

VALSTS AKCIJU SABIEDRĪBA

„LATVIJAS DZELZCEĻŠ”

neauditēts

2015.GADA PĀRSKATS

SATURS

	Lp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	6
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	13
Bilance	14
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	16
Naudas plūsmas pārskats	17
Gada pārskata pielikums	19

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas dzelzceļš”
2015.GADA PĀRSKATS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LATVIJAS DZELZCEĻŠ
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Valsts akciju sabiedrība</i>
Adrese	<i>Gogoļa ielā 3, Rīgā, 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>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>10.09.2004.</i>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>42.12 Dzelzceļu un metro būvniecība 52.21 Sauszemes transporta palīgdarbības</i>
Akcionārs	<i>Latvijas Republika</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>Latvijas Republikas Satiksmes ministrija Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1743</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valde	<i>Uģis MAGONIS – valdes priekšsēdētājs, uz jaunu pilnvaru termiņu iecelts no 29.08.2014., atsaukts ar 07.08.2015.</i> <i>Aivars STRAKŠAS –valdes loceklis (uz jaunu pilnvaru termiņu iecelts no 29.08.2014.), valdes priekšsēdētāja pienākumu izpildītājs no 07.08.2015.</i> <i>Ēriks ŠMUKSTS – valdes loceklis (uz jaunu pilnvaru termiņu iecelts no 02.12.2014.)</i> <i>Edvīns BĒRZIŅŠ – valdes loceklis (uz jaunu pilnvaru termiņu iecelts no 14.01.2014.)</i>

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas dzelzceļš”
2015.GADA PĀRSKATS

Meitas sabiedrības

SIA „LDZ CARGO”

Vienotais reģistrācijas numurs

40003788421

Adrese

Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss”

Vienotais reģistrācijas numurs

40003788351

Adrese

Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1050

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

SIA „LDZ infrastruktūra”

Vienotais reģistrācijas numurs

40003788258

Adrese

Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1050

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

SIA „LDZ apsardze”

Vienotais reģistrācijas numurs

40003620112

Adrese

Zasas ielā 5-3, Rīgā, LV-1057

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS „Latvijas dzelzceļš”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

AS „LatRailNet”

Vienotais reģistrācijas numurs

40103361063

Adrese

Dzirnavu ielā 16, Rīgā, LV-1010

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - VAS “Latvijas dzelzceļš”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

SIA „LDZ CARGO” meitas sabiedrība

SIA „LDZ Cargo Logistika”

Vienotais reģistrācijas numurs

40003988480

Adrese

Dzirnavu ielā 147, k-2, Rīgā, LV-1050

Daļu īpatsvars, %

100 % kapitāla daļu īpašnieks - SIA „LDZ CARGO”

Pārskata gads

01.01.2015. – 31.12.2015.

Pārskata gads

2015.gada 1.janvāris – 2015.gada 31.decembris

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas dzelzceļš”
2015.GADA PĀRSKATS

Revidenti

*SIA „PricewaterhouseCoopers”
vienotais reģ. Nr. 40003142793,
LZRA komercsabiedrības licence Nr.5
Atbildīgā zvērinātā revidente Terēze Labzova
Sertifikāts Nr.184
Kr.Valdemāra ielā 21-21,
Rīgā, LV-1010
Latvija*

VADĪBAS ZIŅOJUMS
*par valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš”
saimniecisko darbību 2015.gadā*

1. Valsts akciju sabiedrības „Latvijas dzelzceļš” raksturojums

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

Latvijas dzelzceļa kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja īpašumā pašlaik ir sliežu ceļu tīkls ar izvērsto garumu 3 171 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 sešām atkarīgajām sabiedrībām (piecās 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 vilcienu sastāvu apstrādes, vagonu tehniskās apkopes un apskates pakalpojumus, telekomunikāciju un informācijas tehnoloģiju pakalpojumus, elektronisko sakaru pakalpojumus, elektroenerģijas sadales un tirdzniecības pakalpojumus, kā arī principāla pakalpojumus. *SIA LDZ CARGO* nodarbojas ar vietējiem un starptautiskajiem dzelzceļa kravu pārvadājumiem, nodrošina vilces pakalpojumus, sniedz kravas vagonu izmantošanas pakalpojumus, kā arī organizē starptautiskos pasažieru pārvadājumus. *SIA LDZ infrastruktūra* veic sliežu ceļu būvniecību un kapitālo remontu. *SIA LDZ ritošā sastāva serviss* veic lokomotīvu un vagonu remontu, ekipēšanu un modernizāciju. *SIA LDZ apsardze* sniedz fiziskās un tehniskās apsardzes pakalpojumus *Koncerna* sabiedrībām un citiem uzņēmumiem, kā arī privātpersonām. *AS LatRailNet* nosaka dzelzceļa infrastruktūras izmantošanas maksu un sadala dzelzceļa infrastruktūras jaudu, kā arī pieņem lēmumus par konkrēta pārvadātāja vilcienu norīkošanu. *SIA LDZ CARGO* meitas sabiedrība *SIA LDZ Cargo Logistika* sniedz kravu ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus, kā arī nodarbojas ar jaunu kravu plūsmu piesaisti un veicina dzelzceļa kravu pārvadājumus starp Eiropas un Āzijas valstīm.

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.

Latvijas dzelzceļš ir viens no lielākajiem nodokļu maksātājiem Latvijā un saglabā noturīgu vietu nodokļu maksātāju pirmajā desmitniekā pēc samaksāto nodokļu apjoma valsts kopbudžetā.

Kopš 2012.gada *Sabiedrība* ir iekļauta Finanšu ministrijas Padziļinātās sadarbības programmā, kuras mērķis ir veicināt nodokļu maksātāju un nodokļu administrācijas ciešāku

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas dzelzceļš”
2015.GADA PĀRSKATS

un efektīvāku sadarbību un mazināt administratīvo slogu. *Latvijas dzelzceļš* kā Padziļinātās sadarbības programmas dalībnieks saņem tiesību aktos noteiktos atvieglojumus un priekšrocības. *Sabiedrībā* ir izstrādāta un ieviesta „Nodokļu risku vadība”, kas balstās uz starptautiski atzītu praksi un standartiem risku vadībā.

Lai nodrošinātu sekmīgāku sadarbību ar Krievijas dzelzceļu un citiem uzņēmumiem, kā arī veicinātu kravu piesaisti Austrumu – Rietumu tranzīta koridoram, Maskavā darbojas *Latvijas dzelzceļa* pārstāvniecība.

2. Saimnieciskās darbības rezultāti

2015.gadā *Latvijas dzelzceļa* publiskās lietošanas infrastruktūra tika izmantota, lai pārvadātu 55 645 tūkst. tonnu kravas, veicot 11 528 tūkst. vilcienu-km, un pārvadātu 17 070 tūkst. pasažieru, veicot 6 125 tūkst. vilcienu-km. Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, kravu pārvadājumu apjoms tonnās ir samazinājies par 2,4%, bet pārvadāto pasažieru skaits ir samazinājies par 11,2%.

Pārskata gadā neto apgrozījums ir 217 800 tūkst. *euro* (EUR), kas ir par 7 055 tūkst. EUR jeb 3,1% mazāk nekā 2014.gadā, jo, samazinoties kravu pārvadājumiem, samazinājās arī ieņēmumi par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu, kas ir *Latvijas dzelzceļa* kā publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras pārvaldītāja galvenais ieņēmumu avots. Maksa par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu un infrastruktūras pārvaldītāja papildpakalpojumi kopā veido 85,8% (186 974 tūkst. EUR) no neto apgrozījuma.

2015.gadā *Sabiedrības* darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 2 067 tūkst. EUR, kas ir par 8 642 tūkst. EUR mazāk nekā 2014.gadā. Šie rezultāti nav tieši salīdzināmi, jo jāņem vērā, ka 2014.gadā *Sabiedrības* peļņu būtiski ietekmēja pārvērtēto sešu sliežu ceļa mašīnu ieguldīšana meitas sabiedrības *SIA LDZ infrastruktūra* pamatkapitālā, kas bija vienreizējs darījums un nav saistīts ar naudas plūsmu – neto peļņa no šī darījuma atspoguļošanas peļņas vai zaudējumu aprēķinā bija 8 702 tūkst. EUR. 2015.gadā šādu darījumu nebija.

Izvērtējot finanšu rādītājus, jāņem vērā, ka no Eiropas Kopienas fondiem un valsts saņemto līdzfinansējumu Eiropas Savienības (ES) investīciju projektiem norāda bilances pasīvā „Nākamo periodu ieņēmumos” un noraksta atbilstoši izveidoto objektu kārtējā gada nolietojuma norakstījumu summu daļām, kuras attiecas uz saņemto finansiālo atbalstu peļņas vai zaudējumu aprēķinā „Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumos”, bet objektu nolietojumu (2015.gadā – 28 156 tūkst. EUR) iekļauj „Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksās”. Ņemot vērā, ka iepriekš minētais nolietojums nav iekļauts tarifu pamatojošās izmaksās, 2015.gadā ir bruto zaudējumi. Šāda veida uzskaitē veikta atbilstoši 2015.gadā spēkā esošajiem Ministru kabineta 15.06.2004. noteikumiem Nr.537 „Kārtība, kādā finanšu pārskatos atspoguļojams valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Kopienas, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālais atbalsts (finanšu palīdzība), ziedojumi un dāvinājumi naudā vai natūrā” un saskaņā ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (SPRK) apstiprināto *Metodiku maksas aprēķināšanai par publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu pārvadājumiem*. Uzskaites metodika ietekmē arī citus finanšu rādītājus un aprūtinā to uztveri.

2015.gada 31.decembrī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus par 47 448 tūkst. EUR, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir samazinājusies līdz 0,3 (2014.g.- 0,9). Īstermiņa saistībās ir iekļauti nākamo periodu ieņēmumi 16 659 tūkst. EUR, kas saistīti ar ES projektu un valsts budžeta līdzekļu ieguldījumiem dzelzceļa publiskajā infrastruktūrā, tāpēc finanšu līdzekļu aizplūšana

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas dzelzceļš”
2015.GADA PĀRSKATS

šo saistību segšanai nākamajā gadā nav paredzama. Kopējās likviditātes rādītājs, neiekļaujot nākamo periodu ieņēmumus, ir 0,4. Jāņem vērā, ka 2015.gadā ir veikti kapitālieguldījumi 216 930 tūkst. EUR. Noslēguma maksājumu 32 834 tūkst. EUR, par ES līdzfinansētiem investīciju projektiem *Sabiedrība* saņems tikai 2016.gadā, tāpēc *Sabiedrība* ieguldīja savus apgrozāmos finanšu līdzekļus, kā rezultātā ievērojami samazinājās naudas līdzekļu atlikums kontā un pasliktinājās likviditātes rādītāji. 2016.gada 1.pusgadā plānots atgūt ieguldītos līdzekļus. Ja nebūtu radusies nepieciešamība piesaistīt 32 834 tūkst. EUR no saviem līdzekļiem, likviditāte būtu 1.0. Ievērojot iepriekš minētos apstākļus, uzskatām, ka *Sabiedrība* ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus.

Latvijas dzelzceļa pašu kapitāla apjoms 2015.gada 31.decembrī ir 267 565 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, tas ir palielinājies par 136 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāla attiecība pret kopējiem aktīviem ir 31,0%.

Kopējais *Sabiedrības* izpildīto kapitālieguldījumu apjoms 2015.gadā sasniedza 216 930 tūkst. EUR, kas ir lielākais kapitālieguldījumu apjoms *Latvijas dzelzceļa* pastāvēšanas laikā. Finanšu resursi ir ieguldīti pamatlīdzekļu atjaunošanā, modernizācijā, iegādē, nemateriālajos ieguldījumos un jaunu objektu būvniecībā. Izpildīto kapitālieguldījumu finansējuma avoti bija ES fondu līdzekļi (65,8%) un valsts līdzfinansējums (3,6%), kā arī tika izmantoti pašu līdzekļi un aizņemtais kapitāls (30,6%).

Viens no nozīmīgākajiem *Latvijas dzelzceļa* 2015.gadā pabeigtajiem ilgtermiņa projektiem ir jaunas dzelzceļa stacijas “Bolderāja 2” ar savienojošo ceļu uz Krievu salas termināļiem nodošana ekspluatācijā, kas ļaus pakāpeniski pārvirzīt kravu plūsmu no pilsētas centra uz Krievu salu. Projekta ietvaros ir uzbūvēta stacija “Bolderāja 2” ar deviņiem sliežu ceļiem apmēram 8,5 km garumā un savienojošais sliežu ceļš uz Krievu salas termināļiem ar 10 m augstiem dzelzceļa pārvadiem pār Daugavgrīvas šoseju un pār SIA “Latvijas propāna gāze” pievedceļu, kā arī tiltu pār Beķera grāvi. Projekta kopējās izmaksas ir 41 227 tūkst. EUR. Šis *Latvijas dzelzceļam* ir bijis viens no nozīmīgākajiem un tehniski sarežģītākajiem projektiem, kurā būvniekiem nācās izmantot inovatīvus risinājumus, lai nodrošinātu tehnoloģiski un kvalitatīvi augstvērtīgu rezultātu.

Sabiedrība Liepājā īstenoja ES Kohēzijas fonda līdzfinansētu 25 187 tūkst. EUR vērtu projektu “*Liepājas stacijas signalizācijas sistēmas modernizācija ar sliežu ceļu rekonstrukciju*”, kura ietvaros ir rekonstruēta un modernizēta Liepājas stacijas signalizācijas sistēma, veikta sliežu ceļa rekonstrukcija, kā arī daudzi citi darbi. Pēc šī projekta realizēšanas stacijas konfigurācija, signalizācijas sistēma, tajā skaitā elektroapgādes un telekomunikācijas sistēmas, kā arī stacijas telpas atbilst mūsdienu dzelzceļa transporta prasībām.

2015.gada nogalē *Latvijas dzelzceļš* pabeidza projektu “*Sliežu ceļu rekonstrukcija*”, kura ietvaros nomainīti nolietoto sliežu ceļi, kas radīja nopietnus ātruma ierobežojumus un līdz ar to veidoja “pudeles kakla” efektu. Projekta kopējās izmaksas ir 45 767 tūkst. EUR. Šī projekta īstenošanas rezultātā palielināts kustības ātrums un drošība, Austrumu - Rietumu koridora iecirkņu caurlaides spēja, lai varētu nodrošināt plānoto kravu plūsmu caur Latvijas ostām un tranzītu pa valsts teritoriju, samazinājās izmaksas kravu pārvadātājiem. Projekta ieguvums *Latvijas sabiedrībai* ir arī samazināts sliežu ceļa radītais trokšņa līmenis un apkārtējās vides piesārņojuma risks, kas var rasties sliežu ceļa stāvvokļa dēļ.

2015.gada decembrī tika pabeigts ES Kohēzijas fonda līdzfinansēts projekts “*Maģistrālā datu pārraides tīkla modernizācija*”, projekta kopējās izmaksas ir 14 209 tūkst. EUR, kura ietvaros izbūvēts modernākais datu pārraides tīkls Latvijā un kas ir lielākā informācijas sistēmu modernizācija *Latvijas dzelzceļa* vēsturē. Maģistrālā datu pārraides tīkla modernizācija „Austrumu – Rietumu” transporta koridorā ir ļoti svarīga, lai nodrošinātu kvalitatīvus un nepārtrauktus balss un datu pārraides sakarus, kas ir drošas vilcienu kustības