

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

**Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

SATURS

Vadība	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	5
Finanšu pārskati	
Apvienotais ienākumu pārskats	6
Finanšu stāvokļa pārskats	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pielikumi finanšu pārskatiem	10 - 16

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

VADĪBA

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs

Aivar Keskula - Padomes priekšsēdētāja vietnieks

Sergei Jakovlev - Padomes loceklis

Lauri Reinhold - Padomes loceklis (no 19.02.2014)

Mihhail Terentjev - Padomes loceklis (no 19.02.2014)

Natalja Kumar - Padomes locekle (līdz 19.02.2014)

Tomas Petraitis - Padomes loceklis (līdz 19.02.2014)

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Natālija Petrova - valdes priekšsēdētāja

Eduards Krukovskis - valdes loceklis

Aleksejs Kolpakovs - valdes loceklis

Mihails Mamonovs - valdes loceklis (līdz 19.02.2014)

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" pamatdarbības veids ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts, apkope un modernizācija, tā rezerves daļu ražošana un remonts. AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" veic visu veidu ritošā sastāva remontu - gan dīzeļlokomotīvu, gan elektrovilcienu.

Koncerna darbība pārskata gadā

2014. gada 6 mēnešu Koncerna konsolidēts neto apgrozījums sastādīja 11,2 milj. EUR (18,4% samazinājums attiecībā pret 2013. gada 6 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2014. gada pirmo pusgadu ar peļņu 263,3 tūkst. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 8 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 10,2 milj. EUR (2013. gada 6 mēnešiem - 12,6 milj. EUR). Galvenie eksporta virzieni 2014. gada 6 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, trešās valstis: Krievija un Baltkrievija.

Pārskata periodā Uzņēmums investēja ilgtermiņa ieguldījumos 569,0 tūkst. EUR. 2014. gada janvārī tika reģistrēta Pilnsabiedrība DMU vilcieni. Tās dalībnieki: AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca", AS VRC "ZASULAUKS", AS "RĪGAS VAGONBŪVES RŪPNĪCA". Pilnsabiedrības DMU vilcieni izveidošanas mērķis ir AS „Pasažieru vilciens” DR1A dīzeļvilcienu vagonu modernizācija, saskaņā ar atklāto konkursu (iepirkuma identifikācijas Nr. AS „PV”-2013/21 KF). Provizorisks Uzņēmuma daļa ir 9.4 milj. EUR. Šodien projekts atrodas realizācijas stadijā.

Natālija Petrova
valdes priekšsēdētāja

Daugavpilī, 2014. gada 28. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca" un tās meitas sabiedrības (turpmāk Koncerns) valde ir atbildīga par Koncerna konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanu.

Starposma konsolidētie finanšu pārskati no 5. līdz 16. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2014. gada 30. jūnijā, tā 2014. gada sešu mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie konsolidētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar SGS 34 "Starposma finanšu pārskati", kas apstiprināts lietošanai ES, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Koncerna valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Koncerna aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Koncernā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Natālija Petrova
valdes priekšsēdētāja

Daugavpilī, 2014. gada 28. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2014- 30.06.2014 EUR	01.01.2013- 30.06.2013 EUR
Neto apgrozījums	(1)	11 237 284	13 763 786
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(9 430 021)	(11 948 016)
Bruto peļņa (zaudējumi)		1 807 263	1 815 770
Pārdošanas izmaksas	(2)	(144 677)	(283 778)
Administrācijas izmaksas	(2)	(1 503 955)	(1 479 698)
Pārējie ieņēmumi		232 340	73 555
Pārējās izmaksas		(50 327)	(29 150)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(71 554)	(94 798)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		269 090	1 902
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(5 748)	-
Neto peļņa (zaudējumi)		263 342	1 902
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		263 342	1 902
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		0,03	0,00
Koriģēta		0,03	0,00
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		263 342	1 902
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		263 342	1 902
Mazākuma līdzdalību		-	-

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Natālija Petrova
 valdes priekšsēdētāja

Daugavpilī, 2014. gada 28. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

<u>AKTĪVS</u>	Pielikums	30.06.2014. EUR	31.12.2013. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	22 897	17 960
Pamatlīdzekļi	(3)	<u>14 872 698</u>	<u>13 019 221</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		14 895 595	13 037 181
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	4 329 567	4 548 174
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 605 279	1 490 984
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	2 609 237	3 456 025
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārākums		55 781	101 055
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		2 827 441	623 306
Nauda un naudas ekvivalenti		<u>246 771</u>	<u>216 880</u>
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		11 674 076	10 436 424
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>26 569 671</u>	<u>23 473 605</u>
		30.06.2014. EUR	31.12.2013. EUR
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		11 801 610	11 801 610
Uzkrātie zaudējumi		(1 920 660)	(1 678 584)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		<u>263 342</u>	<u>(242 076)</u>
Pašu kapitāls kopā:		10 144 292	9 880 950
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	3 532 055	2 249 228
Atliktā nodokļa saistības		664 795	659 045
Pārējās saistības	(8)	<u>711 018</u>	<u>640 556</u>
Ilgtermiņa saistības kopā:		4 907 868	3 548 829
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	5 275 844	2 614 528
Parādi piegādātājiem		3 479 028	3 276 289
Uzkrājumi	(7)	189 889	255 041
Pārējās saistības	(8)	<u>2 572 750</u>	<u>3 897 968</u>
Īstermiņa saistības kopā:		11 517 511	10 043 826
Saistības kopā:		16 425 379	13 592 655
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		<u>26 569 671</u>	<u>23 473 605</u>

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

 Natālija Petrova
 valdes priekšsēdētāja

Daugavpilī, 2014. gada 28. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR
31.12.2012.	11 801 610	(1 678 584)	10 123 026
Perioda peļņa	-	1 902	1 902
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	1 902	1 902
30.06.2013.	11 801 610	(1 676 682)	10 124 928
Perioda zaudējumi	-	(243 978)	(243 978)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 920 660)	(1 920 660)
31.12.2013.	11 801 610	(1 920 660)	9 880 950
Perioda peļņa	-	263 342	263 342
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	263 342	263 342
30.06.2014.	11 801 610	(1 657 318)	10 144 292

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2014- 30.06.2014 EUR	01.01.2013- 30.06.2013 EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	269 090	1 902
<u>Korekcijas:</u>		
nolietojumam un amortizācijai	469 604	396 931
uzkrājumu izmaiņām	(65 152)	-
procentu izmaksām	71 554	-
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	745 096	398 833
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	624 286	(520 016)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(1 877 321)	2 312 745
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(1 125 029)	(1 005 137)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 632 968)	1 186 425
Novirzītais/(Samaksātais) uzņēmumu ienākuma nodoklis	73 596	(48 157)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(1 559 372)	1 138 268
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(501 934)	(389 140)
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	(501 934)	(389 140)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtie aizņēmumi	2 501 240	54 463
Atmaksātie aizņēmumi	(410 043)	(319 061)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	2 091 197	(264 598)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums /	29 891	484 530
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	216 880	41 157
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	246 771	525 687

Pielikumi no 10. līdz 16. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

PIELIKUMI FINANŠU PĀRSKATIEM

I. VISPĀRĒJA INFORMĀCIJA

A/S "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" (turpmāk tekstā – Uzņēmums) reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā Daugavpilī, 1991. gada 3. oktobrī, Latvijas Republikas Komercreģistrā Daugavpilī, 2004. gada 8. jūnijā. Uzņēmuma juridiskā adrese ir Marijas iela, Daugavpils, LV-5404, Latvija.

Uzņēmums ir publiskā akciju sabiedrība, tās akcijas tiek kotētas AS NASDAQ OMX Otrajā sarakstā, Latvijā.

Uzņēmums nodarbojas galvenokārt ar dzelzceļa ritošā sastāva remontu, apkopi un modernizāciju, tā rezerves daļu ražošanu, remontu un tirdzniecību.

Koncerna pārskata gads ir no 2014. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2014. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam.

Šo finanšu pārskatu ir apstiprinājusi Uzņēmuma valde 2014. gada 28. augustā un valdes vārdā tos ir parakstījusi Valdes priekšsēdētāja Natālija Petrova.

Šie finanšu pārskati ir Uzņēmuma konsolidētie finanšu pārskati. Uzņēmums ir Koncerna mātes uzņēmums. 2006. gada beigās Uzņēmums ir nodibinājis 11 meitu uzņēmumus ar līdzdalību 100% katrā. Meitas sabiedrības uzsākušas aktīvu darbību 2007. gada janvārī. Pārskata gadā nebija izmaiņas Koncerna sastāvā un uz pārskata gada beigām Uzņēmumam ir ieguldījumi 11 meitu sabiedrību kapitālos.

II. GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

(1) Sagatavošanas bāze

Šie saīsinātie nerevidētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar SGS 34 "Starposma finanšu pārskati", kas apstiprināts lietošanai ES, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu.

(2) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

(a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

Koncerna finanšu pārskatu posteņi tiek uzskaitīti tās ekonomiskās vides valūtā, kurā Koncerns darbojas (uzskaites valūta). Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti eiro (EUR), kas ir Koncerna uzskaites un pārskatu valūta.

(b) Darījumi un atlikumi

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Šo darījumu veikšanas un monetāro aktīvu un saistību, kas izteikti ārvalstu valūtās, pārrēķināšanas latos pēc gadu beigu kursa rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu pārskatā.

Bilances datumā visvairāk izmantoto valūtu kursi bija šādi:

	30.06.2014.	30.06.2013.
	EUR	EUR
1 EUR	-	0,702804
1 USD	1,362	0,593
1 RUB	45,8969	0,0164

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

(3) Ieņēmumu atzišana

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Koncerna pamatdarbība ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts un modernizācija. Atkarībā no remonta un modernizācijas veida un pasūtījuma sarežģītības pakāpes pakalpojumu sniegšanas periods varētu sasniegt 3-6 mēnešus.

Ieņēmumi no remonta un modernizācijas pakalpojumiem tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigšanas pakāpi. Ar remontu pakalpojumu līgumu saistītās izmaksas tiek atzītas to rašanās brīdī. Ja remontu līguma rezultātu nav iespējams ticami aplēst, tad ieņēmumus atzīst tikai tadā apmērā, kādā radušās ar līgumu saistītās izmaksas, kuras iespējams atgūt. Ja līguma rezultātu ir iespējams ticami aplēst un pastāv liela varbūtība, ka līguma iznākums būs peļņa, ar šādu līgumu saistītos ieņēmumus atzīst līguma darbības laikā. Ja pastāv liela varbūtība, ka kopējie līguma izdevumi pārsniegs kopējos līguma ieņēmumus, gaidāmos zaudējumus no līguma uzreiz atzīst par izdevumiem.

Koncerns izmanto darba izpildes procentuālo metodi, lai noteiktu konkrētajā periodā atzīstamo ieņēmumu apmēru. Saskaņā ar šo metodi Koncerns darba izpildes pakāpi nosaka, līdz bilances datumam radušās ar līgumu saistītās izmaksas, attiecinot pret kopējām paredzamajām ar līgumu saistītajām izmaksām, izsakot šo attiecību procentuāli. Pārskata periodā radušās izmaksas, kas saistītas ar līguma turpmāko darbību, tiek izslēgtas no ar līgumu saistītajām izmaksām, aprēķinot darba izpildes pakāpi. Tās tiek uzrādītas kā izejvielas un materiāli vai citi aktīvi, atkarībā no to būtības.

Koncerns uzrāda kā aktīvus klientu parādsaistību bruto summas, saskaņā ar darbiem par visiem progresā esošajiem līgumiem, par kuriem radušies izdevumi, pieskaitot atzīto peļņu (atņemot atzītos izdevumus) un atskaitot klientiem izrakstītu rēķinu summu. Debitoru parādsaistības par klientu izrakstītiem, bet neapmaksātajiem rēķiniem, kā arī par ieturējumiem uzrādās kā "Pircēju un pasūtītāju parādi".

Koncerns uzrāda kā saistības klientu parādsaistību bruto summu, saskaņā ar darbiem par visiem progresā esošajiem līgumiem, par kuriem izrakstīto rēķinu summa pārsniedz radušos izdevumus pievienojot atzīto peļņu (atņemot atzītos izdevumus). No klientiem saņemtie avansi uzrādās kā "Pārējās saistības".

Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pārējo pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigšanas pakāpi.

Procentu ienākumi un izdevumi tiek atzīti peļņas un zaudējumu pārskatā par visiem aizdevumiem un aizņēmumiem, kas novērtēti amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

III. CITI PIELIKUMI

(1) Informācija par segmentiem

(a) Darbība un atskaites segments

Koncerna pamatdarbība ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts un modernizācija, kā arī tā rezerves daļu ražošana, remonts un tirdzniecība. Koncerns veic visu veidu ritošā sastāva (gan dīzeļlokomotīvu, gan elektrovilcienu) remontu un modernizāciju, ražo un remontē lielu nomenklatūru ritošā sastāva rezerves daļu un mezglu, kā arī realizē ražotās un iepirkās rezerves daļas un citas ar dzelzceļa ritošo sastāvu saistītas preces. Tā kā Koncerna darbības virziens ir galvenokārt dzelzceļa ritošā sastāva remonts un ar to saistīto preču pārdošana, tādēļ Koncernam ir tikai viens uzrādāms darbības segments. Darbības segmenta informācija tiek ziņota atbilstoši iekšējām atskaitēm, ko iesniedz lēmumus pieņemšanai Uzņēmuma institūcijai, kas ir Valde.

(b) Ģeogrāfiskie tirgi

Koncerns darbojas Latvijas teritorijā, pārdodot remonta pakalpojumus un rezerves daļas iekšzemes tirgū, kā arī veicot šo pakalpojumu un preču eksportu.

Koncerna darbība ir sadalāma vairākos ģeogrāfiskos tirgos, kas ir pakalpojumu sniegšana un preču pārdošana Latvijas rezidentiem, ieņēmumi no pakalpojumu eksporta, kas sadalīti pēc remontējamā objekta reģistrācijas valsts un ieņēmumi no preču eksporta, kas sadalīti atbilstoši pasūtītāja reģistrācijas valstij. Sadale starp šiem segmentiem ir sekojoša:

	01.01.2014- 30.06.2014	01.01.2013- 30.06.2013
	EUR	EUR
Krievija	5 159 214	7 762 009
Citas Eiropas savienība dalībvalstis	4 335 763	3 932 509
Latvija	1 006 562	1 157 954
Baltkrievija	362 800	638 874
Uzbekistāna	145 881	152 963
Pārējie	227 064	119 477
	<u>11 237 284</u>	<u>13 763 786</u>

(c) Galvenie pircēji

Ieņēmumu sadalījums starp lielākiem klientiem, kas pārsniedz 10% no neto apgrozījuma, ir sekojošs:

Klients Nr.1	3 647 426	3 601 992
Klients Nr.2	2 561 167	3 237 430
Klients Nr.3	1 986 300	2 639 820
Klients Nr.4	1 065 430	1 898 735
Citi klienti	1 976 961	2 385 809
	<u>11 237 284</u>	<u>13 763 786</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	11 001 848	13 645 513
Pārējie ieņēmumi	235 436	118 273
	<u>11 237 284</u>	<u>13 763 786</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

(2) Izmaksu sadalījums pēc būtības	01.01.2014- 30.06.2014 EUR	01.01.2013- 30.06.2013 EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas	5 060 810	7 293 830
Darba samaksa	3 476 957	3 248 418
Energoresursu izmaksas	909 551	1 050 068
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	774 388	774 610
Citas izmaksas	322 464	644 083
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	412 320	365 241
Starptautības pakalpojumi	-	138 966
Transporta izmaksas	60 827	50 040
Biroja uzturēšanas izmaksas	61 336	146 236
	<u>11 078 653</u>	<u>13 711 491</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

(3) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi	Pamatlīdzekļi				Kopā
		Zemes, ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas un avansa maksājumi	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.2013.						
Sākotnējā vērtība	37 727	8 971 052	10 470 693	1 038 065	179 582	20 659 392
Uzkrātais nolietojums	(18 884)	(1 784 013)	(6 866 584)	(961 874)	-	(9 612 471)
Bilances vērtība	18 843	7 187 040	3 604 109	76 191	179 582	11 046 921
2013. gads						
Sākotnējā bilances vērtība	18 843	7 187 039	3 604 109	76 191	179 582	11 046 921
Iegādāts	-	-	-	-	2 758 046	2 758 046
Pārklasificēts	7 999	414 515	731 693	33 960	(1 188 168)	(8 000)
Aprēķinātais nolietojums	(8 882)	(261 346)	(488 616)	(27 784)	0	(777 746)
Beigu bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
31.12.2013.						
Sākotnējā vērtība	45 727	9 385 567	11 129 681	846 774	1 749 460	23 111 482
Uzkrātais nolietojums	(27 767)	(2 045 359)	(7 282 495)	(764 407)	-	(10 092 261)
Bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
2014.gada 6 mēneši						
Sākotnējā bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
Iegādāts	-	-	-	-	2 328 018	2 328 018
Pārklasificēts	9 923	8 052	197 718	17 371	(233 064)	(9 923)
Aprēķinātais nolietojums	(4 986)	(150 912)	(292 603)	(21 103)	-	(464 618)
Beigu bilances vērtība	22 897	7 197 348	3 752 301	78 635	3 844 414	14 872 698
30.06.2014.						
Sākotnējā vērtība	55 649	9 393 619	11 318 501	864 144	3 844 414	25 420 678
Uzkrātais nolietojums	(32 752)	(2 196 271)	(7 566 200)	(785 509)	-	(10 547 980)
Bilances vērtība	22 897	7 197 348	3 752 301	78 635	3 844 414	14 872 698

(4) Krājumi

	30.06.2014. EUR	31.12.2013. EUR
Izejvielas un materiāli	2 960 575	3 522 242
Nepabeigtie ražojumi	370 285	267 511
Gatavā produkcija	1 185 049	944 763
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(186 342)	(186 342)
	4 329 567	4 548 174

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

(5) Uzkrātie ieņēmumi	30.06.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	2 609 237	3 574 796
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(118 771)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>2 609 237</u>	<u>3 456 025</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>2 609 237</u>	<u>3 456 025</u>
 Korespondējošie skaitļi:		
Ar līgumu saistītie ieņēmumi, kas atzīti peļņas vai zaudējumu pārskatā	11 001 848	22 113 633
Saņemtie avansa maksājumi (uzrādīti postenī "Pārējās saistības")	919 316	2 343 949
Garantijas ieturējumi (uzrādīti postenī "Pārējie apgrozāmie līdzekļi")	34 755	60 654

(6) Aizņēmumi

2014. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumus no AS Skinest Rail EUR 312 240 un EUR 1 739 000 apmērā. Aizdevumi izsniegti ar 12% un 10% likmēm, respektīvi un tie atmaksājami līdz 2015. gada 31. maijam un 30. jūnijam.

(7) Uzkrājumi

Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, Koncerns nodrošina klientiem produkcijas bezmaksas garantijas remontu saskaņā ar vispārējiem remonta noteikumiem. Ritošā sastāva remontu faktiski veic meitas sabiedrības, kuras novērtē uzkrājumus garantijas remontiem savos individuālajos finanšu pārskatos, uzkrājumi Koncerna finanšu pārskatos novērtēti kā meitas sabiedrību un Uzņēmuma izveidoto uzkrājumu summa.

	30.06.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
Pārskata gada sākumā	255 041	246 120
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(65 152)	(172 549)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	<u>189 889</u>	<u>181 470</u>
Pārskata gada beigās	<u>189 889</u>	<u>255 041</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2014. gada 30. jūnijam

(8) Pārējās saistības	30.06.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Saņemta dotācija ilgtermiņa aktīvu iegādei (ilgtermiņa daļa)	598 433	527 971
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	112 585	112 585
	<u>711 018</u>	<u>640 556</u>
Īstermiņa daļa		
Saņemtie avansi	919 316	2 343 949
Pārējās saistības	548 893	483 072
Norēķini par darba algu	380 298	394 820
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	359 903	339 735
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	185 904	204 000
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	117 849	99 383
Saņemta dotācija ilgtermiņa aktīvu iegādei (īstermiņa daļa)	30 870	23 998
Citi nodokļi un nodevas	22 919	2 213
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	6 798	6 798
	<u>2 572 750</u>	<u>3 897 968</u>

(9) Darījumi ar saistītām pusēm

Uzņēmuma lielākajiem akcionāriem AS Skinest Rail (Igaunija) un AS Spacecom (Igaunija) ir būtiska ietekme Koncerna politikas veidošanā un lēmumu pieņemšanā. Zemāk ir atklāta informācija par darījumiem ar šiem uzņēmumiem, kā arī ar citiem uzņēmumiem, kuri atrodas AS Skinest Rail (Igaunija) un AS Spacecom (Igaunija) kontrolē.

* 2014. gadā Uzņēmums kopā ar AS VRC Zaslauks un AS Rīgas Vagonbūves Rūpnīca dibināja Pilnsabiedrību DMU vilcieni. Pārskata periodā ir veikti un saņemti maksājumi no Pilnsabiedrības DMU vilcieni.

a) prasījumi un saistības

	30.06.2014.		31.12.2013.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	443 245	838 195	57 591	1 919 031
Aizņēmumi	-	2 751 240	-	250 000
<i>Kopīgi pārvaldītas sabiedrības:</i>				
Pārējie apgrozāmie līdzekļi / saistības *	1 561 910	286 186	-	-
	<u>443 245</u>	<u>3 589 435</u>	<u>57 591</u>	<u>2 169 031</u>

b) darījumi

	01.01.2014- 30.06.2014	2013
	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	5 084 479	9 452 921
Materiālu un preču iegāde	2 248 600	7 269 471
Citu preču pārdošana	557 892	2 751 346
Pakalpojumu iegāde	173 443	409 306
	<u>8 064 414</u>	<u>19 883 044</u>