

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Starposma konsolidētais finanšu pārskats

par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

SATURS

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

VADĪBA

Lielākie akcionāri

AS Skinest Rail (Igaunija) - 47,97%

AS Spacecom (Igaunija) - 25,27%

Pārējie akcionāri - 26,76%

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Roman Zahharov - Padomes priekšsēdētājs

Sergei Jakovlev - Padomes loceklis

Semi Henrik Roiha - Padomes loceklis

Siarhei Psiola - Padomes loceklis

Pavel Prikhodko – Padomes loceklis

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Kazimirs Steļmačenoks - valdes loceklis (no 2017.gada 02.augusta)

Gatis Kamarūts - valdes loceklis (no 2017. gada 20. februāra)

Natālija Petrova - valdes loceklis

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2017. 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

2017. gada 6 mēnešu Koncerna konsolidētais neto apgrozījums sastādīja 11,1 milj. EUR (179,3 % palielinājums attiecībā pret 2016. gada 6 mēnešu apgrozījumu).

2017. gada 6 mēnešu laika periodu Koncerns pabeidza ar zaudējumiem 1,35 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 8 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 10,1 milj. EUR (2016. gada 6 mēn. – 4,5 milj. EUR). Galvenie eksporta virzieni 2017.gada 6 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Lietuva, Polija un Somija, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija, Kazahstāna un Uzbekistāna.

Zaudējumi saistīti ar vēsturisko nenoslogotību pirmajā ceturksnī. Otrajā ceturksnī Uzņēmums tika noslogots, taču nevarēja realizēt objektus komplektējošo detaļu lielas aizkavēšanās dēļ no piegādātājiem. Bez tam, rezultātus ietekmēja Krievijas rubļa svārstības, kas neatļāva sasniegt plānotos finanšu rezultātus dzelzceļa ritošā sastāva nomā. Šodien Uzņēmums strādā ar pilnu slodzi.

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

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 30.jūniju, 2017.gada sešu mēnešu darbības rezultātus un naudas plūsmu par 2017.gada sešiem 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 23. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2017- 30.06.2017 EUR	01.01.2016 - 30.06.2016 EUR
Neto apgrozījums	(1)	11 059 641	6 168 516
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(11 679 986)	(6 499 220)
Bruto peļņa (zaudējumi)		(620 345)	(330 704)
Pārdošanas izmaksas	(2)	(168 594)	(144 198)
Administrācijas izmaksas	(2)	(528 020)	(682 758)
Pārējie ieņēmumi		208 100	103 053
Pārējās izmaksas		(33 857)	(54 711)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(210 498)	(349 194)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		(1 353 214)	(1 458 512)
Neto peļņa (zaudējumi)		(1 353 214)	(1 458 512)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 353 214)	(1 458 512)
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		(0,16)	(0,18)
Koriģēta		(0,16)	(0,18)
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		(1 353 214)	(1 458 512)
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 353 214)	(1 458 512)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

		30.06.2017.	31.12.2016.
		EUR	EUR
<u>AKTĪVS</u>	Pielikums		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	34 553	40 784
Pamatlīdzekļi	(3)	12 179 157	12 841 193
Pārējie ieguldījumi		-	500
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		12 213 710	12 882 477
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	3 314 332	3 583 820
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 525 161	1 102 280
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	1 045 684	433 635
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		453 353	122 187
Nauda un naudas ekvivalenti		731 784	785 912
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		8 070 314	6 027 834
<u>Aktīvu kopsumma</u>		20 284 024	18 910 311
		30.06.2017.	31.12.2016.
		EUR	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)		(1 353 214)	(2 279 102)
Pašu kapitāls kopā:		2 259 149	3 612 363
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	5 062 055	-
Atliktā nodokļa saistības		170 901	170 901
Nākamo periodu ieņēmumi		1 115 656	1 261 992
Pārējās saistības	(8)	101 335	101 335
Ilgtermiņa saistības kopā:		6 449 947	1 534 228
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	2 219 018	7 142 947
Parādi piegādātājiem		6 929 637	4 497 117
Nākamo periodu ieņēmumi		292 671	292 671
Uzkrājumi	(7)	86 258	104 033
Pārējās saistības	(8)	2 047 344	1 724 950
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības		-	2 002
Īstermiņa saistības kopā:		11 574 928	13 763 720
Saistības kopā:		18 024 875	15 297 948
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		20 284 024	18 910 311

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2017. gada 23. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

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	-		(1 353 214)	(1 353 214)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-		(1 353 214)	(1 353 214)
30.06.2017.	11 611 907	189 698	(9 542 456)	2 259 149

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2017- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	(1 353 214)	(1 458 512)
<u>Korekcijas:</u>		
nolietojumam un amortizācijai	672 157	724 838
uzkrājumu izmaiņām	(17 775)	(19 311)
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	(53 347)	(4 929)
procentu izmaksām	21 664	77 917
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	(730 515)	(679 997)
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	71 582	3 063 433
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	(2 176 210)	2 082 813
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	2 805 206	(3 750 771)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(29 937)	715 478
Samaksāti procenti		(515 036)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	(29 937)	200 442
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(3 890)	(19 894)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	8 520	
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	4 630	(19 894)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtie aizņēmumi	360 000	1 557 000
Atmaksātie aizņēmumi	(388 821)	(2 610 522)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	(28 821)	(1 053 522)
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)	(54 128)	(872 974)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	785 912	890 649
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	731 784	17 675

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

PIELIKUMI FINANŠU PĀRSKATIEM

I. VISPĀRĒJA INFORMĀCIJA

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

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

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

Koncerna pārskata gads ir no 2017. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2017. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam.

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 30. jūniju Sabiedrībai ir ieguldījumi 6 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 uzrādīšanu konsolidācijas sastāvā skat. grāmatvedības politiku "Kopīgi kontrolēti uzņēmumi". SIA Ritrem, SIA Krāsotājs un SIA Instruments 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 2017. gada 25. aprīlī SIA Elap tika likvidēta. 2017. gada aprīlī SIA SPZČ un SIA Remenergo ir uzsākts maksātnespējas process un tika iecelts maksātnespējas administrators.

Meitas sabiedrību nosaukums	Adrese	Darbības veids	Sabiedrības līdzdalības % kapitālā 30.06.2017	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 "Instruments"	Marijas 1, Daugavpils	Neveic aktīvu darbību	100	100
Meitas sabiedrību nosaukums				
Adrese				
Darbības veids				
Sabiedrības līdzdalības % kapitālā				
Sabiedrības līdzdalības % kapitālā				
b)				
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:

	30.06.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
1 USD	1,1413	1,0541
1 RUB	67,301	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 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

III. CITI PIELIKUMI

(1) Informācija par segmentiem

(a) Darbība un atskaites segments

Koncerna pamatdarbība ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts un modernizācija, kā arī tā rezerves daļu ražošana, remonts un tirdzniecība. Koncerns veic visu veidu ritošā sastāva (gan dīzeļlokomotīvu, gan elektrovilcienu) remontu un modernizāciju, ražo un remontē lielu nomenklatūru ritošā sastāva rezerves daļu un mezglu, kā arī realizē ražotās un iepirkās rezerves daļas un citas ar dzelzceļa ritošo sastāvu saistītas preces. Tā kā Koncerna darbības virziens ir galvenokārt dzelzceļa ritošā sastāva remonts un ar to saistīto preču pārdošana, tādēļ Koncernam ir tikai viens uzrādāms darbības segments. Darbības segmenta informācija tiek ziņota atbilstoši iekšējām atskaitēm, ko iesniedz lēmumus 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- 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016
	EUR	EUR
Krievija	7 947 589	2 638 253
Citas Eiropas savienības valstis	1 406 676	1 450 001
Latvija	1 008 296	1 652 382
Baltkrievija	209 486	225 329
Citas valstis	41 544	22 012
Uzbekistāna	186 649	180 539
Kazahstāna	259 401	-
	<u>11 059 641</u>	<u>6 168 516</u>

(c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	5 514 848	1 624 681
Klients Nr.2	1 252 117	1 420 133
Klients Nr.3	1 072 305	655 962
Klients Nr.4	572 177	361 418
Citi klienti	2 648 194	2 106 322
	<u>11 059 641</u>	<u>6 168 516</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	3 223 183	3 707 589
Pārējie ieņēmumi	7 836 458	2 460 927
	<u>11 059 641</u>	<u>6 168 516</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	01.01.2017- 30.06.2017 EUR	01.01.2016- 30.06.2016 EUR
Izejvielu, materiālu, preču un pakalpojumu izmaksas	8 449 968	3 216 057
Darba samaksa	1 965 249	1 989 312
Energoresursu izmaksas	363 482	520 189
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	417 505	457 797
Citas izmaksas	361 457	327 103
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	672 157	724 838
Transporta izmaksas	49 240	49 577
Biroja uzturēšanas izmaksas	31 084	23 931
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	66 458	17 372
	<u>12 376 600</u>	<u>7 326 176</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

(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	-	-	-	-	3 890	3 890
Pārklasificēts	-	9 447	53 866	266	(63 579)	0
Norakstīts un atsavināts	-	-	-	-	-	0
Aprēķinātais nolietojums	(6 231)	(111 081)	(543 108)	(11 737)	-	(665 926)
Beigu bilances vērtība	34 553	6 659 015	5 461 963	58 179	0	12 179 157
30.06.2017.						
Sākotnējā vērtība	98 137	9 677 272	15 914 471	883 576	0	26 475 319
Uzkrātais nolietojums	(63 584)	(3 018 257)	(10 452 508)	(825 397)	0	(14 296 162)
Bilances vērtība	34 553	6 659 015	5 461 963	58 179	0	12 179 157

(4) Krājumi

	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Izejvielas un materiāli	2 439 060	2 483 906
Nepabeigtie ražojumi	99 332	92 594
Gatavā produkcija	548 767	780 147
Pārdošanai pieejamie ritošie sastāvi	500 000	500 000
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(272 827)	(272 827)
	3 314 332	3 583 820

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

(5) Uzkrātie ieņēmumi

	30.06.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	1 045 684	433 966
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(331)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>1 045 684</u>	<u>433 635</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>1 045 684</u>	<u>433 635</u>

(6) Aizņēmumi

2017. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 360 000 apmērā. Aizdevums izsniegts ar 8% likmi. 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.

	30.06.2017.	31.12.2016.
	EUR	EUR
Pārskata gada sākumā	104 033	152 205
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(17 775)	(128 050)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi	-	79 878
Pārskata gada beigās	<u>86 258</u>	<u>104 033</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2017. gada 30. jūnijam

(8) Pārējās saistības

	30.06.2017.	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	966 994	509 933
Pārējās saistības	132 441	210 983
Norēķini par darba algu	232 892	175 730
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	284 644	284 644
Nodokļi un nodevas	424 682	537 969
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	5 691	5 691
	<u>2 047 344</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

	30.06.2017.		31.12.2016.	
	Debitori	Kreditori	Debitori	Kreditori
	EUR	EUR	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	653 325	5 538 453	397 889	3 714 310
Aizņēmumi	-	5 062 055	-	4 535 108
	<u>653 325</u>	<u>10 600 508</u>	<u>397 889</u>	<u>8 249 418</u>

b) darījumi

	01.01.2017-	01.01.2016-
	30.06.2017	30.06.2016
	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	2 132 379	1 676 562
Materiālu un preču iegāde	842 752	598 828
Materiālu un preču pārdošana	53 309	64 456
Pakalpojumu iegāde	4 607 534	69 815
	<u>7 635 974</u>	<u>2 409 661</u>