



Sabiedrība ar ierobežotu
atbildību "LDZ CARGO"

neauditēts saīsinātais
starpperiodu finanšu pārskats
01.01.2020. - 31.03.2020.

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS	4
2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ	4
3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA	5
4. RISKI	6
5. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS	6
6. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	7
BILANCE	8
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	13
1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES	13
2. PIELIETOTIE GRĀMATVEDĪBAS PRINCIPI	13

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ CARGO
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003788421, Rīgā, 09.12.2005.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Dzirnavu ielā 147 k-1, Rīgā, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	49.20 Kravu dzelzceļa transports 49.10 Pasažieru dzelzceļa transports
Valdes priekšsēdētājs, valdes loceklis	Svetlana BERGA – valdes priekšsēdētāja (no 10.06.2016.)
Valdes locekļi	Aleksandrs KAZAČKOVŠ – valdes loceklis (no 10.04.2017.)
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju (daļu) īpatsvars % un adrese	Valsts akciju sabiedrība "Latvijas dzelzceļš" Vienotais reģ. Nr.40003032065 Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1547 SIA "LDZ CARGO" 100 % kapitāla daļu īpašnieks
Pārskata periods	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 31.marts

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS

SIA "LDZ CARGO" (turpmāk tekstā - *LDZ CARGO* vai *Sabiedrība*) ir VAS "Latvijas dzelzceļš" atkarīgā sabiedrība, kura ir sertificēta kā dzelzceļa pārvadājumu uzņēmums, kam atkārtoti piešķirts drošības sertifikāts (A daļa – ES identifikācijas numurs LV1120180005 un B daļa – ES identifikācijas numurs LV1220180008), nodrošinot tiesības veikt vietējos un starptautiskos dzelzceļa kravu pārvadājumus, kā arī starptautiskos pasažieru pārvadājumus.

Viens no galvenajiem LDZ CARGO pakalpojumiem ir starptautisko un iekšzemes kravu, t.sk. bīstamo un negabarīta, pārvadājumu veikšana, kā arī citu ar dzelzceļa kravu pārvadājumiem saistīto pakalpojumu sniegšana. *Sabiedrība* pārvadā konteineros un vagonos plaša sortimenta kravas, gandrīz visus HKN (Harmonizēta kravu nomenklatūra) minētos kravas veidus. LDZ CARGO darbojas SMGS un CIM 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, Ukrainas dzelzceļa vilciena kursēšanu maršrutā Rīga – Viļņa – Minska – Kijeva.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

LDZ CARGO pašu kapitāla apjoms 2020.gada 31.martā ir 114893 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu, tas ir samazinājies par 15370 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 82.5% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2020.gada 31.martu ir 80492369 EUR, kas sastāv no 80492369 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2020.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 44351 tūkst. EUR, kas ir par 23712 tūkst. EUR jeb 34.8% mazāks nekā 2019.gada 1.ceturksnī. LDZ CARGO galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (92.5% no neto apgrozījuma 2020.gada 1.ceturksnī).

2020.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā pārskata perioda zaudējumi ir 3076 tūkst. EUR, kas ir par 4740 tūkst. EUR mazāk nekā 2019.gada attiecīgā periodā.

2020.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 1.6 (gada sākumā bija 2.1). 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 2020.gada 31.martu, salīdzinot ar gada sākumu, ir samazinājies, tomēr spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

Galvenie saimnieciskās 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 2020.gada 1.ceturksnī raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2019.gada 1.ceturksni):

- iekšzemes pārvadājumi 358 tūkst. tonnas (+23.9%)
- eksporta pārvadājumi 511 tūkst. tonnas (-6.1%);
- sauszemes tranzīts 657 tūkst. tonnas (-52.7%);
- importa pārvadājumi 4456 tūkst. tonnas (-52.8%).

Kravu pārvadājumu apjoms 2020.gada 1.ceturksnī samazinājās, salīdzinot ar 2019.gada 1.ceturksni, par 5678 tūkst. tonnām jeb 48.7% un sastāda 5982 tūkst. tonnas, kravu apgrozība 2020.gada 1.ceturksnī bija 1622 milj. tkm, kas ir par 1216 milj. tkm jeb 42.8% mazāk nekā 2019.gada 1.ceturksnī, tāpēc rezultātā 2020.gada 1.ceturksņa *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 21119 tūkst. EUR jeb 34% mazāki nekā 2019.gada 1.ceturksnī.

Līdztekus kravu pārvadājumiem *LDZ CARGO* nodrošina starptautiskos pasažieru pārvadājumus. Pārvadājumi tiek veikti maršrutos – uz Sanktpēterburgu, Maskavu, Minsku, Kijevu un Viļņu. Tradicionāli vispieprasītākais maršruts ir uz Maskavu.

2020.gada 1.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 18369 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2019.gada 1.ceturksni, tas ir samazinājies par 12464 pasažieri jeb 40.4%. Tas ir saistīts ar ārkārtas stāvokļa pasludināšanu COVID-19 ierobežošanai un ar to saistīto starptautisko pasažieru vilcienu kursēšanas atcelšanu.

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 un palielināt starptautisko pasažieru pārvadājumu rentabilitāti, nodrošinot komercdarbības virzienu attīstību un konkurētspēju un nepārtraukti uzlabojot pakalpojumu kvalitāti, efektivitāti un darba ražīgumu, nodrošinot piedāvāto pakalpojumu pastāvīgu modernizāciju un progresu.

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, veidojot Austrumu-Rietumu tranzīta koridoru, kas savienots ar dzelzceļa līniju starp valsts Ziemeļu – Dienvidu robežām, un savā starpā savienotas arī ar reģionālām līnijām.

Viens no *LDZ CARGO* attīstības virzieniem ir klientu apkalpošanas kvalitātes un klientu apmierinātības līmeņa celšana. Lai nodrošinātu *Sabiedrības* konkurētspēju esošajos tirgus apstākļos, nepieciešams saglabāt esošos klientus un atvieglot klientu piesaistes procesu, nodrošinot, tai skaitā, labāku klientu veltību apzināšanos un mūsdienīgu informācijas apmaiņas kanālu izmantošanu.

Tādējādi, lai panāktu ātrāku un ērtāku informācijas apmaiņu starp pārvadātāju un klientu, *LDZ CARGO* ir aktīvi iesaistīts izstrādātās Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas funkcionalitātes paplašināšanā. 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.

2020.gadā 1.ceturksnī tika paplašinātas elektroniskās dzelzceļa pavadzīmes noformēšanas un izmantošanas robežas, tādējādi tiek nodrošināta iespēja veikt pārvadājumu noformēšanu pēc bezpapīra tehnoloģijas šādos virzienos:

- visi tukšu vagonu pārvadājumi virzienā uz Krievijas Federāciju;
- tukšo un krauto vagonu pārvadājumi virzienā no Krievijas Federācijas uz Latviju Republiku;
- krauto un tukšo vagonu pārvadājumi uz/no Lietuvas Republiku/as;
- tukšo vagonu un konteineru pārvadājumi uz/no Baltkrievijas Republiku/as;
- tukšo vagonu pārvadājumi uz Krievijas Federāciju caur Baltkrievijas Republiku – tranzīts;
- tukšo un krauto vagonu pārvadājumi vietējā satiksmē.

2020.gadā 1.ceturksnī tika turpināti sagatavošanas darbi elektronisko pavadzīmju izmantošanu krauto un tukšo vagonu pārvadājumiem ar Igaunijas Republiku.

Aktīvās darbības rezultātā, tika nodrošināta iespēja arī veikt koplietošanas parka tukšo vagonu nosūtīšanu vietējā satiksmē pēc elektroniskā veidā noformētām pārsūtīšanas pavadzīmēm. 2020.gadā tiks paplašināta pakalpojuma pielietojšanas robeža.

Tādējādi, tiek turpināts darbs Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izmantošanai, ar mērķi pilnībā atteikties no papīrveida pārvaldājumu dokumentiem gan iekšzemes, gan starptautiskajā satiksmē.

2020.gada sākumā centralizētas kravu pārvaldājumu norēķinu sistēmas izstrādes pabeigšanas un veiksmīgās testēšanas rezultātā, ar 01.februāri tika uzsākta centralizētas kravu pārvaldājumu norēķinu sistēmas izmantošana visos SIA "LDZ CARGO" kravu terminālos. Tādējādi, tika nodrošināta centralizētā komunikācija ar klientiem, kā arī nodrošināta iespēja centralizēt kravu pārvaldājumu norēķinus. Centralizētas kravu pārvaldājumu norēķinu un Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmu mijiedarbības rezultātā tika nodrošināta elektroniskā rēķinu par pārvaldājumiem piestādīšanas iespēja, ar ko tiek nodrošināta rēķinu un to izrakstu operatīvā nogādāšana klientiem, papildus, veikti papīra taupīšanas pasākumi.

Lai nodrošinātu LDZ CARGO izvirzīto mērķu sasniegšanu un augsta kvalitātes līmeņa pakalpojumu sniegšanu, 2020.gadā tiek plānots nodrošināt pamatlīdzekļu atjaunošanu, ritošā sastāva atjaunošanu un modernizāciju, kā arī investēt līdzekļus jaunu tehnoloģiju ieviešanā darba tehnoloģiskā procesa uzlabošanai.

Nolūkā nodrošināt ritošā sastāva efektīvu izmantošanu, pakāpenisku novecojošā ritošā sastāva atjaunošanu un veikt darba tehnoloģijas pilnveidošanu 2020.gadā paredzēts investēt līdzekļus lokomotīvu aprīkošanai ar videonovērošanas sistēmu un lokomotīvu aprīkošanai ar drošības ierīcēm, kas paredzētas darbam bez mašīnista palīga, digitālo lokomotīvu radiostaciju iegādei un uzstādīšanai, kā arī ritošā sastāva iegādei un modernizācijai.

4. RISKI

Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus nākotnē varētu ietekmēt politiskās situācijas izmaiņas. Sakarā ar to, ka Sabiedrības pārvaldājumu 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 pārvaldājumiem Austrumu-Rietumu virzienā, LDZ CARGO paredz attīstīt sadarbību ar esošiem partneriem, un piesaistīt jaunus, kā arī meklēt alternatīvus darbības virzienus, tajā skaitā kombinētos pārvaldījumus Ziemeļu-Dienvidu virzienā.

2019.gada 2.decembrī stājās spēkā "Latvijas dzelzceļš" koncerna risku vadības politika, kas apstiprināta ar VAS "Latvijas dzelzceļš" valdes 22.11.2019. lēmumu un VAS "Latvijas dzelzceļš" padomes 02.12.2019. lēmumu. Tā nosaka galvenos pamatprincipus un atbildību sadalījumu visu koncerna sabiedrību risku pārvaldībā. Sabiedrībai ir nozīmēts risku vadītājs un 2020.gadā tiks identificēti būtiskākie riski un izstrādāti risku vadības ziņojumi, kas tiks iesniegti sabiedrības valdei, kā arī sniegti Koncerna Risku vadītājam informācijas sniegšanai valdošā uzņēmuma valdei un padomei.

Riski, ar kuriem Sabiedrība varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar pārvaldāto kravu apjoma samazināšanos, kā arī naftas cenu svārstībām un ārkārtas situācija saistībā ar COVID-19 izplatību.

5. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

No pārskata perioda beigām ir pagarināta ārkārtas situācija saistībā ar COVID-19 izplatību.

6. 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 2020.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, 2020.gada 28. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis



S.Berga

A. Kazačkovs

BILANCE

AKTĪVS	31.03.2020.	31.12.2019.
<i>(EUR)</i>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	47 262	60 633
Nemateriālie ieguldījumi kopā	47 262	60 633
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi:	2 401 455	2 429 977
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	2 401 455	2 429 977
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	110 097 437	111 057 895
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	2 003 002	2 060 667
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	172	27 550
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	177 381	177 380
Pamatlīdzekļi kopā	114 679 447	115 753 469
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	114 726 709	115 814 102
Agrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 389 516	1 642 138
Avansa maksājumi par krājumiem	66 508	104 898
Krājumi kopā	1 456 024	1 747 036
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 064 684	3 155 146
Radniecīgo sabiedrību parādi	951 991	1 019 620
Citi debitori	1 737 715	4 352 450
Nākamo periodu izmaksas	1 673 975	2 205 666
Debitori kopā	6 428 365	10 732 882
Nauda	16 661 872	32 682 162
Agrozāmie līdzekļi kopā	24 546 261	45 162 080
Aktīvu kopsumma	139 272 970	160 976 182

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	31.03.2020.	31.12.2019. (EUR)
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	80 492 369
Rezerves:	37 476 702	37 476 702
<i>pārējās rezerves</i>	37 476 702	37 476 702
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-	9 509 404
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(3 075 663)	2 785 211
Pašu kapitāls kopā	114 893 408	130 263 686
Uzkrājumi		
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	667 764	1 183 506
Citi uzkrājumi	8 391 953	8 388 916
Uzkrājumi kopā	9 059 717	9 572 422
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	2 273 571	3 290 117
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 507 408	4 041 668
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	5 087 165	8 555 595
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 737 815	1 215 156
Pārējie kreditori	1 385 010	1 659 662
Uzkrātās saistības	2 328 876	2 377 876
Īstermiņa kreditori kopā	15 319 845	21 140 074
Kreditori kopā	15 319 845	21 140 074
Pasīvu kopsumma	139 272 970	160 976 182

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 28. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Neauditētu starpperiodu saīsinātu finanšu pārskatu sagatavoja:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede

I.Špulinga

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gada 1.cet.	2019.gada 1.cet.
Neto apgrozījums:	44 350 891	68 062 526
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	44 350 891	68 062 526
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	45 705 449	64 729 119
Bruto peļņa vai zaudējumi	(1 354 558)	3 333 407
Administrācijas izmaksas	1 794 566	1 816 962
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	888 138	391 261
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	187 036	237 231
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	15	24
<i>no citām personām</i>	15	24
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	6 383
<i>citām personām</i>	-	6 383
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(2 448 007)	1 664 116
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	627 656	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(3 075 663)	1 664 116
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(3 075 663)	1 664 116

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 28. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Neauditētu starpperiodu saīsinātu finanšu pārskatu sagatavoja:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede

I. Špulinga

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.gada 1.cet.	2019.gada 1.cet.
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(2 448 007)	1 664 116
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 000 917	2 097 902
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	13 371	9 777
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	(515 742)	797
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	41 511	12 534
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(15)	(24)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	6 383
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(907 965)	3 791 485
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	4 301 235	1 254 047
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	297 899	133 095
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(6 690 004)	(1 254 332)
Brūto pamatdarbības naudas plūsma	(2 998 835)	3 924 295
Izdevumi procentu maksājumiem	-	(7 126)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(2 998 835)	3 917 169
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(732 838)	(595 903)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	50 756
Saņemtie procenti	15	55
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(732 823)	(545 092)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-	(512 724)
Izmaksātās dividendes	(12 294 615)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(12 294 615)	(512 724)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	5 983	698
Pārskata gada neto naudas plūsma	(16 020 290)	2 860 051
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	32 682 162	37 327 102
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	16 661 872	40 187 153

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 28. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Neauditētu starpperiodu saīsinātu finanšu pārskatu sagatavoja:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede

I. Špulinga

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	(EUR) PAŠU KAPITĀLS
Par 2019.gada 1.ceturksni				
Uz 01.01.2019.	80 492 369	37 476 702	20 140 482	138 109 553
Dividendes	-	-	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-	1 664 116	1 664 116
Uz 31.03.2019.	80 492 369	37 476 702	21 804 598	139 773 669
Par 2020.gada 1.ceturksni				
Uz 01.01.2020.	80 492 369	37 476 702	12 294 615	130 263 686
Dividendes	-	-	(12 294 615)	(12 294 615)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-	(3 075 663)	(3 075 663)
Uz 31.03.2020.	80 492 369	37 476 702	(3 075 663)	114 893 408

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 28. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S. Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

Neauditētu starpperiodu saīsinātu finanšu pārskatu sagatavoja:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede

I. Špulinga

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO" finanšu stāvokli uz 2020.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 atsauces 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. PIELIETOTIE GRĀMATVEDĪBAS PRINCIPI

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

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.

Uzkrāšanas princips

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

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī 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.

Būtiskuma princips

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