

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2015.gada 1.janvāri – 30.jūniju*

*(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)*

## SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU .....	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS .....	4
1. Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” darbības veids .....	4
2. <i>Sabiedrības</i> darbības apraksts pārskata periodā .....	4
3. Turpmākā <i>Sabiedrības</i> attīstība .....	5
4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas .....	6
5. Paziņojums par vadības atbildību .....	6
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	7
BILANCE .....	8
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS .....	11
PĀRSKATA PIELIKUMS .....	12
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes.....	12
2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi.....	12

## INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<b>LDZ CARGO</b>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Adrese	<i>Dzirnavu ielā 147 k-1, Rīgā, LV-1050</i>
Vienotais reģistrācijas numurs	<i>40003788421</i>
Reģistrācijas datums uzņēmumu reģistrā	<i>09.12.2005.</i>
Reģistrācijas datums komercreģistrā	<i>09.12.2005.</i>
Reģistrācijas vieta	<i>Rīga</i>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>09.12.2005.</i>
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	<i>49.20 Kravu dzelzceļa transports 49.10 Pasažieru dzelzceļa transports</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Vadītājs (amats)	<i>Guntis Mačs – Valdes priekšsēdētājs (no 02.12.2008.)</i>
Mātes sabiedrība	<i>VAS "Latvijas dzelzceļš" Vienotais reģ. Nr.40003032065 Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1547 SIA „LDZ CARGO” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i>
Valde	<i>Guntis Mačs – valdes priekšsēdētājs (no 02.12.2008.) Vladimirs Grjaznovs – valdes loceklis (no 09.12.2005.) Inese Kleinberga – valdes locekle (no 01.04.2008.) Andris Reķis – valdes loceklis (no 02.12.2008.)</i>
Meitas sabiedrība	<i>SIA "LDZ Cargo Loģistika" Vienotais reģ. Nr. 40003988480 Dzirnavu ielā 147, k-2, Rīgā, LV-1050 100 % kapitāla daļu īpašnieks - SIA "LDZ CARGO" Pārskata periods 01.01.2015. – 31.03.2015.</i>
Pārskata periods	<i>2015.gada 1.janvāris – 2015.gada 30.jūnijs</i>
Revidents	<i>Komandītsabiedrība "S.Vilcānes audits" vienotais reģ. Nr. 40003192915, LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr.30 Pulkveža Brieža ielā 15, Rīgā, LV-1010, Latvija</i>

## VADĪBAS ZIŅOJUMS

### 1. Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” darbības veids

SIA „LDZ CARGO” (turpmāk tekstā - *LDZ CARGO* vai *Sabiedrība*) ir VAS „Latvijas dzelzceļš” dibināts meitasuzņēmums, kura pamatnodarbošanās ir dzelzceļa kravu un starptautisko pasažieru pārvadājumu nodrošināšana. *LDZ CARGO* meitas uzņēmums SIA „LDZ Cargo Loģistika” sniedz kravu ekspedēšanas un loģistikas pakalpojumus.

*LDZ CARGO* ir lielākais tranzīta un transporta nozares uzņēmums Latvijā un lielākais dzelzceļa kravu pārvadātājs Baltijas valstīs. Sabiedrība pārvadā konteinerus, naftu, akmeņogles, metālu, kokmateriālus, pārtikas preces, minerālmēslus, ķīmiskās u.c. veidu kravas. *LDZ CARGO* darbojas SMGS un CIM dzelzceļa tiesiskajā vidē un kravu pārvadāšanai izmanto Austrumu-Rietumu un Ziemeļu-Dienvidu transporta koridorus.

*LDZ CARGO* nodrošina dzelzceļa starptautiskos pasažieru pārvadājumus maršrutos Rīga-Maskava, Rīga-Sanktpēterburga un Rīga-Minska, kā arī nodrošina starptautiskā pasažieru vilciena Viļņa-Sanktpēterburga kustību posmā Kurcums-Kārsava.

*LDZ CARGO* ir izveidojusi interneta vietni <http://travel.ldz.lv>, kurā sniegta visaptveroša un aktuāla informācija par starptautiskajiem dzelzceļa pasažieru pārvadājumiem.

### 2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

*LDZ CARGO* pašu kapitāla apjoms 2015.gada 30.jūniju ir 135367 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, tas ir palielinājies par 6 409 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 70.8% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2015.gada 30.jūniju ir 80 492 369 EUR, kas sastāv no 80 492 369 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro).

#### Darbības finansiālo rādītāju analīze

2015.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 179935 tūkst. EUR, kas ir par 15766 tūkst. EUR vai 8.1% mazāk nekā 2014.gada 1.pusgadā. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo pārvadāto kravu apjoma samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (91.6% no neto apgrozījuma 2015.gada 1.pusgadā).

2015. gada 1.pusgadā *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 11708 tūkst. EUR, kas ir par 5411 tūkst. EUR vairāk nekā 2014.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2015.gada 1.pusgadā ir 8.9% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 9 euro centi.

2015.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.1 (2014.gada 1.pusgadā – 1.4). Uzskatām, ka *Sabiedrība* ir finansiāli stabila, un arī turpmāk varēs segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi. *Sabiedrības* naudas līdzekļu atlikums uz 2015.gada 30.jūniju, salīdzinot ar 2014.gada 30.jūniju, ir palielinājies, un spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

#### Galvenie saimnieciskā darbības rādītāji

Vērtējot *LDZ CARGO* darbību, nepieciešams analizēt kravu un starptautisko pasažieru pārvadājumu apjomu rādītājus.

Nozīmīgākā, valstiski un starptautiski novērtētākā SIA “LDZ CARGO” darbības sfēra ir starptautiskie kravu pārvadājumi.

Kopumā kravu pārvadājumu apjoms pa Latvijas dzelzceļu 2015.gada 1.pusgadā, salīdzinot ar 2014.gada 1.pusgadu, ir samazinājies. Tā 2015.gada 1.pusgadā tika pārvadāts 30044 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 766 tūkst.tonnām jeb 2.5% mazāk nekā 2014.gada 1.pusgadā.

*LDZ CARGO* kravu pārvadājumu virzienus 2015.gada 1.pusgadā raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2014.gada 1.pusgadu):

- importa pārvadājumi 26235 tūkst. tonnas (-3.2%);
- eksporta pārvadājumi 1451 tūkst. tonnas (-38.6%);
- sauszemes tranzīts 1863 tūkst. tonnas (+97.1%);
- iekšzemes pārvadājumi 495 tūkst. tonnas +22.8%).

Līdztekus kravu pārvadājumiem *LDZ CARGO* nodrošina starptautiskos pasažieru pārvadājumus. Pārvadājumi tiek veikti trīs maršrutos – uz Sanktpēterburgu, Maskavu un Minsku.

Tradicionāli vispieprasītākais ir maršruts uz Maskavu. Vilcienos Rīga – Maskava tiek pārvadāts vislielākais skaits pasažieru.

2015.gada 1.pusgadā starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 90364 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2014.gada 1.pusgadu, tas ir samazinājies par 51278 pasažieriem jeb 36.2%.

## Riski

*Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātus nākotnē varētu ietekmēt politiskās situācijas izmaiņas. Sakarā ar to, ka *Sabiedrības* pārvadājumu apjoma būtiska daļa ir no Krievijas, nozīmīgs risks, kas var ietekmēt *LDZ CARGO* darbības rezultātus, ir esošā nestabilitāte Austrumu tirgū, neskaidrā politiskā un ekonomiskā vide, kā arī Krievijas ostu attīstība, kā rezultātā kravas var tikt novirzītas no Latvijas ostām. Lai samazinātu risku, kas saistīts ar atkarību no tranzītkravu pārvadājumiem Austrumu-Rietumu virzienā, *LDZ CARGO* paredz attīstīt sadarbību ar esošiem partneriem, kā arī meklēt alternatīvus darbības virzienus, tajā skaitā kombinētos pārvadājumus Ziemeļu-Dienvidu virzienā.

Riski, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar pārvadāto kravu apjoma samazināšanos, kā arī naftas cenu svārstībām.

## 3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

*LDZ CARGO* ir būtiski saglabāt un nostiprināt esošās pozīcijas beramkravu un lejamkravu sektoros un īpašu uzmanību pievērst jaunu kravu piesaistei no jauniem tirgiem.

Vērtējot esošo situāciju ar dzelzceļa kravu pārvadājumiem starp Baltijas un Melnās jūras reģionu, *LDZ CARGO* cer aktivizēt darbu pie konteinerpārvadājumu attīstīšanas Austrumu – Rietumu, kā arī Ziemeļu – Dienvidu virzienā. Arvien vairāk kravas tiek pārvadātas konteineros, un tās pamatā ir kravas ar augstu pievienoto vērtību. Lai palielinātu konteinerpārvadājumus, nepieciešams maksimāli harmonizēt kravu pārvadājumu nosacījumus un pilnveidot starptautisko līgumtiesisko bāzi, lai panāktu laika un finansiālo līdzekļu ekonomiju, aktīvi strādāt pie elektroniskās informācijas apmaiņas par vilcienu sastāviem un pārvadātajām kravām, kā arī nākotnē sākt izmantot elektronisko parakstu muitas dokumentiem.

Tikpat svarīgi *LDZ CARGO* ir ieņemt vadošās pozīcijas loģistikas centru izveidē Baltijas valstu vidū. Līdztekus transporta attīstības tendencēm Eiropas Savienībā, jāizveido pievilcīga kombinētā transporta sistēma. Tas ir saistīts gan ar likumdošanu, gan arī ar infrastruktūru. Esam sākuši aktīvu sadarbību ar partneriem no Austrumu valstīm ar mērķi piesaistīt tranzīta kravas Latvijas ostām.

Saistībā ar izmaiņām dzelzceļa nozares regulējumā ES un tieši Direktīvā par vienotu Eiropas dzelzceļa telpu (2012/34/ES) (turpmāk – *Direktīva*) 2015.gadā plānots veikt grozījumus esošajos tiesību aktos, lai Dzelzceļa likumā tiktu ietvertas visas normas atbilstoši *Direktīvai*.

*Direktīva* paredz, ka valsts izstrādās indikatīvo dzelzceļa infrastruktūras attīstības stratēģiju. To izstrādā Satiksmes ministrija, kuru plānots apstiprināt Ministru kabinetā 2015.gadā.

#### 4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu *LDZ CARGO* 2015.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

#### 5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2015.gada 30.jūnijā un ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

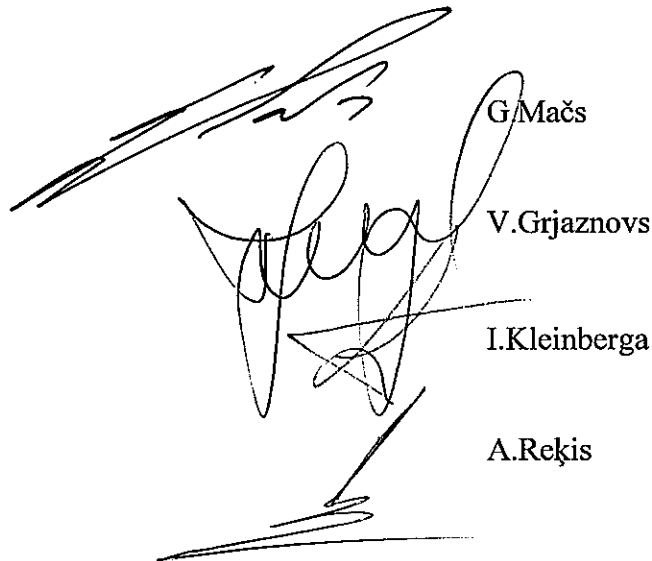
Rīgā, 2015.gada 06. augustā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



G.Mačs  
V.Grjaznovs  
I.Kleinberga  
A.Reķis

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

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2015.g. 1.pusgads	2014.g. 1.pusgads
Neto apgrozījums	179 935 426	195 701 313
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(162 032 582)	(183 656 904)
<b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>	<b>17 902 844</b>	<b>12 044 409</b>
Administrācijas izmaksas	(3 677 034)	(5 130 917)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	623 390	189 919
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(3 041 576)	(684 077)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	134	5 501
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(99 728)	(127 808)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>11 708 030</b>	<b>6 297 027</b>
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>11 708 030</b>	<b>6 297 027</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

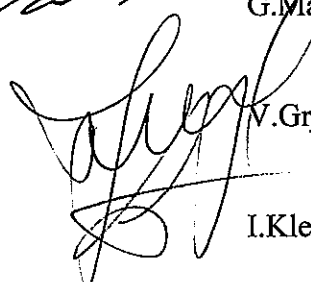
Rīgā, 2015.gada 06. augustā

Valdes priekšsēdētājs



G.Mačs

Valdes loceklis



V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis



A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-30.06.2015.

**BILANCE**

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	<b>uz 30.06.2015.</b>	<b>uz 30.06.2014.</b>
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	122 591	48 252
<b>I KOPĀ</b>	<b>122 591</b>	<b>48 252</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>		
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	353 831	105 835
2. Iekārtas un mašīnas	144 038 427	154 246 868
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	809 264	874 761
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	298 392	258 474
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	133 470	11 622
<b>II KOPĀ</b>	<b>145 633 384</b>	<b>155 497 560</b>
<b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>		
1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	142 287	142 287
<b>III KOPĀ</b>	<b>142 287</b>	<b>142 287</b>
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>145 898 262</b>	<b>155 688 099</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 385 775	1 237 232
2. Avansa maksājumi par precēm	723 954	1 801 121
<b>I KOPĀ</b>	<b>2 109 729</b>	<b>3 038 353</b>
<b>II. Debitori</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 896 801	2 632 302
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	2 269 791	1 963 992
3. Citi debitori	3 143 108	8 844 837
4. Nākamo periodu izmaksas	70 155	94 988
<b>II KOPĀ</b>	<b>8 379 855</b>	<b>13 536 119</b>
<b>III. Nauda</b>	34 830 084	12 434 555
<b>III KOPĀ</b>	<b>34 830 084</b>	<b>12 434 555</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>45 319 668</b>	<b>29 009 027</b>
<b>BILANCE</b>	<b>191 217 930</b>	<b>184 697 126</b>

(turpinājums nākamajā lapaspusē)



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-30.06.2015.

**BILANCE**

(EUR)

<b>P A S Ī V S</b>	<b>uz 30.06.2015.</b>	<b>uz 30.06.2014.</b>
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	80 492 369
2. Rezerves: pārējās rezerves	37 476 702	37 476 702
3. Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	5 690 342	4 692 502
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	11 708 030	6 297 027
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>135 367 443</b>	<b>128 958 600</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	301 361	688 417
2. Citi uzkrājumi	15 297 716	13 575 978
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>15 599 077</b>	<b>14 264 395</b>
<b>3. KREDITORI</b>		
<b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	7 296 837	8 874 216
2. Atliktā nodokļa saistības	11 774 615	11 542 705
<b>I KOPĀ</b>	<b>19 071 452</b>	<b>20 416 921</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	997 182	928 360
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 566 093	3 044 959
3. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	5 800 435	3 247 917
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	7 521 533	9 816 817
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 482 131	1 621 421
6. Pārējie kreditori	1 597 638	1 655 254
7. Uzkrātās saistības	214 946	742 482
<b>II KOPĀ</b>	<b>21 179 958</b>	<b>21 057 210</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>40 251 410</b>	<b>41 474 131</b>
<b>BILANCE</b>	<b>191 217 930</b>	<b>184 697 126</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 06. augustā

Valdes priekšsēdētājs

G.Mačs

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-30.06.2015.

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS**

(EUR)

	Pamatkapitāls	Likumā noteiktās rezerves	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
<b>par 2014.gada 1.pusgadu</b>							
<b>Uz 31.12.2013.</b>	<b>70 742 369</b>			<b>37 476 702</b>		<b>4 692 502</b>	<b>112 911 573</b>
2013.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	-	-	4 692 502	(4 692 502)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	-	-	6 297 027	6 297 027
LDZ naudas ieguldījums	9 750 000						9 750 000
<b>Uz 30.06.2014.</b>	<b>80 492 369</b>	-	-	<b>37 476 702</b>	<b>4 692 502</b>	<b>6 297 027</b>	<b>128 958 600</b>
<b>par 2015.gada 1.pusgadu</b>							
<b>Uz 31.12.2014.</b>	<b>80 492 369</b>	-	-	<b>37 476 702</b>	<b>3 988 627</b>	<b>1 701 715</b>	<b>123 659 413</b>
2014.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	-	-	1 701 715	(1 701 715)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	-	-	11 708 030	11 708 030
<b>Uz 30.06.2015.</b>	<b>80 492 369</b>	-	-	<b>37 476 702</b>	<b>5 690 342</b>	<b>11 708 030</b>	<b>135 367 443</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.





Rīgā, 2015.gada 06. augustā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

 G.Mačs  
 V.Grjaznovs  
 I.Kleinberga  
 A.Reķis

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2015.g. 1.pusgads	2014.g. 1.pusgads
<b>1. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>11 708 030</b>	<b>6 297 027</b>
<b>1.1. Korekcijas</b>	<b>10 499 497</b>	<b>8 824 574</b>
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	13 406	7 7456
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums	7 937 214	8 214 881
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	(977)	(749)
1.1.4. Uzkrājumu palielinājums	1 975 114	513 315
1.1.5. Valūtas kursu svārstības	475 146	(22 519)
1.1.6. Iegūti pamatlīdzekļi bez atlīdzības	-	(10 117)
1.1.7. Procentu izmaksas	99 728	127 808
1.1.8. Procentu ieņēmumi	(134)	(5 501)
<b>1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>22 207 527</b>	<b>15 121 601</b>
1.2.1. Krājumu izmaiņas	(179 457)	(1 386 244)
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi	2 909	26 999
1.2.3. Debitoru izmaiņas	1 740 662	(1 340 178)
1.2.4. Kreditoru izmaiņas	(7 831 737)	(7 793 361)
<b>1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>15 939 904</b>	<b>4 628 817</b>
1.3.1. Samaksātie procenti	(106 591)	(137 011)
1.3.2. Samaksātais UIN	(227 403)	(447 396)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>15 605 910</b>	<b>4 044 410</b>
<b>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde	(712 772)	(8 023 396)
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana	3 317	7 342
2.3. Saņemti procentu ieņēmumi	134	5 501
2.4. Saņemtās dividendes	-	202 250
2.5. Nemateriālo aktīvu iegāde	(28 560)	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(737 881)</b>	<b>(7 808 303)</b>
<b>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
3.1. Aizņēmumu atmaksa	(1 063 491)	(8 055 933)
3.2. Pamatkapitāla palielināšana	-	9 750 000
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 063 491)</b>	<b>1 694 067</b>
<b>Valūtas kursu svārstību rezultāts</b>	<b>99 483</b>	<b>(20 917)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā</b>	<b>13 904 021</b>	<b>(2 090 743)</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	20 926 063	14 525 298
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>34 830 084</b>	<b>12 434 555</b>

Pielikums 12. lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

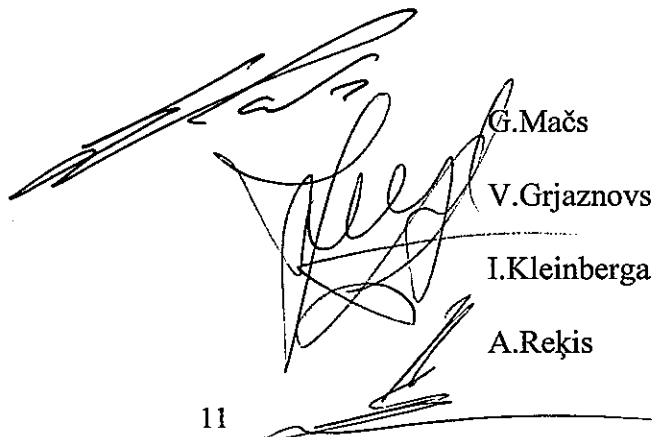
Rīgā, 2015.gada 06. augustā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



G. Mačs  
 V. Grjaznovs  
 I. Kleinberga  
 A. Reķis

## PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2015.gada 30.jūnijā.

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2015.gada 30.jūniju. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem LR tiesību aktiem.

*Sabiedrības* funkcionālā uz pārskata valūta ir euro (EUR). *Sabiedrības* funkcionālā un pārskata valūta ir euro (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti euro pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā euro atsauces kursa. Ja Eiropas Centrālā banka nav publicējusi konkrētas ārvalstu valūtas euro atsauces 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.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

### 2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

#### 2.1. 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.

#### 2.2. Uzkrāšanas princips

Sabiedrības pārskats, izņemot naudas plūsmas pārskats, ir sagatavots saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

#### 2.3. Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids pārskata perioda laikā ir saglabājies nemainīgs un ir tāds pats kā 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.

#### 2.4. Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to daudz detalizētāku. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.