

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(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 APREĶINS	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>Svetlana Berga – Valdes priekšsēdētāja (no 10.06.2016.) Māris Bremze – Valdes priekšsēdētājs (no 06.10.2015. līdz 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.) Māris Bremze – Valdes priekšsēdētājs (no 06.10.2015. līdz 10.06.2016.) 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. – 30.06.2016.</i>
Pārskata periods	<i>2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 30.jūnijs</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 30.jūniju ir 133 514 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, tas ir samazinājies par 1854 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 73% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2016.gada 30.jūniju 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.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 144 894 tūkst. EUR, kas ir par 35 041 tūkst. EUR jeb 19.5% mazāk nekā 2015.gada 1.pusgadā. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo pārvadāto kravu apjoma samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93.5% no neto apgrozījuma 2016.gada 1.pusgadā).

2016. gada 1.pusgadā *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 8687 tūkst. EUR, kas ir par 3021 tūkst. EUR jeb 25.8% mazāk nekā 2015.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 1.pusgadā ir 6.5% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 6 euro centi.

2016.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 3.1 (2015.gada 1.pusgadā – 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 2016.gada 30.jūniju, salīdzinot ar 2015.gada 30.jūniju, 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.pusgadā, salīdzinot ar 2015.gada 1.pusgadu, ir samazinājies. Tā 2016.gada 1.pusgadā tika pārvadāts 24 087 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 5 957 tūkst.tonnām jeb 19.8% mazāk nekā 2015.gada 1.pusgadā.

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

- importa pārvadājumi 21 355 tūkst. tonnas (-18.6%);
- eksporta pārvadājumi 1 386 tūkst. tonnas (-4.5%);
- sauszemes tranzīts 750 tūkst. tonnas (-59.7%);
- iekšzemes pārvadājumi 596 tūkst. tonnas (+20.4%).

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.

2016.gada 1.pusgadā starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 69 515 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2015.gada 1.pusgadu, tas ir samazinājies par 20 849 pasažieriem jeb 23%.

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

pārvaldījumu nodrošināšanu, tiks celta LDZ CARGO konkurētspēja iekšējo kravu pārvaldījumu tirgū un kravu pārvaldījumu 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 pārvaldījumus 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.pusgada pārskata novērtējumu.

5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 30.jūnijā 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.

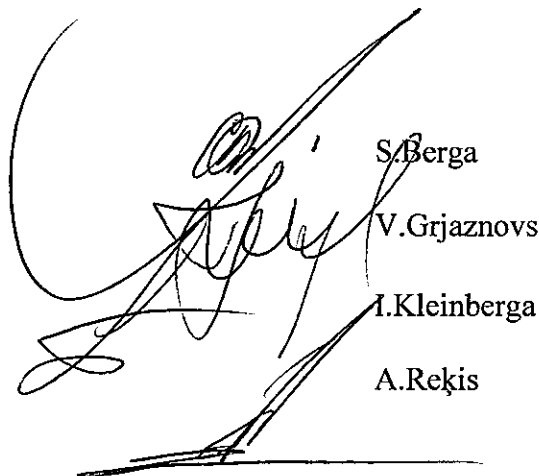
Rīgā, 2016.gada 28. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



S. Berga
V. Grjaznovs
I. Kleinberga
A. Reķis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2016.g. 1.pusgads	2015.g. 1.pusgads
Neto apgrozījums	144 894 093	179 935 426
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(133 197 348)	(162 032 582)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	11 696 745	17 902 844
Administrācijas izmaksas	(3 927 700)	(3 677 034)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 930 835	623 390
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4 018 552)	(3 041 576)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	72 503	134
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(66 856)	(99 728)
Peļņa pirms nodokļiem	8 686 975	11 708 030
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	8 686 975	11 708 030

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 28. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-30.06.2016.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 30.06.2016.	uz 30.06.2015.
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	83 880	122 591
I KOPĀ	83 880	122 591
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 515 162	353 831
2. Iekārtas un mašīnas	124 275 089	144 038 427
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	734 958	809 264
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	298 392
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	18 593	133 470
II KOPĀ	126 543 802	145 633 384
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	142 287	142 287
III KOPĀ	142 287	142 287
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	126 769 969	145 898 262
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 541 697	1 385 775
2. Avansa maksājumi par precēm	292 651	723 954
I KOPĀ	1 834 348	2 109 729
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 201 383	2 896 801
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	5 087 846	2 269 791
3. Citi debitori	3 132 269	3 143 108
4. Nākamo periodu izmaksas	60 136	70 155
II KOPĀ	10 481 634	8 379 855
III. Nauda	43 900 276	34 830 084
III KOPĀ	43 900 276	34 830 084
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	56 216 258	45 319 668
B I L A N C E	182 986 227	191 217 930

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	uz 30.06.2016.	uz 30.06.2015.
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	8 686 975	11 708 030
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	133 513 522	135 367 443
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	323 459	301 361
2. Citi uzkrājumi	14 010 969	15 297 716
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	14 334 428	15 599 077
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	998 922	997 182
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 917 188	3 566 093
3. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	3 609 214	5 800 435
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	6 391 479	7 521 533
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 549 106	1 482 131
6. Pārējie kreditori	1 549 797	1 597 638
7. Uzkrātās saistības	90 167	214 946
II KOPĀ	18 105 873	21 179 958
3. IEDAĻAS KOPSUMMA	35 138 277	40 251 410
BILANCE	182 986 227	191 217 930

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 28. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grižnovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-30.06.2016.

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.pusgadu							
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	-	-	-	-	-	11 708 030	11 708 030
Uz 30.06.2015.	80 492 369	-	-	37 476 702	5 690 342	11 708 030	135 367 443
par 2016.gada 1.pusgadu							
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	-	-	-	-	-	8 686 975	8 686 975
Uz 30.06.2016.	80 492 369	-	-	37 476 702	6 857 476	8 686 975	133 513 522

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 28. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

M.Grjaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
 (pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2016.g. 1.pusgads	2015.g. 1.pusgads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	8 686 975	11 708 030
1.1. Korekcijas	5 538 216	10 499 497
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	19 356	13 406
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums	5 848 510	7 937 214
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	3 662 898	(977)
1.1.4. Uzkrājumu palielinājums	(3 981 388)	1 975 114
1.1.5. Valūtas kursu svārstības	(5 513)	475 146
1.1.6. Procentu izmaksas	66 856	99 728
1.1.7. Procentu ieņēmumi	(72 503)	(134)
1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām	14 225 191	22 207 527
1.2.1. Krājumu izmaiņas	(312 786)	(179 457)
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi	24 868	2 909
1.2.3. Debitoru izmaiņas	3 711 784	1 740 662
1.2.4. Kreditoru izmaiņas	(5 410 144)	(7 831 737)
1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	12 238 913	15 939 904
1.3.1. Samaksātie procenti	(71 389)	(106 591)
1.3.2. Samaksātais UIN	(1 943 491)	(227 403)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	10 224 033	15 605 910
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde	(661 341)	(712 772)
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana	1 509	3 317
2.3. Overdrafta līdzekļi	10 662 525	-
2.4. Saņemti procentu ieņēmumi	84 074	134
2.5. Nemateriālo aktīvu iegāde	-	(28 560)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	10 086 767	(737 881)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
3.1. Aizņēmumu atmaksa	(1 062 715)	(1 063 491)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(1 062 715)	(1 063 491)
Valūtas kursu svārstību rezultāts	(8 465)	99 483
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā	19 239 620	13 904 021
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	24 660 656	20 926 063
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	43 900 276	34 830 084

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 28. jūlijā

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

S. Bērga
 V. Grjaznovs
 I. Kleinberga
 A. Reķis

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2016.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2016.gada 30.jūniju. 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 atsaucē kursa. Ja Eiropas Centrālā banka nav publicējusi konkrētas ārvalstu valūtas euro atsaucē 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.