

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

**Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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

Roman Zahharov – Padomes loceklis

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Aivar Keskula - Valdes priekšsēdētājs (līdz 2016.gada 06.decembrim)

Margus Mals - Valdes priekšsēdētājs (no 2016.gada 06.decembra)

Margus Mals - Valdes loceklis (līdz 2016.gada 06.decembrim)

Natālija Petrova - Valdes locekle

Vladimirs Kirsanovs - Valdes loceklis

Gatis Kamarūts - Valdes loceklis (no 2016.gada 06.decembra)

Lielākie akcionāri

AS Skinest Rail (Igaunija) - 47,97%

AS Spacecom (Igaunija) - 25,27%

SWEDBANK AS klientu konts - 9,24%

LLC LOKOMOTIV IVESTEERINGUUD - 6,09%

Pārējie akcionāri - 11,43%

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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

2016. gada 12 mēnešu Koncerna konsolidēts neto apgrozījums sastādīja 13.2 milj. EUR (31,3 % samazinājums attiecībā pret 2015. gada 12 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2016. gada 12 mēnešu laika periodu ar zaudējumiem 2,7 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 8 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 7,5 milj. EUR (2015. gada 12 mēn. – 12,0 milj.EUR). Galvenie eksporta virzieni 2016.gada 12 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Polija un Lietuva, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija, Uzbekistāna. Trešajā ceturksnī tika nodoti pasūtītājam AS Pasažieru vilciens visi vilcieni DR1. Pasūtītājs piemēroja naudas sodu 10% apmērā par modernizācijas projekta realizācijas termiņu neievērošanu. Minētie zaudējumi tika atainoti Uzņēmuma finanšu atskaitē.

Pārskata periodā notika Uzņēmuma reorganizācija: izmaksu optimizācija, darbinieku skaita samazināšana un atteikšanās no nepelnošiem darbības veidiem. Lielī zaudējumi pārskata gadā saistīti ar Uzņēmuma nenoslogotību atskaites gadā, kā arī ar naudas soda 10% apmērā piemērošanu DMU ietvaros. Pēc prognozēm, 2017.gadā Uzņēmums tiks nodrošināts ar remonta objektiem vairāk, nekā pārskata periodā. 2017.gada 1.ceturksnī Uzņēmuma noslogotība ir daudz lielāka, nekā tādā pašā periodā 2016.gadā. Noslēgti līgumi ar Polijas uzņēmumu PKP Linia Hutnicza Szerokotorowa spolka z o.o. par dīzeļlokomotīvu remontu, kā arī citi nozīmīgi darījumi.

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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 2016. gada 31. decembrī, tā 2016. 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, 2017. gada 23. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2016- 31.12.2016 EUR	01.01.2015- 30.12.2015 EUR
Neto apgrozījums	(1)	13 192 327	19 213 652
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(14 947 644)	(20 049 053)
Bruto peļņa (zaudējumi)		(1 755 317)	(835 401)
Pārdošanas izmaksas	(2)	(288 365)	(229 717)
Administrācijas izmaksas	(2)	(1 342 936)	(1 761 571)
Pārējie ieņēmumi		1 630 436	1 167 107
Pārējās izmaksas		(327 818)	(369 050)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(658 767)	(608 392)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		(2 742 767)	(2 637 024)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(300)	(109 131)
Neto peļņa (zaudējumi)		(2 743 067)	(2 746 155)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(2 743 067)	(2 746 155)
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		(33.07)	(33.11)
Koriģēta		(33.07)	(33.11)
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		(2 743 067)	(2 746 155)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(2 743 067)	(2 746 155)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

		31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
<u>AKTĪVS</u>	Pielikums		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	40 784	19 229
Pamatlīdzekļi	(3)	12 523 730	14 247 772
Pārējie ieguldījumi		-	500
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		12 564 514	14 267 501
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	3 598 974	3 437 020
Pārdošanai turētie ilgtermiņa ieguldījumi		22 748	112 748
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 904 842	2 721 407
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	614 400	6 734 500
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		-	11 448
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		124 541	2 684 220
Nauda un naudas ekvivalenti		123 869	890 649
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		6 389 374	16 591 992
<u>Aktīvu kopsumma</u>		18 953 888	30 859 493
		31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		11 611 907	11 801 610
Pārējās rezerves		189 698	-
Uzkrātie zaudējumi		(5 910 140)	(3 163 985)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		(2 743 067)	(2 746 155)
Pašu kapitāls kopā:		3 148 398	5 891 470
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Atliktā nodokļa saistības		769 232	769 232
Nākamo periodu ieņēmumi		1 261 992	1 554 663
Pārējās saistības	(8)	101 670	131 061
Ilgtermiņa saistības kopā:		2 132 894	2 454 956
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	7 142 947	7 673 964
Parādi piegādātājiem		4 454 930	6 084 591
Nākamo periodu ieņēmumi		506 428	292 671
Uzkrājumi	(7)	123 495	152 205
Pārējās saistības	(8)	1 444 796	8 309 636
Īstermiņa saistības kopā:		13 672 596	22 513 067
Saistības kopā:		15 805 490	24 968 023
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		18 953 888	30 859 493

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

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. februārī

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Pārejas rezerves	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR		EUR	EUR
31.12.2013.	11 801 610		(1 920 660)	9 880 950
Perioda zaudējumi	-		(1 243 325)	(1 243 325)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(1 243 325)	(1 243 325)
31.12.2014.	11 801 610		(3 163 985)	8 637 625
Perioda zaudējumi	-		(2 746 155)	(2 746 155)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(2 746 155)	(2 746 155)
31.12.2015.	11 801 610		(5 910 140)	5 891 470
Perioda peļņa	-		(2 743 067)	(2 743 067)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(2 743 067)	(2 743 067)
Pamatkapitāla denominācija	(189 703)			(189 703)
Rezerves pārklasifikācija		189 698		189 698
31.12.2016.	11 611 907	189 698	(8 653 207)	3 148 398

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	(2 742 767)	(2 637 024)
Korekcijas:		
nolietojumam un amortizācijai	1 434 887	1 550 436
peļņai no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	(2 200)
uzkrājumu izmaiņām	(28 710)	10 143
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām aizņēmumiem	5 261	55 449
pamatkapitāla denominācijai	(189 703)	-
procentu izmaksām	116 753	488 043
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	(1 404 279)	(535 153)
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	166 995	2 589 550
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	9 212 007	(6 412 812)
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(10 157 164)	6 151 407
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(2 182 441)	1 792 992
Samaksāti procenti	(659 703)	(126 898)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(2 842 144)	1 666 094
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(61 349)	(221 057)
Pamatlīdzekļu pārdošanas rezultāta gūtie ieņēmumi	97 729	6 243
Izsniegti aizdevumi	-	(277 108)
Izsniegto aizdevumu atmaksa	277 108	-
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	313 488	(491 922)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtās dotācijas	-	1 529 574
Saņemtie aizņēmumi	(1 957 000)	(4 999 144)
Atmaksātie aizņēmumi	3 718 876	3 158 236
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	1 761 876	(311 334)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	(766 780)	862 838
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	890 649	27 811
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	123 869	890 649

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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 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 starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2016. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim.

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 "Starpposma 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:

	31.12.2016.	31.12.2015.
	EUR	EUR
1 USD	0.9487	0.9185
1 RUB	0.0156	0.0124

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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 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 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- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
	EUR	EUR
Krievija	2 448 262	4 688 756
Citas Eiropas savienības dalībvalstis	2 431 853	4 660 116
Latvija	5 688 123	7 254 124
Baltkrievija	494 324	573 600
Kanāda	1 745 370	1 888 889
Citas valstis	27 601	64 626
Uzbekistāna	356 794	83 541
	<u>13 192 327</u>	<u>19 213 652</u>

(c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	5 803 988	5 197 373
Klients Nr.2	1 681 635	4 605 039
Klients Nr.3	1 419 021	2 809 269
Klients Nr.4	1 020 654	1 793 049
Citi klienti	3 267 029	4 808 922
	<u>13 192 327</u>	<u>19 213 652</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	9 241 142	13 651 104
Ieņēmumi no rezerves daļu pārdošanas	1 322 036	3 216 570
Ieņēmumi no dzelzceļa ritošā sastāva pārdošanas	-	82 380
Ieņēmumi no nomas maksas	196 704	120 102
Pārējie ieņēmumi	2 432 445	2 143 496
	<u>13 192 327</u>	<u>19 213 652</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	01.01.2016- 31.12.2016 EUR	01.01.2015- 31.12.2015 EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas	8 380 690	12 036 693
Darba samaksa	3 724 625	4 844 994
Energoresursu izmaksas	1 078 646	1 063 174
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	868 728	1 132 558
Citas izmaksas	465 847	913 992
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 434 887	1 550 436
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājums	-	328 265
Starptautības pakalpojumi	68 208	75 046
Transporta izmaksas	14 496	34 525
Biroja uzturēšanas izmaksas	38 886	41 054
Uzkrājumu izmaiņas paredzamiem zaudējumiem	-	9 559
Uzkrājumu palielinājums krājumiem un debitoriem	502 080	193 718
Uzkrājumu izmaiņas garantijām un citām iespējamām saistībām	-	183 320
Reprezentācijas izmaksas	1 852	2 057
	<u>16 578 945</u>	<u>22 409 391</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. 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
01.01.2015.						
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)
Bilances vērtība	22 212	7 710 150	7 243 089	79 704	991 730	16 024 673
2015. gads						
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)	(313 178)	(1 197 267)	(32 046)	-	(1 542 491)
Beigu bilances vērtība	19 229	6 991 050	7 067 453	94 729	94 541	14 262 226
31.12.2015.						
Sākotnējā vērtība	65 573	9 661 827	16 200 242	920 744	94 541	26 877 354
Uzkrātais nolietojums	(46 344)	(2 670 777)	(9 132 789)	(826 015)	-	(12 629 581)
Bilances vērtība	19 229	6 991 050	7 067 453	94 729	94 541	14 247 773
2016.gads						
Sākotnējā bilances vērtība	19 229	6 991 050	7 067 453	94 729	94 541	14 247 773
Iegādāts	-	-	-	-	61 348	61 348
Pārklasificēts	32 564	9 504	43 399	4 539	(90 005)	(32 563)
Norakstīts un atsavināts	-	(323 659)	(5 291)	-	-	(328 950)
Aprēķināts nolietojums	(11 009)	(239 904)	(1 154 356)	(29 618)	-	(1 423 878)
Beigu bilances vērtība	40 784	6 436 991	5 951 205	69 650	65 884	12 523 730
31.12.2016.						
Sākotnējā vērtība	98 137	9 347 672	16 238 350	925 283	65 884	26 577 189
Uzkrātais nolietojums	(57 353)	(2 910 681)	(10 287 145)	(855 633)	-	(14 053 459)
Bilances vērtība	40 784	6 436 991	5 951 205	69 650	65 884	12 523 730

(4) **Krājumi**

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Izejvielas un materiāli	2 981 688	2 678 441
Nepabeigtie ražojumi	92 594	344 999
Gatavā produkcija	757 399	646 287
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(232 707)	(232 707)
	3 598 974	3 437 020

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

(5) Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2016.	31.12.2015.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	614 400	6 746 534
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(12 034)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>614 400</u>	<u>6 734 500</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>614 400</u>	<u>6 734 500</u>

(6) Aizņēmumi

2016. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 1 957 000 apmērā. Aizņēmuma atmaksātā summa sastādīja EUR 2 783 000, atmaksātie procenti - EUR 582 845. Aizdevums izsniegts ar 12% likmi.

(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.

	31.12.2016.	31.12.2015.
	EUR	EUR
Pārskata gada sākumā	152 205	200 178
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(28 710)	(231 293)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	-	183 320
Pārskata gada beigās	<u>123 495</u>	<u>152 205</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Nerevidēts starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 12 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. decembrim

(8) Pārējās saistības

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	101 670	101 670
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	-	13 390
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-	16 001
	101 670	131 061
Īstermiņa daļa		
Saņemtie avansi	513 570	6 263 606
Pārējās saistības	164 140	222 709
Norēķini par darba algu	176 335	224 502
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	280 459	280 459
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	143 969	476 475
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	158 945	325 077
Pievienotās vērtības nodoklis	806	509 410
Citi nodokļi un nodevas	881	1 707
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	5 691	5 691
	1 444 796	8 309 636

(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

	31.12.2016.		31.12.2015.	
	Debitori EUR	Kreditori EUR	Debitori EUR	Kreditori EUR
<i>Saisītās puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	397 889	3 714 310	1 219 090	5 396 519
Aizņēmumi	-	4 535 108	-	5 462 937
	397 889	8 249 418	1 219 090	10 859 456

b) darījumi

	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015
	EUR	EUR
<i>Saisītās puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	3 451 284	8 513 260
Materiālu un preču iegāde	1 184 942	2 725 043
Materiālu un preču pārdošana	158 770	266 460
Pakalpojumu iegāde	200 901	4 408 734
	4 995 897	15 913 497