

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ RITOŠĀ SASTĀVA SERVISS”

2016.GADA PĀRSKATS

(SAĪSINĀTS, NEAUDITĒTS)

SATURS

Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Bilance	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	12
Naudas plūsmas pārskats.....	13
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	14
Finanšu pārskata pielikums:	
I. Informācija par vidējo darbinieku skaitu.....	16
II. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	16
III. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.....	20
IV. Informācija (aplēses veids, summa) par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata gados, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojumu par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt	21
V. Skaidrojumi par bilances posteņiem	22
VI. Skaidrojumi par peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem.....	31
Revidenta ziņojums.....	32

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	LDZ ritošā sastāva serviss
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	40003788351 Reģistrācijas datums Uzņēmumu reģistrā 08.12.2005. Komercreģistrā 08.12.2005. Reģistrācijas vieta Rīga
Adrese (juridiskā un faktiskā, ja atšķirīga)	Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	33.17 Cita veida transportlīdzekļu apkope un remonts 30.20 Dzelzceļa lokomotīvu un ritošā sastāva ražošana 46.71 Degvielas, cietā, šķidrā un gāzveida kurināmā un līdzīgu produktu vairumtirdzniecība
Valdes priekšsēdētājs	Svetlana BERGA no 27.05.2011.līdz 07.07.2017. Edgars ABRAMS no 07.07.2016.
Valdes locekļi	Ivars RULLIS no 27.05.2011. līdz 13.02.2017. Ivars PĀŽE no 25.07.2013 līdz 24.07.2016. Andrejs ČIRVA no 27.07.2015. līdz 24.04.2016. Sergejs KARPAČOVŠ no 22.04.2016.
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju (daļu) īpatsvars % un adreses	VAS „Latvijas dzelzceļš” Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1050 100 %
Pārskata gads	2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 31.decembris
Revidenti	Komandītsabiedrība “ S.Vilcānes audits” reģ.Nr. 40003192915 LZRA licence Nr 88 Sertifikāts Nr. 30 Pulkveža Brieža ielā 15 Rīga Latvija LV-1010

Vadības ziņojums

Sabiedrības raksturojums

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” ir VAS „Latvijas dzelzceļš” meitas sabiedrība, kura savu saimniecisko darbību uzsāka 2007.gada jūlijā.

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) veic dzelzceļa ritošā sastāva un to sastāvdaļu tehnisko apkopi, remontu, modernizāciju un ekipēšanu, kā arī nodrošina lokomotīvu nomu, degvielas iepirkšanu, uzglabāšanu un realizāciju, ķīmiski tehniskās un mērījumu laboratorijas pakalpojumus.

Galvenais uzdevums - ritošā sastāva tehnisko apkopju un remonta sistēmas uzlabošana, kas dod iespēju nodrošināt un garantēt kustības drošību.

SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” nodrošina pakalpojumus šādos biznesa virzienos:

Rīgas un Daugavpils lokomotīvu remonta centru pakalpojumi:

- kravas, pasažieru un manevru dīzeļlokomotīvu tehniskā apkope un remonts;
- kravas un manevru dīzeļlokomotīvu modernizācija;
- infrastruktūras ceļu mašīnu tehniskā apkope un remonts;
- dzelzceļa ritošā sastāva kalpošanas termiņa pagarināšanas darbi;
- dzelzceļa ritošā sastāva mezglu un agregātu remonts;
- dzelzceļa ritošā sastāva ekipēšanas pakalpojumi;
- dīzeļdegvielas iepirkšana, uzglabāšana un realizācija;
- dzelzceļa ritošā sastāva ievietošana un uzturēšana lokomotīvu rezerves bāzē (Rēzeknē).

Daugavpils vagonu remonta centra pakalpojumi:

- kravas vagonu depo un kapitālais remonts;
- kravas vagonu kalpošanas laika pagarināšana;
- cisternu un segto vagonu kapitālais remonts, kas pagarina vagonu ekspluatācijas laiku par 16 gadiem;
- kravas vagonu modernizācija;
- kravas vagonu RU1Š-957-G tipa riteņpāru izgatavošana;
- ER2 un ER2T sēriju elektrovilcienu, DR1A sēriju dīzeļvilcienu piekabes vagonu, lokomotīvu un ceļu mašīnu riteņpāru pilnā pārbaude ar elementu nomaiņu un bukšu mezglu otrā apjoma revīzija;
- lokomotīvu un vagonu abrazīvā attīrīšana, gruntēšana un krāsošana.

Kīmiski tehniskās un mērījumu laboratorijas* pakalpojumi:

- dīzeļdegvielas, eļļu, smērvielu testēšana;
- stacionāro gaisa piesārņojuma avotu emisijas mērījumi;
- darba vides gaisa kvalitātes, trokšņa, apgaismojuma un vibrācijas mērījumi;
- dzelzceļa cisternu 3.-9. klases vielu pārvadāšanai atbilstības vērtēšana;
- dzelzceļa ritošā sastāva atjaunošanas remonta ar kalpošanas laika pagarināšanu atbilstības vērtēšana;
- spiediena manometru kalibrēšana un verificēšana;
- ģeometrisko, elektrisko un negraujošās kontroles mērīšanas līdzekļu metroloģiskā pārbaude;
- dzelzceļā pielietojamo autosakabes un riteņpāru šablonu metroloģiskā pārbaude.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2016.gada 31.decembri ir 41 062 155 EUR. Pamatkapitāls uz 2016.gada 31.decembri ir 29 351 905 EUR, tas sastāv no divdesmit deviņiem miljoniem trīs simti piecdesmit viena tūkstoša deviņi simti piecām daļām, ar vienas daļas nominālvērtību 1,00 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2016.gada 12 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 68 487 tūkst. EUR, kas ir par 14 796 tūkst. EUR vai 17.8 % mazāk kā 2015.gada 12 mēnešos. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar:

- vagonu un lokomotīvu remonta programmas samazinājumu;
- uzstādīto jaunu vagonu ratiņu samazinājumu;
- apjomu samazinājumu riteņpāru remontā ar elementu nomaiņu;
- apjomu samazinājumu jaunu riteņpāru formēšanā;
- realizētās dīzeļdegvielas apjoma samazinājumu (par 5153,559 tonnām jeb 11.3% mazāk) un iepirktās dīzeļdegvielas cenu, kas atkarīga no situācijas naftas produktu tirgū.

2016.gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2015.gada 12 mēnešiem, dīzeļdegvielas cena samazinājās par 112.13 EUR/t jeb 12%.

Peļņa pēc nodokļiem 2016.gada 12 mēnešos ir 255.7 tūkst. EUR (2015.gada 12 mēnešos peļņa – 47 tūkst. EUR). Peļņa palielinājusies par 208.7 tūkst. EUR.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 12 mēnešos ir 0.62 % un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 0.62 euro centi.

2016.gada 31.decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz tās apgrozāmos līdzekļus. Sabiedrības likviditātes rādītājs, kas ir 0.67, naudas līdzekļu atlikums uz 2016.gada 31.decembri ir 3 309 tūkst.EUR.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Vērtējot Sabiedrības darbību, nepieciešams analizēt vagonu un lokomotīvu remonta programmas izpildi, kā arī realizētās dīzeļdegvielas apjomu.

Pārskata periodā vagonu depo remonts veikts par 29.6% mazāk kā 2015.gada attiecīgajā periodā, vagonu kapitālais remonts par 155.9% vairāk, bet vagonu remonts privātpašniekiem par 37% mazāk nekā 2015.gadā.

Lokomotīvu remonts pārskata periodā veikts par 13.4 % mazāk, nekā salīdzināmajā periodā.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem ar kuriem sabiedrība saskaras

Tā, kā Sabiedrības galvenie ieņēmumu avoti ir kravu ritošā sastāva remonts, lokomotīvu noma un degvielas realizācija, tad tie ir tieši saistīti ar kravu pārvadājumu apjoma izmaiņām. Samazinoties kravu pārvadājumu apjomam, samazinās gan degvielas patēriņš, gan nepieciešamība remontēt kravu ritošo sastāvu, gan nepieciešamība nomāt lokomotīves kravu pārvadāšanai.

Izvērtējot riskus, ar kuriem Sabiedrība varētu saskarties nākamajā darbības periodā, pastāv riski, kurus tā nevar ietekmēt, bet kuri varētu ietekmēt apgrozījuma samazinājumu: politiskie riski, naftas cenu svārstību risks, valūtas kursa svārstību risks, tāpēc aizvien lielāka uzmanība tiks pievērsta naudas plūsmas optimizācijai, maksimāli izmantojot pašu līdzekļus pamatlīdzekļu nolietojuma un peļņas daļas apmērā, kas paliek Sabiedrības rīcībā, un savlaicīgi piesaistot papildu līdzekļus atbilstoši Sabiedrības mērķiem.

Turpmākā attīstība

Turpinās 2014.gadā uzsāktā maģistrālā dīzeļlokomotīvu parka atjaunošana – dīzeļlokomotīvu 2M62U modernizācija. Plānotais projekta realizācijas laiks 2014.gada novembris – 2019.gada februāris. Ieguvumi – iespēja pārvadāt smagsvara vilcienus, palielināt starpremontu periodus, samazināt remontu un tehnisko apkopju skaitu, tiks izbūvētas modernas, videi draudzīgas lokomotīves.

Lai nodrošinātu vides likumdošanas prasības, ir paredzēta pretinfiltrācijas seguma izveidošana Rīgas lokomotīvu remonta centra degvielas bāzes naftas produktu noliekšanas pozīcijās, t.i. zem sliežu ceļiem Nr.46 un Nr.47. 2014.gadā tika izstrādāts projekts noliekšanas estakādes rekonstrukcijai. Rekonstrukcijas darbus plānots uzsākt 2017.gadā.

Saskaņā ar vides likumdošanas prasībām, lai ķīmiski aktīvās vielas nenonāktu gruntsūdeņos, pretinfiltrācijas seguma izveidošana ir paredzēta arī Daugavpils lokomotīvu remonta centra TR-3 ceha eļļas noliktavas modernizācijas projekta ietvaros. 2017.gadā plānoti, gan projektēšanas, gan izbūves darbi.

2017.gadā tiek plānots turpināt Daugavpils vagonu remonta centra ūdensapgādes sistēmas rekonstrukciju, kas tika uzsākta 2014.gadā. Rekonstrukcija paredz esošās ūdensapgādes sistēmas ārējo un iekšējo tīklu atjaunošanu.

Lai paaugstinātu drošību rezerves daļu uzglabāšanas vietās (noliktavās), tiek plānots investēt līdzekļus videonovērošanas sistēmās.

Līdz pārskata gada beigām tiks pabeigta Daugavpils lokomotīvu remonta centra degvielas bāzes noliešanas estakādes rekonstrukcija. 2015.gadā tika uzsākta vecās degvielas bāzes noliešanas estakādes nojaukšana. 2016.gadā veiks piesārņotās grunts sanācības darbus, pretinfiltrācijas seguma izveidošanu zem sliežu ceļiem, sliežu ceļu atjaunošanu un nepieciešamā tehnoloģiskā aprīkojuma uzstādīšanu, kā arī teritorijas labiekārtošanas darbus.

Daugavpils vagonu remonta centrā 2015.gadā tika uzsākta mehāniskās apstrādes iecirkņa ēkas būvniecība. Ēkā tika uzstādīts horizontālais virpošanas darbagalds ar mūsdienu automatizēto vadības sistēmu. Ēkas būvniecību un labiekārtošanas darbi tika pabeigti pārskata gada 1.ceturksnī, un 2.ceturksnī nodoti ekspluatācijā.

Pārskata gadā turpinās 2014.gadā uzsāktā maģistrālā dīzeļlokomotīvu parka atjaunošana – dīzeļlokomotīvu 2M62U modernizācija. Plānotais projekta realizācijas laiks 2014.gada novembris – 2019.gada februāris. Ieguvumi – iespēja pārvadāt smagsvara vilcienus, palielināt starpremontu periodus, samazināt remontu un tehnisko apkopju skaitu, iegūtas modernas, videi draudzīgas lokomotīves.

Pamatojoties uz Ministru kabineta 2016.gada 26.maija rīkojumu Nr.308 "Par atļauju valsts akciju sabiedrībai "Latvijas dzelzceļš" iegūt netiešu izšķirošu ietekmi sabiedrībā ar ierobežotu atbildību "Rīgas Vagonbūves Uzņēmums "Baltija"", SIA "LDZ ritošā sastāva serviss" 2016.gada 15.jūnijā iegādājās 75% kapitāla daļas no otra vairākuma dalībnieka un ieguva izšķirošu ietekmi SIA "Rīgas Vagonbūves Uzņēmums "Baltija", kļūstot par vienīgo SIA "Rīgas Vagonbūves Uzņēmums "Baltija"" dalībnieci.

Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

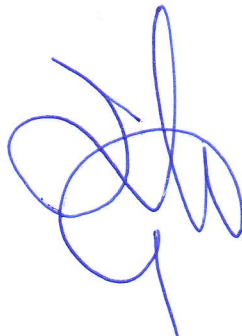
Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2016.gada 12 mēnešu pārskata novērtējumu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ ritošā sastāva serviss” finanšu pārskats par 12 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 31.decembrī un ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības ar ierobežotu atbildību aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

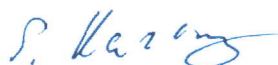
Rīgā, 2017. gada 27.februārī

Valdes priekšsēdētājs



E.Abrams

Valdes loceklis



S.Karpačovs

Balance

Aktīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2016.	31.12.2015.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Attīstības izmaksas			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		35	1 163
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Nemateriālā vērtība			
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem			
Nemateriālie ieguldījumi kopā	1	35	1 163
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:		7 745 758	7 569 441
zemes gabali, ēkas un inženierbūves		7 745 758	7 569 441
Dzīvnieki un augi:			
darba un produktīvie dzīvnieki un ilggadīgie stādījumi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		60 610	100 844
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		43 020 924	41 618 899
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		713 354	798 489
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		13 509 350	4 767 231
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3 368	1 670
Pamatlīdzekļi kopā	2	65 053 364	54 856 574
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	3	516 714	249 714
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		516 714	249 714
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		65 570 113	55 107 451
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		21 555 870	17 502 547
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi			198 300
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		5 032	4 560
Avansa maksājumi par krājumiem		2 461	255
Dzīvnieki un augi:			
<i>dzīvnieki un viengadīgie stādījumi</i>		7	7
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi			
Krājumi kopā	4	21 563 370	17 705 669
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5	895 792	775 125
Radniecīgo sabiedrību parādi	6	2 700 218	2 276 311
Asociēto sabiedrību parādi			
Citi debitori	7	104 628	368 263
Neiemaksātās daļas sabiedrības kapitālā			
Nākamo periodu izmaksas	8	11 715	51 461
Uzkrātie ieņēmumi			
Debitori kopā		3 712 353	3 471 160
Nauda	9	3 309 213	1 148 232
Apgrozāmie līdzekļi kopā		28 584 936	22 325 061
Aktīvu kopsumma		94 155 049	77 432 512

Balance

Pasīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2016.	31.12.2015.
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	29 351 905	29 351 905
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Rezerves:			
rezerves, kas novirzītas attīstībai:			
pārējās rezerves		3 661 049	3 661 049
KOPĀ rezerves	11	3 661 049	3 661 049
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	12	7 793 454	8 811 658
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	12	255 747	47 084
Pašu kapitāls kopā		41 062 155	41 871 696
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	13	320 000	1 088 615
Uzkrājumi kopā		320 000	1 088 615
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14		162 500
Citi aizņēmumi			
No pircējiem saņemtie avansi			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem			
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	15	29 158 575	
Parādi asociētajām sabiedrībām			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			
Atliktā nodokļa saistības	16	1 461 600	1 074 242
Pārējie kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi			
Neizmaksātās dividendes			
Ilgtermiņa kreditori kopā		30 620 175	1 236 742
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17	162 500	1 950 000
Citi aizņēmumi	18	8 318 376	17 092 889
No pircējiem saņemtie avansi	19	142 801	
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	6 800 780	9 240 460
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	21	1 462 896	417 269
Parādi asociētajām sabiedrībām			
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	3 640 425	3 459 403
Pārējie kreditori	23	794 303	1 070 081
Nākamo periodu ieņēmumi	24	109	871
Neizmaksātās dividendes			
Uzkrātās saistības	25	830 529	4 486
Atvasinātie finanšu instrumenti			
Īstermiņa kreditori kopā		22 152 719	33 235 459
Kreditori kopā		52 772 894	34 472 201
Pasīvu kopsumma		94 155 049	77 432 512

Pielikums no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Rīgā, 2017. gada 27.februārī

Valdes priekšsēdētājs

E.Abrams

Valdes loceklis

 S.Karpačovs

Gada pārskatu sagatavoja:



Agita Nitiša, Finanšu daļas vadītāja

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2016	2015
1	Neto apgrozījums:	26	68 486 910	83 282 596
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	27	65 415 040	80 009 246
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		3 071 870	3 273 350
4	Pārdošanas izmaksas			
5	Administrācijas izmaksas	28	2 450 366	2 618 783
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	29	2 751 767	1 873 138
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30	2 332 629	1 911 385
8	Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību kapitālā			
9	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	31	721	4
	a) no radniecīgajām sabiedrībām		721	
	b) no citām personām			4
10	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	32	398 258	154 136
	a) radniecīgajām sabiedrībām		380 885	153 843
	b) citām personām		17 373	293
11	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		643 105	462 188
12	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	33		
13	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		643 105	462 188
14	Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām	34	387 358	415 104
15	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		255 747	47 084

Pielikums no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Rīgā, 2017. gada 27.februārī

Valdes priekšsēdētājs

E.Abrams

Valdes loceklis

S.Karpačovs

Gada pārskatu sagatavoja:



Agita Nitiša, Finanšu daļas vadītāja

Naudas plūsmas pārskats

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2016	2015
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	643 105	462 188
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	8 339 015	8 661 617
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	1 128	178
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	(768 615)	(356 446)
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(76 405)	127 351
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību pamatkapitālā		
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus		
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(722)	(4)
Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	398 258	154 136
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	8 535 764	9 049 020
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)	(545 969)	2 971 923
Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)	(3 869 059)	(5 177 856)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums(+), vai samazinājums(-)	3 572 819	(4 633 248)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 693 555	2 209 839
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(441 317)	(137 672)
5. Izdevumu uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(88 344)	(452 136)
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 163 894	1 620 031
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde	(267 000)	
2. Ieņēmumi no radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(23 347 255)	(16 607 161)
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	176 558	1 219
5. Izsniegtie aizdevumi	(8 767 140)	
6. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		
7. Saņemtie procenti	722	4

8.Saņemtās dividendes		
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(32 204 115)	(16 605 938)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1.Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		
2.Saņemtie aizņēmumi	29 158 575	15 878 252
3.Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		
4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 950 000)	(1 950 000)
5.Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam	(7 373)	(8 655)
6.Izmaksātās dividendes		
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	27 201 202	13 919 597
		(470)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V.Pārskata gada neto naudas plūsma	2 160 981	(1 066 780)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 148 232	2 215 012
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	3 309 213	1 148 232

Pielikums no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Rīgā, 2017. gada 27.februārī

Valdes priekšsēdētājs

E.Abrams

Valdes loceklis

S.Karpačovs

Gada pārskatu sagatavoja:



Agita Nitiša, Finanšu daļas vadītāja

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls /kopā
Atlikums 2014.gada 31.decembrī	29 351 905	3 661 049	7 145 416	1 666 242	41 824 612
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			1 666 242	(1 666 242)	-
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums				47 084	47 084
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	29 351 905	3 661 049	8 811 658	47 084	41 871 696
Dīvidendes			(1 065 288)		(1 065 288)
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			47 084	(47 084)	-
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums				255 747	255 747
Atlikums 2016.gada 31.decembrī	29 351 905	3 661 049	7 793 454	255 747	41 062 155

Pielikums no 16. līdz 31 lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Rīgā, 2017. gada 27.februārī

Valdes priekšsēdētājs

E.Abrams

Valdes loceklis

S.Karpačovs

Gada pārskatu sagatavoja:



Agita Nitiša, Finanšu daļas vadītāja

Finanšu pārskata pielikums

1. Informācija par vidējo darbinieku skaitu

	2016	2015
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	1 363	1 432

Informācija par vidējo darbinieku skaitu sadalījumā pa kategorijām

	2016	2015
Valdes locekļi	3	4
Pārējie darbinieki	1 363	1 428

2. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” nosacījumus.

Gada pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz *Sabiedrības* grāmatvedības uzskaites datiem, saskaņā ar *Sabiedrības* apstiprināto grāmatvedības kontu plānu, kas ir detalizēts atbilstoši *Sabiedrības* saimnieciskās darbības specifikai. Grāmatvedības sintētiskās uzskaites reģistrs ir virsgrāmata, kurā saimnieciskos darījumus reģistrē naudas izteiksmē atbilstošos grāmatvedības kontos. Analītiskās uzskaites reģistros saimnieciskos darījumus grāmato naudas izteiksmē, bet pamatlīdzekļu un krājumu uzskaites vienības – arī natūrā.

Gada pārskata bilances posteņu atlikumu inventarizācija veikta saskaņā ar Ministru kabineta 21.10.2003. noteikumu Nr.585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju” un Sabiedrības iekšējo tiesību aktu prasībām.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiesās metodes.

Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas metodes, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, nav mainītas.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

Darbības turpināšanas princips

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību *Sabiedrību* likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

Uzkrāšanas princips

Sabiedrība gada pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Gada pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Būtiskuma princips

Gada pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumā.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsaucēs kursa. Ja Eiropas Centrālā banka nav publicējusi konkrētas ārvalstu valūtas *euro* atsaucēs kursu, tad šīs valūtas pārrēķināšanai *euro* tiek izmantots pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja *Financial Times* interneta resursā publicētais valūtas kurss attiecībā pret *euro*. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā pārskata gada pēdējā dienā gada pārskatā tiek norādīti, tos pārrēķinot *euro* saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu pēc Eiropas Centrālās bankas vai *Financial Times* publicētā valūtas kursa, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Norēķinu par ārvalstu valūtā veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtā nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ārvalstu valūtas kursi

Ārvalstu valūta	EUR 31.12.2016.	EUR 31.12.2015.
USD	1,05410	1,08870
CHF	1,07390	1,08350
RUB	64,3000	80,67360

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos tiek uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas vai norakstīšanas termiņi ir vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām.

Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, tiek uzrādītas īstermiņa posteņos.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek atzīti saskaņā ar iegādes izmaksu metodi, kā aprakstīts zemāk, atskaitot uzkrāto nolietojumu un jebkuru uzkrāto vērtību samazinājumu, ja tāds ir nepieciešams.

Iegādes izmaksās iekļauj uz pamatlīdzekļa iegādi tieši attiecināmās izmaksas. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu vērtība sastāv no materiālu cenas un tiešajām darba izmaksām, kā arī jebkurām citām izmaksām, kas tieši saistāmas ar pamatlīdzekļa nodrošināšanu darba stāvoklī tam paredzētajam mērķim, un pamatlīdzekļu nojaukšanas un aizvešanas izmaksām un vietas, kur pamatlīdzeklim jāatrodas, atjaunošanu. Tādu datorprogrammu iegādes izmaksas, kas ir cieši saistītas ar iekārtas funkcionalitāti un nevar tikt no tās atdalītas, tiek kapitalizētas kā šo iekārtu sastāvdaļa.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz 300 *euro* un lietderīgās kalpošanas laiks pārsniedz vienu gadu. Ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos tiek kapitalizēti un atspoguļoti kā pamatlīdzekļi.

Ja atsevišķu pamatlīdzekļu sastāvdaļu lietderīgās kalpošanas laiki atšķiras, tie tiek uzskaitīti kā atsevišķas pamatlīdzekļu sastāvdaļas. Pamatlīdzekļu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās kalpošanas laiki tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata gada datumā.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai tad, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteni saistītie nākotnes saimnieciskie labumi ietilpst *Sabiedrībā* un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Pārējās pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu pārskatā, kurā tās ir radušās.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem un iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu pārskatā.

Gadījumos, kad kāda pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamajai vērtībai (skat. 3.pielikumu).

Pamatlīdzekļu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju. Sabiedrības pamatlīdzekļiem nav ķīlas aprūtinājumu.

Nolietojums

Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, Nolietojums tiek iekļauts peļņas vai zaudējumu pārskatā.

Ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos tiek nolietoti īsākajā no nomas perioda vai līdzīga pamatlīdzekļa lietderīgās kalpošanas laika pēc likmēm, kas pielietotas kategorijai, kurā ietilpst ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos. Zemei nolietojums netiek aprēķināts.

Sabiedrības pamatlīdzekļiem pārskata perioda nolietojuma summa aprēķināta no katra pamatlīdzekļa atlikušās vērtības, piemērojot attiecīgajam pamatlīdzeklim noteikto kalpošanas laiku.

Pamatlīdzekļi	Kalpošanas laiks
Ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi	10-130 gadi
Ilggadīgie stādījumi	40 gadi
Dzelzceļa ritošais sastāvs – vagoni tehnoloģiskām vajadzībām un kravu pārvadājumiem	22-40 gadi
Dzelzceļa ritošais sastāvs – lokomotīves, dīzeļvilcieni un tehnoloģiskās iekārtas	5-40 gadi
Sliežu ceļu mašīnas	30 gadi
Skaitļošanas iekārtas, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	3-10 gadi
Pārējie pamatlīdzekļi	5-28 gadi

Nemateriālie ieguldījumi

Licences un pārējās tiesības, ja tās iegūtas par samaksu, tiek uzskaitītas iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Licencēm un pārējām tiesībām nolietojuma aprēķins veikts pēc lineārās metodes proporcionāli to kalpošanas laikam. Ja licence vai pārējās tiesības ir beztermiņa, to vērtība tiek norakstīta piecu gadu laikā.

Nepabeigtā celtniecība

Aktīvi, kuri iegādes brīdī nav gatavi paredzētajam pielietojumam vai ir uzstādīšanas procesā, ir klasificēti kā "Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas". Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par aizņēmumu izmaksām un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz tā nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmumu izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Brīdī, kad nepabeigtās celtniecības objekti ir gatavi savam paredzētajam pielietojumam, tie tiek pārklasificēti atbilstošā pamatlīdzekļu kategorijā un tiek uzsākta nolietojuma aprēķināšana. Nepabeigtās celtniecības objekti tiek regulāri novērtēti ar mērķi noteikt, vai tiem nav vērtības samazināšanās pazīmes.

Finanšu noma

Nomas darījumi, kuri pēc savas būtības nodod nomas ņēmējam visu risku un atlīdzību, kas raksturīgi īpašumtiesībām uz aktīvu objektu, tiek klasificēti kā finanšu nomas darījumi. Nomas darījumi, kurā iznomātājs patur nozīmīgu daļu no īpašumtiesībām raksturīgā riska un atlīdzības, tiek klasificēti kā operatīvā noma.

Sabiedrība ir iznomātājs:

Aktīvi, kas tiek iznomāti operatīvajā nomā, tiek uzrādīti pamatlīdzekļu sastāvā iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes. Nomas ieņēmumi no operatīvās nomas un no klientiem saņemtās priekšapmaksas tiek iekļauti atbilstošā nomas perioda laikā peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Sabiedrība ir nomnieks:

Maksājumi, kas veikti saskaņā ar operatīvās nomas līgumu, tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā atbilstošā nomas līguma periodā.

Ja *Sabiedrība* ir finanšu nomas ņēmējs, gada pārskatā tiek uzrādīts gan pamatlīdzeklis, gan saistības zemākajā no nomātā aktīva patiesās vērtības nomas sākumā vai minimālo nomas maksājumu tagadnes vērtības. Nomas procentu maksājumi tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, lai atspoguļotu konstantu likmi attiecībā uz nomas saistību atlikumu.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē

Finanšu aktīvu sastāvā tiek uzrādīti ieguldījumi radniecīgo (meitas) sabiedrību un citu sabiedrību kapitālos, debitoru parādi, nauda, tās ekvivalenti un izsniegtie aizdevumi.

Ieguldījumi radniecīgo (meitas) sabiedrību kapitālos un citi ieguldījumi tiek uzrādīti to iegādes vērtībā. Ieņēmumi tiek atzīti brīdī, kad *Sabiedrībai* rodas likumīgas tiesības saņemt dividendes no radniecīgās vai citas sabiedrības.

Ilgtermiņa posteņos tiek uzrādītas summas, kuru saņemšanas termiņi ir vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek novērtēti zemākajā no pašizmaksas vai neto pārdošanas vērtības. Neto pārdošanas vērtība ir Sabiedrības normālas darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena. Iegādes vērtība tiek noteikta, izmantojot vidējo svērto krājumu novērtēšanas metodi degvielai un FIFO (pirmais iekšā, pirmais ārā) metodi pārējām izejvielām un materiāliem.

Krājumu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju.

Inventarizācijas gaitā tiek veikta arī krājumu vērtības pārskatīšana, identificējot morāli un fiziski nolietoto krājumus. Šāda veida krājumiem tiek veidoti uzkrājumi vērtības samazinājumam. Krājumiem, kas nav izmantoti ilgāk par gadu, tiek veidoti uzkrājumi 100% apjomā.

Finanšu aktīvi

Debitoru parādi un izsniegtie aizdevumi, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz 12 mēnešus, tiek uzrādīti apgrozāmo līdzekļu sastāvā. Debitoru parādi tiek atspoguļoti bilancē atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti, kad pilna parāda summas atgūšana vairs nav ticama un debitoru parāds nav samaksāts 6 mēnešu laikā pēc maksāšanas termiņa. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti 100% apmērā no nedrošo parādu summas un to palielinājums vai samazinājums tiek iekļauts pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Nauda un naudas ekvivalenti ir naudas atlikumi banku norēķinu kontos, nauda kasēs un nauda ceļā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek veidoti gadījumos, kad *Sabiedrībai* pagātnes notikumu rezultātā ir radušās juridiskas vai prakses radītas saistības, un ir paredzams, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūšana, un ir iespējams ticami aplēst šo saistību apjomu.

Gada pārskatā uzkrājumi tiek atspoguļoti, iespējami precīzi nosakot to izdevumu summu, kas ir nepieciešama, lai saistības dzēstu tādā apmērā, kādas tās ir pārskata perioda beigu datumā. Uzkrājumi tiek izmantoti tikai attiecībā uz izdevumiem, kuriem tie sākotnēji tikuši izveidoti, un tie tiek izslēgti, ja iespējamā resursu aizplūšana vairs nav paredzama.

Finanšu saistības

Aizņēmumi sākotnēji tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā. Starpība starp

saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā vai saskaņā ar pamatlīdzekļu uzskaites politiku kapitalizēta nepabeigtās celtniecības objektu sastāvā aizņēmuma perioda laikā.

Saistības piegādātājiem un darbuņēmējiem atspoguļo no piegādātājiem saņemto, bet pārskata perioda beigās nesamaksāto rēķinu summas atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros.

Uzkrātās izmaksas, kas radušās pārskata gadā, ja šo izmaksu apjoms pārskata periodā ir skaidri zināms, bet par kurām vēl nav saņemti rēķini no piegādātājiem, tiek iekļautas postenī „Uzkrātās saistības”.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ieņēmumi tiek novērtēti saņemtās vai saņemamās atlīdzības patiesajā vērtībā un attiecas uz naudas līdzekļiem, kas saņemami par sniegtajiem pakalpojumiem, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. *Sabiedrība* atzīst ieņēmumus, kad to apmērs var tikt ticami aplēsts, kad nākotnes ekonomisko labumu ieplūšana *Sabiedrībā* ir ticama, kā arī, ievērojot specifiskus kritērijus, kas attiecas uz katru no *Sabiedrības* darbībām, kas minētas zemāk.

Izdevumu atzīšanas principi

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Procentu ienākumi

Procentu ienākumi tiek atzīti pēc uzkrājumu metodes, pielietojot efektīvo procentu likmi. Procentu ieņēmumi no naudas un naudas ekvivalentiem tiek klasificēti kā finanšu ienākumi.

Ienākumi no soda naudām

Ievērojot piesardzības principu, līgumsodus, t.sk. nokavējuma naudu par kavētiem norēķiniem, ieņēmumos atzīst tikai pēc to saņemšanas.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar nodokļu likumdošanu, kas ir spēkā pārskata perioda beigās. Spēkā esošā likumdošana nosaka 15 procentu nodokļa likmi.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti *Sabiedrības* dalībnieks, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

3. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot 2016.gada pārskatu, saskaņā ar “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma” normām, sabiedrība, pamatojoties uz likuma 13.panta 4. un 5.daļas nosacījumiem ir atkāpusies no finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem, atspoguļojot finanšu pārskatā atliktā nodokļa saistības sakarā ar to, ka bez šīs informācijas atspoguļošanas nav ievērots patiesa un skaidra priekšstata princips. Sabiedrība atlikto nodokli ir atzinusi arī iepriekšējos periodos, tā apmērs ir būtisks. *Atliktā nodokļa aprēķinā un atspoguļošanā tiek izmantots starptautiskais grāmatvedības standarts Nr. 12. "Ienākumu nodokļi"*

Atliktā nodokļa aktīvi ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras atgūstamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz atskaitāmām pagaidu starpībām.

Atliktā nodokļa saistības ir uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kuras maksājamas nākamajos pārskata gados un attiecas uz tām pagaidu starpībām, kuras aplikamas ar šo nodokli.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz laika noviržu izraisītām pagaidu starpībām starp aktīvu un pasīvu vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām.

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās pagaidu atšķirības galvenokārt radušās, izmantojot atšķirīgas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no uzkrājumiem lēnas aprites krājumiem, no uzkrājumiem nedrošajiem debitoru parādiem, kam pēc vadības novērtējuma, iestāsies likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" 9.pantā minētie kritēriji, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākamajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana droši sagaidāma.

4. Cita informācija

Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus, nav notikuši.

Informācija par meitas sabiedrībām

Meitas sabiedrības nosaukums	Juridiskā adrese	Līdzdalības daļa meitas sabiedrības pamatkapitālā (%)	Meitas sabiedrības pašu kapitāla apmērs EUR	Meitas sabiedrības peļņas vai zaudējumu apmērs EUR
SIA "Rīgas Vagonbūves uzņēmums "Baltija""	Turģeņeva iela 21, Rīga, LV- 1050	100%	368 801	(73 587)

Informācija par koncerna mātes sabiedrību

Nosaukums	Juridiskā adrese	Konsolidētā gada pārskata saņemšanas vieta
Valsts akciju sabiedrība "Latvijas dzelzceļš"	Rīga, Gogoļa iela 3	Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrs, Rīga, Pērses iela 2 vai www.ldz.lv

5. Informācija (aplēses veids, summa) par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata gados, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojumu par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Sabiedrība ar 2016.gada 1.janvāri ir pārgājusi uz lineārās metodes piemērošanu pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķina mērķiem. Grāmatvedības aplēses maiņa nodrošina patiesāku atlikumu atspoguļošanu, jo, balstoties uz vēsturisko pieredzi, pamatlīdzekļi fiziski nolietojas pakāpeniski un neatbilst regresīvās metodes būtībai, kas tika pielietota iepriekš, kad nolietojums tiek straujāk norakstīts pirmajos pamatlīdzekļa ekspluatācijas gados.

Grāmatvedības aplēses maiņas rezultātā Sabiedrības izmaksas 2016.gadā samazinās par _____ EUR.
Arī turpmākajos pārskata periodos ietekme būs līdzīga.

6. Skaidrojumi par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Piezīme Nr.1 Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, preču zīmes, licences u.c. tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība			
uz 31.12.15.	27 465		27 465
Iegādāts			
tai skaitā pašizmaksā iekļauto aizņēmuma procentu summa			
Pārklasificēts			
Likvidēts			
uz 31.12.16.	27 465		27 465
Nolietojums			
uz 31.12.15.	26 302		26 302
Aprēķinātais nolietojums	1 128		1 128
Pārklasificēts			
Izslēgts			
uz 31.12.16.	27 430		27 430
Bilances vērtība uz 31.12.15.	1 163		1 163
Bilances vērtība uz 31.12.16.	35		35

Piezīme Nr.2
Pamatlīdzekļi
Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas, būves un ilgsadzītie štadjumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Dzelzeļa transporta tehnoloģiskās iekārtas, mašīnas un ritošais sastāvs	Skaitļošanas iekārtas un to aprīkojums, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pavisam
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2015.	450 171	11 856 874	120 530	82 564 359	595 353	2 711 122	98 298 409	4 767 231 18 710 665	1 670	103 067 310 18 710 665
Kapitālieguldījumu apjoms izpildīts									10 705	10 705
Avansa maksājumi										
Pārceļts no avansa maksājumiem uz pamatlīdzekļiem								(9 961 221)	(9 007)	(9 007)
Kapitāldarbu un iekārtu pabeigšanas un iegāde								(9 961 221)		(9 961 221)
Iegādāti		556 546		9 294 143	22 863	87 669	9 961 221			9 961 221
Pārklasificēts (pārvietots)			(21 350)			21 350	-			-
Likvidēts				(1 260 131)	(7 991)	(32 087)	(1 300 209)			(1 300 209)
Pārdoti citām sabiedrībām				(507 127)	(4 602)		(511 729)			(511 729)
Pārdoti koncerna sabiedrībām		(1 650)					(1 650)			(1 650)
Cita izslēgšana no pamatlīdzekļiem								(7 325)		(7 325)
Iegrāmatoti				4 432		11 870	16 392			16 392
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2016.	450 171	12 411 770	99 180	90 091 244	605 623	2 788 054	106 446 042	13 509 350	3 368	119 975 062
Notietojums uz 1.12.2015.	-	4 737 604	19 686	40 945 460	445 894	2 062 092	48 210 736	-	-	48 210 736
Aprēķinātais notietojums		379 734	33 396	7 525 125	55 074	144 890	8 138 219			8 138 219
Pārklasificēts (pārvietots)			(1 011 717)			14 512	14 512			14 512
Izslēgts sakarā ar likvidāciju					(7 805)	(30 866)	(1 050 388)			(1 050 388)
Izslēgts sakarā ar pārdošanu			(388 548)				(392 016)			(392 016)
Izslēgts sakarā ar pārdošanu koncerna		(1 155)			(3 468)		(1 155)			(1 155)

SIA "LDZ RSS" 2016.gada pārskats

sabiedrībā Pallelinājums saistībā ar iegāmatošanu						11 870	16 392			16 392
Nolietojums uz 31.12.2016.	5 116 183	38 570	47 070 320	489 695	2 190 628		54 905 396			54 921 698
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	450 171 7 119 270	100 844	41 618 899	149 459	649 030		50 087 673	4 767 231	1 670	54 856 574
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	450 171 7 295 587	60 610	43 020 924	115 928	597 426		51 540 646	13 509 350	3 368	65 053 364

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi**Piezīme Nr.3****Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā**

Bilances vērtība uz 31.12.15.	249 714
Iegāde gadā	267 000
Likvidācija (atsavināšana) gadā	
Aprēķinātas dividendes gadā	
Bilances vērtība uz 31.12.16.	516 714

Apgrozāmie līdzekļi**Piezīme Nr.4****Krājumu atlikumi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Krājumu atlikumu uzskaites vērtība	21 555 870	17 502 547	4 053 323
<i>t.sk.materiāli un gatavie ražojumi, kas nav izmantoti ilgāk par gadu</i>	1 642 287	1 790 467	(148 180)
Krājumu bilances vērtība	21 555 870	17 502 547	4 053 323

Piezīme Nr.5**Pircēju un pasūtītāju parādi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	901 161	775 125	
Uzkrājumi nedrošiem parādiem	5 369		5 369
Bilances vērtība	895 792	775 125	5 369

Piezīme Nr.6**Radniecīgo sabiedrību parādi**

Parādu sadalījums pa valūtām:	2016		2015	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
	2 700 218	2 700 218	2 276 311	2 276 311
Kopā	2 700 218	2 700 218	2 276 311	2 276 311

Tai skaitā parādi radniecīgajām sabiedrībām

Radniecīgo sabiedrību parādi			
Nr.	Summa pārskata perioda sākumā EUR	Izmaiņas pārskata periodā EUR	Atlikums pārskata perioda beigās EUR
LDz Cargo	250 081	234 518	484 599
LDz Cargo Rīgas Reģionālais centrs	429 703	(429 703)	-
LDz Cargo Daugavpils Reģionālais centrs	1 274 011	(1 274 011)	-
LDz Cargo Tehniskais departaments		1944172	1 944 172
LDz Apsardze	92	(92)	-
LDz Infrastruktūra	21 861	13 796	35 657
RVUB		516	516
LDz Ceļu distance	109 024	(6592)	102 432
LDz Ģenerāldirekcija	39 960	(20 943)	19 017
LDz Rīgas ekspluatācijas iecirknis	30 124	(606)	29 518
LDz reģionālais apsaimniekošanas iecirknis	30 293	(7 316)	22 977
LDz Daugavpils ekspluatācijas iecirknis	55 639	1 350	56 989
LDZ Infrastruktūras fonds	427	-	427
LDz ISC	97	(97)	-
LDz Signalizācijas un sakaru distance	34 999	(31 085)	3 914
Kopā radniecīgo sabiedrību parādi	2 276 311	423 907	2 700 218

Piezīme Nr.7**Citi debitori**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa	88344	353 374	(265 030)
Norēķini ar darbiniekiem	11 724	14 818	(3 094)
Citi debitori	4 560	71	4 489
Bilances vērtība	104 628	368 263	(263 635)

Piezīme Nr.8**Nākamo periodu izmaksas**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Izdevumi par periodisko izdevumu abonēšanu	889	1 225	(336)
Pamatlīdzekļu apdrošināšana	8 486	9 595	(1 108)
Reklāmas pakalpojumi		39 586	(39 586)
Pārējie	2 340	1 055	1 285
	11 715	51 461	(39 632)

Piezīme Nr.9

Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās

Naudas līdzekļi uz 31.12.

	2016		2015	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	3 309 213	3 309 213	1 148 232	1 148 232
Kopā	3 309 213	3 309 213	1 148 232	1 148 232

PASĪVS**Pašu kapitāls****Piezīme Nr.10**

Informācija par akcijām un daļām (jāuzrāda pa veidiem, ja pamatkapitāls sastāv no vairāku veidu akcijām vai daļām

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
VAS „Latvijas dzelzceļš”	100 %	29 351 905	1	29 351 905
Kopā:		29 351 905	x	29 351 905

Piezīme Nr. 11**Rezerves**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Pārējās rezerves	3 661 049	3 661 049	-

Saskaņā ar 27.05.2009. Akcionāru sapulces protokolu Nr.3, sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ ritošā sastāva serviss” 2008.gada pārskata peļņa EUR 3 661 048 apmērā tika novirzīta rezervēs ilgtermiņa ieguldījumiem Sabiedrības tālākai attīstībai. 2014.gadā, pēc Sabiedrības pamatkapitāla noteikšanas euro valūtā, atlikusi vērtība 99 centu apmērā tika ieskaitīta Sabiedrības rezervēs.

Piezīme Nr.12**Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
	7 793 454	8 811 658	(1 018 204)

Saskaņā ar akcionāru sapulces lēmumu 1 065 288 EUR tika novirzīts dividendēm

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
	255 747	47 084	208 663

Piezīme Nr.13
Uzkrājumi

Uzkrājuma veids	2015.	2016.
Uzkrājumi atvaļinājumiem	918 615	
Uzkrājumi garantijām	170 000	320 000
Kopā	1 088 615	320 000

Uzkrājumi veidoti līgumsaistību garantijām
Uzkrājumi atvaļinājumiem pārgrāmatoti uz posteni "Uzkrātās saistības"

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr.14
Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2016.		31.12.2015.	
	valūta	EUR	valūta	EUR
Parādi, kas maksājami vēlāk kā pēc pieciem gadiem pēc pārskata perioda beigām	x		x	
EUR	x		x	
Parādi, kuru maksāšanas termiņš ir vēlāk kā pēc gada, bet ne vēlāk kā pēc pieciem gadiem pēc pārskata perioda beigām	x	-	x	162 500
USD				
EUR	x		x	
Kopā ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	x		x	

Aizņēmumu atmaksājamā summa un procentu likme: 1 mēneša EURIBOR (bāzes likme) + 1,7 % gadā (pievienotā likme)

Aizņēmums pārcelts uz īstermiņa aizņēmumiem

Piezīme Nr.15
Citi aizņēmumi

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
VAS Latvijas Dzelzceļš	29 158 575	-	29 158 575
Kopā	29 158 575	-	29 158 575

Piezīme Nr.16**Atliktā nodokļa saistības**

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes.

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Atliktā nodokļa saistības	1 461 600	1 074 242	387 358

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI**Piezīme Nr.17****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Nordea Bank AB	162 500	1 950 000	(1 787 500)
Kopā	162 500	1 950 000	(1 787 500)

Piezīme Nr.18**Citi aizņēmumi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Nordea Finance līzings līgums	-	7 373	(7 373)
Grupās konta overdrafta līgums	8 318 376	17 085 516	(8 767 140)
Kopā	8 318 376	17 092 889	(8 774 513)

Piezīme Nr.19**No pircējiem saņemtie avansi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
No pircējiem saņemtie avansi	142 801	-	142 801
Kopā	142 801	-	142 801

Piezīme Nr.20**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	6 800 780	9 240 460	(2 439 680)
Kopā	6 800 780	9 240 460	(2 439 680)

Piezīme Nr.21**Parādi radniecīgajām sabiedrībām**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
VAS "Latvijas dzelzceļš"	1 335 711	310 765	1 024 946
SIA "LDZ apsardze"	42 376	106 504	(64 128)
SIA " LDZ Cargo"	83 500	-	83 500
RVUB	1 308	-	1 308
Kopā	1 462 896	417 269	1 045 627

Piezīme Nr.22**Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

	31.12.2016.	31.12.2015.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	426 942	289 034
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	768 038	540 162
Akcīzes nodoklis,	1 820 364	1 808 064
Pievienotās vērtības nodoklis	570 351	759 185
Dabas resursu nodoklis	11 696	11 108
Valsts nodeva par drošības rezervju uzglabāšanu	42 549	51 336
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	485	514
Kopā	3 640 425	3 459 403

Samaksātie nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2016	2015
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	88 344	452 136
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 775 398	5 664 201
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 414 779	2 938 186
Nekustamā īpašuma nodoklis	52 549	52 318
Akcīzes nodoklis	16 614 017	18 561 023
Dabas resursu nodoklis	34 148	36 078
Pievienotās vērtības nodoklis	7 728 390	9 033 137
Ievedmuitas nodoklis	10 960	19 835
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	7 722	7 190
Valsts nodeva par drošības rezervju uzglabāšanu	435 023	654 671

Kopā nodokļu maksājumi	32 161 330	37 418 775
bez tam uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	5 964	6 237
Pavisam	32 167 294	37 425 012

Piezīme Nr.23**Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Darba algas	696 193	974 263	(278 070)
Ieturējumi no darba algas	91 466	94 173	(2 707)
Prasības pret personālu	6 644	1 645	4 999
	794 303	1 070 081	(275 778)

Piezīme Nr.24**Nākamo periodu ieņēmumi**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Nākamo periodu ieņēmumi	109	871	(762)
Kopā	109	871	(762)

Piezīme Nr.25**Uzkrātās saistības**

	31.12.2016.	31.12.2015.	Izmaiņas (+,-)
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	827 889		827 889
	2 640	4 486	(1 846)
Kopā	830 529	4 486	826 043

7. Skaidrojumi par peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem**Piezīme Nr.26****Neto apgrozījums**

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	NACE kods	2016	2015
----------------	-----------	------	------

	(Saimniecisko darbību statistiskā klasifikācija)		
Ieņēmumi no degvielas, eļļas u.c. materiālu realizācijas	46.71	33 873 486	43 561 147
Ieņēmumi no ritošā sastāva remontiem	33.17	25 369 102	30 793 999
Nomas ieņēmumi		8 844 011	8 437 317
Ieņēmumi no komunālajiem u.c., pakalpojumiem		246 415	273 506
Ieņēmumi no pārējiem pakalpojumiem		153 896	216 627
Kopā pa darbības veidiem		68 486 910	83 282 596

Piezīme Nr. 27**Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā:

	2016	2015
Darba samaksa	10 294 691	12 519 010
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 407 974	2 928 968
Materiāli	5 499 018	7 301 707
Kurināmais un degviela	32 938 822	41 901 110
Elektroenerģija	574 446	645 572
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	8 075 490	8 440 510
Pārējās izmaksas* ¹⁾	5 624 599	6 272 369
	65 415 040	80 009 246

Pārējo izmaksu sastāvā ir samaksa par [] sniegtiem pakalpojumiem

	2016	2015
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	10 560	16 500
Kopā	10 560	16 500

Piezīme Nr. 28**Administrācijas izmaksas**

Iekļauj ar tām saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	2016	2015
Darba samaksa	1 527 127	1 665 005
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	358 298	359 609
Materiāli	9 769	13 439
Kurināmais un degviela	18 126	29 561
Elektroenerģija	6 226	7 071
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	14 076	34 720
Informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksas	104 415	111 633
Sakaru pakalpojumi	20 064	20 621
Transportlīdzekļu un mehānismu noma un uzturēšana	176 435	66 804

Telpu un pārējo pamatlīdzekļu nomas maksa un uzturēšana	81 402	75 640
Dienesta komandējumi	23 736	38 554
Atlaišanas pabalsti	105 380	43 957
Reprezentācijas izmaksas	15 010	25 270
Pārējās izmaksas	71 704	126 899
Kopā	2 450 366	2 618 783
No tā atlīdzība valdes locekļiem par pienākumu veikšanu valdes locekļu amatā		
<i>t.sk. atlīdzība par darbu</i>	23 990	25 672
<i>valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	5 423	6 056

Piezīme Nr.29**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

		2016	2015
Krājumu pārdošana	1 062 784		778 979
- no tiem metāllūžņu pārdošana	954 684		578 266
Pamatlīdzekļu pārdošana	169 311		486
Pamatlīdzekļu likvidācija	60 445		59 709
Soda nauda:	815		174 957
Konkursu dalības maksa	13 160		11 340
Ražošanas blakus produktu iegrematošana	270 248		275 690
Uzkrājumi garantijas saistību izpildei, <i>skatīt 23.piezīmi</i>	206 723		496 920
Uzkrātās saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem	90 1933		25 294
Sociālā infrastruktūra	5 646		3 147
Citi ieņēmumi un izmaksas	60 702		46 616
Kopā	2 751 767		1 873 138

Piezīme Nr.30**Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi**

	2016	2015
Krājumu pārdošana	572 926	416 743
- no tiem metāllūžņu pārdošana	594 300	333 496
Pamatlīdzekļu likvidācija	257 146	95 180
Valūtas kursu svārstības (neto)	(64 518)	127 351
Valūtas konvertācija (neto)	5 929	22 042
Soda nauda:	3 910	57 516
- no tās norēķinos ar budžetu par nodokļiem	3 910	29 595
Sociālā infrastruktūra	34 807	20 635
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas <i>Sabiedrības</i> un arodbiedrības koplīgumā	134 590	161 574
Ražošanas blakus produktu iegrematošana		12 925
Uzkrājumi garantijas saistību izpildei	1 189 980	166 920

Kompensācija par darbiniekiem no koncerna uzņēmumiem		379
Citas izmaksas	197 859	830 120
Kopā	2 332 629	1 911 385

Piezīme Nr.31**Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi**

	2016	2015
No radniecīgajām sabiedrībām	721	
No citām personām		4
Kopā	721	4

Piezīme Nr.32**Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	2016	2015
Radniecīgajām sabiedrībām	380 885	153 843
Citām personām	17 373	293
Kopā	398 258	154 136

Piezīme Nr.33**Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu**

	2016	2015
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	-	-

Piezīme Nr.34**Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām**

	2016	2015
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	387 357	415 104

Piezīme Nr. 35**Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu**

Rīgā, 2017. gada 27.februārī


Valdes priekšsēdētājs

E.Abrams

Valdes loceklis

S.Karpačovs

Gada pārskatu sagatavoja:



Agita Nitiša, Finanšu daļas vadītāja