

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2017.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>Svetlana Berga – Valdes priekšsēdētāja (no 10.06.2016.)</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>Svetlana Berga – valdes priekšsēdētājs (no 10.06.2016.) Vladimirs Grjaznovs – valdes loceklis (no 09.12.2005.) Andris Reķis – valdes loceklis (no 02.12.2008.) Aleksandrs Kazačkovs – valdes loceklis (no 10.04.2017.)</i>
Pārskata periods	<i>2017.gada 1.janvāris – 2017.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, kā arī nodrošina Baltkrievijas dzelzceļa vilciena kursēšanu maršrutā Rīga – Minska.

### 2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

*LDZ CARGO* pašu kapitāla apjoms uz 2017.gada 30.jūniju ir 129 440 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, tas ir palielinājies par 3 460 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 73.4% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2017.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

2017.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 127 921 tūkst. EUR, kas ir par 16 974 tūkst. EUR jeb 11.7% mazāk nekā 2016.gada 1.pusgadā. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo kravu apgrozības samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (92% no neto apgrozījuma 2017.gada 1.pusgadā).

2017. gada 1.pusgadā *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 3 460 tūkst. EUR, kas ir par 5 227 tūkst. EUR jeb 60.2% mazāk nekā 2016.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2017.gada 1.pusgadā ir 3% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 3 euro centi.

2017.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.9 (31.12.2016. – 2.5). 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 2017.gada 30.jūniju, salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, ir samazinājies, tomēr 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 2017.gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2016.gada 6 mēnešiem, ir palielinājies. Tā 2017.gada 1 pusgadā tika pārvadāts 24365 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 278 tūkst.tonnām jeb 1.2% vairāk nekā 2016.gada 1.pusgadā.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2017.gada 1.pusgadā raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2016.gada 1.pusgadu):

- importa pārvadājumi 21233 tūkst. tonnas (-0.6%);
- eksporta pārvadājumi 843 tūkst. tonnas (-39.2%);
- sauszemes tranzīts 1702 tūkst. tonnas (+126.9%);
- iekšzemes pārvadājumi 587 tūkst. tonnas (-1.5%).

Kaut arī kopumā kravu pārvadājumu apjoms 2017.gada 1.pusgadā palielinājās, salīdzinot ar 2016.gada 1.pusgadu, toties kravu apgrozība 2017.gada 1.pusgadā bija 5305 milj.tkm, kas ir par 647 milj.tkm jeb 10.9% mazāk nekā 2016.gada 1.pusgadā, kā rezultātā 2017.gada 1.pusgadā Sabiedrības faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 17834 tūkst. EUR jeb 13.2% mazāk nekā 2016.gada 1.pusgadā.

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.

2017.gada 1.pusgadā starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 77484 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2016.gada 1.pusgadu, tas ir palielinājies par 7969 pasažieriem jeb 11.5%.

## 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, un piesaistīt jaunus, 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 pārvadājumos un pievērst īpašu uzmanību jaunu kravu piesaistei no jauniem tirgiem – Ķīnas virzienā, kā arī veikt starptautisko pasažieru pārvadājumu pakalpojumu kvalitātes paaugstināšanu un palielināt pasažieru pārvadājumu rentabilitāti.

Dzelzceļa kravu pārvadājumi Latvijas Republikā lielākā daļā ir vērsti no valsts austrumu robežām uz Latvijas trīs lielākajām ostām - Rīgu, Ventspili un Liepāju caur Latvijas austrumdaļas lielajiem dzelzceļa mezgliem Daugavpilī un Rēzeknē.

LDZ CARGO plāno attīstīt iekšzemes kravu pārvadājumu pakalpojumu un kravu pārvadājumus Dienvidu-Ziemeļu virzienā. Lai nodrošinātu šo pakalpojumu efektivitāti, nepieciešams izskatīt esošo darba tehnoloģiju un ieviest izmaiņas. Iekšzemes kravu pārvadājumu attīstība ir viens no perspektīvajiem komercdarbības virzieniem. Šobrīd iekšzemes kravu pārvadājumos Ziemeļu-Dienvidu virzienā ir radusies spēcīga konkurence ar autotransportu, kas spēj nodrošināt elastīgākus pārvadājumu nosacījumus. Savukārt, attīstot šo komercdarbības virzienu un nodrošinot klientiem ne tikai dzelzceļa pārvadājumu pakalpojumus, bet arī pilnu loģistikas pakalpojumu klāstu, iekļaujot multimodālo pārvadājumu nodrošināšanu, tiks celta LDZ CARGO konkurētspēja iekšējo kravu pārvadājumu tirgū un kravu pārvadājumu nodrošināšanā Ziemeļu-Dienvidu virzienā.

Lai panāktu ātrāku un ērtāku informācijas apmaiņu starp pārvadātāju un klientu, LDZ CARGO ir aktīvi iesaistīts Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izstrādē un papildināšanā. Sistēmas funkcionalitāte paredz klientu apziņošanu, dzelzceļa pavadzīmes

noformēšanu, muitas dienestu iepriekšēju informēšanu elektroniskā veidā par ievadamām kravām, informācijas sagatavošanu un iesniegšanu par sūtījumiem.. Tukšu vagonu pārvadājumos virzienā uz Krievijas Federāciju uzsākta bezpapīru tehnoloģijas izmantošana, kad pārvadājumus veic pēc elektroniskajām dzelzceļa pavadzīmēm.

Lai nodrošinātu labāku sliežu ceļa pārredzamību, attālinātu kontroli pār lokomotīvu tehniskajiem parametriem, kā arī ar mērķi paaugstināt resursu izmantošanas efektivitāti, iepriekšējā 2016.gadā tika uzsākts pilotprojekts, kura mērķis ir aprīkot lokomotīves ar Lokomotīvu tehniskā stāvokļa kontroles informācijas sistēmu. Pilotprojekta rezultātā izvērtēti piedāvātie risinājumi un 2017.gadā plānots uzsākt izvēlēto risinājuma ieviešanu. Šāds risinājums nodrošinās satiksmes drošības riska samazināšanos.

2017.gadā turpinās darbs pie Automatizētās kravas vagonu un vilcienu komercapskates, vagonu numuru norakstīšanas un atpazīšanas sistēmas Daugavpils un Rēzeknes objektos pilnveidošanas, nodrošinot sistēmas ērtāku darbību un uzlabojot sistēmas lietojamību un efektivitāti.

Papildus, lai nodrošinātu efektīvu darba tehnoloģiju izmantošanu, iepriekšējā gadā tika realizēti projekti, kas nodrošina informācijas apriti elektroniskā veidā un darba procesu optimizāciju, tai skaitā dokumentu pārvaldības sistēmas plašāka izmantošana, elektroniskā veikto pārbaužu reģistrācijas žurnāla ieviešana, darbinieku darba vietu aprīkošana ar automatizētām vadības sistēmām, u.c. 2017.gadā plānots turpināt darbu pie darba procesu optimizācijas un strādāt pie darba tehnoloģiju efektivitātes uzlabošanas. 2017.gadā plānots arī turpināt <http://travel.ldz.lv> portāla modernizāciju, kas uzsākta iepriekšējos gados.

2017.gadā paredzēts investēt līdzekļus ritošā sastāva iegādē un modernizācijā, lai nodrošinātu kravu pārvadājumus un pakāpenisku novecojošā ritošā sastāva atjaunošanu.

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

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu LDZ CARGO 2017.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

#### 5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” neauditēts starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.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.

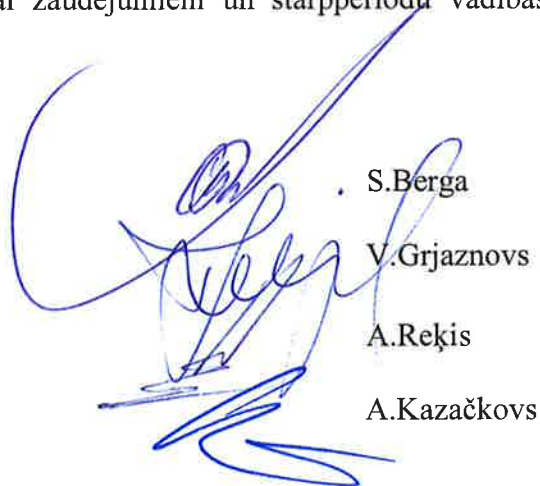
Rīgā, 2017.gada 27. jūlija

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

  
S.Berga  
V.Grjaznovs  
A.Reķis  
A.Kazačkovs

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2017.g. 1.pusgads	2016.g. 1.pusgads
Neto apgrozījums	127 920 512	144 894 093
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(120 807 376)	(133 197 348)
<b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>	<b>7 113 136</b>	<b>11 696 745</b>
Administrācijas izmaksas	(3 913 941)	(3 927 700)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	666 226	4 930 835
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(351 193)	(4 018 552)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	436	72 503
- no radniecīgajām sabiedrībām	96	-
- no citām personām	340	72 503
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(54 577)	(66 856)
- citām personām	(54 577)	(66 856)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>3 460 087</b>	<b>8 686 975</b>
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>3 460 087</b>	<b>8 686 975</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 27. jūlija

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes loceklis

A.Reķis

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-30.06.2017.

**BILANCE**

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	<b>uz 30.06.2017.</b>	<b>uz 31.12.2016.</b>
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	70 164	64 525
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>70 164</b>	<b>64 525</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>		
1. Nekustamie īpašumi:	1 458 775	1 486 968
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1 458 775	1 486 968
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	117 765 639	117 127 474
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 038 951	842 377
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	197 672	314 064
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	358 812	3 000
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>120 819 849</b>	<b>119 773 883</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>120 890 013</b>	<b>119 838 408</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 179 363	2 227 902
2. Avansa maksājumi par krājumiem	297 128	67 044
<b>Krājumi kopā</b>	<b>2 476 491</b>	<b>2 294 946</b>
<b>II. Debitori</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	4 683 687	3 125 290
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	967 864	957 189
3. Citi debitori	7 495 599	4 883 754
4. Nākamo periodu izmaksas	61 142	69 588
<b>Debitori kopā</b>	<b>13 208 292</b>	<b>9 035 821</b>
<b>III. Nauda</b>	39 804 720	45 882 069
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>55 489 503</b>	<b>57 212 836</b>
<b>Aktīvu kopsūma</b>	<b>176 379 516</b>	<b>177 051 244</b>

(turpinājums nākamajā lapaspusē)



## BILANCE

(EUR)

P A S I V S	uz 30.06.2017.	uz 31.12.2016.
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	80 492 369
2. Rezerves	37 476 702	37 476 702
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	8 010 423	4 016 852
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	3 460 087	3 993 571
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>129 439 581</b>	<b>125 979 494</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	633 857	633 857
2. Citi uzkrājumi	11 829 733	11 838 733
<b>Uzkrājumi kopā</b>	<b>12 463 590</b>	<b>12 472 590</b>
<b>3. KREDITORI</b>		
<b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	3 581 123	3 581 123
2. Atliktā nodokļa saistības	11 753 527	11 753 527
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>15 334 650</b>	<b>15 334 650</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	932 648	2 049 081
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 946 953	2 958 718
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3 956 817	4 474 397
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 750 701	6 783 178
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 452 312	2 712 663
6. Pārējie kreditori	1 537 539	1 874 272
7. Uzkrātās saistības	2 564 725	2 412 201
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>19 141 695</b>	<b>23 264 510</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>34 476 345</b>	<b>38 599 160</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>176 379 516</b>	<b>177 051 244</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017. gada 27. jūlija

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

V. Grjaznovs

Valdes loceklis

A. Reķis

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-30.06.2017.

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
<b>par 2016.gada 1.pusgadu</b>				
<b>Atlikums 2015.gada 31.decembrī</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>6 857 476</b>	<b>124 826 547</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	8 686 975	8 686 975
<b>Atlikums 2016.gada 30.jūnijā</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>15 544 451</b>	<b>133 513 522</b>
<b>par 2017.gada 1.pusgadu</b>				
<b>Atlikums 2016.gada 31.decembrī</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>8 010 423</b>	<b>125 979 494</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	3 460 087	3 460 087
<b>Atlikums 2017.gada 30.jūnijā</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>11 470 510</b>	<b>129 439 581</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 27. jūlija

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grižnovs

Valdes loceklis

A.Reķis

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2017.g. 1.pusgads	2016.g. 1.pusgads
<b>I Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>3 460 087</b>	<b>8 686 975</b>
<b>Korekcijas:</b>	<b>4 151 541</b>	<b>5 538 216</b>
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	4 157 074	9 511 408
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	19 356	19 356
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(9 000)	(3 981 388)
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	(70 030)	(5 513)
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(436)	(72 503)
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	54 577	66 856
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>7 611 628</b>	<b>14 225 191</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums (+)	(3 716 395)	3 711 784
b) krājumu atlikumu pieaugums (-)	(140 503)	(312 786)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums (-)	(2 847 854)	(5 385 276)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>906 876</b>	<b>12 238 913</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(56 175)	(71 389)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(434 916)	(1 943 491)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>415 785</b>	<b>10 224 033</b>
<b>II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(5 431 164)	(661 341)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	19 147	1 509
3. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	10 662 525
4. Saņemtie procenti	6 082	84 074
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(5 405 935)</b>	<b>10 086 767</b>
<b>III Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 075 532)	(1 062 715)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 075 532)</b>	<b>(1 062 715)</b>
<b>IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>(11 667)</b>	<b>(8 465)</b>
<b>V Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(6 077 349)</b>	<b>19 239 620</b>
<b>VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>45 882 069</b>	<b>24 660 656</b>
<b>VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>39 804 720</b>	<b>43 900 276</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

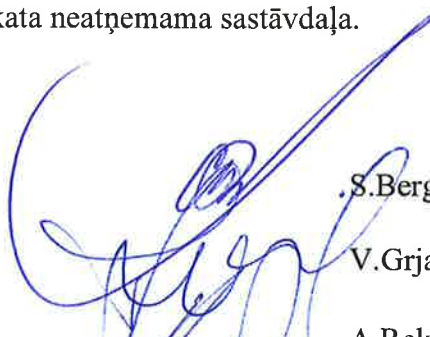
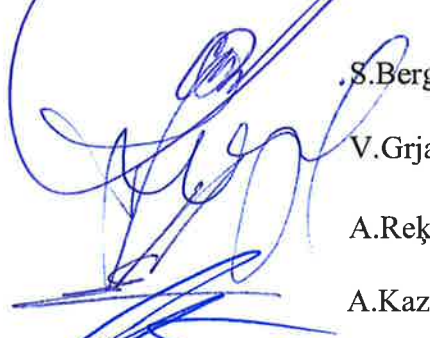


Rīgā, 2017.gada 27. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

 S. Berga  
 V. Grjaznovs  
 A. Reķis  
 A. Kazačkovs

## PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2017.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2017.gada 30.jūniju. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „*Par grāmatvedību*” un „*Gada pārskatu un konsolidēto 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 ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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 pārskatu, 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.