

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

**Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

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"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

VADĪBA

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs

Sergei Jakovlev - Padomes loceklis

Lauri Reinhold - Padomes loceklis

Mihhail Terentjev - Padomes loceklis

Aivar Keskula – Padomes loceklis (līdz 20.01.2015)

Roman Zahharov – Padomes loceklis (no 21.01.2015)

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Natālija Petrova - Valdes priekšsēdētāja (līdz 02.02.2015)

Aivar Keskula - Valdes priekšsēdētājs (no 03.02.2015)

Aleksejs Kolpakovs - Valdes loceklis (līdz 02.02.2015)

Eduards Krukovskis - Valdes loceklis (līdz 02.02.2015)

Natālija Petrova - Valdes locekle (no 03.02.2015)

Vladimirs Kirsanovs - Valdes loceklis (no 03.02.2015)

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

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 12 mēnešu Koncerna konsolidēts neto apgrozījums sastādīja 20,2 milj. EUR (21,4% samazinājums attiecībā pret 2013. gada 12 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2014. gada 12 mēnešu laika periodu ar zaudējumiem 1,1 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 9 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 18,0 milj. EUR (2013. gada 12 mēn. - 23,2 milj. EUR). Galvenie eksporta virzieni 2014. gada 12 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, trešās valstis: Krievija un Baltkrievija.

Pārskata periodā Uzņēmums investēja ilgtermiņa ieguldījumos 5,5 milj. 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). Provizoriskā Uzņēmuma daļa ir 9,4 milj. EUR. Šodien projekts atrodas realizācijas stadijā.

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 25. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Starpposma konsolidētie finanšu pārskati no 6. līdz 16. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2014. gada 31. decembrī, tā 2014. gada divpadsmit mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie konsolidētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar SGS 34 "Starpposma 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 locekle

Daugavpilī, 2015. gada 25. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	2014	2013
		EUR	EUR
Neto apgrozījums	(1)	20 150 863	25 632 291
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(19 037 967)	(23 402 166)
Bruto peļņa (zaudējumi)		<u>1 112 896</u>	<u>2 230 125</u>
Pārdošanas izmaksas	(2)	(224 594)	(491 435)
Administrācijas izmaksas	(2)	(1 863 562)	(1 935 435)
Pārējie ieņēmumi		203 113	46 025
Pārējās izmaksas		(27 226)	(48 425)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(276 253)	(99 139)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		<u>(1 075 626)</u>	<u>(298 284)</u>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(5 748)	56 208
Neto peļņa (zaudējumi)		<u>(1 081 374)</u>	<u>(242 076)</u>
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 081 374)	(242 076)
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		(0,13)	0,00
Koriģēta		(0,13)	0,00
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		<u>(1 081 374)</u>	<u>(242 076)</u>
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 081 374)	(242 076)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 25. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

		31.12.2014. EUR	31.12.2013. EUR
<u>AKTĪVS</u>	Pielikums		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	22 212	17 960
Pamatlīdzekļi	(3)	16 087 900	13 019 221
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		16 110 112	13 037 181
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	3 750 532	4 548 174
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 708 878	1 490 984
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	2 258 386	3 456 025
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		71 582	101 055
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		2 570 649	623 306
Nauda un naudas ekvivalenti		27 812	216 880
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		11 387 839	10 436 424
<u>Aktīvu kopsumma</u>		27 497 951	23 473 605
		31.12.2014.	31.12.2013.
		EUR	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)		(1 081 374)	(242 076)
Pašu kapitāls kopā:		8 799 576	9 880 950
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	6 430 603	2 249 228
Atliktā nodokļa saistības		664 795	659 045
Pārējās saistības	(8)	684 781	640 556
Ilgtermiņa saistības kopā:		7 780 179	3 548 829
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	2 472 652	2 614 528
Parādi piegādātājiem		3 852 067	3 276 289
Uzkrājumi	(7)	200 177	255 041
Pārējās saistības	(8)	4 393 300	3 897 968
Īstermiņa saistības kopā:		10 918 196	10 043 826
Saistības kopā:		18 698 375	13 592 655
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		27 497 951	23 473 605

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 25. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

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
31.12.2013.	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	-	(1 081 374)	(1 081 374)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 081 374)	(1 081 374)
31.12.2014.	11 801 610	(3 002 034)	8 799 576

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	2014	2013
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	(1 075 626)	(298 284)
Korekcijas:		
nolietojumam un amortizācijai	992 949	786 628
uzkrājumu izmaiņām	(54 864)	31 078
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	124 318	(23 650)
procentu izmaksām	93 873	70 802
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	80 650	566 574
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	797 642	(1 553 459)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(654 800)	3 003 830
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	1 135 404	110 342
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	1 358 896	2 127 287
Samaksāti procenti	(58 062)	(74 726)
Novirzītais/(Samaksātais) uzņēmumu ienākuma nodoklis	(66 424)	(147 226)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	1 234 410	1 905 335
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(5 450 257)	(2 758 046)
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	(5 450 257)	(2 758 046)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtie aizņēmumi	5 046 324	2 313 003
Atmaksātie aizņēmumi	(1 019 545)	(1 284 569)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	4 026 779	1 028 434
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums /	(189 068)	175 723
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	216 880	41 157
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	27 812	216 880

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

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 31. decembrim.

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:

	31.12.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
1 EUR/LVL	-	0,702804
1 USD	0,822	0,741
1 RUB	0,0145	0,0229

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

(3) Ieņēmumu atzīšana

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 pabeigtības pakāpi. Ar remontu pakalpojumu līgumu saistītās izmaksas tiek atzītas to rašanās brīdī. Ja remontu līguma rezultātu nav iespējams ticami aplēst, tad ieņēmumus atzīst tikai tādā 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 pabeigtības 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"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

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 iepirktais 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 pieņemošai 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:

	2014	2013
	EUR	EUR
Krievija	9 491 364	14 721 136
Igaunija	5 096 865	5 600 395
Latvija	2 188 007	2 369 964
Baltkrievija	808 120	1 543 900
Lietuva	1 065 017	722 335
Citas valstis	854 671	303 554
Uzbekistāna	443 487	301 679
Polija	203 332	69 328
	<u>20 150 863</u>	<u>25 632 291</u>

(c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	4 801 245	6 350 368
Klients Nr.2	4 493 969	5 300 991
Klients Nr.3	3 084 079	5 275 933
Klients Nr.4	2 559 734	4 535 138
Citi klienti	5 211 836	4 169 861
	<u>20 150 863</u>	<u>25 632 291</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ieņēmumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	17 814 611	22 113 633
Ieņēmumi no dzelzceļa ritošā sastāva pārdošanas	456 201	2 567 574
Pārējie ieņēmumi	1 880 051	951 084
	<u>20 150 863</u>	<u>25 632 291</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	2014	2013
	EUR	EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas	9 242 476	12 462 368
Darba samaksa	5 422 369	6 989 080
Energoresursu izmaksas	1 631 933	2 220 280
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 265 678	1 667 225
Citas izmaksas	989 761	1 383 323
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	992 949	730 885
Starptautības pakalpojumi	38 097	138 966
Transporta izmaksas	1 452 165	135 806
Biroja uzturēšanas izmaksas	70 734	71 546
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	19 961	29 557
	<u>21 126 123</u>	<u>25 829 036</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

(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)
Aprēķināts 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.gads						
Sākotnējā bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
Iegādāts	-	-	-	-	5 614 515	5 614 515
Pārklasificēts	14 886	675 809	4 048 657	26 899	(6 314 886)	(1 563 521)
Aprēķināts nolietojums	(10 634)	(303 021)	(649 731)	(29 563)	-	(982 315)
Beigu bilances vērtība	22 212	7 712 996	7 246 112	79 703	1 049 089	16 087 900
31.12.2014.						
Sākotnējā vērtība	60 613	10 061 376	15 178 338	873 673	1 049 089	27 162 476
Uzkrātais nolietojums	(38 401)	(2 348 380)	(7 932 226)	(793 970)	-	(11 074 576)
Bilances vērtība	22 212	7 712 996	7 246 112	79 703	1 049 089	16 087 900

(4) **Krājumi**

	31.12.2014. EUR	31.12.2013. EUR
Izejvielas un materiāli	2 742 286	3 522 242
Nepabeigtie ražojumi	246 634	267 511
Gatavā produkcija	936 203	944 763
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(174 591)	(186 342)
	3 750 532	4 548 174

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

(5) Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	2 261 261	3 574 796
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	(2 875)	(118 771)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>2 258 386</u>	<u>3 456 025</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>2 258 386</u>	<u>3 456 025</u>

(6) Aizņēmumi

2014. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumus no AS Skinest Rail EUR 762 240 un EUR 1 739 000 apmērā. Aizdevumi izsniegti ar 12% un 10% likmēm, respektīvi un tie tiks atmaksāti no 2016. gada 01. janvāra.

(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.

	31.12.2014.	31.12.2013.
	EUR	EUR
Pārskata gada sākumā	255 041	246 120
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(88 635)	(172 549)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	33 771	181 470
Pārskata gada beigās	<u>200 177</u>	<u>255 041</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 12 mēnešu periodu līdz 2014. gada 31. decembrim

(8) Pārējās saistības

	31.12.2014. EUR	31.12.2013. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Saņemta dotācija ilgtermiņa aktīvu iegādei (ilgtermiņa daļa)	571 920	527 971
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	112 861	112 585
	<u>684 781</u>	<u>640 556</u>
Īstermiņa daļa		
Saņemtie avansi	2 345 820	2 343 949
Pārējās saistības	473 543	483 072
Norēķini par darba algu	276 654	394 820
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	272 211	339 735
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	512 465	204 000
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	465 534	99 383
Saņemta dotācija ilgtermiņa aktīvu iegādei (īstermiņa daļa)	37 741	23 998
Citi nodokļi un nodevas	2 810	2 213
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	6 522	6 798
	<u>4 393 300</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

	31.12.2014.		31.12.2013.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	672 670	2 400 148	57 591	1 919 031
Aizņēmumi	-	2 751 240	-	250 000
<i>Kopīgi pārvaldītas sabiedrības:</i>				
Pārējie apgrozāmie līdzekļi / saistības *	1 739 005	1 457 731	-	-
	<u>2 411 675</u>	<u>6 609 119</u>	<u>57 591</u>	<u>2 169 031</u>

b) darījumi

	2014 EUR	2013 EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	8 982 083	9 452 921
Materiālu un preču iegāde	3 845 113	7 269 471
Materiālu un preču pārdošana	741 915	2 751 346
Pakalpojumu iegāde	292 460	409 306
	<u>13 861 571</u>	<u>19 883 044</u>