

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.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 | LDZ CARGO |
| 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>Māris Bremze – Valdes priekšsēdētājs (no 06.10.2015.)</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>Māris Bremze – valdes priekšsēdētājs (no 06.10.2015.) 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 Loģistika" Vienotais reģ. Nr. 40003988480 Dzirnavu ielā 147, k-2, Rīgā, LV-1050 100 % kapitāla daļu īpašnieks - SIA "LDZ CARGO" Pārskata periods 01.01.2016. – 31.03.2016.</i> |
| Pārskata periods | <i>2016.gada 1.janvāris – 2016.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, 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.

LDZ CARGO turpina pilnveidot 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 uz 2016.gada 31.martu ir 133 182 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, tas ir palielinājies par 379 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 71.4% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2016.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

2016.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 81 411 tūkst. EUR, kas ir par 16 834 tūkst. EUR jeb 17.1% mazāk nekā 2015.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo pārvadāto kravu apjoma samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (94.6% no neto apgrozījuma 2016.gada 1.ceturksnī).

2016. gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 8355 tūkst. EUR, kas ir par 788 tūkst. EUR jeb 8.6% mazāk nekā 2015.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 1.ceturksnī ir 6.3% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 6 euro centi.

2016.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.6 (2015.gada 1.ceturksnī – 1.8). 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 2016.gada 31.martu, salīdzinot ar 2015.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 2016.gada 1.ceturksnī, salīdzinot ar 2015.gada 1.ceturksni, ir samazinājies. Tā 2016.gada 1.ceturksnī tika pārvadāts 13004 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 3 376 tūkst.tonnām jeb 20.6% mazāk nekā 2015.gada 1.ceturksnī.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2016.gada 1.ceturksnī raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2015.gada 1.ceturksni):

- importa pārvadājumi 11622 tūkst. tonnas (-20.2%);
- eksporta pārvadājumi 598 tūkst. tonnas (-14%);
- sauszemes tranzīts 428 tūkst. tonnas (-49.5%);
- iekšzemes pārvadājumi 356 tūkst. tonnas (+33.8%).

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.

2016.gada 1.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 26121 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2015.gada 1.ceturksni, tas ir samazinājies par 9176 pasažieriem jeb 26%.

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, kā arī veikt starptautisko pasažieru pārvadājumu pakalpojumu kvalitātes paaugstināšanu un palielināt pasažieru pārvadājumu rentabilitāti.

LDZ CARGO veic darbu pie konteinerpārvadājumu attīstīšanas Austrumu – Rietumu, kā arī Ziemeļu – Dienvidu virzienā. 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.

Papildus *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 un, veicot kravu pārvadājumus, 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.

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. Starptautiskās augsta līmeņa sarunās ir vērtēta tranzītkoridoru attīstība starp Baltijas un Melno jūru, nolemjot veidot speciālu konteinervilciena ZUBR koordinējošo vadības centru.

Lai nodrošinātu labāku sliežu ceļa pārredzamību lokomotīvu vadītājiem, tiek plānots ieviest videonovērošanas sistēmu lokomotīvēs, kas nodrošinās videoattēlu translāciju uz monitora, kas atrodas lokomotīves kabīnē. Šāds risinājums nodrošinās riska, kas saistīts ar satiksmes drošību, samazināšanos. Papildus, lai nodrošinātu efektīvu darba tehnoloģiju izmantošanu lokomotīvu saimniecībā, tiks realizēti projekti, kas nodrošinās informācijas apriti elektroniskā veidā, tai skaitā sistēma lokomotīvu vadītāju iepazīstināšanai ar normatīvajiem dokumentiem, elektroniskās lokomotīvu brigāžu maršrutu lapas, u.c.

2016.gadā plānots turpināt travel.ldz.lv portāla modernizāciju, kas uzsākta iepriekšējos gados.

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

Saistībā ar izmaiņām dzelzceļa nozares regulējumā ES un tieši Direktīvā par vienotu Eiropas dzelzceļa telpu (2012/34/ES) (turpmāk – *Direktīva*) 2016.gadā tika veikti grozījumi Dzelzceļa likumā, lai tiktu ietvertas visas normas atbilstoši *Direktīvai*. *Direktīva* paredz, ka valsts izstrādās indikatīvo dzelzceļa infrastruktūras attīstības stratēģiju.

4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu LDZ CARGO 2016.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 2016.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, 2016.gada 25. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



M.Bremze
V.Grjaznovs
I.Kleinberga
A.Reķis

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

| Rādītāja nosaukums | 2016.g. 1.ceturksnis | 2015.g. 1.ceturksnis |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Neto apgrozījums | 81 410 841 | 98 244 829 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | (72 185 430) | (85 336 809) |
| Bruto peļņa (no apgrozījuma) | 9 225 411 | 12 908 020 |
| Administrācijas izmaksas | (1 843 150) | (1 786 459) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 768 564 | 157 406 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (3 824 516) | (2 082 947) |
| Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi | 61 201 | 82 |
| Procentu maksājumi u. tml. izmaksas | (32 056) | (52 256) |
| Peļņa pirms nodokļiem | 8 355 454 | 9 143 846 |
| Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem | 8 355 454 | 9 143 846 |

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 25. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

M.Bremze

V.Grijaznovs

I.Kleinberga

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-31.03.2016.

BILANCE

(EUR)

| A K T I V S | uz 31.03.2016. | uz 31.03.2015. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI | | |
| I. Nemateriālie ieguldījumi | | |
| 1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības | 93 558 | 132 269 |
| I KOPĀ | 93 558 | 132 269 |
| II. Pamatlīdzekļi | | |
| 1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi | 1 529 259 | 363 353 |
| 2. Iekārtas un mašīnas | 126 392 052 | 147 821 541 |
| 3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 759 573 | 872 779 |
| 4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | - | 6 200 |
| 5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 9 714 | 176 057 |
| II KOPĀ | 128 690 598 | 149 239 930 |
| III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | |
| 1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā | 142 287 | 142 287 |
| III KOPĀ | 142 287 | 142 287 |
| 1. IEDAĻAS KOPSUMMA | 128 926 443 | 149 514 486 |
| 2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI | | |
| I. Krājumi | | |
| 1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 1 606 751 | 1 714 366 |
| 2. Avansa maksājumi par precēm | 49 373 | 323 158 |
| I KOPĀ | 1 656 124 | 2 037 524 |
| II. Debitori | | |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi | 2 100 402 | 3 455 155 |
| 2. Radniecīgo sabiedrību parādi | 8 010 680 | 1 695 837 |
| 3. Citi debitori | 2 973 440 | 4 421 809 |
| 4. Nākamo periodu izmaksas | 76 350 | 103 847 |
| II KOPĀ | 13 160 872 | 9 676 648 |
| III. Nauda | 42 743 071 | 28 017 659 |
| III KOPĀ | 42 743 071 | 28 017 659 |
| 2. IEDAĻAS KOPSUMMA | 57 560 067 | 39 731 831 |
| BILANCE | 186 486 510 | 189 246 317 |

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

BILANCE

(EUR)

| PASĪVS | uz 31.03.2016. | uz 31.03.2015. |
|---|--------------------|--------------------|
| 1. PAŠU KAPITĀLS | | |
| 1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 80 492 369 | 80 492 369 |
| 2. Rezerves: pārējās rezerves | 37 476 702 | 37 476 702 |
| 3. Nesadalītā peļņa: | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | 6 857 476 | 5 690 342 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa | 8 355 454 | 9 143 846 |
| 1. IEDAĻAS KOPSUMMA | 133 182 001 | 132 803 259 |
| 2. UZKRĀJUMI | | |
| 1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām | 323 459 | 301 361 |
| 2. Citi uzkrājumi | 14 033 738 | 14 817 803 |
| 2. IEDAĻAS KOPSUMMA | 14 357 197 | 15 119 164 |
| 3. KREDITORI | | |
| I. Ilgtermiņa kreditori | | |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm | 5 551 133 | 7 296 837 |
| 2. Atliktā nodokļa saistības | 11 481 271 | 11 774 615 |
| I KOPĀ | 17 032 404 | 19 071 452 |
| II. Īstermiņa kreditori | | |
| 1. Aizņēmumi no kredītiestādēm | 1 512 063 | 1 548 946 |
| 2. No pircējiem saņemtie avansi | 3 720 449 | 3 048 378 |
| 3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 4 757 350 | 6 548 389 |
| 4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 7 447 061 | 7 731 531 |
| 5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 2 808 239 | 1 556 715 |
| 6. Pārējie kreditori | 1 655 646 | 1 757 655 |
| 7. Uzkrātās saistības | 14 100 | 60 828 |
| II KOPĀ | 21 914 908 | 22 252 442 |
| 3. IEDAĻAS KOPSUMMA | 38 947 312 | 41 323 894 |
| BILANCE | 186 486 510 | 189 246 317 |

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016. gada 25. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

M. Bremze

V. Grjaznovs

I. Kleinberga

A. Reķis

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 |
|--|--------------------|---------------------------------|--|---------------------|--|--------------------------------------|--------------------------|
| par 2015.gada 1.ceturksni | | | | | | | |
| Uz 31.12.2014. | 80 492 369 | - | - | 37 476 702 | 3 988 627 | 1 701 715 | 123 659 413 |
| 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 |
| Uz 31.03.2015. | 80 492 369 | - | - | 37 476 702 | 5 690 342 | 9 143 846 | 132 803 259 |
| par 2016.gada 1.ceturksni | | | | | | | |
| Uz 31.12.2015. | 80 492 369 | - | - | 37 476 702 | 3 988 627 | 2 868 849 | 124 826 547 |
| 2015.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | - | - | - | - | 2 868 849 | (2 868 849) | - |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | - | - | - | - | - | 8 355 454 | 8 355 454 |
| Uz 31.03.2016. | 80 492 369 | - | - | 37 476 702 | 6 857 476 | 8 355 454 | 133 182 001 |

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 25. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

M.Bremze

Valdes loceklis

V.Grižajnovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

| | 2016.g. 1.ceturksnis | 2015.g. 1.ceturksnis |
|---|-------------------------|-------------------------|
| I. Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | 8 355 454 | 9 143 846 |
| 1.1. Korekcijas | 3 052 457 | 6 001 741 |
| 1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 9 678 | 3 728 |
| 1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums | 3 395 053 | 3 965 587 |
| 1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana | 3 661 997 | 1 161 |
| 1.1.4. Uzkrājumu palielinājums | (3 958 619) | 1 495 201 |
| 1.1.5. Valūtas kursu svārstības | (26 507) | 483 890 |
| 1.1.6. Procentu izmaksas | 32 056 | 52 256 |
| 1.1.7. Procentu ieņēmumi | (61 201) | (82) |
| 1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām | 11 407 911 | 15 145 587 |
| 1.2.1. Krājumu izmaiņas | (136 762) | (107 252) |
| 1.2.2. Nākamo periodu izdevumi | 8 654 | (30 783) |
| 1.2.3. Debitoru izmaiņas | 3 134 269 | 1 158 856 |
| 1.2.4. Kreditoru izmaiņas | (3 554 451) | (8 011 269) |
| 1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma | 10 859 621 | 8 155 139 |
| 1.3.1. Samaksātie procenti | (36 589) | (59 119) |
| 1.3.2. Samaksātais UIN | (62 843) | (223 230) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | 10 760 189 | 7 872 790 |
| 2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| 2.1. Pamatlīdzekļu iegāde | (147 857) | (315 302) |
| 2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana | 86 | 211 |
| 2.3. Overdrafta līdzekļi | 7 963 492 | - |
| 2.4. Saņemti procentu ieņēmumi | 60 003 | 82 |
| 2.6. Nemateriālo aktīvu iegāde | - | (28 560) |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | 7 875 724 | (343 569) |
| 3. Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| 3.1. Aizņēmumu atmaksa | (548 322) | (545 741) |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | (548 322) | (545 741) |
| Valūtas kursu svārstību rezultāts | (5 176) | 108 116 |
| Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā | 18 082 415 | 7 091 596 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 24 660 656 | 20 926 063 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās | 42 743 071 | 28 017 659 |

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016. gada 25. aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

M. Bremze

V. Grjaznovs

I. Kleinberga

A. Reķis

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2016.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2016.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 atsaucēs kursa. Ja Eiropas Centrālā banka nav publicējusi konkrētas ārvalstu valūtas euro atsaucēs 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 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.