

VALSTS AKCIJU SABIEDRĪBAS
„LATVIJAS DZELZCEĻŠ”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 31.martu

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	5
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	10
BILANCE.....	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	13
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	14
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	16

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	<i>Sabiedrības padome</i>
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	<i>Sabiedrības valde</i>
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.-31.03.2018.</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 dzelzeļš” darbības veids

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

Latvijas dzelzeļa galvenais saimnieciskās darbības veids ir publiskās lietošanas dzelzeļa infrastruktūras pārvaldība. *Sabiedrība* pārvalda, uztur un attīsta publisko dzelzeļa infrastruktūru Latvijā. *Latvijas dzelzeļa* kā publiskās lietošanas dzelzeļa 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 dzelzeļš*” 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 dzelzeļa nozares pakalpojumiem.

Latvijas dzelzeļš sniedz publiskās lietošanas dzelzeļa 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 dzelzeļa 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 dzelzeļa infrastruktūras pārvaldītāja būtiskās funkcijas veicējs. Šī sabiedrība apstiprina maksu par publiskās lietošanas dzelzeļa infrastruktūras pakalpojumiem, sadala dzelzeļa 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 dzelzeļa 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 dzelzeļa infrastruktūras pārvaldīšanu un drošus, augstas kvalitātes un efektīvus dzelzeļa un loģistikas pakalpojumus *Koncerna*, Latvijas valsts un tautsaimniecības interesēs.

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

2. *Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā*

Latvijas dzelzceļa pamatkapitāls uz 2018.gada 31.martu ir 256 720 375 EUR, tas sastāv no divi simti piecdesmit sešiem miljoniem septiņi simti divdesmit tūkstošiem trīs simti septiņdesmit piecām akcijām, ar vienas akcijas nominālvērtību 1,00 EUR (viens *euro*).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

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

2018.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums ir 52 908 tūkst. EUR, kas ir par 1 080 tūkst. EUR mazāk kā 2017.gada 1.ceturksnī. Neto apgrozījuma samazinājums vērojams ieņēmumiem, kas saistīti ar kravu pārvadājumiem. *Latvijas dzelzceļa* kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja galvenais ieņēmumu avots ir pārvadātāju samaksātā maksa par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu (67,3% no neto apgrozījuma 2018.gada 1.ceturksnī).

Peļņa pēc nodokļiem 2018.gada 1.ceturksnī ir 8 492 tūkst. EUR, tā ir samazinājusies par 1 640 tūkst. EUR, salīdzinot ar 2017.gada 1.ceturksni. Peļņas samazinājumu 2018.gada 1.ceturksnī ietekmēja kravu pārvadājumu apjoma un publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanas pakalpojumu samazinājums.

Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši kredītresursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. 2018.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pārsniedza tās apgrozāmos līdzekļus par 55 236 tūkst. EUR. Īstermiņa saistībās ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 20 266 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 0,4, bet īstermiņa saistībās neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumus, tas ir 0,5. 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.ceturksnī vilcienu-km skaits kravu pārvadājumos, salīdzinot ar 2017.gada 1.ceturksni, samazinājies par 15,7 %, bet pasažieru pārvadājumos saglabājās tādā pašā līmenī. *Koncerna* saimnieciskajā darbībā ietilpst kravu pārvadājumu nodrošināšana. Salīdzinot ar 2017.gada 1.ceturksni pārvadāto kravu apjoms 2018.gada 1.ceturksnī samazinājās par 15,4% jeb par 2 164 tūkst. tonnām.

2018.gada 1.ceturksnī *Latvijas dzelzceļa* publiskās lietošanas infrastruktūra tika izmantota, lai pārvadātu 11 898 tūkst. tonnu kravas, veicot 2 474 tūkst. vilcienu-km, un 3 907 tūkst. pasažieru, veicot 1 472 tūkst. vilcienu-km (t.sk. SIA “Gulbenes-Alūksnes bānītis” – 12 tūkst. vilcienu-km, Lietuvos geležinkeliai AB – 2 tūkst. vilcienu-km), kā arī 4 tūkst. vilcienu-km tika veikti nodrošinot dzelzceļa tehnoloģiskos procesus.

Lielākais īpatsvars pārvadājumos ir importa pārvadājumiem, kas veido 81,6% no kopējiem pārvadājumiem. To apjoms 2018.gada 1.ceturksnī ir 9 713 tūkst. tonnu, kas samazinājās par 22,5%, tajā skaitā pārvadājumi caur pieostas stacijām samazinājās par 21,6%.

Analizējot kravu pārvadājumu struktūru, redzams, ka lielāko pārvadājumu daļu jeb 41,3% veido akmeņogļu pārvadājumi un to apjoms salīdzinājumā ar pagājušā gada attiecīgo periodu ir samazinājies par 21,5%. Otrs lielākais īpatsvars – 26,8% – ir naftas un naftas produktu pārvadājumiem, kas pārvadāti par 25,7% mazāk kā 2017.gada 1.ceturksnī.

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 konsekveni. 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.

Nemot vērā, ka 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 paredzēts īstenot lielo projektu (pasākumam pieejamais Kohēzijas fonda (KF) finansējums ir 346 639 tūkst. EUR), kura īstenošana jānodrošina līdz 2023.gadam. Līdz 2023.gada beigām plānots elektrificēt posmu Daugavpils – Rēzekne – Krustpils – Rīga. Dzelzceļa tīkla elektrifikācijas posmi, kas var kvalificēties 6.2.1.1.pasākuma mērķim, ietver to dzelzceļa tīkla posmu elektrifikāciju, kuri tiek visintensīvāk izmantoti kravu pārvadājumiem un kurus elektrificējot tiks būtiski samazināts Latvijā radīto CO₂ un pārējo SEG emisiju apjoms dzelzceļa pārvadājumos.

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%).

Bez iepriekš minētajiem projektiem plānots sagatavot projektu:

- “Dzelzceļa pasažieru apkalpošanas infrastruktūras modernizācija”, kura 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.-31.03.2018. (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 iepriekšējās 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

7. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

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

8. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz VAS „Latvijas dzelzceļš” valdes rīcībā esošo informāciju VAS „Latvijas dzelzceļš” neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 31.martā un ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Rīgā, 2018.gada 16. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

E.Bērziņš

A.Strakšas

Ē.Šmuksts

A.Stūrmanis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Ieņēmumi	52 907 960	53 988 015
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(45 665 413)	(45 948 305)
Bruto zaudējumi	7 242 547	8 039 710
Administrācijas izmaksas	(3 517 488)	(3 355 506)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5 142 805	6 236 459
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(74 499)	(483 963)
Ieņēmumi no līdzdalības:	120 665	132 823
- meitas sabiedrību kapitālā	120 435	132 503
- citu sabiedrību kapitālā	230	320
Finanšu izmaksas	(421 694)	(437 603)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	8 492 336	10 131 920
Pārskata perioda peļņa	8 492 336	10 131 920
Pārskata perioda peļņa un apvienotie ienākumi, kas attiecināmi uz akcionāriem	8 492 336	10 131 920

Pielikums 16. lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

E.Bērziņš

A.Strakšas

Ē.Šmuksts

A.Stūrmanis

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

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S.Gasjūna

BILANCE

(EUR)

AKTĪVI	31.03.2018.	31.12.2017.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi	678 655 737	689 561 879
Nemateriālie ieguldījumi	1 426 040	1 282 412
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	784 832	745 231
Līdzdalība meitas sabiedrību kapitālā	126 339 736	126 339 736
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	45 925 014	44 510 858
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	494 227	494 227
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	853 625 586	862 934 343
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi	6 739 716	6 699 158
Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori	3 430 217	6 282 560
Radniecīgo sabiedrību parādi	12 549 875	9 545 760
Nauda un naudas ekvivalenti	7 305 466	19 701 435
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	30 025 274	42 228 913
AKTĪVI KOPĀ	883 650 860	905 163 256

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

PASĪVI	31.03.2018.	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	8 492 336	23 184 367
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	323 735 997	315 243 661
SAISTĪBAS		
ILGTERMIŅA SAISTĪBAS		
Uzkrājumi	177 426	177 426
Aizņēmumi no kredītiestādēm	168 926 709	175 139 053
Citi aizņēmumi	2 291 320	2 320 571
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	486 263	486 263
Nākamo periodu ieņēmumi	302 771 535	307 638 803
ILGTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ	474 653 253	485 762 116
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	33 228 600	33 109 177
Citi aizņēmumi	117 004	117 004
Uzkrājumi	6 934 020	6 921 703
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori	17 257 712	29 833 978
Parādi radniecīgām sabiedrībām	1 742 522	4 393 161
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 715 602	9 394 029
Nākamo periodu ieņēmumi	20 266 150	20 388 427
ĪSTERMIŅA SAISTĪBAS KOPĀ	85 261 610	104 157 479
SAISTĪBAS KOPĀ	559 914 863	589 919 595
PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS KOPĀ	883 650 860	905 163 256

Pielikums 16. lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

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

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2017.gada 1.ceturksni					
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	-	-	-	10 131 920	10 131 920
Uz 31.03.2017.	256 720 375	10 844 505	24 494 414	10 131 920	302 191 214
par 2018.gada 1.ceturksni					
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	-	-	-	8 492 336	8 492 336
Uz 31.03.2018.	256 720 375	11 725 503	46 797 783	8 492 336	323 735 997

Pielikums 16. lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs



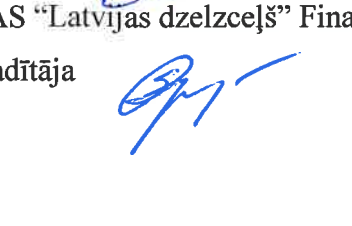
E.Bērziņš

Valdes loceklis



A.Strakšas

Valdes loceklis



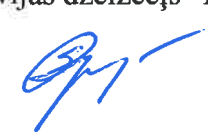
Ē.Šmuksts

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.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	8 492 336	10 131 920
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas	7 232 756	7 327 504
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija un citas vērtības samazinājuma korekcijas	130 340	151 332
Uzkrājumu veidošana	12 317	770
Peļņa no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(10 294)	(18 775)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(120 665)	(132 823)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	421 694	437 603
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	16 158 484	17 897 531
Nākamo periodu izdevumu un debitoru parādu atlikumu samazinājums	410 810	5 249 721
Krājumu atlikumu pieaugums	(27 019)	(1 587 177)
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums	(13 973 768)	(3 027 672)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 568 507	18 532 403
Izdevumi procentu maksājumiem	(525 237)	(557 251)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	<i>2 043 270</i>	<i>17 975 152</i>
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(6 491 675)	(3 771 166)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1 248	379
Izsniegtie aizdevumi	(2 008 889)	(3 100 000)
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	3 424
Saņemtie procenti	153 002	128 499
Saņemtās dividendes	-	1 065 288
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>(8 346 314)</i>	<i>(5 673 576)</i>

(turpinājums nākošajā lapā)

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (turpinājums)
(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtie aizņēmumi	2 000 000	3 100 000
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(8 092 921)	(6 792 811)
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>(6 092 921)</i>	<i>(3 692 811)</i>
Valūtas kursu svārstību rezultāts	(4)	174
Naudas un tās ekvivalentu (samazinājums)/ pieaugums pārskata periodā	(12 395 969)	8 608 939
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	19 701 435	7 103 593
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	7 305 466	15 712 532

Pielikums 16. lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

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

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.gada 31.martā.

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* atsaucē 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 nenožīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.