

**AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"**

**Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats**

**par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**VADĪBA**

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs

Sergei Jakovlev - Padomes loceklis

Lauri Reinhold - Padomes loceklis

Mihhail Terentjev - Padomes loceklis

Roman Zahharov – Padomes loceklis

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Aivar Keskula - Valdes priekšsēdētājs

Natālija Petrova - Valdes locekle

Vladimirs Kirsanovs - Valdes loceklis

Margus Mals - Valdes loceklis (no 2016.gada 21.marta)

Lielākie akcionāri

AS Skinest Rail (Igaunija) - 47,97%

AS Spacecom (Igaunija) - 25,27%

SWEDBANK AS klientu konts - 9,24%

LLC LOKOMOTIV IVESTEERINGSUUD - 6,09%

Pārējie akcionāri - 11,43%

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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**

2016. gada 6 mēnešu Koncerna konsolidēts neto apgrozījums sastādīja 6.2 milj. EUR (1 % samazinājums attiecībā pret 2016. gada 6 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2016. gada 6 mēnešu laika periodu ar zaudējumiem 1,46 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 8 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 4,5 milj. EUR (2016. gada 6 mēn. – 4,7 milj.EUR). Galvenie eksporta virzieni 2016.gada 6 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Polija un Lietuva, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija, Uzbekistāna. Otrajā ceturksnī tika nodoti pasūtītājam AS Pasažieru vilciens pirmie 3 vilcieni DR1. Pasūtītājs piemēroja naudas sodu 10% apmērā par modernizācijas projekta realizācijas termiņu neievērošanu. Minētie zaudējumi tika atainoti Uzņēmuma finanšu atskaitē.

1.ceturksnī notika Uzņēmuma izmaksu optimizācija, darbinieku skaita samazināšana un atteikšanās no nepelnošiem darbības veidiem. 2.ceturksnī Uzņēmums turpināja izmaksu optimizāciju. Lielie zaudējumi sešu mēnešu darba rezultātā saistīti ar atskaites gada 1.ceturksņa lielajiem zaudējumiem sakarā ar remonta objektu trūkumu, kā arī ar naudas soda 10% apmērā piemērošanu DMU ietvaros. Pēc provizoriskām marketinga prognozēm Uzņēmums tiks noslaucīts 2016.gada 3. un 4.ceturksnī, ņemot vērā izmaksu optimizāciju.

---

Natālija Petrova  
valdes locekle

Daugavpilī, 2016. gada 24. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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.

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 2016. gada 30. jūnijā, tā 2016. gada sešu 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, 2016. gada 24. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS**

	Pielikums	01.01.2016- 30.06.2016 EUR	01.01.2015- 30.06.2015 EUR
Neto apgrozījums	(1)	6 168 516	6 212 223
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(6 499 220)	(6 095 433)
<b>Bruto peļņa (zaudējumi)</b>		<b>(330 704)</b>	<b>116 790</b>
Pārdošanas izmaksas	(2)	(144 198)	(114 609)
Administrācijas izmaksas	(2)	(682 758)	(1 290 210)
Pārējie ieņēmumi		103 053	80 938
Pārējās izmaksas		(54 711)	(19 373)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(349 194)	(102 135)
<b>Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa</b>		<b>(1 458 512)</b>	<b>(1 328 599)</b>
<b>Neto peļņa (zaudējumi)</b>		<b>(1 458 512)</b>	<b>(1 328 599)</b>
<b>Attiecināma uz:</b>			
Sabiedrības akcionāriem		(1 458 512)	(1 328 599)
Mazākuma līdzdalību		-	-
<b>Peļņa uz akciju (centos)</b>			
Pamata		(0.18)	(0.16)
Koriģēta		(0.18)	(0.16)
<b>Kopējie ienākumi (zaudējumi)</b>		<b>(1 458 512)</b>	<b>(1 328 599)</b>
<b>Attiecināma uz:</b>			
Sabiedrības akcionāriem		(1 458 512)	(1 328 599)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

\_\_\_\_\_  
Natālija Petrova  
valdes locekle

Daugavpilī, 2016. gada 24. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS**

		<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>Pielikums</b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	16 643	19 229
Pamatlīdzekļi	(3)	13 536 660	14 247 772
Pārējie ieguldījumi		-	500
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>13 553 303</b>	<b>14 267 501</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
Krājumi	(4)	3 735 807	3 437 020
Pārdošanai turētie ilgtermiņa ieguldījumi		22 748	112 748
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 400 739	2 721 407
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	3 304 483	6 734 500
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		12	11 448
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		2 089 126	2 684 220
Nauda un naudas ekvivalenti		17 675	890 649
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>10 570 590</b>	<b>16 591 992</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<b>24 123 893</b>	<b>30 859 493</b>
		<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Pamatkapitāls		11 801 610	11 801 610
Uzkrātie zaudējumi		(5 910 140)	(3 163 985)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		(1 458 512)	(2 746 155)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>4 432 958</b>	<b>5 891 470</b>
<b>Saistības</b>			
<b>Ilgtermiņa saistības</b>			
Atliktā nodokļa saistības		769 232	769 232
Nākamo periodu ieņēmumi		1 408 327	1 554 663
Pārējās saistības	(8)	131 061	131 061
<b>Ilgtermiņa saistības kopā:</b>		<b>2 308 620</b>	<b>2 454 956</b>
<b>Īstermiņa saistības</b>			
Aizņēmumi	(6)	7 858 953	7 673 964
Parādi piegādātājiem		4 856 522	6 084 591
Nākamo periodu ieņēmumi		292 671	292 671
Uzkrājumi	(7)	132 894	152 205
Pārējās saistības	(8)	4 241 275	8 309 636
<b>Īstermiņa saistības kopā:</b>		<b>17 382 315</b>	<b>22 513 067</b>
<b>Saistības kopā:</b>		<b>19 690 935</b>	<b>24 968 023</b>
<b><u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u></b>		<b>24 123 893</b>	<b>30 859 493</b>

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

\_\_\_\_\_  
Natālija Petrova  
valdes locekle

Daugavpilī, 2016. gada 24. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	Akciju kapitāls	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>31.12.2013.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(1 920 660)</b>	<b>9 880 950</b>
Perioda zaudējumi	-	(1 243 325)	(1 243 325)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 243 325)	(1 243 325)
<b>31.12.2014.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(3 163 985)</b>	<b>8 637 625</b>
Perioda zaudējumi	-	(2 746 155)	(2 746 155)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(2 746 155)	(2 746 155)
<b>31.12.2015.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(5 910 140)</b>	<b>5 891 470</b>
Perioda peļņa	-	(1 458 512)	(1 458 512)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 458 512)	(1 458 512)
<b>30.06.2016.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(7 368 652)</b>	<b>4 432 958</b>

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



AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	<b>01.01.2016- 30.06.2016</b>	<b>01.01.2015- 30.06.2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	<b>(1 458 512)</b>	<b>(1 328 599)</b>
<u>Korekcijas:</u>		
nolietojumam un amortizācijai	724 838	764 787
uzkrājumu izmaiņām	(19 311)	(21 957)
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām aizņēmumiem	(4 929)	-
procentu izmaksām	77 917	60 798
<b>Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos</b>	<b>(679 997)</b>	<b>(524 971)</b>
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	3 063 433	(1 357 283)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	2 082 813	1 486 992
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(3 750 771)	1 543 602
<b>Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>	<b>715 478</b>	<b>1 148 340</b>
Samaksāti procenti	(515 036)	80 716
<b>Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>	<b>200 442</b>	<b>1 229 056</b>
<b>Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(19 894)	(981 764)
<b>Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</b>	<b>(19 894)</b>	<b>(981 764)</b>
<b>Naudas plūsma no finanšu darbības</b>		
Saņemtie aizņēmumi	1 557 000	1 002 402
Atmaksātie aizņēmumi	(2 610 522)	(1 253 424)
<b>Neto naudas plūsma no finanšu darbības</b>	<b>(1 053 522)</b>	<b>(251 022)</b>
<b>Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)</b>	<b>(872 974)</b>	<b>(3 730)</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā</b>	<b>890 649</b>	<b>27 811</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās</b>	<b>17 675</b>	<b>24 081</b>

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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 Nasdaq Riga, AS Otrajā sarakstā, Latvijā. Uz gada pārskata perioda beigām valdes locekļiem un padomes locekļiem nepieder Uzņēmuma akcijas.

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

Koncerna pārskata gads ir no 2016. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2016. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam.

Šie finanšu pārskati ir Uzņēmuma konsolidētie finanšu pārskati. Uzņēmums ir Koncerna mātes uzņēmums. Uz pārskata perioda beigām Uzņēmumam ir ieguldījumi 9 meitu sabiedrību kapitālos, kā arī saistībā ar piedalīšanos A/S "Pasažieru vilciens" izsludinātā konkursā, Uzņēmums kopā ar AS "Rīgas Vagonbūves Rūpnīca" un AS "VRC Zaslauks" nodibināja pilnsabiedrību "DMU vilcieni", kurā Uzņēmumam pieder 50% no balsstiesībām.

**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:

	<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 USD	0.9017	0.9185
1 RUB	0.0141	0.0124

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**(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"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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 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:

	01.01.2016- 30.06.2016 EUR	01.01.2015- 30.06.2015 EUR
Krievija	2 638 253	2 249 441
Citas Eiropas savienības dalībvalstis	1 450 001	2 120 090
Latvija	1 652 382	1 506 872
Baltkrievija	225 329	243 381
Citas valstis	22 012	8 898
Uzbekistāna	180 539	83 541
	<b><u>6 168 516</u></b>	<b><u>6 212 223</u></b>

##### (c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	1 624 681	1 737 829
Klients Nr.2	1 420 133	1 392 587
Klients Nr.3	655 962	836 494
Klients Nr.4	361 418	471 897
Citi klienti	2 106 322	1 773 416
	<b><u>6 168 516</u></b>	<b><u>6 212 223</u></b>

##### (d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	3 707 589	6 087 471
Pārējie ieņēmumi	2 460 927	124 752
	<b><u>6 168 516</u></b>	<b><u>6 212 223</u></b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

(2) Izmaksu sadalījums pēc būtības

	01.01.2016- 30.06.2016 EUR	01.01.2015- 30.06.2015 EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas	3 216 057	3 104 334
Darba samaksa	1 989 312	2 154 138
Energoresursu izmaksas	520 189	532 083
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	457 797	503 943
Citas izmaksas	344 475	336 904
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	724 838	764 787
Transporta izmaksas	49 577	59 758
Biroja uzturēšanas izmaksas	23 931	44 305
	<u>7 326 176</u>	<u>7 500 252</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. 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
<b>01.01.2015.</b>						
Sākotnējā vērtība	60 612	10 058 530	15 178 338	873 673	991 730	27 102 271
Uzkrātais nolietojums	(38 400)	(2 348 380)	(7 935 249)	(793 969)	-	(11 077 598)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>22 212</b>	<b>7 710 150</b>	<b>7 243 089</b>	<b>79 704</b>	<b>991 730</b>	<b>16 024 673</b>
<b>2015. gads</b>						
Sākotnējā bilances vērtība	22 212	7 710 150	7 243 089	79 704	991 730	16 024 673
Iegādāts	-	-	-	-	221 057	221 057
Pārklasificēts	4 961	44 310	1 021 904	47 071	(1 118 246)	(4 961)
Norakstīts un atsavināts	-	(9 219)	(273)	-	-	(9 492)
Pārklasificēts pārdošanai turētiem aktīviem	-	(441 013)	-	-	-	(441 013)
Aprēķināts nolietojums	(7 944)	(313 179)	(1 197 267)	(32 046)	-	(1 542 492)
<b>Beigu bilances vērtība</b>	<b>19 229</b>	<b>6 991 049</b>	<b>7 067 453</b>	<b>94 729</b>	<b>94 541</b>	<b>14 262 225</b>
<b>31.12.2015.</b>						
Sākotnējā vērtība	65 573	9 661 827	16 200 242	920 744	94 541	26 877 354
Uzkrātais nolietojums	(46 344)	(2 670 778)	(9 132 789)	(826 015)	-	(12 629 582)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>19 229</b>	<b>6 991 049</b>	<b>7 067 453</b>	<b>94 729</b>	<b>94 541</b>	<b>14 247 772</b>
<b>2016.gads</b>						
Sākotnējā bilances vērtība	19 229	6 991 049	7 067 453	94 729	94 541	14 247 772
Iegādāts	-	-	-	-	19 922	19 922
Pārklasificēts	1 053	6 385	11 334	1 122	(19 894)	(1 053)
Norakstīts un atsavināts	-	-	(5 143)	-	-	(5 143)
Aprēķināts nolietojums	(3 639)	(119 922)	(589 293)	(15 623)	-	(724 838)
<b>Beigu bilances vērtība</b>	<b>16 643</b>	<b>6 877 512</b>	<b>6 484 351</b>	<b>80 228</b>	<b>94 569</b>	<b>13 536 660</b>
<b>30.06.2016.</b>						
Sākotnējā vērtība	66 626	9 668 212	16 206 433	921 866	94 569	26 891 080
Uzkrātais nolietojums	(49 983)	(2 790 700)	(9 722 082)	(841 638)	-	(13 354 420)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>16 643</b>	<b>6 877 512</b>	<b>6 484 351</b>	<b>80 228</b>	<b>94 569</b>	<b>13 536 660</b>

(4) Krājumi

	30.06.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Izejvielas un materiāli	3 001 929	2 678 441
Nepabeigtie ražojumi	283 982	344 999
Gatavā produkcija	682 603	646 287
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(232 707)	(232 707)
	<b>3 735 807</b>	<b>3 437 020</b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**(5) Uzkrātie ieņēmumi**

	<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	3 304 483	6 746 534
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(12 034)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u><b>3 304 483</b></u>	<u><b>6 734 500</b></u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u><b>3 304 483</b></u>	<u><b>6 734 500</b></u>

**(6) Aizņēmumi**

2016. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 1 557 000 apmērā. Aizņēmuma atmaksātā summa sastādīja EUR 2 073 000, atmaksātie procenti - EUR 474 383. Aizdevums izsniegts ar 12% likmi, respektīvi.

**(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.

	<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pārskata gada sākumā	152 205	200 178
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(19 311)	(231 293)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	-	183 320
Pārskata gada beigās	<u><b>132 894</b></u>	<u><b>152 205</b></u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 6 mēnešu periodu līdz 2016. gada 30. jūnijam

**(8) Pārējās saistības**

	<b>30.06.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Ilgtermiņa daļa</b>		
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	101 670	101 670
Sociālās nodrošināšanas maksājumi *	13 390	13 390
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis *	16 001	16 001
	<b><u>131 061</u></b>	<b><u>131 061</u></b>
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Saņemtie avansi	2 481 841	6 263 606
Pārējās saistības	66 531	222 709
Norēķini par darba algu	194 942	224 502
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	280 459	280 459
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	671 259	476 475
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	498 912	325 077
Pievienotās vērtības nodoklis	32 223	509 410
Citi nodokļi un nodevas	9 417	1 707
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	5 691	5 691
	<b><u>4 241 275</u></b>	<b><u>8 309 636</u></b>

\* 2015. gadā Koncerna meitas sabiedrība SIA DL Lokomotīve noslēdza vienošanos ar VID par nodokļu nomaksas saistību pagarinājumu. Iegūts pagarinājums iedzīvotāju ienākuma (IIN) un sociālās nodrošināšanas maksājumu (VSAOI) pagarinājuma līdz 2017. gada 23. jūlijam. Attiecīgi finanšu pārskatos IIN EUR 16 001 un VSAOI EUR 13 390 apmērā norādīti zem ilgtermiņa pārējām saistībām.

**(9) Darījumi ar saistītām pusēm**

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

**a) prasījumi un saistības**

	<b>30.06.2016.</b>		<b>31.12.2015.</b>	
	<b>Debitori</b>	<b>Kreditori</b>	<b>Debitori</b>	<b>Kreditori</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<i>Saisītās puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	577 536	4 053 547	1 219 090	5 396 519
Aizņēmumi	-	4 720 112	-	5 462 937
	<b><u>577 536</u></b>	<b><u>8 773 659</u></b>	<b><u>1 219 090</u></b>	<b><u>10 859 456</u></b>

**b) darījumi**

	<b>01.01.2016-</b>	<b>01.01.2015-</b>
	<b>30.06.2016</b>	<b>30.06.2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<i>Saisītās puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	1 676 562	3 572 384
Materiālu un preču iegāde	598 828	763 696
Materiālu un preču pārdošana	64 456	149 083
Pakalpojumu iegāde	69 815	111 207
	<b><u>2 409 661</u></b>	<b><u>4 596 370</u></b>