

SIA "EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS"

**Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats
par deviņu mēnešu periodu,
kas beidzas 2022.gada 30.septembrī**

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Pārskats par finanšu stāvokli	7
Pielikums	8-12

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103836785, Rīga, 2014.gada 15.oktobris
Darbības veids pēc NACE klasifikācijas	42.12 Dzelzceļu un metro būvniecība 42.13 Tiltu un tuneļu būvniecība 43.99 Citur neklasificētie specializētie būvdarbi L 68 Operācijas ar nekustamo īpašumu 8413 Uzņēmējdarbības koordinēšana un efektivitātes paaugstināšana
Juridiskā adrese	Gogoļa iela 3, Rīga LV-1050, Latvija
Biroja adrese	Ģenerāļa Radziņa krastmala 9, Rīga LV-1050, Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Latvijas Republikas Satiksmes ministrija (100%) Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1743
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Kaspars Vingris - valdes priekšsēdētājs Tālis Laizāns – valdes loceklis līdz 18.03.2022 Artūrs Caune – pagaidu valdes loceklis no 19.03.2022
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Vineta Gapija - galvenā grāmatvede no 14.11.2022
Pārskata periods	2022. gada 1. janvāris - 30. septembris

Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS” (turpmāk – Sabiedrība) ir 100% valstij piederoša kapitālsabiedrība, kuras dibināšanas mērķis ir Rail Baltica publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izbūves projekta realizēšana Latvijā.

Sabiedrība veic Eiropas sliežu platuma valsts publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras būvniecības pārraudzību atbilstoši stabilas satiksmes interesēm, kā arī vides aizsardzības prasībām, t.sk. uzkrāj, apkopo un sniedz informāciju politikas plānotājiem turpmākai nozares politikas veidošanai. Atbilstoši kompetencei un sadarbībā ar atbildīgo nozares ministriju realizē Latvijas interesēm atbilstošu līdzdalību, Igaunijas un Lietuvas līdzdalības apjomam proporcionāli līdzvērtīgu kapitāla daļu apjomā, Baltijas valstu Rail Baltica publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izbūves projekta realizēšanai izveidotajā kopuzņēmumā AS „RB Rail”.

Saskaņā ar 2018.gada 28.decembra noslēgto deleģēšanas līgumu ar Satiksmes ministriju Nr. SM2018/5k (turpmāk – Deleģēšanas līgums), Finansēšanas līgumu Nr.INEA/CEF/TRAN/M2014/1045990 (CEF 1), Finansēšanas līgumu Nr. INEA/CEF/TRAN/M2015/1129482 (CEF 2), Finansēšanas līgumu Nr.INEA/CEF/TRAN/M2016/1360716 (CEF 3), Finansēšanas līgumu Nr.INEA/CEF/TRAN/M2019/2098304 (CEF6 S), Finansēšanas līgumu Nr.INEA/CEF/TRAN/M2019/2098073 (CEF6 W) un Finansēšanas līgumu Nr. INEA/CEF/TRAN/M2020/2428991 (CEF 7) Sabiedrība veic Rail Baltica projekta aktivitāšu ieviešanu Latvijā.

Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu

2022. gada 30. septembrī Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 4 445 400, kas sastāv no 4 445 400 parastajām daļām ar katras daļas nominālvērtību 1 EUR.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrība pildīja asociētā uzņēmuma AS „RB Rail” akcionāra funkcijas, un saskaņā ar Deleģēšanas līgumu veica Rail Baltica projekta aktivitāšu ieviešanu Latvijā. Nozīmīgākie notikumi pārskata periodā:

- Darba vizītes ietvaros 14. septembrī uzņemta Eiropas Komisijas Mobilitātes un transporta ģenerāldirektorāta Ziemeļjūras-Baltijas TEN-T pamattīkla koridora koordinatore Katrīna Trautmane (Catherine Trautmann). Sabiedrība iepazīstina ar Centrālā mezgla būvlaukumu, notiek tikšanās ar Sabiedrības vadītājiem.
- RCS norisinājās vērienīgi būvdarbi. Veikti Rīgas Centrālā multimodālā mezgla viadukta būvniecības darbi. Kopējais paveikto darbu apjoms RCS 2022.gada 9 mēnešos - 40,2 mlj EUR.
- Lai sekmīgi attīstītos Rail Baltica pamattrases būvniecība, 2022.gada 1. ceturksnī bija atvērta pieteikšanās iepirkumā gan uz būvprojekta, gan būvdarbu veikšanu. Būvdarbu iepirkumā šobrīd tiek vērtēta saņemtā informācija, pabeigta tirgus aptaujas apkopošana un gatavota iepirkumu dokumentācija 2. kārtas izsludināšanai. Pamatlīnijas iepirkuma noslēgšana ļaus uzsākt būvdarbus ārpus Rīgas.
- Pieņemts lēmums par sarunu procedūras rezultātiem par Rail Baltica reģionālo staciju Latvijā būvprojektu izstrādi un autoruzraudzību uzticēta personu apvienībai RERE INECO. Līguma slēgšana ir paredzēta 4.ceturksnī.
- Pārskata periodā ir parakstīts līgums ar SIA BRD projekts (Latvija) un Sintagma S.r.l. (Itālija) par Salaspils intermodālā loģistikas centra attīstīšanu. Plānots, ka būvprojekts jāizstrādā līdz 2024. gadam.
- 2022.gada septembrī Sabiedrība izstrādāja un 2022.gada oktobrī iesniedza SM “Rail Baltica dzelzceļa infrastruktūras pārvaldības modeļa koncepciju un tās ieviešanas plānu”, kas ietver pasažieru un kravu koncepcijas, vilcienu kustības organizēšanas un kustību vadības centra izveidi, dzelzceļa infrastruktūras apkopes koncepciju, kā arī pārvaldības modeļa izveides aprakstu.

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

Sabiedrības pārvalde

- Sabiedrības vadību laika periodā no 2022.gada 1.janvāra līdz 30.septembrim īstenoja valde divu cilvēku sastāvā. Valdes priekšsēdētāja pienākumus pilda Kaspars Vingris. Līdz 2022.gada 18.martam valdes locekļa pienākumus pildīja Tālis Laizāns, no 2022.gada 19.marta pagaidu valdes locekļa pienākumus pilda Artūrs Caune.
- Laika periodā no 2022.gada 1.janvāra līdz 30.septembrim valdes sēžu darba kārtībā bija Sabiedrības darbības plānošana, sagatavojot un apstiprinot nepieciešamos dokumentus, kas saistīti ar Sabiedrības darbību, Deleģēšanas līgumā deleģēto uzdevumu izpildes nodrošināšana, pārskatu, ziņojumu sagatavošana.

Personāla resursi

- Uzņēmuma struktūra sastāv no četriem departamentiem – Projekta ieviešanas un vadības departaments, Nekustamā īpašuma atsavināšanas un apsaimniekošanas departaments, Infrastruktūras pārvaldības departaments un Administratīvā atbalsta departaments. 2022.gada 30.septembrī Sabiedrībā tika nodarbināti 73 darbinieki.

Finanšu avoti


- Deleģēšanas līgumā noteikto uzdevumu finansēšana tiek veikta no valsts budžeta 60.00.00 „Eiropas transporta, telekomunikāciju un enerģijas infrastruktūras tīklu un Eiropas infrastruktūras savienošanas instrumenta (CEF) līdzfinansēto projektu un pasākumu īstenošana” apakšprogrammā 60.07.00 „Eiropas transporta infrastruktūras projekti (2014-2020)” paredzētajiem finanšu līdzekļiem, kā arī saņemtā ārvalstu līdzfinansējuma.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

- Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata perioda rezultātu.



Kaspars Vingris
Valdes priekšsēdētājs



Artūrs Caune
Valdes loceklis

Rīgā, 2022. gada 15.novembrī

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

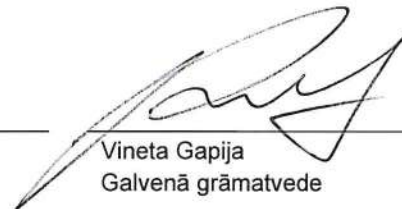
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

par 2022. gada deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 30.septembrī

	Pielikums	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Neto apgrozījums	1	2 822 756	3 106 536
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(2 606 136)	(2 994 394)
Bruto peļņa		216 620	112 142
Administrācijas izmaksas	3	(285 035)	(180 069)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	(16 849)	-
Zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(85 264)	(67 927)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata perioda zaudējumi		(85 264)	(67 927)


Kaspars Vingris
Valdes priekšsēdētājs


Artūrs Caune
Valdes loceklis


Vineta Gapija
Galvenā grāmatvede

Rīgā, 2022. gada 15.novembrī


SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

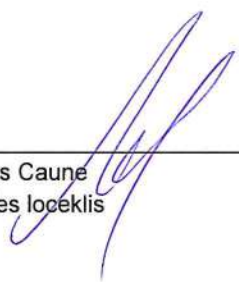
PĀRSKATS PAR FINANŠU STĀVOKLI

2022. gada 30.septembrī

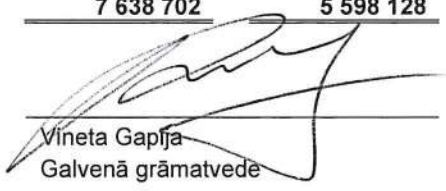
	Pielikums	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
AKTĪVS			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	5	31 263	23 626
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		31 263	23 626
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	96 660	82 627
Pamatlīdzekļi kopā:		96 660	82 627
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā	6	3 900 000	3 900 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		3 900 000	3 900 000
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		4 027 923	4 006 253
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		529 958	175 010
Nākamo periodu izmaksas		34 569	38 166
Citi debitori		31 638	10 841
Uzkrātie ieņēmumi		341 104	341 104
Debitori:		937 269	565 121
Nauda:		2 673 510	1 026 754
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	7	3 610 779	1 591 875
Aktīvu kopsumma		7 638 702	5 598 128
PASĪVS			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls		4 445 400	4 445 400
Nesegtie zaudējumi:			
iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(95 186)	(27 259)
pārskata perioda zaudējumi		(85 264)	(67 927)
Pašu kapitāls kopā:		4 264 950	4 350 214
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi		127 923	106 253
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		127 923	106 253
Īstermiņa kreditori:			
Parādi radniecīgām sabiedrībām		2 991 731	828 692
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		187	0
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		6 631	62 092
Nākamo periodu ieņēmumi		34 569	38 166
Uzkrātās saistības		212 711	212 711
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		3 245 829	1 141 661
Kreditori kopā:	8	3 373 752	1 247 914
Pasīvu kopsumma		7 638 702	5 598 128



Kaspars Vingris
Valdes priekšsēdētājs



Artūrs Caune
Valdes loceklis



Vīneta Gapļa
Galvenā grāmatvede

Rīgā, 2022. gada 15.novembrī

Pielikums**Grāmatvedības politika****a) Vispārīgie principi**

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Grāmatvedības likumu, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Ņemot vērā Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība un pārskatā iekļauj bilanci, peļņas vai zaudējumu aprēķinu un finanšu pārskata pielikumu.

b) Pielietotie grāmatvedības principi

Šī pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību;
- ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata perioda lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- saimnieciskie darījumi pārskata periodā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

c) Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta *euro*. Pārskata perioda laikā ārvalstu valūtās veiktie darījumi tiek uzskaitīti saskaņā ar *euro* maiņas kursu, kas noteikts, pamatojoties uz Eiropas Centrālo Banku sistēmas un citu centrālo banku saskaņošanas un publicēšanas procedūru. Pārskata perioda beigās ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamus debitoru vai kreditoru parādu atlikumus pārrēķina no attiecīgās ārvalsts valūtas uz *euro* saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

d) Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums

Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un vērtības samazinājumu. Nolietojums tiek aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā, izmantojot lineāro metodi. Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā. Ja pamatlīdzekļi tiek pārdoti vai norakstīti, to sākotnējā vērtība un uzkrātais nolietojums tiek izslēgts no uzskaites, un peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas vai norakstīšanas tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Pamatlīdzekļiem ir noteiktas un piemērotas šādas nolietojuma likmes:

nemateriālie ieguldījumi	3 gadi
datortehnika	3 gadi
pārējie pamatlīdzekļi	5 gadi

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadomās nodevas un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Nolietojums tiek pārskatīts ne retāk kā katra pārskata gada beigās.

Pielikums (turpinājums)**Grāmatvedības politika (turpinājums)****e) Pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori**

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti un atspoguļoti bilancē atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas saņemšana vairs nav ticama. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūstamība uzskatāma par neiespējamu.

f) Uzkrātie ieņēmumi

Uzkrātie ieņēmumi norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar piegādes, pirkuma vai Sabiedrības līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis norēķinu dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinājošiem dokumentiem.

g) Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu saistības

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

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

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

h) Uzkrājumi

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

Pārskatā uzkrājumi tiek atspoguļoti iespējami precīzi, nosakot to izdevumu summu, kas nepieciešama, lai saistības dzēstu tādā apmērā, kādas tās ir pārskata perioda beigu datumā.

Saistības par uzkrāto atvaļinājumu izmaksām iekļautas bilances postenī “Uzkrātās saistības”.

i) Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt. Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli darījuma pabeigtības līmenim bilances datumā. Darījuma pabeigtības līmenis tiek novērtēts, pamatojoties uz veiktā darba izmaksām. Ieņēmumi netiek atzīti, ja ir šaubas par pakalpojumu izmaksu segšanu.

j) Nākamo periodu ieņēmumi

Saņemtā LR Satiksmes ministrijas finansējuma daļa, kas izmantota ilgtermiņa ieguldījumu iegādei, tiek klasificēta kā nākamo periodu ieņēmumi.

k) Nodokļi

Sabiedrība ir valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu, iedzīvotāju ienākuma nodokļa, uzņēmējdarbības riska valsts nodevas un uzņēmuma ienākuma nodokļa maksātājs.

l) Saistītās puses, saistīto pušu darījumi

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins “saistītās puses” atbilst Komisijas 2008.gada 3.novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS “Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm” lietotajam terminam.

m) Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā

Līdzdalība asociētās sabiedrības kapitālā, ja sabiedrība ieguvusi ne mazāk par 20, bet ne vairāk par 50 procentiem no citas sabiedrības akcijām vai kapitāla daļām un attiecīgi uzskaitīta iegādes vērtībā, kura tiek samazināta par pastāvīgu vērtības samazinājumu, ja tāds tiek konstatēts.

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

Pielikums (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Projekta <i>Rail Baltica</i> vadības pakalpojumi saskaņā ar deleģēšanas līgumu ar LR Satiksmes ministriju	2 712 270	3 106 536
<i>Nekustamo īpašumu apsaimniekošana</i>	110 486	-
	<u>2 822 756</u>	<u>3 106 536</u>

Apgrozījums ir pārskata periodā saņemtais finansējums par Rail Baltica publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izbūves projekta aktivitāšu ieviešanu Latvijā, saskaņā ar finansēšanas un deleģēšanas līgumiem. Viss neto apgrozījums gūts Latvijā.

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	2 261 984	
Profesionālie pakalpojumi	307 023	
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	37 129	
	<u>2 606 136</u>	<u>2 994 394</u>

(3) Administrācijas izmaksas

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	107 637	
Biroja izdevumi (t.sk. kanceleja)	136 822	
Pārējie izdevumi	40 576	
	<u>285 035</u>	<u>180 069</u>

(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Bankas pakalpojumi	728	
Zaudējumi no valūtu kursu pazemināšanās	6	
Pārējie izdevumi	16 115	
	<u>16 849</u>	<u>-</u>

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

Pielikums (turpinājums)

(5) Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Nemateriālie ieguldījumi EUR	Pārējie pamatlīdzekļi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2021	72 482	242 872	315 354
legādāts	12 978	45 821	58 799
Sākotnējā vērtība 30.09.2022	85 460	288 693	374 153
Uzkrātais nolietojums 31.12.2021	48 857	160 245	209 102
Aprēķinātais nolietojums	5 340	31 788	37 128
Uzkrātais nolietojums 30.09.2022	54 197	192 033	246 230
Bilances vērtība 31.12.2021	23 626	82 627	106 253
Bilances vērtība 30.09.2022	31 263	96 660	127 923

(6) Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā

	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
33.3% līdzdalība kopuzņēmumā AS RB Rail iegādes vērtībā	3 900 000	3 900 000
	3 900 000	3 900 000

Asociētā sabiedrība dibināta 2014. gada 12. novembrī. 2022.gada 30.jūnijā SIA "EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS" pieder 650 005 parastās vārda akcijas ar katras akcijas nominālvērtību 1 EUR apmērā, kā arī tā ir apmaksājusi akciju emisijas uzcenojumu 3 249 995 EUR apmērā. Pamatojoties uz statūtu un akcionāru līguma ar pārējiem diviem akcionāriem nosacījumiem, AS RB Rail uzskatāma par kopīgi pārvaldītu sabiedrību.

SIA „EIROPAS DZELZCEĻA LĪNIJAS”

Nerevidētais, saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 2022.gada 30.septembrī

Pielikums (turpinājums)

(7) Apgrozāmie līdzekļi

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Radniecīgo sabiedrību parādi	529 958	175 010
Nākamo periodu izmaksas	34 569	38 166
Drošības nauda par telpām un citi debitori	31 638	10 286
Sniegtie pakalpojumi saskaņā ar deleģēšanas līgumu	341 104	341 659
Nauda bankā	2 673 510	1 026 754
	<u>3 610 779</u>	<u>1 591 875</u>

(8) Kreditori

	30.09.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Saņemtie avansi saskaņā ar deleģēšanas līgumu	2 991 731	828 692
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori:	187	0
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas:	6 631	62 092
Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa un ilgtermiņa)	162 492	144 419
Uzkrātās saistības:	212 711	212 711
	<u>3 373 752</u>	<u>1 247 914</u>

(9) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

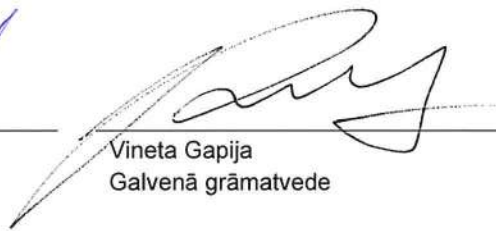
	30.09.2022	31.12.2021
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata periodā:	<u>73</u>	<u>54</u>



Kaspars Vingris
Valdes priekšsēdētājs
Rīgā, 2022. gada 15.novembrī



Artūrs Čaune
Valdes loceklis



Vineta Gapija
Galvenā grāmatvede