

AKCIJU SABIEDRĪBAS  
„PASAŽIERU VILCIENS”

**Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2016.gada 1.janvāri – 30.septembri*

*(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)*

## Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i><b>PASAŽIERU VILCIENS</b></i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Akciju sabiedrība</i>
Adrese	<i>Turgeņeva iela 14, Rīga, LV-1050</i>
Vienotais reģistrācijas numurs un datums	<i>40003567907, Rīgā, 20.09.2004.</i>
Akcionārs	<i>Latvijas Republika</i>
Kapitāla daļu turētājs	<i>Latvijas Republikas Satiksmes ministrija Gogoļa ielā 3 Rīga, LV-1743</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Andris Lubāns – valdes priekšsēdētājs Mikus Pērse – valdes loceklis</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2016.-31.09.2016.</i>
Meitas sabiedrības	<i><b>A/S „VRC Zaslauks”,</b> Jūrkalnes iela 15/25, Rīga, LV-1046 Līdzdalības daļa kapitālā: 51%</i>

## Vadības ziņojums

### 1. AS „Pasažieru vilciens” darbības veids

Akciju sabiedrības „Pasažieru vilciens” pamatdarbība ir iekšzemes pasažieru pārvadājumi pa dzelzceļu. Akciju sabiedrības „Pasažieru vilciens” mērķis ir nodrošināt efektīvus, drošus, apkārtējai videi draudzīgus un konkurētspējīgus augstas kvalitātes pasažieru un bagāžas pārvadājumu pakalpojumus pa dzelzceļu Latvijas teritorijā, apmierinot klientu vajadzības.

### 2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pašu kapitāls pārskata perioda beigās sastādīja EUR 17 071 111. Sabiedrības parakstītais, reģistrētais un apmaksātais pamatkapitāls pārskata perioda beigās sastādīja EUR 20 868 047 un sastāv no 20 868 047 akcijām ar nominālvērtību EUR 1.

Sabiedrība 2016.gada 1.ceturksnī pabeidza darbu pie zonu tarifu izstrādes un no 1.aprīļa tie ir ieviesti visā elektrificētajā zonā un posmā Rīga – Sigulda. Sabiedrība pārskata periodā turpināja darbu pie biļešu tirdzniecības internetā un 7.septembrī tika uzsākta vienreizējo biļešu tirdzniecība internetā un 14.novembrī tiks uzsākta arī Sabiedrības mobilajā aplikācijā.

Uz pārskata sastādīšanas brīdi ir nodoti visi modernizētie dīzeļvilcieni. Projekts ir realizēts paredzētajā termiņā 2016.gada 20.septembrī, kas ļauj saglabāt līdz 2015.gada 31.decembrim apgūto publisko līdzfinansējumu EUR 10 290 569.

#### Darbības finansiālo rādītāju analīze

2016.gada pirmajos deviņos mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 48 503 302 EUR, kas ir par 701 884 EUR vairāk nekā 2015.gada attiecīgajā periodā. Savukārt ražošanas izmaksas sastāda 45 417 772 EUR, kas ir par 986 337 EUR vairāk nekā 2015.gada deviņos mēnešos.

Pārskata perioda peļņa 2016.gada pirmajos deviņos mēnešos ir 613 882 EUR, savukārt 2015.gada attiecīgajā periodā - 717 709 EUR. EBITDA 2016.gada pirmajā pusgadā sastādīja 1 671 347 EUR, 2015.gada attiecīgajā periodā 1 954 914 EUR.

#### Galveno saimnieciskās darbības rādītāju analīze

	2016	2015	2016 / 2015
Pasažieru-km skaits	413 211 761	414 952 558	-0.4%
Braucienu skaits	12 977 170	12 971 016	0.0%
Braucienu skaits maksas pasažieri	12 104 942	11 966 078	1.2%
Maksas pasažieru tirgus daļa	39.18%	35.31%	3.87%

Kopējais pasažieru skaits ir 2015.gada attiecīgā perioda robežās, savukārt maksas pasažieru skaits, pateicoties jaunieviestajam zonu tarifam ir pat pieaudzis. Pie kam pirmajā ceturksnī kopējais samazinājums sastādīja 4.3% savukārt pusgadā jau vairs tikai 1.5%, bet 9 mēnešos jau sasniegts iepriekšējā gada līmenis. Pasažieru ar braukšanas maksas atvieglojumiem samazinājums varētu būt saistīts ka esam gan būtiski pastiprinājuši pasažieru ar braukšanas atvieglojumiem kontroli, gan pasažieri ar braukšanas maksas atvieglojumiem mazāk izvēlas mūsu pakalpojumus.

Īpaši jāpiemin fakts, ka atšķirībā no citiem pārvadātājiem esam izslēguši iespēju saņemt 100% braukšanas maksas atvieglojumus personām, kurām šīs atlaides nepienākas un ieviesuši

papildus prasības biļešu tirdzniecībā, apliecību un biļešu kontrolē, piemēram, katram pasažierim tiek izsniegta atsevišķa braukšanas biļete, bērniem biļetēs tiek norādīts dzimšanas gads, pārējām kategorijām apliecības numurs, kuru nepieciešams uzrādīt gan pie biļešu iegādes, gan biļešu kontroles vilcienā. Izpildot Valsts Kontroles ieteikumu (atšķirībā no citiem pārvadātājiem) mūsu uzņēmuma kasieri un konduktoriem tika noņemtas piemaksas par biļešu tirdzniecību ar braukšanas maksas atvieglojumiem, kas arī papildus novērs iespēju nepamatoti izsniegt augšminētās biļetes.

Kopējam pasažieru pārvadājumu tirgum arī ir tendence samazināties, ko apliecina arī Sabiedrības tirgus daļas palielinājums par 2016.gada 9 mēnešos salīdzinot ar 2015.gada attiecīgo periodu.

## Investīciju darbība

Kopējais AS „Pasažieru vilciens” faktiskais kapitālieguldījumu apmērs 2016.gada 9 mēnešos sasniedz 22 976 tūkst. EUR, no kuriem (tūkst. EUR):

• 19 modernizētie dīzeļvilcienu vagoni *)	21 147
• 28 elektrovilcienu vagonu kapitālie remontu	909
• 6 dīzeļvilcienu vagonu kapitālie remontu	34
• 2 dīzeļdzinēju kapitālie remontu	345
• Manevru lokomotīves kapitālais remonts	40
• Investīcijas pārējos pamatlīdzekļos	501

\*) izmaksu samazinājums par pārņemtajām rezerves daļām, kuras saskaņā ar noslēgto līgumu bija paredzētas šo vagonu uzturēšanai un maksa par tām bija iekļautas kopējā vagonu cenā – tādejādi pārņemto rezerves daļu kopējā vērtība ir 869 tūkst. EUR, no kuriem 2.2 tūkst. EUR vērtībā tika klasificētas kā mazvērtīgais inventārs, 275 tūkst. EUR vērtībā tika ņemti uzskaitē kā pamatlīdzekļi un 592 tūkst. EUR atrodas noliktavā kā materiāli un rezerves daļas, kas tiks izmantotas modernizēto dīzeļvilcienu uzturēšanai, dotajā formā projekta ietvaros ir atspoguļotas izmaksas par dīzeļvilcienu modernizāciju un uzskaitē ņemto pamatlīdzekļu vērtība.

Pabeigto modernizēto dīzeļvilcienu vagonu finansēšanā ir izlietoti KF līdzekļi 8 747 tūkst. EUR un valsts budžeta līdzfinansējums 1 544 tūkst. EUR.

## Riski

Būtiskākais risks, kas var ietekmēt Sabiedrības darbību, ir nepietiekamais finansējums, kas piešķirts infrastruktūras maksājumu kompensēšanai. Lai arī uz pārskata sastādīšanas brīdi valsts ir pilnībā norēķinājusies par 2015.gadu un daļēji par 2016.gadu, uz pārskata perioda beigām nesaņemtā zaudējumu kompensācija infrastruktūras maksai sastāda 14 455 tūkst. EUR, savukārt nesaņemtā zaudējumu kompensāciju par sabiedriskā transporta pakalpojumiem – 1 743 tūkst. EUR. Pēc pārskata perioda beigām Sabiedrība ir saņēmusi papildus zaudējumu kompensāciju EUR 10 milj., ka arī 2016.gada 8.novembrī Ministru kabinets lēma par papildus EUR 6 milj. piešķiršanu infrastruktūras maksas kompensācijai. Paredzams ka šajā situācijā papildus nepieciešamā kompensācija infrastruktūras maksājumiem sastādīs EUR 7.3 milj.

Lai novērstu šo risku, kopā ar Pasūtītāju (VSIA „Autotransporta direkcija”) un Satiksmes ministriju kā kapitāla daļu turētāju un transporta nozares atbildīgo ministriju, nepieciešams risināt jautājumu par papildus finansējuma piešķiršanu, lai pilnībā kompensētu maksājumus par infrastruktūras izmantošanu. Lai izvairītos no soda sankciju piemērošanas, Sabiedrība ir vienojusies ar VAS „Latvijas dzelzceļš” par infrastruktūras maksājumu atlikšanu.

Pārskata periodā pabeigts dīzeļvilcienu modernizācijas projekts. Projekta izpildes gaitā ir būtiskas darbu izpildes termiņu novirzes salīdzinājumā ar sākotnēji plānoto projekta izpildes grafiku. Lai nezaudētu līdz 2015. gada 31. decembrim apgūto Kohēzijas fonda līdzfinansējumu, tika grozīti Ministru kabineta 2009. gada 25. augusta noteikumi Nr. 971 “Noteikumi par darbības programmas “Infrastruktūra un pakalpojumi” papildinājuma 3.3.2.1.aktivitāti „Ilgtspējīga sabiedriskā transporta sistēmas attīstība”” un Sabiedrības līgums ar Satiksmes ministriju par Eiropas Savienības fonda projekta „Dīzeļvilcienu ritošā sastāva modernizācija” Nr.3DP/3.3.2.1.0/13/IPIA/SM/001 īstenošanu, pagarinot projekta ieviešanas termiņu līdz 2016. gada 20. septembrim. Līdz pārskata sastādīšanas datumam ir nodoti visi 6 modernizētie dīzeļvilcienu sastāvi. Veicot norēķinus par nodotajiem sastāviem, ir ieturēts līgumsods atbilstoši Līguma nosacījumiem, ka arī ieturēti zaudējumi kas radušies Sabiedrībai Līguma termiņu kavējuma dēļ.

### **3. Turpmākā Sabiedrības attīstība**

Ņemot vērā, ka Sabiedrības stratēģija tika izstrādāta un apstiprināta pirms tika izdotas Pārresoru koordinācijas centra vadlīnijas, šobrīd stratēģija ir aktualizēta atbilstoši PKC vadlīnijām un iesniegta atbildīgajām institūcijām izskatīšanai.

Šobrīd Sabiedrība notiek darbi pie kases sistēmas programmēšanas un jaunu kases aparātu iegādes, lai izpildītu Ministru kabineta noteikumu Nr.95 „Noteikumi par nodokļu un citu maksājumu reģistrēšanas elektronisko ierīču un iekārtu tehniskajām prasībām” un Ministru kabineta noteikumu Nr.96 „Nodokļu un citu maksājumu reģistrēšanas elektronisko ierīču un iekārtu lietošanas kārtība” prasības. Kases sistēmas ieviešanu plānots pabeigt 2017.gada 1.ceturksnī.

2016.gada IV ceturksnī Sabiedrība ir uzsākusi darbu pie Energopārvaldības sistēmas ieviešanas, kuru paredzēts ieviest līdz 2016.gada novembrī.

Turpinot iesākto biļešu tirdzniecību internetā, Sabiedrība strādā pie abonementa biļešu tirdzniecības internetā ieviešanas. Planots abonementa biļešu tirdzniecību internetā un mobilajā aplikācijā uzsākt 2017.gada i.ceturksnī.

Lai nodrošinātu jaunu elektrovilcienu iepirkuma atbilstību publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras elektrifikācijas projektam, paredzēts izanalizēt vairākas alternatīvas, lai iepirkums būtu ekonomiski un finansiāli visizdevīgākais, vienlaikus nodrošinot atbilstību infrastruktūras attīstības plāniem.

### **4. Finanšu instrumentu izmantošana**

2015.gada 31.martā Sabiedrība parakstīja overdrafta līgumu ar SEB banku, lai nodrošinātu apgrozāmo līdzekļu finansēšanu, kā arī grupas konta līgumu, lai nodrošinātu optimālu finanšu resursu pārvaldību. Daļa no overdrafta SEB bankā 2.5 milj. EUR apmērā 2016.gada februārī ir refinansēta, lai nodrošinātu atbilstošu Sabiedrības 2015.gada investīciju programmas finansējumu.

Sabiedrībai ir pieejami īstermiņa finanšu līdzekļi overdrafta veidā 18 milj. EUR apmērā.

2016.gada 4.ceturksnī paredzēts izsludināt ilgtermiņa finansējuma piesaistes iepirkumu, lai nodrošinātu dīzeļvilcienu modernizācijas projektu finansēšanu atbilstoši tā ekonomiskajai būtībai.

### **5. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas**

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2016.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

<b>Nr.</b>	<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>Pārskata periodā</b>	<b>Salīdzināmajā periodā</b>
1	Neto apgrozījums	48 503 302	47 801 418
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	45 417 772	44 431 435
<b>3</b>	<b>Bruto peļņa vai zudējumi</b>	<b>3 085 530</b>	<b>3 369 983</b>
4	Pārdošanas izmaksas (detalizēti)	295 135	169 957
5	Administrācijas izmaksas	4 638 694	2 319 433
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	537 956	419 899
7	Pārējas saimnieciskās darbības izmaksas	166 318	222 897
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 201 322	26
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	110 779	96 493
<b>10</b>	<b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>613 882</b>	<b>981 128</b>
<b>11</b>	<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	<b>613 882</b>	<b>981 128</b>

**BILANCE**

(EUR)

Nr.	Rādītāja nosaukums	Pārskata perioda beigās	Gada sākumā
<b>Aktīvs</b>			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI:</b>			
2.	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	110 833	114 337
3.	Citi nemateriālie ieguldījumi	21 184	5 841
5.	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	28 800	
<b>NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>		<b>160 817</b>	<b>120 178</b>
<b>PAMATLĪDZEKĻI</b>			
1.	Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	2 425 455	2 481 776
2.	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	25 538	14 042
3.	Iekārtas un mašīnas	46 306 771	25 387 238
4.	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	401 583	335 907
5.	PL izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	108 883	60 614
6.	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	10 989 674
<b>PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ</b>		<b>49 268 230</b>	<b>39 269 251</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi KOPĀ</b>		<b>49 429 047</b>	<b>39 389 429</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I KRĀJUMI:</b>			
1.	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 117 258	1 006 853
5.	Avansa maksājumi par precēm	46 387	34 869
<b>KRĀJUMI KOPĀ</b>		<b>2 163 645</b>	<b>1 041 722</b>
<b>III DEBITORI:</b>			
1.	Pircēju un pasūtītāju parādi.	16 272 419	11 583 273
2.	Radniecīgo sabiedrību parādi	11 785	704 201
4.	Citi debitori	1 140 510	1 907 674
7.	Nākamo periodu izmaksas	11 708	15 847
<b>DEBITORI KOPĀ</b>		<b>17 436 422</b>	<b>14 210 995</b>
<b>V NAUDA</b>		<b>695 803</b>	<b>531 328</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi KOPĀ</b>		<b>20 295 870</b>	<b>15 784 045</b>
<b>BILANCE</b>		<b>69 724 917</b>	<b>55 173 474</b>

(turpinājums nākošajā lapā)

**BILANCE**

(EUR)

<b>Pasīvs</b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
1.	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	20 868 047	20 868 047
5.	Rezerves:		
d)	pārējās rezerves	1 075 554	1 075 554
	Rezerves kopā	1 075 554	1 075 554
6.	Nesadalītā peļņa:		
a)	iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-5 486 372	-6 042 408
b)	pārskata perioda nesadalītā peļņa	613 882	556 037
<b>Pašu kapitāls KOPĀ</b>		<b>17 071 111</b>	<b>16 457 230</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	4 834 770	2 793 103
4.	Citi aizņēmumi	357	263
6.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 002 432	1 002 432
7.	Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	246 853	246 853
12.	Nākamo periodu ieņēmumi	14 294 154	13 315 293
<b>Ilgtermiņa kreditori KOPĀ</b>		<b>20 378 566</b>	<b>17 357 944</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 659 435	14 636 316
4.	Citi aizņēmumi	67	929
5.	No pircējiem saņemtie avansi	3 001	1 065
6.	Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20 562 070	3 783 591
10.	Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	569 997	539 611
11.	Pārējie kreditori	487 392	553 003
12.	Nākamo periodu ieņēmumi	987 213	1 014 237
14.	Uzkrātās saistības	3 006 065	829 548
<b>Īstermiņa kreditori KOPĀ</b>		<b>32 275 240</b>	<b>21 358 300</b>
<b>Kreditori KOPĀ</b>		<b>52 653 806</b>	<b>38 716 244</b>
<b>BILANCE (pasīvs)</b>		<b>69 724 917</b>	<b>55 173 474</b>