



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats
01.01.2020. – 30.09.2020.

(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 _____ | 7 |
| 6. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU _____ | 7 |
| BILANCE _____ | 8 |
| PELŅAS 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. līdz 17.08.2020.) |
| Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju (daļu) īpatsvars % un adreses | 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 30.septembris |

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. Taču pandēmijas COVID-19 ierobežošanai tika atcelti starptautiskie pasažieru pārvadājumi.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

LDZ CARGO pašu kapitāla apjoms 2020.gada 30.septembrī ir 114 370 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu, tas ir samazinājies par 15 894 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 85% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2020.gada 30.septembri 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

2020.gada 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 118 669 tūkst. EUR, kas ir par 69 719 tūkst. EUR jeb 37% mazāks nekā 2019.gada 9 mēnešos. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93.6% no neto apgrozījuma 2020.gada 9 mēnešos).

Sabiedrībai uz 30.09.2020. nav kavētu maksājumu budžetā. 2020.gada 9 mēnešos valsts budžetā pavisam samaksāti nodokļi un nodevas 10 857 tūkst. EUR apmērā.

2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā pārskata perioda zaudējumi ir 3 599 tūkst. EUR (2019.gada 9 mēnešos bija peļņa 818 tūkst. EUR).

2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 1.8 (gada sākumā bija 2.1). Uzskatām, ka *Sabiedrība* varēs segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi. *Sabiedrības* naudas līdzekļu atlikums uz 2020.gada 30.septembri, salīdzinot ar gada sākumu, ir samazinājies, tomēr spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* valdes locekļiem aprēķināta atlīdzība pavisam 126 tūkst. EUR apmērā.

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 9 mēnešos raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2019.gada 9 mēnešiem):

- iekšzemes pārvadājumi 1 429 tūkst. tonnas (+12.3%)
- eksporta pārvadājumi 1 589 tūkst. tonnas (-6.7%);
- sauszemes tranzīts 2 277 tūkst. tonnas (-32.6%);
- importa pārvadājumi 11 946 tūkst. tonnas (-52.8%).

Dažādu ekonomisku, ģeopolitisku procesu rezultātā 2020.gada 9 mēnešos turpinājās jau 2019.gadā sākušās kravu pārvadājumu samazināšanās tendences, turklāt kravu pārvadājumu apjoma samazināšanos negatīvi ietekmēja arī pandēmijas radītā situācija.

Kravu pārvadājumu apjoms 2020.gada 9 mēnešos samazinājās, salīdzinot ar 2019.gada 9 mēnešiem, par 14 402 tūkst. tonnām jeb 45.5% un sastāda 17 241 tūkst. tonnas, kravu apgrozība 2020.gada 9 mēnešos bija 4 417 milj. tkm, kas ir par 3 240 milj. tkm jeb 42,3% mazāk nekā 2019.gada 9 mēnešos, tāpēc rezultātā 2020.gada 9 mēnešos Sabiedrības faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 58623 tūkst. EUR jeb 34.6% mazāki nekā 2019.gada 9 mēnešos.

2020.gada 9 mēnešos starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms salīdzinājumā ar 2019.gada 9 mēnešiem ir samazinājies par 86.9%. Tas ir saistīts ar pandēmiju COVID-19, jo tās izplatības ierobežošanai tika pārtraukti starptautiskie dzelzceļa pasažieru pārvadājumi.

3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA

LDZ CARGO ir būtiski saglabāt un nostiprināt esošo pozīciju kravu 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 vēlmiņu 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 9 mēnešos tika turpināts iepriekš iesāktais darbs elektronisko dzelzceļa pavadzīmju noformēšanas un izmantošanas robežu paplašināšanā, t.sk turpināti sagatavošanas darbi elektronisko pavadzīmju izmantošanai:

- krauto un tukšo vagonu pārvadājumiem ar Igaunijas Republiku;
- krauto vagonu pārvadājumiem uz/no Baltkrievijas Republiku/as;
- tranzīta pārvadājumiem no Lietuvas Republikas uz Igaunijas Republiku caur Latvijas Republiku.

Uz doto brīdi tiek nodrošināta iespēja veikt pārvadājumu noformēšanu pēc bezpapīra tehnoloģijas šādos virzienos:

- visi tukšu vagonu pārvadājumi virzienā uz Krievijas Federāciju;
- krauto vagonu un konteineru pārvadājumi uz Krievijas Federāciju;

- tukšo vagonu un tukšo konteineru pārvadājumi uz/no Kaļiņingradu/a (Krievijas Federācija);
- tukšo un krauto vagonu pārvadājumi virzienā no Krievijas Federācijas uz Latvijas 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;
- Tranzīta pārvadājumi caur Latvijas Republiku:
 - tukšo un krauto vagonu pārvadājumi uz/no Krievijas Federāciju/as no/uz Lietuvas Republikas/u;
 - tukšo vagonu pārvadājumi uz/no Krievijas Federāciju/as no/uz Kaļiņingradu (Krievijas Federācija).

Aktīvās darbības rezultātā, tiek nodrošināta iespēja arī veikt koplietošanas parka tukšo vagonu nosūtīšanu vietējā satiksmē pēc elektroniskā veidā noformētām pārsūtīšanas pavadzīmēm.

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

SIA "LDZ CARGO" kravu terminālos tiek izmantota centralizētā kravu pārvadājumu norēķinu sistēma. Tādējādi tika nodrošināta centralizēta komunikācija ar klientiem, kā arī nodrošināta iespēja centralizēt kravu pārvadājumu norēķinus. Centralizētas kravu pārvadājumu norēķinu un Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmu mijiedarbības rezultātā tika nodrošināta elektroniska rēķinu par pārvadājumiem piedāvāšanas iespēja, ar ko tiek nodrošināta rēķinu un to izrakstu operatīva nogādāšana klientiem, turklāt papildus ir veikti arī papīra taupīšanas pasākumi. Turpmākās attīstības nodrošināšanai tiek plānoti informācijas sistēmas uzlabošanas darbi.

Lai nodrošinātu LDZ CARGO izvirzīto mērķu sasniegšanu un augsta kvalitātes līmeņa pakalpojumu sniegšanu, 2020.gadā tiek plānots realizēt vairākus investīciju projektus, t.sk. investēt līdzekļus jaunu tehnoloģiju ieviešanā darba tehnoloģiskā procesa uzlabošanai.

Nolūkā nodrošināt ritošā sastāva efektīvu izmantošanu un veikt darba tehnoloģijas pilnveidošanu budžetā paredzēti naudas līdzekļi lokomotīvu aprīkošanai ar videonovērošanas sistēmu un lokomotīvu aprīkošanai ar drošības ierīcēm, kas paredzētas darbam bez mašīnista palīga, digitālo lokomotīvu radiostaciju iegādei un uzstādīšanai.

Lai nodrošinātu "Latvijas dzelzceļš" koncerna konkurētspēju un atjaunotu finanšu stabilitāti, tiek pārskatīti tehnoloģiskie procesi, lai tos optimizētu un paaugstinātu darbības efektivitāti. 2020.gadā ir izstrādāts jauns Koncerna biznesa modelis un Vidēja termiņa darbības stratēģija. Atbilstoši jaunajam biznesa modelim un izstrādātai Koncerna vidēja termiņa darbības stratēģijai laika posmā 2020.-2025. plānots izstrādāt *Sabiedrības* vidēja termiņa stratēģiju.

4. RISKI

Nozīmīgs risks, kas ietekmē visa "Latvijas dzelzceļa" koncerna darbības rezultātus, ir straujā kravu pārvadājumu apjoma samazināšanās visā Latvijas transporta un tranzīta nozarē, kuru veicina gan fosilo izejvielu (akmeņogles, nafta un naftas produkti) cenu kritums globālajos tirgos un, attiecīgi, zemākie pārvadājumu apjomi, gan arī ģeopolitiskā situācija. Papildus negatīvu ietekmi uz transporta un tranzīta nozari atstāj arī jaunā koronavīrusa pandēmija, kuras rezultātā ir traucēta uzņēmējdarbība un ekonomiskā attīstība visā pasaulē.

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. Ņemot vērā kravu pārvadājumu apjoma samazinājumu, 2020.gada 9 mēnešos *Sabiedrības*

valde veica ar tehnoloģisko procesu pārskatīšanu un izmaksu saistītu darbu, to skaitā ar darbinieku skaitu saistītu izmaksu optimizāciju.

“Latvijas dzelzceļš” koncernā izstrādātā un apstiprinātā ““Latvijas dzelzceļš” koncerna risku vadības politika” dod iespēju savlaicīgi identificēt riska faktorus, kuri var apdraudēt *Sabiedrības* attīstību un finanšu stabilitāti, kā arī radīt apdraudējumu *Sabiedrības* drošai un ilgtspējīgai darbībai. Šī risku politika nosaka galvenos pamatprincipus un atbildību sadalījumu visu koncerna sabiedrību risku pārvaldībā. Risku vadības pieeja, kas tiek īstenota atbilstoši šai ““Latvijas dzelzceļš” koncerna risku vadības politikai”, dod iespēju valdošā uzņēmuma vadībai centralizēti sekot līdzi būtiskākajiem riskiem un to kontrolei.

Riski, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar pārvadāto kravu apjoma samazināšanos, kā arī naftas cenu svārstībām un COVID-19 izplatības ierobežošanu saistītiem piesardzības pasākumiem.

5. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu *LDZ CARGO* 2020.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

6. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA “LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA “LDZ CARGO” neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī 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 ____.

Apstiprināts Valdes sēdē ar lēmumu Nr. _____

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

BILANCE

| AKTĪVS | 30.09.2020. | 31.12.2019. |
|---|--------------------|--------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | |
| Nemateriālie ieguldījumi | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | 20 520 | 60 633 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | 20 520 | 60 633 |
| Pamatlīdzekļi | | |
| Nekustamie īpašumi: | 2 344 495 | 2 429 977 |
| - zemes gabali, ēkas un inženierbūves | 2 344 495 | 2 429 977 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | 107 214 150 | 111 057 895 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 1 855 063 | 2 060 667 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | - | 27 550 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 177 380 | 177 380 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 111 591 088 | 115 753 469 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | 111 611 608 | 115 814 102 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | |
| Krājumi | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 975 150 | 1 642 138 |
| Avansa maksājumi par krājumiem | 88 933 | 104 898 |
| Krājumi kopā | 1 064 083 | 1 747 036 |
| Debitori | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 2 385 175 | 3 155 146 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 778 182 | 1 019 620 |
| Citi debitori | 1 624 716 | 4 352 450 |
| Nākamo periodu izmaksas | 506 933 | 2 205 666 |
| Debitori kopā | 5 295 006 | 10 732 882 |
| Nauda | 16 615 749 | 32 682 162 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | 22 974 838 | 45 162 080 |
| Aktīvu kopsumma | 134 586 446 | 160 976 182 |

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

| PASĪVS | 30.09.2020. | 31.12.2019. |
|--|--------------------|--------------------|
| 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 | (3 599 452) | 2 785 211 |
| Pašu kapitāls kopā | 114 369 619 | 130 263 686 |
| Uzkrājumi | | |
| Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām | 226 311 | 1 183 506 |
| Citi uzkrājumi | 7 118 069 | 8 388 916 |
| Uzkrājumi kopā | 7 344 380 | 9 572 422 |
| Kreditori | | |
| Īstermiņa kreditori | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | 2 240 551 | 3 290 117 |
| Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem | 1 477 202 | 4 041 668 |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 4 583 763 | 8 555 595 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 979 717 | 1 215 156 |
| Pārējie kreditori | 1 262 338 | 1 659 662 |
| Uzkrātās saistības | 2 328 876 | 2 377 876 |
| Īstermiņa kreditori kopā | 12 872 447 | 21 140 074 |
| Kreditori kopā | 12 872 447 | 21 140 074 |
| Pasīvu kopsumma | 134 586 446 | 160 976 182 |

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

| RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS | (EUR) | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2020.gada 9 mēneši | 2019.gada 9 mēneši |
| Neto apgrozījums: | 118 668 912 | 188 388 499 |
| <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i> | <i>118 668 912</i> | <i>188 388 499</i> |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | (119 315 507) | (182 244 173) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | (646 595) | 6 144 326 |
| Administrācijas izmaksas | (4 805 099) | (5 550 665) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 3 077 822 | 880 941 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (595 675) | (643 336) |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi: | 17 | 197 |
| <i>no citām personām</i> | <i>17</i> | <i>197</i> |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: | - | (13 200) |
| <i>citām personām</i> | <i>-</i> | <i>(13 200)</i> |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | (2 969 530) | 818 263 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu | (629 922) | - |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | (3 599 452) | 818 263 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | (3 599 452) | 818 263 |

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

(EUR)

2020.gada 9 mēneši 2019.gada 9 mēneši

| | 2020.gada 9 mēneši | 2019.gada 9 mēneši |
|--|---------------------|--------------------|
| Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | (2 969 530) | 818 263 |
| Korekcijas: | | |
| Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas | 5 833 485 | 6 269 392 |
| Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas | 40 113 | 29 330 |
| Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem) | (2 228 042) | (9 000) |
| Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām | 41 764 | 36 498 |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi | (17) | (197) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | - | 13 200 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām | 717 773 | 7 157 486 |
| Korekcijas: | | |
| Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | 4 997 597 | 2 899 833 |
| Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums | 694 467 | 254 792 |
| Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums) | (8 061 064) | (3 590 497) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | (1 651 227) | 6 721 614 |
| Izdevumi procentu maksājumiem | - | (13 943) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | (623 170) | - |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | (2 274 397) | 6 707 671 |
| Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | (1 937 407) | (1 421 718) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | 436 000 | 128 719 |
| Saņemtie procenti | 17 | 229 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | (1 501 390) | (1 292 770) |
| Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | - | (1 364 391) |
| Izmaksātās dividendes | (12 294 615) | (978 672) |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | (12 294 615) | (2 343 063) |
| Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts | 3 989 | 12 804 |
| Pārskata gada neto naudas plūsma | (16 066 413) | 3 084 642 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 32 682 162 | 37 327 102 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās | 16 615 749 | 40 411 744 |

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____.

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
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 9 mēnešiem | | | | |
| Uz 01.01.2019. | 80 492 369 | 37 476 702 | 20 140 482 | 138 109 553 |
| Dividendes | - | - | - | - |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | - | - | (160 409) | (160 409) |
| Uz 30.09.2019. | 80 492 369 | 37 476 702 | 19 980 073 | 137 949 144 |
| Par 2020.gada 9 mēnešiem | | | | |
| 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 | - | - | (3 599 452) | (3 599 452) |
| Uz 30.09.2020. | 80 492 369 | 37 476 702 | (3 599 452) | 114 369 619 |

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada ____ . ____ . _____

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 30.septembrī.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO" finanšu stāvokli uz 2020.gada 30.septembri. 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.