

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

**Starposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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

2015. gada 6 mēnešu Koncerna konsolidētais neto apgrozījums sastādīja 6,2 milj. EUR (55,3% attiecībā pret 2014.gada 6 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2015. gada 6 mēnešu laika periodu ar zaudējumiem 1,3 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 9 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 4,7 milj. EUR (2014. gada 6 mēn. - 10,2 milj.EUR). Galvenie eksporta virzieni 2015.gada 6 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Polija un Lietuva, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija.

2015.gada 2.martā uzņēmums realizēja ERAF projektu; visas iekārtas ieviestas ekspluatācijā un nodota noslēdzošā atskaite LIAA. 30.07.2015. uzņēmums saņēma ES fondu finansējumu un daļēji nodzēsa parādu bankai.

Lielie zaudējumi saistīti pirmām kārtām ar projektu noslēgumu Krievijas rubļos, kā arī tā iemesla dēļ, ka uzņēmums nebija nodrošināts ar pasūtījumiem uz pilnu jaudu, tāpēc, lai palielinātu rūpnīcas darbības ekonomisko efektivitāti, tika veikta ražošanas reorganizācija, ražošanas procesu optimizācija, tekošo izdevumu samazināšana. Šodien uzņēmums aktīvi strādā, lai palielinātu metālapstrādes produkcijas izlaides un tās apstrādes pakalpojumu apgrozījumu uz jaunajām iekārtām, kas nopirkta ERAF projekta ietvaros.

Natālija Petrova
valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 26. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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 2015. gada 30. jūnijā. 2015. 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, 2015. gada 26. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS

	Pielikums	01.01.2015- 30.06.2015 EUR	01.01.2014- 30.06.2014 EUR
Neto apgrozījums	(1)	6 212 223	11 237 284
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(6 095 433)	(9 430 021)
Bruto peļņa (zaudējumi)		116 790	1 807 263
Pārdošanas izmaksas	(2)	(114 609)	(144 677)
Administrācijas izmaksas	(2)	(1 290 210)	(1 503 955)
Pārējie ieņēmumi		80 938	232 340
Pārējās izmaksas		(19 373)	(50 327)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(102 135)	(71 554)
Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa		(1 328 599)	269 090
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	(5 748)
		0	0
Neto peļņa (zaudējumi)		(1 328 599)	263 342
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 328 599)	263 342
Mazākuma līdzdalību		-	-
Peļņa uz akciju (centos)			
Pamata		(0,16)	0,03
Koriģēta		(0,16)	0,03
Kopējie ienākumi (zaudējumi)		(1 328 599)	263 342
Attiecināma uz:			
Sabiedrības akcionāriem		(1 328 599)	263 342
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 26. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS

		30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
<u>AKTĪVS</u>	Pielikums		
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	23 010	22 212
Pamatlīdzekļi	(3)	15 387 487	16 024 673
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		15 410 497	16 046 885
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi	(4)	5 120 804	3 763 521
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 260 643	2 610 649
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	1 792 616	2 359 509
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		12 984	71 584
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		2 691 136	2 407 864
Nauda un naudas ekvivalenti		24 081	27 811
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		11 902 264	11 240 938
<u>Aktīvu kopsumma</u>		27 312 761	27 287 823
<u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u>		30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		11 801 610	11 801 610
Uzkrātie zaudējumi		(3 163 985)	(1 920 660)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		(1 328 599)	(1 243 325)
Pašu kapitāls kopā:		7 309 026	8 637 625
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	3 978 269	3 520 256
Atliktā nodokļa saistības		660 101	660 101
Nākamo periodu ieņēmumi		641 248	572 688
Pārējās saistības	(8)	122 834	122 834
Ilgtermiņa saistības kopā:		5 402 452	4 875 879
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi	(6)	5 186 599	5 601 224
Parādi piegādātājiem		2 157 979	3 852 075
Nākamo periodu ieņēmumi		46 484	37 742
Uzkrājumi	(7)	178 221	200 178
Pārējās saistības	(8)	7 032 000	4 083 100
Īstermiņa saistības kopā:		14 601 283	13 774 319
Saistības kopā:		20 003 735	18 650 198
<u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u>		27 312 761	27 287 823

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

 Natālija Petrova
 valdes locekle

Daugavpilī, 2015. gada 26. augustā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR
31.12.2012.	11 801 610	(1 678 584)	10 123 026
Perioda zaudējumi	-	(242 076)	(242 076)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(242 076)	(242 076)
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 peļņa	-	(1 328 599)	(1 328 599)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 328 599)	(1 328 599)
30.06.2015.	11 801 610	(4 492 584)	7 309 026

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 2015. gada 30. jūnijam

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2014- 30.06.2014
	EUR	EUR
Naudas plūsma no saimnieciskās darbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	(1 328 599)	269 090
Korekcijas:		
nolietojumam un amortizācijai	764 787	469 604
uzkrājumu izmaiņām	(21 957)	(65 152)
procentu izmaksām	60 798	71 554
Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos	(524 971)	745 096
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	(1 357 283)	624 286
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	1 486 992	(1 877 321)
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	1 624 318	(1 125 029)
Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	1 229 056	(1 632 968)
Novirzītais/(Samaksātais) uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	73 596
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības	1 229 056	(1 559 372)
Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem		
Pamatlīdzekļu iegāde	(981 764)	(501 934)
Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem	(981 764)	(501 934)
Naudas plūsma no finanšu darbības		
Saņemtie aizņēmumi	1 002 402	2 501 240
Atmaksātie aizņēmumi	(1 253 424)	(410 043)
Neto naudas plūsma no finanšu darbības	(251 022)	2 091 197
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums /	(3 730)	29 891
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	27 811	216 880
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	24 081	246 771

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 2015. 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 2015. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2015. gada 1. janvāra līdz 30. jūnijam.

Šie finanšu pārskati ir Uzņēmuma konsolidētie finanšu pārskati. Uzņēmums ir Koncerna mātes uzņēmums. 2006. gada beigās Uzņēmums ir nodibinājis 11 meitu uzņēmumus ar līdzdalību 100% katrā. Meitas sabiedrības uzsākušas aktīvu darbību 2007. gada janvārī.

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:

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
1 USD	0,898	0,824
1 RUB	0,0162	0,0138

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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:

	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2014- 30.06.2014
	EUR	EUR
Krievija	2 249 441	5 159 214
Citas Eiropas savienības dalībvalstis	2 120 090	4 335 763
Latvija	1 506 872	1 006 562
Baltkrievija	243 381	362 800
Pārējie	8 898	227 064
Uzbekistāna	83 541	145 881
	<u>6 212 223</u>	<u>11 237 284</u>

(c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	1 737 829	3 647 426
Klients Nr.2	1 392 587	2 561 167
Klients Nr.3	836 494	1 986 300
Klients Nr.4	471 897	1 065 430
Citi klienti	1 773 416	1 976 961
	<u>6 212 223</u>	<u>11 237 284</u>

(d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	6 087 471	11 001 848
Pārējie ieņēmumi	124 752	235 436
	<u>6 212 223</u>	<u>11 237 284</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	01.01.2015- 30.06.2015 EUR	01.01.2014- 30.06.2014 EUR
Izejvielu un materiālu izmaksas	3 104 334	5 060 810
Darba samaksa	2 154 138	3 476 957
Energoresursu izmaksas	532 083	909 551
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	503 943	774 388
Citas izmaksas	336 904	322 464
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	764 787	412 320
Transporta izmaksas	59 758	60 827
Biroja uzturēšanas izmaksas	44 305	61 336
	<u>7 500 252</u>	<u>11 078 653</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. 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
01.01.2014.						
Sākotnējā vērtība	45 727	9 385 567	11 129 681	846 774	1 749 460	23 111 482
Uzkrātais nolietojums	(27 767)	(2 045 359)	(7 282 495)	(764 407)	-	(10 092 261)
Bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
2014. gads						
Sākotnējā bilances vērtība	17 960	7 340 208	3 847 186	82 367	1 749 460	13 019 221
Iegādāts	-	-	-	-	4 032 689	4 032 689
Pārklasificēts	14 886	672 963	4 069 623	32 947	(4 790 419)	(14 886)
Aprēķināts nolietojums	(10 634)	(303 021)	(673 720)	(35 610)	0	(1 012 351)
Beigu bilances vērtība	22 212	7 710 150	7 243 089	79 704	991 730	16 024 673
31.12.2014.						
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	-	-	-	-	169 115	169 115
Pārklasificēts	4 962	-	971 125	5 677	(1 005 978)	(29 176)
Norakstīts un atsavināts	-	(12 065)	(273)	-	-	(12 338)
Aprēķināts nolietojums	(4 164)	(155 895)	(593 278)	(15 614)	-	(764 787)
Beigu bilances vērtība	23 010	7 542 190	7 620 663	69 767	154 867	15 387 487
30.06.2015.						
Sākotnējā vērtība	65 574	10 046 465	16 149 190	879 350	154 867	27 229 872
Uzkrātais nolietojums	(42 564)	(2 504 275)	(8 528 527)	(809 583)	-	(11 842 385)
Bilances vērtība	23 010	7 542 190	7 620 663	69 767	154 867	15 387 487

(4) Krājumi

	30.06.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Izejvielas un materiāli	4 255 810	2 845 554
Nepabeigtie ražojumi	332 949	156 355
Gatavā produkcija	683 758	936 203
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(151 713)	(174 591)
	5 120 804	3 763 521

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

(5) Uzkrātie ieņēmumi

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	1 792 616	2 368 047
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(8 538)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u>1 792 616</u>	<u>2 359 509</u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u>1 792 616</u>	<u>2 359 509</u>

(6) Aizņēmumi

2015. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 668 000 apmērā. Aizņēmuma atmaksātā summa sastādīja EUR 397 000. Aizdevums izsniegts ar 12% likmi, respektīvi un tas tiks atmaksāts no 2016. gada 01. janvāra.

(7) Uzkrājumi

Saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, Koncerns nodrošina klientiem produkcijas bezmaksas garantijas remontu saskaņā ar vispārējiem remonta noteikumiem. Ritošā sastāva remontu faktiski veic meitas sabiedrības, kuras novērtē uzkrājumus garantijas remontiem savos individuālajos finanšu pārskatos, uzkrājumi Koncerna finanšu pārskatos novērtēti kā meitas sabiedrību un Uzņēmuma izveidoto uzkrājumu summa.

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Pārskata gada sākumā	255 041	255 041
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(76 820)	(88 635)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi		33 772
Pārskata gada beigās	<u>178 221</u>	<u>200 178</u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats
 par 6 mēnešu periodu līdz 2015. gada 30. jūnijam

(8) Pārējās saistības

	30.06.2015.	31.12.2014.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa		
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	122 834	122 834
	<u>122 834</u>	<u>122 834</u>
Īstermiņa daļa		
Saņemtie avansi	4 847 027	2 260 761
Pārējās saistības	61 420	286 322
Norēķini par darba algu	348 469	276 181
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	272 213	272 213
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	798 445	512 480
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	576 135	465 534
Pievienotās vērtības nodoklis	44 977	-
Citi nodokļi un nodevas	76 516	2 811
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	6 798	6 798
	<u>7 032 000</u>	<u>4 083 100</u>

(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

	30.06.2015.		31.12.2014.	
	Debitori	Kreditori	Debitori	Kreditori
	EUR	EUR	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	1 078 170	1 087 544	671 760	2 502 683
Aizņēmumi	-	3 320 543	-	2 969 465
	<u>1 078 170</u>	<u>4 408 087</u>	<u>671 760</u>	<u>5 472 148</u>

b) darījumi

	01.01.2015-	01.01.2014-
	30.06.2015	30.06.2014
	EUR	EUR
<i>Saistītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	3 572 384	5 084 479
Materiālu un preču iegāde	763 696	2 248 600
Materiālu un preču pārdošana	149 083	557 892
Pakalpojumu iegāde	111 207	173 443
	<u>4 596 370</u>	<u>8 064 414</u>