

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Starposma konsolidētais finanšu pārskats

par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

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 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

VADĪBA

Lielākie akcionāri	AS Skinest Rail (Igaunija) - 47,97% AS Spacecom (Igaunija) - 25,27% Pārējie akcionāri - 26,76%
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	Margus Mals - valdes loceklis (no 2016. gada 21. marta), valdes priekšsēdētājs (no 2017. gada 20. februāra) Aivar Keskuela - valdes priekšsēdētājs (līdz 2017. gada 20. februārim) Natālija Petrova - valdes loceklis Vladimirs Kirsanovs - valdes loceklis Gatis Kamarūts - valdes loceklis (no 2017. gada 20. februāra)

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

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

2017. gada 3 mēnešu Koncerna konsolidētais neto apgrozījums sastādīja 5,2 milj. EUR (127,3 % palielinājums attiecībā pret 2016. gada 3 mēnešu apgrozījumu).

2017. gada 3 mēnešu laika periodu Koncerns pabeidza ar zaudējumiem 0,4 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 7 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 4,7 milj. EUR (2016. gada 3 mēn. – 1,8 milj. EUR). Galvenie eksporta virzieni 2017.gada 3 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Polija, Somija un Lietuva, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija. Zaudējumi saistīti ar vēsturisko nenoslogotību pirmajā ceturksnī un lielām energoizmaksām.

2017.gada februārī Uzņēmums saņēma pirmo no trim TEM2 (SM48) lokomotīvēm, ko plānots remontēt pēc Polijas uzņēmuma PKP Linia Hutnicza Szerokotorowa spółka z o.o. pasūtījuma.

Veidojot energopārvaldības sistēmu, Uzņēmums pirmajā ceturksnī veica energoauditu un 2017.gada aprīlī ir ieguvis starptautisko Energo pārvaldības sistēmas sertifikātu ISO 50001:2011, kas nodrošina ne tikai izmaksu ietaupījumu un papildus konkurētspēju, bet arī samazinātu uzņēmuma ietekmi uz ārējo vidi.

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 24. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

PAZINOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Vadība ir atbildīga par Koncerna finanšu pārskatu sagatavošanu saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem Finanšu pārskatu standartiem (SFPS). Finanšu pārskati patiesi atspoguļo Koncerna finansiālo stāvokli uz 2017.gada 31.martu, 2017.gada trīs mēnešu darbības rezultātus un naudas plūsmu par 2017.gada trīs mēnešiem.

Valde apstiprina, ka finanšu pārskata no 6. līdz 16. lappusei sagatavošanā pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti. Grāmatvedības politika, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, nav mainījusies. Valde apstiprina, ka finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

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

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 24. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2017- 31.03.2017 EUR	01.01.2016 - 31.03.2016 EUR
Neto apgrozījums	(1)	5 171 909	2 275 600
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(5 081 648)	(2 729 139)
Bruto peļņa (zaudējumi)		90 261	(453 539)
Pārdošanas izmaksas	(2)	(81 890)	(54 152)
Administrācijas izmaksas	(2)	(353 041)	(399 646)
Pārējie ieņēmumi		103 767	48 683
Pārējās izmaksas		(12 051)	(83 339)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(103 169)	(21 899)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		(356 123)	(963 892)
Neto peļņa (zaudējumi)		(356 123)	(963 892)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(356 123)	(963 892)
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		(0.04)	(0.12)
Koriģēta		(0.04)	(0.12)
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		(356 123)	(963 892)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(356 123)	(963 892)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 24. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

		31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
<u>AKTĪVS</u>	Pielikums		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	37 660	40 784
Pamatlīdzekļi	(3)	12 506 171	12 841 193
Pārējie ieguldījumi		500	500
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		12 544 331	12 882 477
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	3 977 435	3 583 820
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 229 547	1 102 280
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	832 848	433 635
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		433 157	122 187
Nauda un naudas ekvivalenti		752 207	785 912
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		8 225 194	6 027 834
<u>Aktīvu kopsumma</u>		20 769 525	18 910 311
		31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		11 611 907	11 611 907
Rezerves		189 698	189 698
Uzkrātie zaudējumi		(8 189 242)	(5 910 140)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		(356 123)	(2 279 102)
Pašu kapitāls kopā:		3 256 240	3 612 363
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Atliktā nodokļa saistības		170 901	170 901
Nākamo periodu ieņēmumi		1 188 824	1 261 992
Pārējās saistības	(8)	101 335	101 335
Ilgtermiņa saistības kopā:		1 461 060	1 534 228
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	7 078 020	7 142 947
Parādi piegādātājiem		6 100 786	4 497 117
Nākamo periodu ieņēmumi		292 671	292 671
Uzkrājumi	(7)	92 346	104 033
Pārējās saistības	(8)	2 486 400	1 724 950
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības		2 002	2 002
Īstermiņa saistības kopā:		16 052 225	13 763 720
Saistības kopā:		17 513 285	15 297 948
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		20 769 525	18 910 311

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

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 24. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Rezerves	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR		EUR	EUR
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
Pamatkapitāla denominācija	(189 703)	189 698		(5)
Perioda zaudējumi	-		(2 279 102)	(2 279 102)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(2 279 102)	(2 279 102)
31.12.2016.	11 611 907	189 698	(8 189 242)	3 612 363
Perioda peļņa	-		(356 123)	(356 123)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(356 123)	(356 123)
31.03.2017.	11 611 907	189 698	(8 545 365)	3 256 240

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	(356 123)	(963 892)
<u>Korekcijas:</u>		
nolietojumam un amortizācijai	338 146	367 113
uzkrājumu izmaiņām	(10 687)	(84)
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	9 439	54 945
procentu izmaksām	9 196	20 841
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	(10 029)	(521 077)
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	(393 615)	375 254
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(1 783 928)	231 732
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	2 136 828	(882 712)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(50 744)	(796 803)
Samaksāti procenti	(20 841)	(20 841)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(50 744)	(817 644)
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(59 689)	(11 808)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	6 167	-
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	(53 522)	(11 808)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtie aizņēmumi	80 000	2 536 344
Atmaksātie aizņēmumi	0	(2 503 139)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	80 000	33 205
Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts	(9 439)	(54 945)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	(33 705)	(851 192)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	785 912	890 649
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	752 207	39 457

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

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 2017. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2017. gada 1. janvāra līdz 31. martam.

Šie finanšu pārskati ir Sabiedrības konsolidētie finanšu pārskati. Sabiedrība 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.

a) Uz 2017. gada 31. martu Sabiedrībai ir ieguldījumi 8 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, par pilnsabiedrības uzraudzību konsolidācijas sastāvā skat. grāmatvedības politiku "Kopīgi kontrolēti uzņēmumi". No 2015. gada aprīļa SIA Ritrem, SIA Krāsotājs, SIA SPZČ, SIA Remenergo meitas sabiedrības ir neaktīvas.

b) 2016. gada septembrī tika nodibinātas trīs jaunas meitas sabiedrības SIA LokRem, SIA DL metal un SIA LogKom, kurām, attiecīgi, tika nodotas SIA DL LOKOMOTĪVE, SIA DL Metalworking un SIA Loģistika darbības.

c) 2016. gada oktobrī meitas sabiedrības SIA DL LOKOMOTĪVE, SIA DL Metalworking un SIA Loģistika tika atsavinātas, kā arī 2016. gada oktobrī SIA Elap ir uzsākts maksātnespējas process un tika iecelts maksātnespējas administrators.

Meitas sabiedrību nosaukums	Adrese	Darbības veids	Sabiedrības līdzdalības % kapitālā 31.03.2017	Sabiedrības līdzdalības % kapitālā 31.12.2016
a)				
SIA "Ritrem"	Marijas 1, Daugavpils	Ritošā sastāva, riteņpāru un ratiņu, to mezglu remonts	100	100
SIA "Krāsotājs"	Marijas 1, Daugavpils	Dzelzceļa ritošā sastāva krāsošana	100	100
SIA "SPZČ"	Marijas 1, Daugavpils	Rezerves daļu ražošana un remonts	100	100
SIA "Remenergo"	Marijas 1, Daugavpils	Instrumentu un aprīkojuma izgatavošana	100	100
SIA "Instruments"	Marijas 1, Daugavpils	Kustamo un nekustamo īpašumu apsaimniekošana, ēku, būvju un ražošanas Neveic aktīvu darbību	100	100
b)				
Meitas sabiedrību nosaukums				
Adrese				
Darbības veids				
Sabiedrības līdzdalības % kapitālā				
Sabiedrības līdzdalības % kapitālā				
SIA "LokRem"	Marijas 1, Daugavpils	Elektromotoru, ģeneratoru un transformatoru remonts un ražošana un ritošā sastāva un tā agregātu remonts un	100	100
SIA "DL metal"	Marijas 1, Daugavpils	Metāla liešana, rezerves daļu remonts un izgatavošana	100	100
SIA "LogKom"	Marijas 1, Daugavpils	Transporta pakalpojumi un kustamo un nekustamo īpašumu apsaimniekošana, ēku, būvju un ražošanas iekārtu kapitālais remonts, transporta pakalpojumi	100	100

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:

	31.03.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
1 USD	1.0737	1.0541
1 RUB	60.338	64.300

(3) Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsумma, 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 "Pārejās 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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

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:

	01.01.2017- 31.03.2017	01.01.2016- 31.03.2016
	EUR	EUR
Krievija	4 162 188	1 035 317
Igaunija	237 306	101 861
Latvija	432 883	505 905
Baltkrievija	80 271	36 254
Lietuva	97 826	167 571
Citas valstis	19 670	49 570
Uzbekistāna	0	180 539
Polija	39 691	198 583
Somija	102 074	0
	<u>5 171 909</u>	<u>2 275 600</u>

(c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	2 789 363	621 378
Klients Nr.2	657 388	339 589
Klients Nr.3	607 117	199 825
Klients Nr.4	184 799	194 098
Citi klienti	933 242	920 710
	<u>5 171 909</u>	<u>2 275 600</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	1 771 595	1 046 171
Pārējie ieņēmumi	3 400 314	1 229 429
	<u>5 171 909</u>	<u>2 275 600</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	01.01.2017- 31.03.2017 EUR	01.01.2016- 31.03.2016 EUR
Izejvielu, materiālu un preču izmaksas	3 401 791	961 370
Darba samaksa	927 518	1 122 519
Energoresursu izmaksas	427 960	302 245
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	218 550	263 161
Citas izmaksas	140 699	122 728
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	338 146	367 113
Transporta izmaksas	22 016	26 733
Biroja uzturēšanas izmaksas	15 155	9 787
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	24 744	7 281
	<u>5 516 579</u>	<u>3 182 937</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

(3) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi	Pamatlīdzekļi				Kopā
		Zemes, ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas un avansa maksājumi	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.2016.						
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)
Bilances vērtība	19 229	6 991 049	7 067 453	94 729	94 541	14 247 772
2016. gads						
Sākotnējā bilances vērtība	19 229	6 991 049	7 067 453	94 729	94 541	14 247 772
Iegādāts	-	-	-	-	55 154	55 154
Pārklasificēts	32 564	9 504	43 399	4 539	(90 006)	(32 564)
Norakstīts un atsavināts	-	-	(5 291)	-	-	(5 291)
Aprēķinātais nolietojums	(11 009)	(239 904)	(1 154 356)	(29 618)	-	(1 423 878)
Beigu bilances vērtība	40 784	6 760 649	5 951 205	69 650	59 689	12 841 193
31.12.2016.						
Sākotnējā vērtība	98 137	9 667 825	15 860 605	883 310	59 689	26 471 429
Uzkrātais nolietojums	(57 353)	(2 907 176)	(9 909 400)	(813 660)	-	(13 630 236)
Bilances vērtība	40 784	6 760 649	5 951 205	69 650	59 689	12 841 193
2017.gads						
Sākotnējā bilances vērtība	40 784	6 760 649	5 951 205	69 650	59 689	12 841 193
Iegādāts	-	-	-	-	-	0
Pārklasificēts	-	9 447	50 242	-	(59 689)	0
Norakstīts un atsavināts	-	-	-	(3 690)	-	(3 690)
Aprēķinātais nolietojums	(3 124)	(55 609)	(273 313)	(6 100)	-	(335 022)
Beigu bilances vērtība	37 660	6 714 487	5 728 134	59 860	0	12 502 481
31.03.2017.						
Sākotnējā vērtība	98 137	9 677 272	15 910 847	883 310	0	26 471 429
Uzkrātais nolietojums	(60 477)	(2 962 785)	(10 182 713)	(819 760)	0	(13 965 258)
Bilances vērtība	37 660	6 714 487	5 728 134	63 550	0	12 506 171

(4) Krājumi

	31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Izejvielas un materiāli	3 027 310	2 483 906
Nepabeigtie ražojumi	90 313	92 594
Gatavā produkcija	632 639	780 147
Pārdošanai pieejamiem ritošie sastāvi	500 000	500 000
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(272 827)	(272 827)
	3 977 435	3 583 820

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

(5) Uzkrātie ieņēmumi	31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	832 848	433 966
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(331)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>832 848</u>	<u>433 635</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>832 848</u>	<u>433 635</u>

(6) Aizņēmumi

2017. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 80 000 apmērā. Aizdevums izsniegts ar 8% likmi. Atlikusī aizdevuma summa respektīvi atmaksājama līdz 31.12.2017. Aizņēmumu atmaksa nav nodrošināta ar Koncerna aktīvu ķīlu vai kā citādi.

(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.

	31.03.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pārskata gada sākumā	104 033	152 205
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(11 687)	(128 050)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	-	79 878
Pārskata gada beigās	<u>92 346</u>	<u>104 033</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 3 mēnešu periodu līdz 2017. gada 31. martam

(8) Pārējās saistības

	31.03.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	101 335	101 335
	<u>101 335</u>	<u>101 335</u>
Īstermiņa daļa		
Saņemtie avansi	1 031 469	509 933
Pārējās saistības	146 909	210 983
Norēķini par darba algu	234 994	175 730
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	284 644	284 644
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	287 130	143 509
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	204 030	146 570
Pievienotās vērtības nodoklis	217 294	246 959
Citi nodokļi un nodevas	74 239	931
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	5 691	5 691
	<u>2 486 400</u>	<u>1 724 950</u>

(9) Darījumi ar saistītām pusēm

Sabiedrības lielākajiem akcionāriem AS Skinest Rail (Igaunija) un AS Spacecom (Igaunija) ir būtiska ietekme Sabiedrības 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). Darījumi ar saistītām pusēm ir veikti pēc

a) prasījumi un saistības

	31.03.2017.		31.12.2016.	
	Debitori	Kreditori	Debitori	Kreditori
	EUR	EUR	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	519 886	5 301 522	397 889	3 714 310
Aizņēmumi	-	4 131 240	-	4 535 108
	<u>519 886</u>	<u>9 432 762</u>	<u>397 889</u>	<u>8 249 418</u>

b) darījumi

	01.01.2017-	01.01.2016-
	31.03.2017	31.03.2016
	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	884 390	593 548
Materiālu un preču iegāde	290 224	339 237
Materiālu un preču pārdošana	38 503	60 282
Pakalpojumu iegāde	2 252 303	1 410
	<u>3 465 420</u>	<u>994 477</u>