

VALSTS AKCIJU SABIEDRĪBAS

„LATVIJAS DZELZCEĻŠ”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	11
BILANCE.....	12
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	14
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	15
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	17

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LATVIJAS DZELZCEĻŠ
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Valsts akciju sabiedrība</i>
Juridiskā adrese	<i>Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050</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>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>52.21 Sauszemes transporta palīgdarbības</i>
Akcionārs	<i>Latvijas Republika</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>Latvijas Republikas Satiksmes ministrija Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1743</i>
Pārraudzības institūcija	Sabiedrības padome
Padome	<i>Jānis LANGE, padomes priekšsēdētājs no 02.02.2018. Andris MALDUPS, padomes loceklis no 06.11.2017. līdz 01.02.2018., padomes loceklis no 02.02.2018. Aigars LAIZĀNS, padomes priekšsēdētājs no 29.08.2017. līdz 01.02.2018., padomes loceklis no 02.02.2018.</i>
Pārvaldes institūcija	Sabiedrības valde
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Edvīns BĒRZIŅŠ, valdes priekšsēdētājs Aivars STRAKŠAS, valdes loceklis Ēriks ŠMUKSTS, valdes loceklis Ainis STŪRMANIS, valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2018.-30.06.2018.</i>

Meitas sabiedrības

SIA „LDZ CARGO”

Dzirnavu iela 147, k-1, Rīga, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

SIA „LDZ infrastruktūra”

Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss”

Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

SIA „LDZ apsardze”

Zasas iela 5-3, Rīga, LV-1057

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

AS „LatRailNet”

Dzirnavu iela 16, Rīga, LV-1010

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

SIA “LDZ Loģistika”

Dzirnavu iela 147, k-2, Rīga, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss”
meitas sabiedrība

SIA “Rīgas Vagonbūves uzņēmums “Baltija””

Turģeņeva iela 21, Rīga, LV-1050

100 % kapitāla daļu īpašnieks - SIA „LDZ ritošā sastāva serviss”

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. VAS „Latvijas dzelzceļš” darbības veids

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

Latvijas dzelzceļa galvenais saimnieciskās darbības veids ir publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldība. *Sabiedrība* pārvalda, uztur un attīsta publisko dzelzceļa infrastruktūru Latvijā. *Latvijas dzelzceļa* kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja īpašumā pašlaik ir sliežu ceļu tīkls ar izvērsto garumu 3 167 km, ieskaitot ar tiem tehnoloģiski saistītos staciju ceļus un pievedceļus, kā arī citi infrastruktūras objekti.

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

Latvijas dzelzceļš sniedz publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanas pakalpojumus, kravas vagonu apstrādes, vagonu tehniskās apkopes un apskates pakalpojumus, elektroenerģijas sadales un tirdzniecības pakalpojumus, nomas pakalpojumus, informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, elektronisko sakaru pakalpojumus, kā arī principāla pakalpojumus. SIA “LDZ CARGO” nodarbojas ar vietējiem un starptautiskajiem dzelzceļa kravu pārvadājumiem, nodrošina vilces pakalpojumus, sniedz kravas vagonu izmantošanas pakalpojumus, kā arī organizē starptautiskos pasažieru pārvadājumus. SIA “LDZ infrastruktūra” sniedz sliežu ceļu tehnikas remonta un nomas pakalpojumus, kā arī sliežu metināšanas pakalpojumus. SIA “LDZ ritošā sastāva serviss” veic lokomotīvu un vagonu remontu, lokomotīvu ekipēšanu un modernizāciju. SIA “LDZ apsardze” sniedz fiziskās un tehniskās apsardzes pakalpojumus *Koncerna* sabiedrībām un citiem uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. AS “LatRailNet” ir dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja būtiskās funkcijas veicējs. Šī sabiedrība apstiprina maksu par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pakalpojumiem, sadala dzelzceļa infrastruktūras jaudu, kā arī pieņem lēmumus par konkrēta pārvadātāja vilcienu norīkošanu. SIA “LDZ Loģistika” sniedz kravu ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus, kā arī nodarbojas ar jaunu kravas plūsmu piesaisti un organizē dzelzceļa kravu pārvadājumus starp Eiropas un Āzijas valstīm. SIA “LDZ ritošā sastāva serviss” meitas sabiedrība SIA “Rīgas Vagonbūves uzņēmums “Baltija”” dibināta ar mērķi attīstīt vagonbūvi Latvijā.

Sabiedrības galvenais uzdevums ir nodrošināt valsts publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldīšanu un drošus, augstas kvalitātes un efektīvus dzelzceļa un loģistikas pakalpojumus *Koncerna*, Latvijas valsts un tautsaimniecības interesēs.

Latvijas dzelzceļa 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 dzelzceļa pamatkapitāls uz 2018.gada 30.jūniju 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

Latvijas dzelzceļš finanšu pārskatu sagatavo saskaņā ar Eiropas Savienībā (ES) apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS).

2018.gada 1.pusgadā neto apgrozījums ir 104 006 tūkst. EUR, kas ir par 6 710 tūkst. EUR vairāk kā 2017.gada 1.pusgadā. Neto apgrozījuma palielinājums vērojams ieņēmumiem, kas saistīti ar infrastruktūras jaudas pārdošanu un infrastruktūras pārvaldītāja papildpakalpojumiem. *Latvijas dzelzceļa* kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja galvenais ieņēmumu avots ir pārvaldātāju samaksātā maksa par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu (67,8% no neto apgrozījuma 2018.gada 1.pusgadā).

Peļņa pēc nodokļiem 2018.gada 1.pusgadā ir 13 603 tūkst. EUR, tā ir palielinājusies par 5 709 tūkst. EUR, salīdzinot ar 2017.gada 1.pusgadu.

2018.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pārsniedza tās apgrozāmos līdzekļus par 44 448 tūkst. EUR. Īstermiņa saistībās ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 20 142 tūkst. EUR, kas saistīti ar ES projektu un valsts budžeta līdzekļu ieguldījumiem dzelzceļa publiskajā infrastruktūrā, un pakāpeniski tiek norakstīti ieņēmumos, tāpēc ir zema riska iespēja, ka šo saistību segšanai būs nepieciešami finanšu līdzekļi. Kopējās likviditātes rādītājs ir 0,5, bet īstermiņa saistībās neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumus, tas ir 0,6. Ievērojot iepriekš minētos apstākļus, uzskatām, ka *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Vērtējot *Latvijas dzelzceļa* darbību, nepieciešams analizēt sniegto pakalpojumu apjoma rādītājus. Svarīgākais darbības rādītājs ir vilcienu nobraukto km skaits. 2018.gada 1.pusgadā vilcienu-km skaits kravu pārvadājumos, salīdzinot ar 2017.gada 1.pusgadu, samazinājies par 3,7 %, bet pasažieru pārvadājumos palielinājās par 0,4%. *Koncerna* saimnieciskajā darbībā ietilpst kravu pārvadājumu nodrošināšana. Kravu pārvadājumu apjoms 2018.gada 1.pusgadā sasniedza 23 803 tūkst. tonnu kravu, kas ir par 562 tūkst. tonnām jeb 2,3% mazāk nekā 2017.gada 1.pusgadā.

2018.gada 1.pusgadā *Latvijas dzelzceļa* publiskās lietošanas infrastruktūra tika izmantota, lai pārvadātu 23 803 tūkst. tonnu kravas, veicot 4 846 tūkst. vilcienu-km, un 8 715 tūkst. pasažieru, veicot 3 005 tūkst. vilcienu-km (t.sk. SIA “Gulbenes-Alūksnes bānītis” – 24 tūkst. vilcienu-km, Lietuvos geležinkeliai AB – 5 tūkst. vilcienu-km).

Lielākais īpatsvars pārvadājumos ir importa pārvadājumiem, kas veido 81,2% no kopējiem pārvadājumiem. To apjoms 2018.gada 1.pusgadā ir 19 330 tūkst. tonnu, kas samazinājās par 9,0%, tajā skaitā pārvadājumi caur pieostas stacijām samazinājās par 7,9%.

Analizējot kravu pārvadājumu struktūru, redzams, ka lielāko pārvadājumu daļu jeb 43,0% veido akmeņogļu pārvadājumi un to apjoms salīdzinājumā ar pagājušā gada attiecīgo periodu ir samazinājies par 1,1%. Otrs lielākais īpatsvars – 25,9% – ir naftas un naftas produktu pārvadājumiem, kas pārvadāti par 19,1% mazāk kā 2017.gada 1.pusgadā. Savukārt, 2018.gada 1.pusgadā salīdzinājumā ar 2017.gada 1.pusgadu 2,5 reizes palielinājās graudu un miltu produktu pārvadājumi. 2018.gada 1.pusgadā to īpatsvars ir 5,2% no kopējiem kravu

pārvadājumiem, kā arī ķīmisko kravu pārvadājumi palielinājās par 28,4% un to īpatsvars ir 3,5%.

Riski

Nozīmīgs risks, kas var ietekmēt *Latvijas dzelzceļa* un kopumā visa *Koncerna* darbības rezultātus, ir turpmākā ES un Krievijas savstarpējo sankciju dinamika, kā arī Krievijas ostu attīstība, kā rezultātā kravas var tikt novirzītas no Latvijas ostām.

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 un konteinervilcienu pārvadājumus. *Latvijas dzelzceļš* turpinās piedalīties transporta jomas likumdošanas iniciatīvās, par prioritāti izvirzot ilgtspējīga dzelzceļa infrastruktūras finansēšanas modeļa izveidi.

Galvenie riski, ar kuriem *Koncerns* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, ir pārvadāto kravu apjoma samazināšanās risks, naftas, metāla un elektroenerģijas cenu svārstību risks.

3. Turpmākā Sabiedrības attīstība

Saistībā ar izmaiņām dzelzceļa nozares regulējumā Eiropas Savienībā (ES) un tieši Direktīvu par vienotu Eiropas dzelzceļa telpu (2012/34/ES) 2016. gada 25. februārī tika veikti grozījumi Dzelzceļa likumā un uz to pamata izdoti MK noteikumi. Tie paredz izmaiņas saistībā ar pakalpojumu sniegšanu un pakalpojumu cenas aprēķināšanas metodoloģiju. Ir pieņemta Direktīvas īstenošanas regula (ES) 2015/909 par kārtību, kā aprēķināt izmaksas, kas tieši radušās, sniedzot vilcienu satiksmes pakalpojumus, kas mainīs cenas aprēķināšanas metodoloģiju dzelzceļa jaudas pārdošanas pakalpojumam. Jaunā metodoloģija jāpiemēro ar 2019.gada 1.janvāri. Atbilstoši Dzelzceļa likumam Satiksmes ministrija ir sagatavojusi indikatīvo dzelzceļa infrastruktūras attīstības stratēģijas (plāna) projektu. Plāna projektu nepieciešams apstiprināt Ministru kabinetā. Pamatojoties uz indikatīvo dzelzceļa infrastruktūras attīstības stratēģijas (plāna) projektu, publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītājs izstrādās Saimnieciskās darbības plānu, kurā iekļaus ieguldījumu un finanšu programmu, un nodrošinās līgumiskās vienošanās noteikumu un komercdarbības plāna konsekvenci. Atbilstoši Dzelzceļa likuma grozījumiem ir jānoslēdz daudzgadu līgums starp infrastruktūras pārvaldītāju un Satiksmes ministriju. Līguma noslēgšana ir ļoti svarīga finanšu līdzsvara nodrošināšanai, jo tajā tiks noteikti infrastruktūras apjoma un kvalitātes rādītāji, kā arī līgumā jābūt paredzētiem atbilstošiem finanšu līdzekļiem.

Infrastruktūras pakalpojumu efektivitāte būs viens no izšķirošajiem faktoriem konkurences cīņā par kravu pārvadājumiem pa dzelzceļu. *Latvijas dzelzceļam* prioritāri būs projekti, kas tieši paaugstinās pakalpojumu efektivitāti un drošību, kas veicinās kravu pieaugumu, kā arī paaugstinās Latvijas transporta nozares konkurētspēju kopumā.

Neraugoties uz ģeopolitisko notikumu procesiem un apzinoties turpmākās tirgus attīstības tendences, *Latvijas dzelzceļš* saglabā nemainīgu stratēģisko virzību – attīsta modernu, efektīvu un videi draudzīgu infrastruktūras un loģistikas uzņēmumu grupu – nodrošinot dzelzceļa infrastruktūras pārvaldīšanu un loģistikas pakalpojumus visas Latvijas sabiedrības un tautsaimniecības interesēs.

Lai paaugstinātu pārvadājumu apjomus un efektivitāti, veicinātu videi draudzīgu tehnoloģiju izmantošanu un paaugstinātu *Latvijas dzelzceļa* tranzīta koridora starptautisko konkurētspēju, *Sabiedrība* paredz veikt pakāpenisku dzelzceļa galvenā tīkla (maģistrālo ceļu) elektrifikāciju ar 25kV maiņstrāvu.

ES fondu un Kohēzijas politikas fondu 2014.-2020.gada plānošanas perioda darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība” prioritārā virziena “Ilgspējīga transporta sistēma” 6.2.1. specifiskā atbalsta mērķa 6.2.1.1. pasākuma “Latvijas dzelzceļa tīkla elektrifikācija” ietvaros līdz 2023.gada beigām paredzēts īstenot lielo projektu (pasākumam pieejamais Kohēzijas fonda (KF) finansējums ir 346 639 tūkst. EUR), paredzot, elektrificēt dzelzceļa posmu Daugavpils – Rēzekne – Krustpils – Rīga. Projekta kopējās izmaksas aplēstas 441 milj. EUR un projekta ietvaros paredzēts elektrificēt dzelzceļa līniju 314 km garumā.

Ir pabeigts darbs pie projekta iesnieguma dokumentācijas izstrādes, saņemts pozitīvs JASPERS atzinums, kā arī saņemts atzinumu no Centrālās finanšu un līgumu aģentūras par projekta atbalstīšanu un tālāku tā iesniegšanu Finanšu ministrijai (FM) tā turpmākai virzībai Eiropas Komisijā (EK). Finanšu ministrija pirms projekta iesniegšanas EK, gala lēmuma pieņemšanai, FM iesniegusi projekta iesniegumu kvalitātes izvērtēšanai EK tehniskās palīdzības neatkarīgajam ekspertam.

ES fondu un Kohēzijas politikas fondu 2014.-2020.gada plānošanas perioda darbības programmas “Izaugsme un nodarbinātība” prioritārā virziena “Ilgspējīga transporta sistēma” 6.2.1. specifiskā atbalsta mērķa “Nodrošināt konkurētspējīgu un videi draudzīgu TEN-T dzelzceļa tīklu, veicinot tā drošību, kvalitāti un kapacitāti” 6.2.1.2.pasākuma “Dzelzceļa infrastruktūras modernizācija un izbūve” ietvaros plānots īstenot vairākus būtiskus projektus (pieejamais Kohēzijas fonda finansējuma apjoms ir 107 288 tūkst. EUR).

Nozīmīgāko dzelzceļa mezglu pārbūve un atjaunošana nodrošinās dzelzceļa iecirkņu pārstrādes spēju pieaugumu, veicinot savlaicīgu un vienmērīgu kravu plūsmu, vienlaikus uzlabojot dzelzceļa infrastruktūras problemātiskos posmus un stabilizējot to darbību, uzlabojot drošību. Šobrīd projekta realizācijas stadijā ir sekojoši projekti: “Rīgas dzelzceļa mezgla posma Sarkandaugava-Mangaļi-Ziemeļblāzma modernizācija”, kopējās izmaksas 25 milj. EUR, t.sk. KF līdzfinansējums (85%), “Daugavpils Šķirošanas stacijas attīstība”, kopējās izmaksas 36,6 milj. EUR, t.sk. KF līdzfinansējums (85%), un “Daugavpils pieņemšanas parka un tam piebraucamo ceļu attīstība”, kopējās izmaksas 43,5 milj. EUR, t.sk. KF līdzfinansējums (85%), “Vienotas vilcienu kustības plānošanas un vadības informācijas sistēmas ieviešana”, kopējās izmaksas 21,3 milj. EUR, t.sk. KF līdzfinansējums (83%). Projektos ir izsludināti iepirkumi par būvprojektu izstrādi un būvniecību.

Bez iepriekš minētajiem projektiem plānots tuvākajā laikā uzsākt projekta “Dzelzceļa pasažieru apkalpošanas infrastruktūras modernizācija” sagatavošanas darbus, kas paredz būvprojekta izstrādi. Projekta ietvaros paredzēts paaugstināt dzelzceļa pasažieru komforta līmeni, dzelzceļa transporta pieejamību un drošību, kā arī nodrošināt dzelzceļa pārvadājumu pakalpojumu pieejamību personām ar ierobežotām pārvietošanās spējām.

Sabiedrība turpinās paaugstināt dzelzceļa personāla darba ražīgumu un atbildību par veicamajiem pienākumiem, organizēs nepieciešamās mācības, kā arī nodrošinās vides aizsardzības politikas īstenošanu un satiksmes drošību.

4. Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības, tajā skaitā ārvalstīs

2012.gadā tika izveidota *Sabiedrības* pārstāvniecība Krievijas galvaspilsētā Maskavā. Pārstāvniecība veic pārdošanas veicināšanas un mārketinga aktivitātes.

2017.gada 24.janvārī tika atvērta *Latvijas dzelzceļa* pārstāvniecība Baltkrievijas galvaspilsētā Minskā.

Sabiedrībai nav ārvalstu filiāļu.

5. Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrība šī gada pirmajā ceturksnī nav ņēmusi jaunus kredītus.

6. Informācija par darījumiem, iepirkumiem un saistībām, kas pārsniedz statūtos noteikto finanšu apjomu

Informācija par darījumiem, iepirkumiem un saistībām, kas pārsniedz statūtos noteikto finanšu apjomu un par ko valde ir saņēmusi padomes piekrišanu laika periodā no 01.01.2018.-30.06.2018. (atbilstoši 02.10.2017. ārkārtas akcionāru sapulces lēmumam nr. A-7/3, p. 3.4. un Ministru kabineta 06.06.2017. protokollēmumam (protokola nr. 29, 67.§ p.2.).

Padomes sēdes datums	Lēmuma numurs	Darījuma apraksts
11.01.2018.	PA 1.2./1-1	Par iepriekšēju piekrišanu iepirkuma procedūras rezultātiem un līgumu slēgšanai par saimniecības preču iegādi
11.01.2018.	PA 1.2./1-4	Par iepriekšēju piekrišanu plānotām saistībām un darījumiem 2018.gadā
16.02.2018.	PA 1.2./2-2	Par iepriekšēju piekrišanu plānotajam darījumam - melno metāllūžņu pārdošanai izolē un pārdošanas līguma slēgšanai
16.02.2018.	PA 1.2./2-3	Par iepriekšēju piekrišanu darījumam - vienošanās slēgšanai par manevru darbu 2018.gadā
16.02.2018.	PA 1.2./2-4	Par iepriekšējas piekrišanas saņemšanu Kohēzijas fonda projekta “Latvijas dzelzceļa tīkla elektrifikācija” atkārtota iesnieguma iesniegšanai un sadarbības līguma slēgšanai
16.02.2018.	PA 1.2./2-5	Par iepriekšēju piekrišanu darījumam - vienošanās noslēgšanai par dzelzceļa pārmiju rezerves daļu piegādēm 2018.gadā
16.02.2018.	PA 1.2./2-6	Par iepriekšējās piekrišanas saņemšanu līgumu par Eiropas Savienības fonda projektu īstenošanas grozījumu parakstīšanai ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru
12.04.2018.	PA 1.2./3-5	Par iepriekšēju piekrišanu darījumam par darba apgērba piegādi
12.04.2018.	PA 1.2./3-6	Par iepriekšēju piekrišanu vienošanās noslēgšanai par grozījumiem līgumā ar AS “Latvenergo” un darījuma slēgšanai ar AS “Enerģijas publiskais tirgotājs”
12.04.2018.	PA 1.2./3-7	Par iepriekšējas piekrišanas saņemšanu nekustamā īpašuma - ugunsdzēsēju depo ēka, adrese Lokomotīvu iela 11, Rēzeknē atsavināšanai
12.04.2018.	PA 1.2./3-8	Par iepriekšēju piekrišanu darījumam ar Nordic Investment Bank (Ziemeļu investīciju banku)
23.04.2018.	PA 1.2./4-1	Par iepriekšēju piekrišanu Kohēzijas fonda projekta “Latvijas dzelzceļa tīkla elektrifikācija” iepirkumu veikšanai un plānotajiem darījumiem – iepirkumu līgumu slēgšanai
21.05.2018.	PA 1.2./6-1	Par iepriekšēju piekrišanu līgumam par kravas vagonu un kravas vilcienu apstrādi
21.05.2018.	PA 1.2./6-4	Par iepriekšējo piekrišanu līguma noslēgšanai par sliežu metināšanas nodaļas sniegtajiem pakalpojumiem
21.05.2018.	PA 1.2./6-5	Par iepriekšēju piekrišanu projekta “Digitālo radiosakaru ieviešana” iepirkumu veikšanai un plānotajiem darījumiem – iepirkumu līgumu slēgšanai
21.06.2018.	PA 1.2./7-1	Par iepriekšējas piekrišanas saņemšanu nekustamā īpašuma - dzelzceļa stacija Taurupe un cauruļu aka “Dzelzceļa stacija

Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2018.-30.06.2018.

21.06.2018.	PA 1.2./7-2	Taurupe”, Taurupes pagastā, Ogres novadā, atsavināšanai Par iepriekšējas piekrišanas saņemšanu nekustamā īpašuma - ūdenstorņa un garāžas, adrese Depo iela 13, Ventspils, atsavināšanai
-------------	-------------	--

7. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Latvijas dzelzceļš* 2018.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

8. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz VAS „Latvijas dzelzceļš” valdes rīcībā esošo informāciju VAS „Latvijas dzelzceļš” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

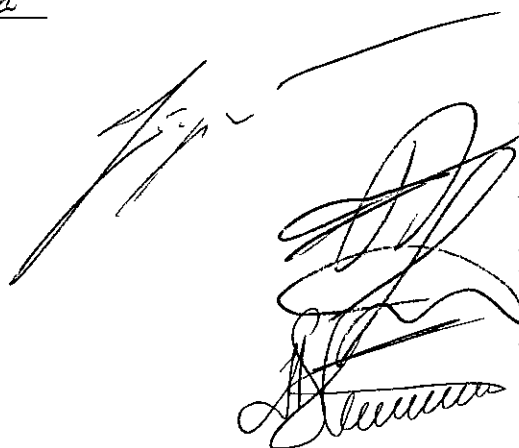
Rīgā, 2018.gada 30. jūlija

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis



E.Bērziņš

A.Strakšas

Ē.Šmuksts

A.Stūrmanis

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

	2018.gada 1.pusgads	2017.gada 1.pusgads
Ieņēmumi	104 006 037	97 296 186
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(94 050 648)	(93 132 376)
Bruto peļņa/zaudējumi	9 955 389	4 163 810
Administrācijas izmaksas	(7 269 314)	(7 208 230)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	11 653 258	12 272 593
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(529 697)	(950 286)
Ieņēmumi no līdzdalības:	483 763	310 550
- <i>citu sabiedrību kapitālā</i>	483 763	310 550
Finanšu ieņēmumi	289 107	272 252
Finanšu izmaksas	(951 549)	(967 058)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	13 630 957	7 893 631
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(28 108)	-
Pārskata perioda peļņa	13 602 849	7 893 631
Pārskata perioda peļņa un apvienotie ienākumi, kas attiecināmi uz akcionāriem	13 602 849	7 893 631

Pielikums 17.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada *30. jūlijs*

Valdes priekšsēdētājs

E.Bērziņš

Valdes loceklis

A.Strakšas

Valdes loceklis

Ē.Šmuksts

Valdes loceklis

A.Stūrmanis

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

S.Gasjūna

Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2018.-30.06.2018.

BILANCE

(EUR)

AKTĪVI	30.06.2018.	31.12.2017.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi	670 099 587	689 561 879
Nemateriālie ieguldījumi	1 337 730	1 282 412
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	747 226	745 231
Līdzdalība meitas sabiedrību kapitālā	126 339 736	126 339 736
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	50 123 231	44 510 858
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	494 227	494 227
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	849 141 737	862 934 343
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi	9 877 630	6 699 158
Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori	7 645 261	6 282 560
Radniecīgo sabiedrību parādi	13 321 015	9 545 760
Nauda un naudas ekvivalenti	12 290 482	19 701 435
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	43 134 388	42 228 913
AKTĪVI KOPĀ	892 276 125	905 163 256

(turpinājums nākošajā lapā)

Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2018.-30.06.2018.

BILANCE

(EUR)

PASĪVI	30.06.2018.	31.12.2017.
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		
PAŠU KAPITĀLS		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	256 720 375	256 720 375
Rezerves	11 725 503	11 725 503
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	46 797 783	23 613 416
Pārskata gada peļņa	13 602 849	23 184 367
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	328 846 510	315 243 661
SAISTĪBAS		
ILGTERMIŅA SAISTĪBAS		
Uzkrājumi	177 426	177 426
Aizņēmumi no kredītiestādēm	175 000 290	175 139 053
Citi aizņēmumi	2 262 069	2 320 571
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	486 263	486 263
Nākamo periodu ieņēmumi	297 921 491	307 638 803
ILGTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ	475 847 539	485 762 116
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34 636 241	33 109 177
Citi aizņēmumi	117 004	117 004
Uzkrājumi	6 934 468	6 921 703
Parādi piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējie kreditori	17 737 863	29 833 978
Parādi radniecīgām sabiedrībām	1 939 363	4 393 161
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 075 288	9 394 029
Nākamo periodu ieņēmumi	20 141 849	20 388 427
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ	87 582 076	104 157 479
SAISTĪBAS KOPĀ	563 429 615	589 919 595
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS KOPĀ	892 276 125	905 163 256

Pielikums 17.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 30. jūlijs

Valdes priekšsēdētājs

E.Bērziņš

Valdes loceklis

A.Strakšas

Valdes loceklis

Ē.Šmuksts

Valdes loceklis

A.Stūrmanis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2018.-30.06.2018.

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

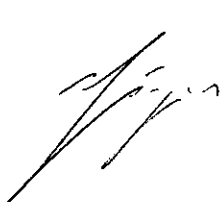
(EUR)

	Pamatkapitāls	Rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2017.gada 1.pusgadu					
Uz 31.12.2016.	256 720 375	10 844 505	23 613 416	880 998	292 059 294
2016.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	880 998	(880 998)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	7 893 631	7 893 631
Uz 30.06.2017.	256 720 375	10 844 505	24 494 414	7 893 631	299 952 925
par 2018.gada 1.pusgadu					
Uz 31.12.2017.	256 720 375	11 725 503	23 613 416	23 184 367	315 243 661
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	23 184 367	(23 184 367)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	13 602 849	13 602 849
Uz 30.06.2018.	256 720 375	11 725 503	46 797 783	13 602 849	328 846 510

Pielikums 17.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 30. jūlijs

Valdes priekšsēdētājs



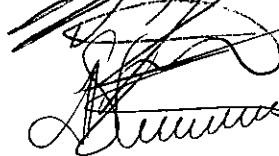
E.Bērziņš

Valdes loceklis



A.Strakšas

Valdes loceklis



Ē.Šmuksts

Valdes loceklis



A.Stūrmanis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja



S.Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2018.gada 1.pusgads	2017.gada 1.pusgads
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	13 630 957	7 893 631
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas	14 381 371	14 519 615
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija un citas vērtības samazinājuma korekcijas	268 664	296 245
Uzkrājumu veidošana	12 765	(887)
Peļņa no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(17 928)	(117 753)
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību pamatkapitālā	(483 763)	(310 550)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(289 107)	(272 252)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	951 549	967 058
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	28 454 508	22 975 107
Nākamo periodu izdevumu un debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(3 113 612)	6 597 785
Krājumu atlikumu pieaugums	(3 113 018)	(6 261 269)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums	(12 235 392)	(1 627 158)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	9 992 486	21 684 465
Izdevumi procentu maksājumiem	(1 105 709)	(1 124 193)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	<i>8 886 777</i>	<i>20 560 272</i>
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(10 861 020)	(6 987 524)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	22 081	8 866
Izsniegtie aizdevumi	(7 792 035)	(3 100 000)
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	585 844	154 563
Saņemtie procenti	358 774	267 304
Saņemtās dividendes	61	1 065 288
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>(17 686 295)</i>	<i>(8 591 503)</i>

(turpinājums nākošajā lapā)

Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2018.-30.06.2018.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (turpinājums)
(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2018.gada 1.pusgads	2017.gada 1.pusgads
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtie aizņēmumi	17 365 917	3 100 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(15 977 616)	(14 623 085)
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	1 388 301	(11 523 085)
Valūtas kursu svārstību rezultāts	264	(2 294)
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums)/ pieaugums pārskata periodā	(7 410 953)	443 390
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	19 701 435	7 103 593
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	12 290 482	7 546 983

Pielikums 17.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 30. jūlijs

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

E.Bērziņš

A.Strakšas

E.Šmuksts

A.Stūrmanis

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 2018.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš” kā atsevišķa uzņēmuma finanšu stāvokli. *Latvijas dzelzceļš* finanšu pārskatu sagatavo saskaņā ar ES apstiprinātajiem SFPS, kā arī ievērojot 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* atsaucēs 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, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.