti (apstiprināti ar 16.08.2012. Prezidentu padomes lēmumu Nr.PP-16/284, pēdējās izmaiņas stājas spēkā ar 01.01.2016.) 63.p., pamatlīdzekļu nolietojumu uzsāks rēķināt pēc lineārās nolietojuma aprēķina metodes .

Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi vai izveidošanu. Sabiedrības pamatlīdzekļiem pārskata perioda nolietojuma summa aprēķināta no katra pamatlīdzekļa atlikušās vērtības, piemērojot attiecīgajai pamatlīdzekļu kategorijai noteikto nolietojuma likmi:

Pamatlīdzekļi	Nolietojuma likme
Zemes gabali	Nolietojumu neaprēķina
Ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi	10%
Lokomotīves un dīzeļvilcieni, tehnoloģiskās iekārtas	20%
Vagoni tehnoloģiskām vajadzībām un kravu pārvadājumiem	10%
Sliežu ceļu mašīnas	5%
Programnodrošinājums, skaitļošanas tehnika un aprīkojums, t.sk. drukas iekārtas, informācijas sistēmas, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums, biroja tehnika, video novērošanas, drošības signalizācijas sistēmas, rāčijas	50%
Pārējie pamatlīdzekļi	40%

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par aizņēmuma izmaksām un citām tiešajām izmaksām, kas radušās, finansējot attiecīgo objektu laika periodā, kas nepieciešams, lai sagatavotu jaunizveidoto objektu tā paredzētajai lietošanai. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmuma izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un izslēgšanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem vai izmaksām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Pamatlīdzekļu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju. Sabiedrības pamatlīdzekļiem nav ķīlas apgrūtinājumu.

3.5. Nomas līgumi

Nomas darījumi, kuri pēc savas būtības nodod nomas ņēmējam visu risku un atlīdzību, kas raksturīgi īpašumtiesībām uz aktīvu objektu, tiek klasificēti kā finanšu nomas darījumi. Nomas darījumi, kurā iznomātājs patur nozīmīgu daļu no īpašumtiesībām raksturīgā riska un atlīdzības, tiek klasificēti kā operatīvā noma.

Maksājumi, ko Sabiedrība veic saskaņā ar operatīvās nomas līgumu, tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā atbilstošā nomas līguma periodā.

Ja Sabiedrība ir finanšu nomas ņēmējs, gada pārskatā tiek uzrādīts gan pamatlīdzeklis, gan saistības zemākajā no nomātā aktīva patiesās vērtības nomas sākumā vai minimālās nomas maksājuma tagadnes vērtības. Nomas procentu maksājumi tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, lai atspoguļotu konstantu likmi attiecībā uz nomas saistību atlikumu.

3.6. Krājumi

Krājumi tiek novērtēti pēc zemākās iegādes izmaksas vai pēc aplēstās neto pārdošanas vērtības. Neto pārdošanas vērtība ir Sabiedrības darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena. Iegādes vērtība tiek noteikta, izmantojot vidējo svērto krājumu novērtēšanas metodi naftas produktiem un FIFO (pirmais iekšā, pirmais ārā) metodi pārējām izejvielām un materiāliem.

Krājumu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju.

Inventarizācijas gaitā tiek veikta arī krājumu vērtības pārskatīšana, identificējot morāli un fiziski nolietojušos krājumus. Šāda veida krājumiem tiek veidoti uzkrājumi vērtības samazinājumam. Krājumiem, kuriem nav bijusi kustība pēdējos 12 mēnešos, tiek veidoti uzkrājumi 100% apjomā.

Krājumu sastāvā bilances postenī “Nepabeigtie pasūtījumi” tiek uzskaitītas ilgtermiņa līgumu izpildes izmaksas, ko nosaka “Latvijas dzelzceļš” koncerna grāmatvedības uzskaites pamatnoteikumu (apstiprināti ar 05.02.2015. Prezidentu padomes lēmumu Nr.PP-3/41) 4.2.1.5. punkts, kas ir arī saskaņā ar Latvijas grāmatvedības standarta Nr.5 “Ilgtermiņa līgumi” 28.punktu.

3.7. Finanšu aktīvi

Debitoru parādu atlikumi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, ko aprēķina, no grāmatvedības reģistros atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem sākotnēji uzskaitītās parādu vērtības atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu summu.

Saskaņā ar “Latvijas dzelzceļš” koncerna grāmatvedības uzskaites pamatnoteikumu (apstiprināti ar 05.02.2015. Prezidentu padomes lēmumu Nr.PP-3/41) 4.2.2.8. punktu debitoru parādu atzīst par nedrošu, ja izpildās viens no šādiem nosacījumiem:

1. debitoru parāds nav samaksāts ilgāk par 6 mēnešiem no noteiktā termiņa,
2. parāds nav samaksāts pēc atgādinājuma par parādu un/vai parāda piedziņas lieta nodota tiesai parāda piedziņai,
3. parādnieks ar tiesas spriedumu pasludināts par maksātnespējīgu.

Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti 100% apmērā no nedrošo parādu summas un to palielinājums vai samazinājums tiek iekļauts pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Sabiedrībai uz 31.12.2015. ir nedroši parādi, kuriem ir izveidoti uzkrājumi.

Debitoru parādi tiek saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances datumā, nosūtot attiecīgu paziņojumu par parādu. Ja no debitora nav saņemts parāda apstiprinājums, tiek uzskatīts, ka debitors piekrīt Sabiedrības uzskaites datiem.

Nauda un naudas ekvivalenti ir naudas atlikumi banku norēķinu kontos un nauda ceļā.

3.8. Finanšu saistības

Aizņēmumi sākotnēji tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā vai saskaņā ar pamatlīdzekļu uzskaites politiku kapitalizēta pamatlīdzekļu izveidošanas vai nepabeigtās celtniecības objektu sastāvā aizņēmuma perioda laikā.

Saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem atspoguļo no piegādātājiem saņemto, bet pārskata perioda beigās nesamaksāto rēķinu summas atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros.

Uzkrātās izmaksas, kas radušās pārskata gadā, ja šo izmaksu apjoms pārskata periodā ir skaidri zināms, bet par kurām vēl nav saņemti rēķini no piegādātājiem, tiek iekļautas bilances postenī „Uzkrātās saistības”.

3.9. Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieks, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

3.10. Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek veidoti gadījumos, kad Sabiedrībai pagātnes notikumu rezultātā ir radušās juridiskas vai prakses radītas saistības, un ir paredzams, ka šo saistību nokārtošanai būs nepieciešami ekonomisku labumu ietveroši resursi, un ir iespējams ticami noteikt šo saistību apjomu.

Gada pārskatā uzkrājumi tiek atspoguļoti, iespējami precīzi nosakot to izdevumu summu, kas ir nepieciešama, lai saistības dzēstu tādā apmērā, kādas tās ir pārskata perioda beigu datumā. Uzkrājumi tiek izmantoti tikai attiecībā uz izdevumiem, kuriem tie sākotnēji tikuši izveidoti, un tie tiek samazināti, ja iespējamā resursu aizplūšana vairs nav paredzama.

3.11. Nodokļi

Sabiedrība maksā attiecīgajā budžetā šādus nodokļus un nodevas: uzņēmumu ienākuma nodokli, pievienotās vērtības nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, iedzīvotāju ienākuma nodokli, nekustamā īpašuma nodokli, dabas resursu nodokli, uzņēmējdarbības riska valsts nodevu, muitas nodokli, uzņēmuma vieglā transportlīdzekļa nodokli.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot ar nodokli apliekamajam attiecīgajā taksācijas periodā gūtajam ienākumam nodokļa likmi 15% apmērā.

Atliktās uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības tiek noteiktas, pamatojoties uz nodokļu likmēm, kuras ir paredzēts piemērot tad, kad izzudīs īslaicīgās atšķirības. Galvenās īslaicīgās atšķirības izriet no atšķirīgajām grāmatvedības un nodokļu vajadzībām lietotajām pamatlīdzekļu

nolietojuma likmēm, un no atsevišķiem nodokļu vajadzībām neatskaitāmiem uzkrājumiem. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu starpībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķinu mērķiem. Pagaidu atšķirības rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes. Atliktā nodokļa aktīvu atzīst, ja pastāv liela varbūtība, ka tiks gūta ar nodokli apliekama peļņa, uz kuru varēs attiecināt atskaitāmo pagaidu atšķirību.

4. Paskaidrojumi par peļņas vai zaudējuma posteņiem

1. piezīme.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

(EUR)

Darbības veidi	2015	2014
Sliežu ceļu kapitālais remonts un būvniecība	22 653 104	21 355 065
Ceļu mašīnu un mehānismu pakalpojumi	667 123	695 294
Ceļu mašīnu un mehānismu tekošais remonts	438 430	561 082
Sliežu metināšanas centra pakalpojumi	481 876	477 994
Smilts un akmens šķembu realizācija	244 242	553 142
Citi pakalpojumi	465 065	297 390
Kopā	24 949 840	23 939 967

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem:	2015	2014
Ieņēmumi, kas gūti iekšzemē	24 939 694	23 932 905
Ieņēmumi, kas gūti ES dalībvalstīs	10 146	7 062
Kopā	24 949 840	23 939 967

Kopumā Neto apgrozījums 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu pieauga par 1 010 tūkst. EUR jeb par 4.2%.

Sliežu ceļu kapitālais remonts un būvniecība

Sliežu ceļu kapitālais remonts un būvniecība ir galvenais Sabiedrības pamatdarbības veids un tā īpatsvars neto apgrozījumā sastāda 90.8% (2014.gadā – 89.2%). 2015.gadā salīdzinot ar 2014.gadu sliežu ceļu kapitālā remonta un būvniecības apjoms palielinājās par 6.1% jeb par 1 298 tūkst. EUR. Pamatā pieaugumu nodrošināja tas, ka 2015.gadā pieauga stratēģiskā pasūtītāja VAS „Latvijas dzelzceļš” pasūtījumu apjoms, kas sastāda 97.4% no kopējā sliežu ceļu kapitālā remonta un būvniecības apjoma.

Ceļu mašīnu un mehānismu tekošais remonts

2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu remonta apjoms ir samazinājies par 21.9% jeb par 122.7 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar pasūtījumu apjoma samazinājumu no VAS „Latvijas dzelzceļš”.

Smilts un akmens šķembu realizācija.

2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu ieņēmumi no atradnē Veseta, kas atrodas Pļaviņu novada Vietalvas pagastā, iegūtās smilts un akmens šķembu realizācijas samazinājās par 55.8% jeb par 308.9 tūkst. EUR. Par 43.1% jeb par 299.8 tūkst. EUR 2015.gadā samazinājās pārdošanas apjomi VAS „Latvijas dzelzceļš”, jo 2015.gadā veicamo darbu tehnoloģiskie projekti paredzēja salīdzinoši mazāku smilts un akmens šķembu patēriņu.

2. piezīme.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

(EUR)

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksu elementi	2015	2014
Darba samaksa	5 624 764	5 666 108
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 315 036	13 26 800
Materiāli	4 055 627	3 244 642
Kurināmais un degviela	779 032	981 921
Elektroenerģija	184 895	184 781
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 595 550	1 287 804
Maksa par lokomotīvu izmantošanu	2 538 607	2 438 613
Smago sliežu ceļa mašīnu izmantošanas izmaksas	411 221	328 266
Izmaksas smilts un akmens šķembu ieguvē	360 935	506 888
Kārtējā remonta izmaksas	770 257	1 090 989
Sliežu ceļu mašīnu un citu transporta līdzekļu nomas izmaksas	6 172	50 563
Inženierbūvju remonta pakalpojumu izmaksas	2 780 492	2 109 661
Pārējās izmaksas* ¹⁾	2 040 821	1 804 104
Kopā	22 463 409	21 021 140

*¹⁾ Pārējo izmaksu sastāvā ir komandītsabiedrības „S.Vilcānes audits” sniegtie pakalpojumi:

(EUR)

	2015	2014
Par finanšu pārskata revīziju	22 000	22 000

Kopumā ražošanas izmaksas 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu ir pieaugušas par 6.9% jeb par 1 442.3 tūkst. EUR.

Materiālu izmaksas ir pieaugušas par 25.0% jeb par 811 tūkst. EUR, kas saistīts ar to, ka 2015.gadā, veicot “A” tipa sliežu ceļu kapitālā remonta darbus, tika izmantoti izpildītāja (Sabiedrības) sliežu ceļu virsbūves materiāli atšķirībā no 2014.gada, kad materiālus iepirka un pasūtījuma izpildi ar materiāliem nodrošināja pasūtītājs VAS “Latvijas dzelzceļš”.

Kurināmā un degvielas izmaksas 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu ir samazinājušās par 202.9 tūkst. EUR jeb par 20.7%. 2015.gada laikā pazeminājās degvielas iepirkuma cenas, kā arī tika veikti pasākumi sliežu ceļu mašīnu darba optimālai plānošanai, kas sekmēja degvielas izmaksu samazinājumu.

Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojuma pieaugums par 23.9% jeb par 307.7 tūkst. EUR skaidrojams ar to, ka 2014.gada sākumā Sabiedrība saņēma pamatlīdzekļus kā mantisko ieguldījumu pamatkapitālā un aprēķināja nolietojumu par nepilnu finanšu gadu, tanī pat laikā 2015.gadā aprēķināja nolietojumu par pilnu finanšu gadu.

Smago sliežu ceļa mašīnu izmantošanas izmaksas pieaugušas par 25.3% jeb 83 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar Sabiedrības īpašumā esošo smago sliežu ceļa mašīnu izmantošanas optimizāciju, kā rezultātā ievērojami samazinājās nomāto mašīnu skaits un attiecīgi arī izmaksas (samazinājums 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu par 87.8%).

Izmaksas smilts un akmens šķembu ieguvē samazinājušās par 28.8% jeb par 146 tūkst. EUR. Atradnē Veseta iegūtā smilts un akmens šķembas tiek gan pārdotas, gan arī izmantotas, sniedzot sliežu ceļu kapitālā remonta un būvniecības pakalpojumus. Izmaksas, kas saistītas ar smilts un akmens šķembu pārdošanu, 2015.gadā sastāda 270 tūkst. EUR, izmaksas, kas saistītas ar smilts un akmens šķembu izmantošanu sliežu ceļu kapitālā remonta un būvniecības

darbos, sastāda 91 tūkst. EUR, tādejādi kopā izmaksas smilts un akmens šķembu ieguvē 2015.gadā sastāda 361 tūkst. EUR.

Kārtējā remonta izmaksas ir samazinājušās par 29.4% jeb par 320.7 tūkst. EUR, t.sk. par 446.9 tūkst. EUR mazāk ir iztērēti līdzekļi vagonu tekošajam remontam. Jāatzīmē, ka vagonu remontu notiek pēc stingri noteiktiem remontu grafikiem.

Sliežu ceļu mašīnu un citu transporta līdzekļu nomas izmaksas samazinājušās par 44.4 tūkst. EUR jeb par 87.8%, kas skaidrojams tādejādi, ka 2015.gadā Sabiedrība, kā jau iepriekš skaidrots, maksimāli optimizēja sava mašīnu parka izmantošanu, tādejādi netērējot līdzekļus nomas pakalpojumu apmaksai pakalpojuma sniedzējam.

Inženierbūvju remonta pakalpojumu izmaksas 2015.gadā palielinājās par 31.8% jeb par 670.8 tūkst. EUR. 2015.gadā izpildāmo darbu apjoms un sastāvs noteica to, ka Sabiedrība lielākos apmēros nekā 2014.gadā savu uzdevumu izpildē piesaistīja apakšuzņēmējus.

3. piezīme.

Administrācijas izmaksas

(EUR)

Administrācijas izmaksu elementi	2015	2014
Darba samaksa	891 389	1 101 557
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	194 812	239 114
Materiāli	10 967	15 675
Kurināmais un degviela	9 161	12 142
Elektroenerģija	7 445	7 763
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	11 696	15 169
Informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksas	39 698	47 363
Sakaru pakalpojumi	9 644	10 576
Transportlīdzekļu un mehānismu noma	37 980	48 219
Telpu un pārējo pamatlīdzekļu nomas maksa	75 154	75 377
Dienesta komandējumi	13 809	26 386
Atlaišanas pabalsti	4 504	53 124
Reprezentācijas izmaksas	24 314	26 025
Personāla apmācības izmaksas	1 635	4 951
Autotransporta uzturēšanas izmaksas	10 972	9 006
Pārējās izmaksas	19 752	31 361
Kopā	1 362 932	1 723 808

Administrācijas izmaksas 2015.gadā ir samazinājušās par 20.9% jeb par 360.9 tūkst. EUR.

Darba samaksa 2015.gadā salīdzinājumā ar 2014.gadu ir samazinājusies par 210.2 tūkst. EUR jeb par 19.1%, kas skaidrojams ar to, ka 2015.gadā notika darbinieku pārgrupēšana saskaņā ar koncernā noteikto kārtību, kā rezultātā daļai administrācijas darbinieku algas tika pārceltas uz ražošanas izmaksām.

Attiecīgi arī valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas 2015.gadā samazinājās par 44.3 tūkst. EUR jeb par 18.5%, skaidrojumu skatīt iepriekš.

Materiālu izmaksas 2015.gadā samazinājušās par 30.0% jeb par 4.7 tūkst. EUR, kas ir skaidrojams ar to, ka 2015.gadā tika samazinātas administrācijas autoparka uzturēšanas materiālu izmaksas.

Kurināmā un degvielas izmaksas samazinājās par 24.6% jeb par 3.0 tūkst. EUR, kas skaidrojams ar to, ka samazinājās administrācijas autoparka vienību skaits.

Par 7.7 tūkst. EUR jeb par 16.2% ir samazinājušās izmaksas par informatīvās sistēmas pakalpojumiem, kā jau iepriekš skaidrots, 2015. gadā notika darbinieku pārgrupēšana, tādējādi daļai administrācijas darbinieku algas tika pārceltas uz ražošanas izmaksām, vienlaicīgi arī izmaksas par informatīvās sistēmas pakalpojumiem tika pārceltas no administratīvajām izmaksām uz ražošanas izmaksām.

2015.gadā par 21.2% jeb par 10.2 tūkst. EUR samazinājās izmaksas par transportlīdzekļu un mehānismu nomu, kas skaidrojams ar nomāto transporta vienību skaita samazinājumu 2015.gadā.

2015.gadā par 12.6 tūkst. EUR jeb par 47.7% samazinājās dienesta komandējuma izmaksas. Komandējumi tiek plānoti un realizēti atbilstoši Sabiedrības saimnieciskās darbības mērķiem un uzdevumiem.

Par 48.6 tūkst. EUR samazinājās pabalstu apmērs darbinieku atlaišanas gadījumā. 2014.gadā izmaksu pieaugums bija skaidrots ar Sabiedrības personāla politiku attiecībā uz administrācijas augstākā līmeņa darbiniekiem darba attiecību pārtraukšanas gadījumā.

2015.gadā par 3.3 tūkst. EUR ir samazinājušies izdevumi personāla apmācībai, kas ir skaidrojams ar to, ka personāla apmācība tiek organizēta atbilstoši Sabiedrības saimnieciskās darbības mērķiem un uzdevumiem.

2015.gadā par 2.0 tūkst. EUR pieauga autotransporta uzturēšanas izmaksas, kas skaidrojams tādējādi, ka sakarā ar administrācijas autoparka novecošanos nedaudz pieauga remonta izmaksas.

4. piezīme.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi un izmaksas

(EUR)

	Ieņēmumi		Izmaksas	
	2015	2014	2015	2014
Krājumu pārdošana	80 737	40 986	36 137	32 289
- no tiem metāllūžņu pārdošana	49 819	5 562	9 112	779
Pamatlīdzekļu pārdošana	496	601	74	601
Pamatlīdzekļu likvidācija	7 270	2 835	52 349	4 038
- no tās likvidēto pamatlīdzekļu neamortizētās daļas norakstīšana	-	-	52 349	4 038
Valūtas kursu svārstības	-	742	708	-
Valūtas konvertācija	-	-	138	155
Soda nauda:	5 021	-	62	90
- no tās norēķinos ar budžetu par nodokļiem	-	-	61	75
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas SIA „LDZ infrastruktūra” un arodbiedrības kopīgumā		-	63 111	59 624
Uzkrājumi materiāliem, kas nav izmantoti ilgāk par gadu	7 416	21 526	-	-
Uzkrātās saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem	465	-	-	8 678
Uzkrājumi pabalstam līdz pensijas tiesību rašanās laikam	-	-	-	-
Saņemta zaudējumu atlīdzība no apdrošināšanas	6 459	8 470	-	-
Uzkrājumi izmaksām	-	13 574	71 170	-

Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	-	-	196 605	-
Saņemta garantijas maksa	6 432	-	-	-
Valsts nodevas	-	-	5 111	100
Morāli un fiziski novecojušu krājumu norakstīšana	-	-	8 295	682
Citi ieņēmumi un izmaksas	9 952	8 017	2 450	6 287
Kopā	124 248^{*1)}	96 751	436 210	112 544

*1)ieņēmumi ārpus Latvijas 2015.gadā nav saņemti.

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas 2015.gadā ir pieaugušas par 323.7 tūkst. EUR jeb 3.9 reizes, kas ir skaidrojams ar to, ka tika izveidoti uzkrājumi šaubīgam debitora parādam 196 605 EUR apmērā, kā arī pieauga uzkrājumi paredzamajām izmaksām par 71 170 EUR, t.sk. uzkrājums 62 017 EUR apmērā tika izveidots atlaišanas pabalstiem 2016.gadā, kuri tiek aprēķināti atkarībā no nostrādātā laika koncernā.

5. piezīme.

Procentu ieņēmumi un maksājumi

(EUR)

	Ieņēmumi		Izmaksas	
	2015	2014	2015	2014
Bankas procenti	31	603	2 114	7 293
<i>t.sk.</i> <i>īstermiņa kredīta procenti</i>	31	603	2 014	6 861
<i>finanšu līzings</i>	-	-	100	432

2015.gadā ievērojami samazinājās maksājums par īstermiņa kredīta izmantošanu (1.45% gadā (pievienotā likme) + EONIA (bāzes likme)), kas skaidrojams tādejādi, ka daudz veiksmīgāk izdevās organizēt naudas plūsmu, turklāt Sabiedrības rīcībā bija avanss par pārmiju pārvedu nomaiņu.

6. piezīme.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

(EUR)

	2015	2014
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	168 551	283 006

Atliktā nodokļa izdevumi 2015.gadā saistīti ar atliktā nodokļa saistību palielinājumu (saskaņā ar aprēķinu).

5.Paskaidrojumi par bilances posteņiem

7. piezīme.

Nemateriālie ieguldījumi

(EUR)

	Nemateriālie ieguldījumi (t.sk.licences) kopā
Sākotnējā vērtība	
31.12.2014.	6 552
Iegādāts 2015.gadā	2 066
31.12.2015.	8 618
Nolietojums	
31.12.2014.	5 777
Aprēķināts nolietojums par 2015.gadu	421
31.12.2015.	6 198
Bilances vērtība uz 31.12.2014.	775
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	2 420

8. piezīme.

Pamatlīdzekļi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	23 415 514	22 457 012
Uzkrātais nolietojums	9 279 021	7 774 900
Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	14 136 493	14 682 112

Pamatlīdzekļu sākotnējās vērtības palielinājums uz 31.12.2015. sastāda 958.5 tūkst. EUR, kas ir pamatlīdzekļu iegāde atbilstoši investīciju plānam.

Visi bilancē uzskaitītie pamatlīdzekļi ir Sabiedrības īpašums un tie nav ieķīlāti.

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

(EUR)

	Ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Dzelzceļa ritošais sastāvs un tehnoloģiskās iekārtas	Sliežu ceļu mašīnas	Dzelzceļa ritošais sastāvs	Skaitļošanas iekārtas, sakaru līdz., kopētāji un to aprīkojums	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā	Pamatlīdzekļu. izveid. un nepab. celtn. objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pavisam
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2014.	402 733	54 346	3 410 732	12 263 364	3 066 878	158 286	3 100 673	22 457 012	28 110	133 044	22 618 166
Kapitālieguldījumu apjoms izpildīts	-	-	-	-	-	-	-	-	1 076 403	-	1 076 403
Avansa maksājumi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131 469	131 469
Saņemtie pamatlīdzekļi un pakalpojumi pēc avansa maksājumiem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(264 513)	(264 513)
Iegādāti un pabeigti kapitāldarbi un veikta iekārtu iegāde ārpus koncerna	-	-	314 962	99 960	163 879	10 212	515 500	1 104 513	(1 104 513)	-	-
Pārklasificēts	6 421	(43 473)	384 799	-	(536 359)	(286)	188 898	-	-	-	-
Likvidēts	-	-	(12 166)	(57 242)	-	(19 797)	(51 201)	(140 406)	-	-	(140 406)
Pārcelts	-	-	-	-	-	-	(1 491)	(1 491)	-	-	(1 491)
Pārdots ārpus koncerna	-	-	-	-	-	-	(4 114)	(4 114)	-	-	(4 114)
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2015.	409 154	10 873	4 098 327	12 306 082	2 694 398	148 415	3 748 265	23 415 514	-	-	23 415 514
Nolietojums uz 31.12.2014.	163 480	30 688	2 215 313	1 833 983	1 340 655	116 490	2 074 291	7 774 900	-	-	7 774 900
Aprēķinātais nolietojums	23 925	10 281	314 262	524 144	158 765	21 600	544 711	1 597 688	-	-	1 597 688
Pārklasificēts	5 642	(35 121)	88 026	-	(123 376)	(280)	65 109	-	-	-	-
Izslēgts sakarā ar likvidāciju	-	-	(9 698)	(9 582)	-	(19 580)	(49 197)	(88 057)	-	-	(88 057)
Izslēgts sakarā ar pārcelšanu	-	-	-	-	-	-	(1 470)	(1 470)	-	-	(1 470)
Izslēgts sakarā ar pārdošanu ārpus koncerna	-	-	-	-	-	-	(4 040)	(4 040)	-	-	(4 040)
Nolietojums uz 31.12.2015.	193 047	5 848	2 607 903	2 348 545	1 376 044	118 230	2 629 404	9 279 021	-	-	9 279 021
Bilances vērtība uz 31.12.2014.	239 253	23 658	1 195 419	10 429 381	1 726 223	41 796	1 026 382	14 682 112	28 110	133 044	14 843 266
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	216 107	5 025	1 490 424	9 957 537	1 318 354	30 185	1 118 861	14 136 493	-	-	14 136 493

Pamatlīdzekļu kustības paskaidrojums	2015		2014	
Kapitālieguldījumu apjoms	1 076 403		1 500 426	
Likvidēto pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	141 897		34 004	
<i>uzkrātais nolietojums</i>	<i>63.1%</i>	89 527	<i>88.1%</i>	29 966
Pārdoto pamatlīdzekļu (ārpus koncerna) sākotnējā vērtība	4 114		1 499	
<i>uzkrātais nolietojums</i>	<i>98.2%</i>	4 040	<i>59.9%</i>	898

(EUR)

	2015	2014
Pārskata gadā aprēķināts pamatlīdzekļu nolietojums	1 597 688	1 311 851
tajā skaitā pamatlīdzekļu nolietojums, kas uzskaitīts:		
pārdotās produkcijas ražošanas izmaksu un administrācijas izmaksu sastāvā, <i>no tiem: nolietojuma lineārā aprēķina metode</i>	1 597 688 5 054	1 311 851 68

9. piezīme.

Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem`

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	133 044

10.piezīme.

Ilgtermiņa pircēju un pasūtītāju parādi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Ilgtermiņa pircēju un pasūtītāju parādi	199 770	187 100

Uz 31.12.2015. ilgtermiņa debitora parāds 199 770 EUR apmērā ir par darbiem objektā "Otrā sliežu ceļa būvniecība Skrīveri-Krustpils" ar samaksas termiņu 2017.gada janvāris. Ilgtermiņa debitora parāds uz 31.12.2014. arī bija par darbiem objektā "Otrā sliežu ceļa būvniecība Skrīveri-Krustpils" un tas sastādīja 187 100 EUR.

11. piezīme.

Krājumi

(EUR)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.12.2015.	31.12.2014.
Ceļa virsbūves materiāli	62 562	70 810
Rezerves daļas	80 273	103 244
Citi materiāli	170 322	166 633
Kurināmais un degviela	24 448	32 286
Kopā (uzskaites vērtība)	337 605	372 973
Materiāli, kas nav izmantoti ilgāk par gadu (par šo summu veikti uzkrājumi)	(55 494)	(62 910)
Bilances vērtība	282 111	310 063

12.piezīme.

Nepabeigtie pasūtījumi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Nepabeigtie pasūtījumi	2 118	49 186

Nepabeigto pasūtījumu apjoms uz 31.12.2015. sastāda 2 118 EUR, kas ir 2015.gadā pašu spēkiem uzsāktie darbi SIA "Ostas Lejasvoleri" būvobjektā (dzelzceļa infrastruktūras ierīkošana). Darbi tiks pabeigti 2016.gadā.

13. piezīme.

Gatavie ražojumi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Remonta ceha izgatavotie palīgmateriāli sliežu ceļu un ceļu mašīnu remontu nodrošināšanai	35 725	34 419

14. piezīme.

Avansa maksājumi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Par materiāliem un rezerves daļām	-	100 000
Par pakalpojumiem	21 175 ^{*1)}	96 228
Kopā	21 175	196 228

*1) Avanss 17.6 tūkst. EUR apmērā saskaņā ar līguma nosacījumiem ir samaksāts par 2015. gada pārskata audita pakalpojumiem.

15. piezīme.

Pircēju un pasūtītāju parādi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Pircēju un pasūtītāju parādi	142 918 ^{*1)}	757 945

Pircēju un pasūtītāju parādu apmēri uz 31.12.2015. samazinājušies par 615.0 tūkst. EUR, kas pamatā skaidrojams ar debitora parāda samazinājumu par darbiem objektā Skrīveri-Krustpils (2.ceļu izbūve).

*1) no tiem izveidojušies 2015.gada decembra mēnesī 138287EUR.

Parādu sadalījums pa termiņiem:

(EUR)

Nenokavētie parādi	Līdz 30 dienām	No 30 līdz 60 dienām	No 60 līdz 90 dienām	Virš 90 dienām	Kopā
138 023	1 730	-	-	3 165	142 918

16. piezīme.

Radniecīgo sabiedrību parādi:

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
VAS „Latvijas dzelzceļš”	3 772 217	3 314 223
SIA „LDZ Apsardze”	-	2 775
Kopā	3 772 217	3 316 998

Radniecīgo sabiedrību parādi palielinājušies par 455.2 tūkst. EUR, kas ir saskaņā ar koncernā stingri organizēto naudas plūsmas kārtību.

Kavētie maksājumi uz 31.12.2015. nav.

17. piezīme.

Citi debitori

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Citu debitoru parādu uzskaites vērtība	310 961*1)	481 471
Uzkrājums nedrošam debitora parādam	(196 605)	-
Kopā	114 356	481 471

*1) *Citu debitoru bilances vērtība (EUR):*

- UIN pārmaxsa 64 492
- Nākamo periodu atvaļinājumu izmaksas 45 626
- Debitora parāds, kuram izveidots uzkrājums 196 605
- Pārējie debitori 4 238

Uz 31.12.2015. ir samazinājusies UIN pārmaxsa par 129 tūkst. EUR, kā arī nav PVN pārmaxsa (uz 31.12.2014. – 235 077 EUR).

Debitora parādam 196 605 EUR apmērā uz 31.12.2015. ir veikts uzkrājums, debitora parāds ir par darbiem objektā Skrīveri-Krustpils. Gada pārskata sastādīšanas brīdī, lai gan debitora parāda apmaxsa aizkavējusies ilgāk par 6 mēnešiem, tomēr ir pamats domāt, ka parāds tiks samaksāts pēc debitora pilnīga norēķina ar viņa pasūtītāju.

18. piezīme.

Nākamo periodu izmaksas

Uzrādītas izmaksas, kas veiktas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

	(EUR)	
	31.12.2015.	31.12.2014.
Automobiļu apdrošināšana	8 602	6 666
Autoceļu lietošanas nodeva	2 669	2 485
Īpašuma apdrošināšana	1 504	2 760
Pārējie	4 658	3 260
Kopā	17 433	15 171

Nākamo periodu izmaksu atlikums uz 31.12.2015. ir palielinājies par 2.3 tūkst. EUR.

19. piezīme.

Naudas līdzekļi

	(EUR)	
	31.12.2015.	31.12.2014.
Norēķinu kontos		
<i>t.sk. Nordea Bank Finland Plc Latvijas filiāle</i>	<i>1 608 056</i>	<i>2 710 008</i>
<i>AS „DNB banka”</i>	<i>2 632</i>	<i>14 654</i>
Kopā	1 610 688	2 724 662

Uz 31.12.2015. naudas līdzekļu atlikumi banku kontos sastādīja 1 610 674 EUR un 15 USD (14 EUR).

Naudas atlikumu samazinājums par 1 114 tūkst. EUR skaidrojams ar to, ka koncerna ietvaros maksimāli tiek optimizēta naudas plūsma.

20. piezīme.

Pamatkapitāls

	(EUR)	
	31.12.2015.	31.12.2014.
Pamatkapitāls	15 523 088	15 523 088

100% kapitāla daļu īpašnieks ir VAS “Latvijas dzelzceļš”. Sabiedrības daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

21. piezīme.

Pārējās rezerves

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Pārējās rezerves	295 913	10 798

Pamatojoties uz Akcionāra sapulces lēmumu 2009.gada peļņas daļa 10 798 EUR apmērā tika novirzīta rezervēs ilgtermiņa ieguldījumiem Sabiedrības attīstībai.

Uz 31.12.2015. Pārējās rezerves palielinājās par 285 115 EUR, jo saskaņā ar 22.03.2012. Kārtējās dalībnieku sapulces protokolu Nr.1 2009.gada nesadalītā peļņa 259 923 EUR apmērā un 2010.gada nesadalītā peļņa 25 192 EUR apmērā 2015.gadā tika pārcelta uz Pārējām rezervēm.

22. piezīme.

Pārskata gada nesadalītā peļņa

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2013.
Pārskata gada nesadalītā peļņa	640 903	889 530

Saskaņā ar 10.12.2015. Kārtējās dalībnieku sapulces protokolu Nr.6 *Sabiedrības* 2014.gada pārskata peļņa tika atstāta nesadalīta, par tās sadali tiks lemts pēc Sabiedrības valdes konkrētu priekšlikumu iesniegšanas par peļņas izlietošanu konkrētiem mērķiem.

Uzkrājumi

23. piezīme.

Citi uzkrājumi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Uzkrājumi atvaļinājumiem	253 640	254 105
Uzkrājumi atbrīvošanas pabalstiem	62 017	-
Uzkrājumi izdevumiem pārējie	9 153	-
Kopā	324 810	254 105

Uzkrājumi atvaļinājumiem veikti saskaņā ar VAS „Latvijas dzelzceļš” Nolikumu *par uzkrājumu veidošanu darbinieku atvaļinājuma rezervei*, kas apstiprināti ar Valdes 2003.gada 26.septembra lēmumu, protokola Nr.24 p.3. Aprēķinātie uzkrājumi atvaļinājumiem ir samazinājušies par 465 EUR un sastāda 253 640 EUR.

Uzkrājumi darbu pabeigšanai objektos, par kuriem ieņēmumi saņemti 2015.gadā, sastāda 7 653 EUR.

62 017 EUR apmērā ir izveidoti uzkrājumi darbiniekiem pabalstu izmaksai atbrīvošanas gadījumā, pabalstu apmērs ir atkarīgs no nostrādātā laika koncernā.

Ilgtermiņa kreditori

24.piezīme.

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
--	-------------	-------------

Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	67 813	39 459
--	--------	--------

Saskaņā ar līguma nosacījumiem par darbiem būvobjektā Bolderājas dzelzceļa stacijas sliežu ceļu pārbūve no visiem maksājumiem tika izdarīts ieturējums 10% apmērā. Uz 31.12.2015. ieturējums sastāda 67 813 EUR, kas tiks samaksāts darbu veicējam 2 gadu laikā pēc Būvdarbu nodošanas-pieņemšanas akta parakstīšanas dienas, t.i. 2018.gadā.

25. piezīme.

Atliktā nodokļa saistības

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Atliktā nodokļa saistības	587 413	418 862

Atliktā nodokļa saistību palielinājums ir saistīts ar atliktā nodokļa izdevumiem.

Pēc sliežu ceļu mašīnu saņemšanas (pamatkapitāla palielinājums) 2014.gadā izveidojās liela atšķirība starp finanšu un nodokļu nolietojuma summām, kas noteica to, ka gan 2014.gadā, gan arī 2015.gadā ir aprēķināti UIN zaudējumi, vienlaicīgi par 283 tūkst. EUR 2014.gadā un par 178 tūkst. EUR 2015.gadā palielinājās atliktā UIN apmērs.

Īstermiņa kreditori

26. piezīme.

Citi aizņēmumi

(EUR)

	31.12.2015	31.12.2014.
Finanšu līzings īstermiņa daļa	-	12 091

Finanšu līzings saistības izpildītas pilnā apjomā un jauni līgumi 2015.gadā netika slēgti.

27. piezīme.

No pircējiem saņemtie avansi

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
No pircējiem saņemtie avansi	-	1 567 920

Uz 31.12.2014. atlikums 1 567 920 EUR apmērā ir no VAS „Latvijas dzelzceļš” saņemtais avanss par pārmiju pārvedu nomaiņu (līgums noslēgts 2014.gadā uz 2 gadiem). Avansa dzēšana ir notikusi 2015.gadā.

28. piezīme.**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem (EUR)**

	31.12.2015.	31.12.2014.
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	596 528	947 410

Kreditoru saistības parasti tiek samaksātas paredzētajos termiņos. Kavētie parādi uz 31.12.2015. nav.

29. piezīme.**Parādi radniecīgajām sabiedrībām (EUR)**

	31.12.2015.	31.12.2014.
VAS „Latvijas dzelzceļš”	95 876	713 861
SIA “LDZ ritošā sastāva serviss”	21 861	514 802
SIA “LDZ CARGO”	4 733	109 630
SIA “LDZ apsardze”	30 383	30 383
Kopā	152 853	1 368 676

Parādu apmērs uz 31.12.2015. ir samazinājies par 1 215.8 tūkst. EUR, kas, kā jau skaidrots iepriekš, ir saskaņā ar koncerna naudas plūsmas optimālāko variantu. Kavētie parādi uz 31.12.2015. nav.

30. piezīme.**Parādi par nodokļiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām (EUR)**

	31.12.2015.	31.12.2014.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	123 611	206 459
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	212 758	320 968
Dabas resursu nodoklis	310	285
Pievienotās vērtības nodoklis	27 135	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	158	177
Kopā nodokļu parāds	363 972	527 889

Aprēķinātie nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksa (EUR)

	2015	2014
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 244 496	2 315 390
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 201 254	1 297 045
Nekustamā īpašuma nodoklis	77	77
Dabas resursu nodoklis	1 396	1 554
Pievienotās vērtības nodoklis	(1 692 127)	(1 767 381)
Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis	3 605	4 021
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	2 244	2 224
Ievedmuitas nodoklis	1 983	246
Pavisam nodokļu maksājumi	1 762 928	1 853 176

Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu kustība pārskata periodā

(EUR)

Nodokļa veids	Nodokļu saistības 31.12.2014.	Nodokļu pārmaksa 31.12.2014.	Aprēķināts par 2015.	Samaksāts par 2015.	Atgrieztā summa par 2015.	Nodokļu saistības 31.12.2015.	Nodokļu pārmaksa 31.12.2015.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	(193 482)	-	(64 492)	193 482	-	(64 492)
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	320 968	-	2 244 496	(2 351 805)	(901)	212 758	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	206 459	-	1 201 254	(1 284 102)	-	123 611	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	-	77	(77)	-	-	-
Dabas resursu nodoklis	285	-	1 396	(1 371)	-	310	-
Pievienotās vērtības nodoklis	-	(235 077)	(1 692 127)	(13 829)	1 968 168	27 135	-
Ievedmuitas nodoklis	-	-	1 983	(1 983)	-	-	-
Uzņēmuma vieglā transporta nodoklis	-	-	3 605	(3 605)	-	-	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	177	-	2 244	(2 263)	-	158	-
Kopā, t.sk. ieskaitīta pārmaksa	527 889	(428 559)	1 762 928	(3 723 527)	2 160 749	363 972	(64 492)

Uz gada pārskata sastādīšanas datumu Sabiedrībai nav kavētu maksājumu budžetā.

31. piezīme.

Pārējie kreditori

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Pārējo kreditoru parādi	354 330	483 053
Kopā	354 330	483 053
<i>no tiem:</i>		
<i>darba algas parāds strādājošajiem</i>	326 905	451 429

Pārējo kreditoru parāda samazinājums uz 31.12.2015. sastāda 128.7 tūkst. EUR, t.sk. darba algas parāds samazinājies par 124.5 tūkst. EUR. 2015.gada janvārī tika izmaksātas papildus atlīdzības darbiniekiem par 2014.gada labiem darba rezultātiem gan pildot darbus koncerna ietvaros, gan arī ārējam pasūtītājam. Par 2015.gada darbības rezultātiem šādas atlīdzības apmēri ievērojami samazinājās.

32. piezīme.

Uzkrātās saistības

(EUR)

	31.12.2015.	31.12.2014.
Zvērināta revidenta pakalpojumi	22 000	22 000
Pārējās uzkrātās saistības	151 988	201 005
Kopā	173 988	223 005

Uzkrātās saistības uz 31.12.2015. ir samazinājušās par 49 tūkst. EUR, jo 49 tūkst. EUR apmērā uz 31.12.2014. bija uzkrātas saistības par topogrāfijas darbiem.

Jāpaskaidro, ka sakarā ar ražošanas tehnoloģiskā cikla īpatnībām Sabiedrībai uz gada beigām parasti rodas uzkrātās saistības par topogrāfijas darbiem, par ko ieņēmumi ir gūti iepriekšējā gadā, taču izmaksas realizēsies nākamajā gadā, kad laika apstākļi ļaus veikt topogrāfiskās uzmērīšanas, taču uz 31.12.2015. šādas saistības nav.

6. Vispārīgā informācija

6.1. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2015	2014
Vidējais <i>Sabiedrībā</i> nodarbināto personu skaits gadā	506	505

6.2. Personāla izmaksas

(EUR)

	2015	2014
Algas	6 597 630	6 858 698
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas)	1 529 030	1 587 378

6.3. Informācija par atlīdzību Valdes un Padomes locekļiem

(EUR)

	2015	2014
Aprēķināts Valdes locekļiem		
Atlīdzība	19 209	20 254
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas)	3 071	3 308
Kopā	22 280	23 562

Atlīdzība Valdes locekļiem aprēķināta atbilstoši 30.03.2010. MK noteikumiem Nr.311. „Noteikumi par valsts vai pašvaldību kapitālsabiedrību valdes locekļu skaitu, padomes un valdes locekļa, pašvaldības kapitāla daļu turētāja pārstāvja un atbildīgā darbinieka atlīdzību”.

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

J.Ceicāns

V.Daļeckis

M.Kabaļska

S.Vētra