

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

**Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

*par 2015.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
PEĻŅAS 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 Logistika" 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 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* 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, akmensogles, 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 31.martu ir 132803 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, tas ir palielinājies par 13904 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 70.2% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2015.gada 31.martu 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.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 98 245 tūkst. EUR, kas ir par 8 870 tūkst. EUR vai 8.3% mazāk nekā 2014.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo pārvadāto kravu apjoma samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93% no neto apgrozījuma 2015.gada 1.ceturksnī).

2015. gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 9144 tūkst. EUR, kas ir par 3156 tūkst. EUR vai 52.7% vairāk nekā 2014.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2015.gada 1.ceturksnī ir 7.3% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 7 euro centi.

2015.gada 1.ceturksnī Sabiedrības īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 1,8 (2014.gada 1.ceturksnī – 1.1). 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 2015.gada 31.martu, salīdzinot ar 2014.gada 31.martu, 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.ceturksnī, salīdzinot ar 2014.gada 1.ceturksni, ir samazinājies. Tā 2015.gada 1.ceturksnī tika pārvadāts 16380 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 659 tūkst.tonnām jeb 3.9% mazāk nekā 2014.gada 1.ceturksnī.

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

- importa pārvadājumi 14571 tūkst. tonnas (-2.8%);
- eksporta pārvadājumi 695 tūkst. tonnas (-44.9%);
- sauszemes tranzīts 848 tūkst. tonnas (+64%);
- iekšzemes pārvadājumi 266 tūkst. tonnas (-0.4%).

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.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 35297 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2014.gada 1.ceturksni, tas ir samazinājies par 21808 pasažieriem jeb 38,2%.

## 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 Austrumu valstīm ar mērķi piesaistīt tranzīta kravas Latvijas ostām, notiek sadarbība ar Ķīnas kolēģiem par konteinervilciena „Baltika – Tranzit” pagarināšanu līdz Ķīnai.

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

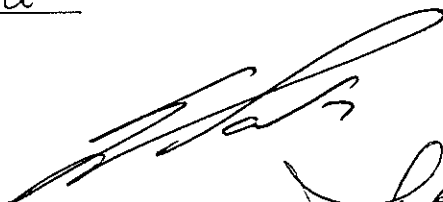
No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu *LDZ CARGO* 2015.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

#### 5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2015.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.

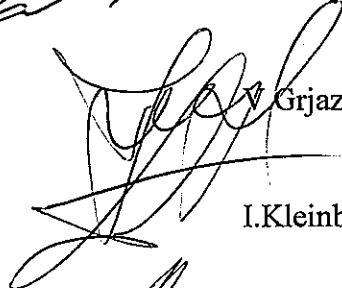
Rīgā, 2015.gada 25. maijā

Valdes priekšsēdētājs



G.Mačs

Valdes loceklis

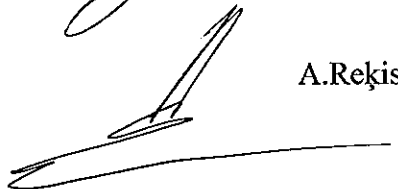


V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis



A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-31.03.2015.

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

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2015.g. 1.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	98 244 829	107 114 892
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(85 336 809)	(97 208 506)
<b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>	<b>12 908 020</b>	<b>9 906 386</b>
Administrācijas izmaksas	(1 786 459)	(2 588 564)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	157 406	63 408
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 082 947)	(1 330 386)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	82	1 046
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(52 256)	(63 990)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>9 143 846</b>	<b>5 987 900</b>
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>9 143 846</b>	<b>5 987 900</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 15. maijā

Valdes priekšsēdētājs

G.Mačs

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Klēinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-31.03.2015.

**BILANCE**

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	<b>uz 31.03.2015.</b>	<b>uz 31.03.2014.</b>
<b>I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	132 269	51 980
<b>I KOPĀ</b>	<b>132 269</b>	<b>51 980</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>		
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	363 353	108 772
2. Iekārtas un mašīnas	147 821 541	150 694 989
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	872 779	800 192
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6 200	250 959
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	176 057	11 928
<b>II KOPĀ</b>	<b>149 239 930</b>	<b>151 866 840</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>149 514 486</b>	<b>152 061 107</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 714 366	1 218 358
2. Avansa maksājumi par precēm	323 158	926 739
<b>I KOPĀ</b>	<b>2 037 524</b>	<b>2 145 097</b>
<b>II. Debitori</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3 455 155	3 171 698
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	1 695 837	1 532 532
3. Citi debitori	4 421 809	5 787 418
4. Nākamo periodu izmaksas	103 847	111 856
<b>II KOPĀ</b>	<b>9 676 648</b>	<b>10 603 504</b>
<b>III. Nauda</b>	28 017 659	23 634 839
<b>III KOPĀ</b>	<b>28 017 659</b>	<b>23 634 839</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>39 731 831</b>	<b>36 383 440</b>
<b>B I L A N C E</b>	<b>189 246 317</b>	<b>188 444 547</b>

(turpinājums nākamajā lapaspusē)



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-31.03.2015.

**BILANCE**

(EUR)

P A S Ī V S	uz 31.03.2015.	uz 31.03.2014.
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	70 742 369
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	9 143 846	5 987 900
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>132 803 259</b>	<b>118 899 473</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	301 361	688 417
2. Citi uzkrājumi	14 817 803	14 351 337
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>15 119 164</b>	<b>15 039 754</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	1 548 946	1 412 788
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 048 378	4 400 822
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 548 389	4 398 426
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	7 731 531	10 312 778
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 556 715	1 720 191
6. Pārējie kreditori	1 757 655	11 640 199
7. Uzkrātās saistības	60 828	203 195
<b>II KOPĀ</b>	<b>22 252 442</b>	<b>34 088 399</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>41 323 894</b>	<b>54 505 320</b>
<b>BILANCE</b>	<b>189 246 317</b>	<b>188 444 547</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 25. maijā

Valdes priekšsēdētājs

G.Mačs

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"  
Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2015.-31.03.2015.

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamat- kapitāls	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.ceturksni</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	-	-	-	-	-	5 987 900	5 987 900
<b>Uz 31.03.2014.</b>	<b>70 742 369</b>	-	-	<b>37 476 702</b>	<b>4 692 502</b>	<b>5 987 900</b>	<b>118 899 473</b>
<b>par 2015.gada 1.ceturksni</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	-	-	-	-	-	9 143 846	9 143 846
<b>Uz 31.03.2015.</b>	<b>80 492 369</b>	-	-	<b>37 476 702</b>	<b>5 690 342</b>	<b>9 143 846</b>	<b>132 803 259</b>

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2015.gada 15. maijā

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.ceturksnis	2014.g. 1.ceturksnis
<b>1. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	9 143 846	5 987 900
<b>1.1. Korekcijas</b>	6 001 741	5 378 405
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	3 728	3 728
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums	3 965 587	4 034 171
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	1 161	(1 267)
1.1.4. Uzkrājumu palielinājums	1 495 201	1 288 674
1.1.5. Valūtas kursu svārstības	483 890	(9 845)
1.1.6. Procentu izmaksas	52 256	63 990
1.1.7. Procentu ieņēmumi	(82)	(1 046)
<b>1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	15 145 587	11 366 305
1.2.1. Krājumu izmaiņas	(107 252)	(492 988)
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi	(30 783)	10 131
1.2.3. Debitoru izmaiņas	1 158 856	1 564 844
1.2.4. Kreditoru izmaiņas	(8 011 269)	4 717 831
<b>1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	8 155 139	17 166 123
1.3.1. Samaksātie procenti	(59 119)	(73 193)
1.3.2. Samaksātais UIN	(223 230)	(335 547)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	7 872 790	16 757 383
<b>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde	(315 302)	(208 171)
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana	211	3 378
2.3. Saņemti procentu ieņēmumi	82	1 046
2.4. Saņemtās dividendes	-	121 350
2.5. Nemateriālo aktīvu iegāde	(28 560)	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	(343 569)	(82 397)
<b>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
3.1. Aizņēmumu atmaksa	(545 741)	(7 561 163)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	(545 741)	(7 561 163)
<b>Valūtas kursu svārstību rezultāts</b>	108 116	(4 282)
<b>Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā</b>	7 091 596	9 109 541
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	20 926 063	14 525 298
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	28 017 659	23 634 839

Pielikums 12. lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

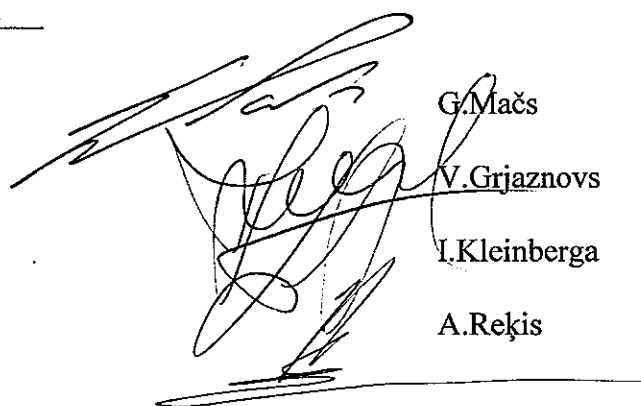
Rīgā, 2015. gada 25. maijā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



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

## PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2015.gada 31.martā.

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2015.gada 31.martu. 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.