

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2018.gada 1.janvāri – 31.martu*

*(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 Pasāžieru 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.) Aleksandrs Kazačkovs – valdes loceklis (no 10.04.2017.)</i>
Pārskata periods	<i>2018.gada 1.janvāris – 2018.gada 31.marts</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* 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 2018.gada 31.martu ir 134751 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu, tas ir samazinājies par 1817 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 79% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2018.gada 31.martu ir 80492369 EUR, kas sastāv no 80492369 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro).

#### Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 67643 tūkst. EUR, kas ir par 1641 tūkst. EUR jeb 2.4% mazāk nekā 2017.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo kravu apgrozības samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (91.2% no neto apgrozījuma 2018.gada 1.ceturksnī).

2018.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir radušies zaudējumi pēc nodokļiem 1817 tūkst. EUR, kas ir par 4459 tūkst. EUR mazāk nekā 2017.gada attiecīgā periodā.

2018.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.4 (gada sākumā bija 2.6). 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 2018.gada 31.martu, salīdzinot ar gada sākumu, ir palielinājies, tāpēc 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.

*LDZ CARGO* kravu pārvadājumu virzienus 2018.gada 1.ceturksnī raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2017.gada 1.ceturksni):

- importa pārvadājumi 2642 tūkst. tonnas (-1.2%);
- eksporta pārvadājumi 159 tūkst. tonnas (+44.5%);
- sauszemes tranzīts 199 tūkst. tonnas (+34.5%);
- iekšzemes pārvadājumi 59 tūkst. tonnas (-14.5%).

Kravu pārvadājumu apjoms 2018.gada 1.ceturksnī samazinājās, salīdzinot ar 2017.gada 1.ceturksni, par 2164 tūkst. tonnām jeb 15.4% un sastāda 11898 tūkst. tonnas, savukārt kravu apgrozība 2018.gada 1.ceturksnī bija 3059 milj. tkm, kas ir par 58 milj. tkm jeb 1.9% vairāk

nekā 2017.gada 1.ceturksnī, kā rezultātā 2018.gada 1.ceturkšņa *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 2743 tūkst. EUR jeb 4.3% mazāk nekā 2017.gada 1.ceturksnī.

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.

2018.gada 1.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 31014 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2017.gada 1.ceturksni, tas ir palielinājies par 603 pasažieriem jeb 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, 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 mezgļiem Daugavpilī un Rēzeknē.

Viens no prioritāriem *LDZ CARGO* attīstības virzieniem ir klientu apkalpošanas kvalitātes un klientu apmierinātības līmeņa celšana. Lai nodrošinātu uzņēmuma konkurētspēju esošajos tirgus apstākļos, nepieciešams saglabāt esošos klientus un atvieglot klientu piesaistes procesu, nodrošinot, tai skaitā, labāku klientu vēlmju apzināšanos un mūsdienīgu informācijas apmaiņas kanālu izmantošanu. 2018.gadā plānots veicināt klientu apkalpošanas centra izveides pilotprojektu, nodrošinot klientu apkalpošanas funkciju centralizāciju uzņēmumā. Klientu apkalpošanas centra izveide paredz "viena loga" principa izmantošanu klientu apkalpošanā. 2018.gada pirmajā ceturksnī uzsākta centralizētas kravu pārvadājumu norēķinu sistēmas izstrāde, kas nodrošinās klientu norēķinu centralizāciju un kalpos par pamatu centralizētas komunikācijas nodrošināšanai ar klientiem. Papildus, 2018.gada 1.ceturksnī *LDZ CARGO* aktīvi piedalās arī koncerna stratēģisko iniciatīvu attīstībā, veicinot sniegto pakalpojumu un klientu apkalpošanas kvalitātes uzlabošanu, kā arī iekšējo procesu optimizāciju.

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, elektroniskās dzelzceļa pavadzīmes noformēšanu un izmantošanu, muitas dienestu iepriekšēju informēšanu elektroniskā veidā par ievadamām kravām, informācijas sagatavošanu un iesniegšanu par sūtījumiem elektroniskā veidā. Visi tukšu vagonu pārvadājumi virzienā uz Krievijas Federāciju tiek veikti pēc bezpapīru tehnoloģijas un ir uzsākta elektronisko pavadzīmju izmantošana tukšu vagonu pārvadājumos uz Balkrieviju. Papildus, tukšu vagonu sūtījumi no Krievijas Federācijas un

Baltkrievijas arī tiek īstenoti, izmantojot elektronisko pavadzīmi. 2017.gadā tika īstenoti pirmie iekšzemes krauto vagonu pārvadājumi pēc elektroniskās pavadzīmes. Turpmāk paredzēts paplašināt Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izmantošanu, ar mērķi pilnībā atteikties no papīrveida pārvadājumu dokumentiem gan iekšzemes, gan starptautiskajā satiksmē.

2018.gadā paredzēts veikt konteineru laukuma modernizāciju Rīgas-Preču stacijā, nodrošinot plašāku pakalpojumu klāstu pieejamību klientiem un veicinot intermodālo pārvadājumu attīstību.

Lai nodrošinātu labāku sliežu ceļa pārredzamību, attālinātu kontroli pār lokomotīvu tehniskajiem parametriem, kā arī ar mērķi paaugstināt resursu izmantošanas efektivitāti, 2017.gada sākumā tika īstenots pilotprojekts, kura mērķis ir aprīkot lokomotīves ar Lokomotīvu tehniskā stāvokļa kontroles informācijas sistēmu. Pilotprojekta rezultātā izvērtēti piedāvātie risinājumi, un 2018.gadā plānots uzsākt izvēlēto risinājuma ieviešanu.

2018.gada 1.ceturksnī tiek turpināts darbs pie Automatizētās kravas vagonu un vilcienu komercapskates, vagonu numuru norakstīšanas un atpazīšanas sistēmas paplašināšanas Šķirotavas un Jelgavas objektos. Sistēmas ieviešana ļauj paaugstināt dzelzceļa pārvadājumu konkurētspēju, nodrošināt augstāku darba drošības un satiksmes drošības līmeni, kā arī kalpo par vienu no posmiem elektroniskā koridora izveidē.

Kopējais *Sabiedrības* izpildīto kapitālieguldījumu apjoms 2018.gada 1.ceturksnī sasniedza 59 tūkst. EUR, kas ieguldīti pamatlīdzekļu atjaunošanā, modernizācijā un iegādē. 2018.gada 1.ceturksnī tika investēti līdzekļi kravas vagonu kapitālajā remontā un modernizācijā. Arī turpmāk 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* 2018.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

#### 5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” neauditēts starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 31.martā 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, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

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

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2018.g. 1.ceturksnis	2017.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	67 643 154	69 284 035
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(67 831 589)	(64 360 692)
<b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>	<b>(188 435)</b>	<b>4 923 343</b>
Administrācijas izmaksas	1 791 537	(2 003 393)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	353 123	181 671
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(177 099)	(433 459)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	5	274
- no radniecīgajām sabiedrībām	-	65
- no citām personām	5	209
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(13 381)	(27 092)
- citām personām	(13 381)	(27 092)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>(1 817 324)</b>	<b>2 641 344</b>
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>(1 817 324)</b>	<b>2 641 344</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2018.-31.03.2018.

**BILANCE**

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	<b>uz 31.03.2018.</b>	<b>uz 31.12.2017.</b>
<b>I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	63 168	72 679
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>63 168</b>	<b>72 679</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>		
1. Nekustamie īpašumi:	1 416 484	1 430 581
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1 416 484	1 430 581
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	111 966 159	113 928 298
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 151 745	1 233 847
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	117 348	117 348
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	358 812	358 811
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>115 010 548</b>	<b>117 068 885</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>115 073 716</b>	<b>117 141 564</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 765 154	1 783 789
2. Avansa maksājumi par krājumiem	4 776	91 167
<b>Krājumi kopā</b>	<b>1 769 930</b>	<b>1 874 956</b>
<b>II. Debitori</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3 412 082	4 218 617
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	1 323 160	1 012 265
3. Citi debitori	3 350 972	2 785 835
4. Nākamo periodu izmaksas	39 509	39 201
<b>Debitori kopā</b>	<b>8 125 723</b>	<b>8 055 918</b>
<b>III. Nauda</b>	45 648 972	42 824 571
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>55 544 625</b>	<b>52 755 445</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>170 618 341</b>	<b>169 897 009</b>

(turpinājums nākamajā lapaspusē)



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2018.-31.03.2018.

**BILANCE**

(EUR)

<b>P A S Ī V S</b>	<b>uz 31.03.2018.</b>	<b>uz 31.12.2017.</b>
<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	18 599 112	6 013 637
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(1 817 324)	12 585 475
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>134 750 859</b>	<b>136 568 183</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	487 104	487 104
2. Citi uzkrājumi	10 818 313	10 791 036
<b>Uzkrājumi kopā</b>	<b>11 305 417</b>	<b>11 278 140</b>
<b>3. KREDITORI</b>		
<b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 388 382	1 388 382
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>	<b>1 388 382</b>	<b>1 388 382</b>
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 487 589	2 004 511
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 844 091	3 088 897
3. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	4 406 652	4 223 006
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	8 327 596	5 396 124
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 287 986	1 961 167
6. Pārējie kreditori	1 616 188	1 693 018
7. Uzkrātās saistības	2 203 581	2 295 581
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>23 173 683</b>	<b>20 662 304</b>
<b>Kreditori kopā</b>	<b>24 562 065</b>	<b>22 050 686</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>170 618 341</b>	<b>169 897 009</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018. gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2018.-31.03.2018.

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
<b>par 2017.gada 3 mēnešiem</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	-	-	2 641 344	2 641 344
<b>Atlikums 2017.gada 31.martā</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>10 651 767</b>	<b>128 620 838</b>
<b>par 2018.gada 3 mēnešiem</b>				
<b>Atlikums 2017.gada 31.decembrī</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>18 599 112</b>	<b>136 568 183</b>
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			(1 817 324)	(1 817 324)
<b>Atlikums 2018.gada 31.martā</b>	<b>80 492 369</b>	<b>37 476 702</b>	<b>16 781 788</b>	<b>134 750 859</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
 (pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2018.g. 1.ceturksnis	2017.g. 1.ceturksnis
<b>I Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>(1 817 324)</b>	<b>2 641 344</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 037 372	2 076 893
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 511	9 678
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	27 277	358 800
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	(40 703)	(16 293)
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(5)	(274)
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	13 381	27 092
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>229 509</b>	<b>5 097 240</b>
<b>Korekcijas:</b>		
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums (+)	(40 061)	1 320 801
b) krājumu atlikumu pieaugums (-)	105 026	(444 350)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums (-)	3 135 474	(2 288 518)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>3 429 948</b>	<b>3 685 173</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(17 632)	(28 690)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(434 916)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>3 412 316</b>	<b>3 221 567</b>
<b>II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(134 920)	(247 139)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	49 348	1 280
3. Saņemtie procenti	413	5 920
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(85 159)</b>	<b>(239 939)</b>
<b>III Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(495 614)	(556 499)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(495 614)</b>	<b>(556 499)</b>
<b>IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>(7 142)</b>	<b>(1 054)</b>
<b>V Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>2 824 401</b>	<b>2 424 075</b>
<b>VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>42 824 571</b>	<b>45 882 069</b>
<b>VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>45 648 972</b>	<b>48 306 144</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2018.gada 26. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

## PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2018.gada 31.martu. 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 atsaucenes kursa

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 nenožīmīgi 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.