

**AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"**

**Starposma konsolidētais finanšu pārskats**

**par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam**

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 3 mēnešu periodu līdz 2016. 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 2016. gada 31. martam

**VADĪBA**

Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs

Sergei Jakovlev - Padomes loceklis

Lauri Reinhold - Padomes loceklis

Mihhail Terentjev - Padomes loceklis

Roman Zahharov – Padomes loceklis

Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati

Aivar Keskula - Valdes priekšsēdētājs

Natālija Petrova - Valdes locekle

Vladimirs Kirsanovs - Valdes loceklis

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

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 3 mēnešu periodu līdz 2016. 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**

2016. gada 3 mēnešu Koncerna konsolidēts neto apgrozījums sastādīja 2.3 milj. EUR (37 % samazinājums attiecībā pret 2015. gada 3 mēnešu apgrozījumu).

Koncerns pabeidza 2016. gada 3 mēnešu laika periodu ar zaudējumiem 0,96 milj. EUR. Pārskata periodā Koncerns eksportēja savu produkciju uz 8 valstīm, kopējais eksporta apjoms sastādīja 1.8 milj. EUR (2015. gada 3 mēn. – 2.7 milj.EUR). Galvenie eksporta virzieni 2015.gada 3 mēnešos bija ES valstis: Igaunija, Polija un Lietuva, trešās valstis: Krievija, Baltkrievija, Uzbekistāna.

Lielie zaudējumi saistīti ar objekta trūkumu. Tapēc 1. ceturksnī notika Uzņēmuma izmaksu optimizācija, darbinieku skaita samazināšana un atteikšanās no nepelnošiem darbības veidiem. Pēc provizoriskām marketinga prognozēm Uzņēmums tiks noslogots 2016.gada 3. un 4. ceturksnīs, ņemot vērā izmaksu optimizāciju.

---

Natālija Petrova  
valdes locekle

Daugavpilī, 2016. gada 25. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**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. martā, tā 2016. gada trīs mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu.

Iepriekš minētie konsolidētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar SGS 34 "Starpposma finanšu pārskati", kas apstiprināts lietošanai ES, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā valdes lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

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

---

Natālija Petrova  
valdes locekle

Daugavpilī, 2016. gada 25. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS**

	Pielikums	01.01.2016- 31.03.2016 EUR	01.01.2015- 31.03.2015 EUR
Neto apgrozījums	(1)	2 275 600	3 609 914
Pārdoto pakalpojumu izmaksas	(2)	(2 729 139)	(3 808 058)
<b>Bruto peļņa (zaudējumi)</b>		<b>(453 539)</b>	<b>(198 144)</b>
Pārdošanas izmaksas	(2)	(54 152)	(56 169)
Administrācijas izmaksas	(2)	(399 646)	(617 468)
Pārējie ieņēmumi		48 683	30 068
Pārējās izmaksas		(56 568)	(19 704)
Finanšu ieņēmumi un izmaksas (neto)		(48 670)	(61 251)
<b>Peļņa (zaudējumi) pirms ienākuma nodokļa</b>		<b>(963 892)</b>	<b>(922 668)</b>
<b>Neto peļņa (zaudējumi)</b>		<b>(963 892)</b>	<b>(922 668)</b>
<b>Attiecināma uz:</b>			
Sabiedrības akcionāriem		(963 892)	(922 668)
Mazākuma līdzdalību		-	-
<b>Peļņa uz akciju (centos)</b>			
Pamata		(0,12)	(0,11)
Koriģēta		(0,12)	(0,11)
<b>Kopējie ienākumi (zaudējumi)</b>		<b>(963 892)</b>	<b>(922 668)</b>
<b>Attiecināma uz:</b>			
Sabiedrības akcionāriem		(963 892)	(922 668)
Mazākuma līdzdalību		-	-

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

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

Daugavpilī, 2016. gada 25. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**FINANŠU STĀVOKLA PĀRSKATS**

		31.03.2016. EUR	31.12.2015. EUR
<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>Pielikums</b>		
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
Nemateriālie ieguldījumi	(3)	18 472	19 229
Pamatlīdzekļi	(3)	13 888 134	14 247 772
Pārējie ieguldījumi		500	500
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>		<b>13 907 106</b>	<b>14 267 501</b>
<b>Agrozāmie līdzekļi</b>			
Krājumi	(4)	3 298 566	3 437 020
Pārdošanai turētie ilgtermiņa ieguldījumi		112 748	112 748
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 047 701	2 721 407
Uzkrātie ieņēmumi	(5)	7 099 344	6 734 500
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		11 390	11 448
Pārējie apgrozāmie līdzekļi		2 529 694	2 684 220
Nauda un naudas ekvivalenti		39 457	890 649
<b>Agrozāmie līdzekļi kopā:</b>		<b>15 138 900</b>	<b>16 591 992</b>
<b><u>Aktīvu kopsumma</u></b>		<b>29 046 006</b>	<b>30 859 493</b>
		<b>31.03.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b><u>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</u></b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Pamatkapitāls		11 801 610	11 801 610
Uzkrātie zaudējumi		(5 910 140)	(3 163 985)
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		(963 892)	(2 746 155)
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>4 927 578</b>	<b>5 891 470</b>
<b>Saistības</b>			
<b>Ilgtermiņa saistības</b>			
Atliktā nodokļa saistības		769 232	769 232
Nākamo periodu ieņēmumi		1 554 663	1 554 663
Pārējās saistības	(8)	131 061	131 061
<b>Ilgtermiņa saistības kopā:</b>		<b>2 454 956</b>	<b>2 454 956</b>
<b>Īstermiņa saistības</b>			
Aizņēmumi	(6)	7 707 169	7 673 964
Parādi piegādātājiem		5 665 516	6 084 591
Nākamo periodu ieņēmumi		292 671	292 671
Uzkrājumi	(7)	152 121	152 205
Pārējās saistības	(8)	7 845 995	8 309 636
<b>Īstermiņa saistības kopā:</b>		<b>21 663 472</b>	<b>22 513 067</b>
<b>Saistības kopā:</b>		<b>24 118 428</b>	<b>24 968 023</b>
<b><u>Pašu kapitāls un saistības kopā:</u></b>		<b>29 046 006</b>	<b>30 859 493</b>

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

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

Daugavpilī, 2016. gada 25. maijā

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS**

	Akciju kapitāls	Uzkrātie zaudējumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>31.12.2013.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(1 920 660)</b>	<b>9 880 950</b>
Perioda zaudējumi	-	(1 243 325)	(1 243 325)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(1 243 325)	(1 243 325)
<b>31.12.2014.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(3 163 985)</b>	<b>8 637 625</b>
Perioda zaudējumi	-	(2 746 155)	(2 746 155)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(2 746 155)	(2 746 155)
<b>31.12.2015.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(5 910 140)</b>	<b>5 891 470</b>
Perioda peļņa	-	(963 892)	(963 892)
Kopā ienākumi vai zaudējumi	-	(963 892)	(963 892)
<b>31.03.2016.</b>	<b>11 801 610</b>	<b>(6 874 032)</b>	<b>4 927 578</b>

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 2016. gada 31. martam

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**

	<b>01.01.2016- 31.03.2016</b>	<b>01.01.2015- 31.03.2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>		
Peļņa vai zaudējumi pirms ienākuma nodokļa	<b>(963 892)</b>	<b>(922 668)</b>
<u>Korekcijas:</u>		
nolietojumam un amortizācijai	367 113	373 491
uzkrājumu izmaiņām	(84)	(5 911)
peļņai vai zaudējumiem no valūtas kursu svārstībām	54 945	62 011
procentu izmaksām	20 841	32 478
<b>Naudas plūsma pirms izmaiņām apgrozāmajos</b>	<b>(521 077)</b>	<b>(460 599)</b>
Krājumu (palielinājums) vai samazinājums	375 254	(437 478)
Debitoru parādu (palielinājums) vai samazinājums	231 732	1 190 898
Kreditoru parādu palielinājums vai (samazinājums)	(882 712)	189 674
<b>Bruto naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>	<b>(796 803)</b>	<b>482 495</b>
Samaksāti procenti	(20 841)	51 658
<b>Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības</b>	<b>(817 644)</b>	<b>534 153</b>
<b>Naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</b>		
Pamatlīdzekļu iegāde	(11 808)	(969 426)
<b>Neto naudas plūsma no darbības ar ieguldījumiem</b>	<b>(11 808)</b>	<b>(969 426)</b>
<b>Naudas plūsma no finanšu darbības</b>		
Saņemtie aizņēmumi	2 536 344	1 003 912
Atmaksātie aizņēmumi	(2 503 139)	(572 863)
<b>Neto naudas plūsma no finanšu darbības</b>	<b>33 205</b>	<b>431 049</b>
<b>Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultāts</b>	<b>(54 945)</b>	<b>-</b>
<b>Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums / (samazinājums)</b>	<b>(851 192)</b>	<b>(4 224)</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā</b>	<b>890 649</b>	<b>27 811</b>
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās</b>	<b>39 457</b>	<b>23 587</b>

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 2016. 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 2016. gada 1. janvāra līdz 31. decembrim, šie starpposma finanšu pārskati ir sagatavoti par periodu no 2016. gada 1. janvāra līdz 31. martam.

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:

	<b>31.03.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1 USD	0,8831	0,9185
1 RUB	0,0130	0,0124

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**(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 3 mēnešu periodu līdz 2016. 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 mežglu, 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- 31.03.2016 EUR	01.01.2015- 31.03.2015 EUR
Krievija	1 035 317	1 371 986
Igaunija	101 861	922 329
Latvija	505 905	917 317
Baltkrievija	36 254	49 264
Lietuva	167 571	167 314
Citas valstis	49 570	25 432
Uzbekistāna	180 539	83 541
Polija	198 583	72 731
	<b><u>2 275 600</u></b>	<b><u>3 609 914</u></b>

##### (c) Galvenie pircēji

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

Klients Nr.1	621 378	918 437
Klients Nr.2	339 589	896 303
Klients Nr.3	199 825	376 773
Klients Nr.4	194 098	258 516
Citi klienti	920 710	1 159 885
	<b><u>2 275 600</u></b>	<b><u>3 609 914</u></b>

##### (d) Neto apgrozījuma veidi

Ienākumi no ritošā sastāva remonta un modernizācijas pakalpojumiem	1 046 171	2 669 953
Pārējie ieņēmumi	1 229 429	939 961
	<b><u>2 275 600</u></b>	<b><u>3 609 914</u></b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

(2) **Izmaksu sadalījums pēc būtības**

	<b>01.01.2016- 31.03.2016 EUR</b>	<b>01.01.2015- 31.03.2015 EUR</b>
Izejvielu un materiālu izmaksas	961 370	1 793 645
Darba samaksa	1 122 519	1 133 209
Energoresursu izmaksas	302 245	317 798
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	263 161	264 406
Citas izmaksas	122 728	161 749
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	367 113	373 491
Transporta izmaksas	26 733	411 436
Biroja uzturēšanas izmaksas	9 787	16 952
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	7 281	9 009
	<b><u>3 182 937</u></b>	<b><u>4 481 695</u></b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

(3) **Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

	Nemateriālie ieguldījumi	Pamatlīdzekļi				Kopā
		Zemes, ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas un avansa maksājumi	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>01.01.2015.</b>						
Sākotnējā vērtība	60 612	10 058 530	15 178 338	873 673	991 730	27 102 271
Uzkrātais nolietojums	(38 400)	(2 348 380)	(7 935 249)	(793 969)	-	(11 077 598)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>22 212</b>	<b>7 710 150</b>	<b>7 243 089</b>	<b>79 704</b>	<b>991 730</b>	<b>16 024 673</b>
<b>2015. gads</b>						
Sākotnējā bilances vērtība	22 212	7 710 150	7 243 089	79 704	991 730	16 024 673
Iegādāts	-	-	-	-	221 057	221 057
Pārklasificēts	4 961	44 310	1 021 904	47 071	(1 118 246)	(4 961)
Norakstīts un atsavināts	-	(9 219)	(273)	-	-	(9 492)
Pārklasificēts pārdošanai turētiem aktīviem		(441 013)				(441 013)
Aprēķināts nolietojums	(7 944)	(313 179)	(1 197 267)	(32 046)	-	(1 542 492)
<b>Beigu bilances vērtība</b>	<b>19 229</b>	<b>6 991 049</b>	<b>7 067 453</b>	<b>94 729</b>	<b>94 541</b>	<b>14 262 225</b>
<b>31.12.2015.</b>						
Sākotnējā vērtība	65 573	9 661 827	16 200 242	920 744	94 541	26 877 354
Uzkrātais nolietojums	(46 344)	(2 670 778)	(9 132 789)	(826 015)	-	(12 629 582)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>19 229</b>	<b>6 991 049</b>	<b>7 067 453</b>	<b>94 729</b>	<b>94 541</b>	<b>14 247 772</b>
<b>2016.gads</b>						
Sākotnējā bilances vērtība	19 229	6 991 049	7 067 453	94 729	94 541	14 247 772
Iegādāts	-	-	-	-	11 808	11 808
Pārklasificēts	1 053	6 385	8 957	1 122	(17 464)	(1 000)
Norakstīts un atsavināts			(5 143)			(5 143)
Aprēķināts nolietojums	(1 810)	(59 955)	(297 546)	(7 802)	-	(365 303)
<b>Beigu bilances vērtība</b>	<b>18 472</b>	<b>6 937 479</b>	<b>6 773 721</b>	<b>88 049</b>	<b>88 885</b>	<b>13 888 134</b>
<b>31.03.2016.</b>						
Sākotnējā vērtība	66 626	9 668 212	16 204 056	921 866	88 885	26 883 019
Uzkrātais nolietojums	(48 154)	(2 730 733)	(9 430 335)	(833 817)	-	(12 994 885)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>18 472</b>	<b>6 937 479</b>	<b>6 773 721</b>	<b>88 049</b>	<b>88 885</b>	<b>13 888 134</b>

(4) **Krājumi**

	31.03.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Izejvielas un materiāli	2 603 683	2 678 441
Nepabeigtie ražojumi	343 762	344 999
Gatavā produkcija	583 828	646 287
(Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam)	(232 707)	(232 707)
	<b>3 298 566</b>	<b>3 437 020</b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**(5) Uzkrātie ieņēmumi**

	<b>31.03.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Uzkrātie ieņēmumi remonta un modernizācijas pakalpojumiem	7 099 344	6 746 534
Uzkrājumi paredzētiem zaudējumiem	-	(12 034)
Bruto summa uzkrātiem ieņēmumiem	<u><b>7 099 344</b></u>	<u><b>6 734 500</b></u>
no tiem:		
Uzkrātie ieņēmumi aktīvā	<u><b>7 099 344</b></u>	<u><b>6 734 500</b></u>

**(6) Aizņēmumi**

2016. gadā Uzņēmums saņēma papildus aizņēmumu no saistītā uzņēmuma EUR 1 102 000 apmērā. Aizņēmuma atmaksātā summa sastādīja EUR 1 751 000. Aizdevums izsniegts ar 12% likmi, respektīvi un tas tiks atmaksāts no 2016. gada 01. jūnija.

**(7) Uzkrājumi**

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

	<b>31.03.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pārskata gada sākumā	152 205	200 178
Pārskata gadā izlietotie uzkrājumi	(84)	(231 293)
Pārskata gadā izveidotie uzkrājumi		183 320
Pārskata gada beigās	<u><b>152 121</b></u>	<u><b>152 205</b></u>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
 Starpposma konsolidētais finanšu pārskats  
 par 3 mēnešu periodu līdz 2016. gada 31. martam

**(8) Pārējās saistības**

	<b>31.03.2016.</b>	<b>31.12.2015.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Ilgtermiņa daļa</b>		
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (ilgtermiņa daļa)	101 670	101 670
Sociālās nodrošināšanas maksājumi *	13 390	13 390
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis *	16 001	16 001
	<b><u>131 061</u></b>	<b><u>131 061</u></b>
<b>Īstermiņa daļa</b>		
Saņemtie avansi	5 960 466	6 263 606
Pārējās saistības	98 931	222 709
Norēķini par darba algu	383 416	224 502
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas	280 459	280 459
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	621 149	476 475
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	426 137	325 077
Pievienotās vērtības nodoklis	-	509 410
Citi nodokļi un nodevas	69 746	1 707
Uzkrātās saistības pēcnodarbinātības pabalstiem (īstermiņa daļa)	5 691	5 691
	<b><u>7 845 995</u></b>	<b><u>8 309 636</u></b>

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

**(9) Darījumi ar saistītām pusēm**

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

**a) prasījumi un saistības**

	<b>31.03.2016.</b>		<b>31.12.2015.</b>	
	<b>Debitori</b>	<b>Kreditori</b>	<b>Debitori</b>	<b>Kreditori</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<i>Saisītas puses ar būtisku ietekmi:</i>				
Pircēju / piegādātāju parādi	498 356	4 364 325	1 219 090	5 396 519
Aizņēmumi	-	4 356 218	-	5 462 937
	<b><u>498 356</u></b>	<b><u>8 720 543</u></b>	<b><u>1 219 090</u></b>	<b><u>10 859 456</u></b>

**b) darījumi**

	<b>01.01.2016-</b>	<b>01.01.2015-</b>
	<b>31.03.2016</b>	<b>31.03.2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<i>Saisītas puses ar būtisku ietekmi:</i>		
Dzelzceļa ritošā sastāva remonta pakalpojumi	593 548	2 018 209
Materiālu un preču iegāde	339 237	294 600
Materiālu un preču pārdošana	60 282	57 248
Pakalpojumu iegāde	1 410	82 860
	<b><u>994 477</u></b>	<b><u>2 452 917</u></b>