

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016.gada 1.janvāri – 30.septembri

(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>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" līdz 11.08.2016.</i>
Pārskata periods	<i>2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 30.septembris</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.septembri ir 132 977 tūkst. EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada attiecīgo periodu, tas ir samazinājies par 2855 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 74% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2016.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

2016.gada 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 203 296 tūkst. EUR, kas ir par 50 921 tūkst. EUR jeb 20% mazāk nekā 2015.gada 9 mēnešos. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo pārvadāto kravu apjoma samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93% no neto apgrozījuma 2016.gada 9 mēnešos).

2016. gada 9 mēnešos *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 8 151 tūkst. EUR, kas ir par 4 023 tūkst. EUR jeb 33% mazāk nekā 2015.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2016.gada 9 mēnešos ir 6.1% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 6 euro centi.

2016.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 3.5 (2015.gada 9 mēnešos – 2.5). 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.septembri, salīdzinot ar 2015.gada 30.septembri, 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 9 mēnešos, salīdzinot ar 2015.gada 9 mēnešiem, ir samazinājies. Tā 2016.gada 9 mēnešos tika pārvadāts 34 260 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 8 328 tūkst.tonnām jeb 19.6% mazāk nekā 2015.gada 9 mēnešos.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2016.gada 9 mēnešos raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2015.gada 9 mēnešiem):

- importa pārvadājumi 30 008 tūkst. tonnas (-18.4%);
- eksporta pārvadājumi 1 864 tūkst. tonnas (-14.8%);
- sauszemes tranzīts 1 241 tūkst. tonnas (-50.3%);
- iekšzemes pārvadājumi 1 147 tūkst. tonnas (+2.2%).

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 9 mēnešos starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 115 136 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2015.gada 9 mēnešiem, tas ir samazinājies par 27 863 pasažieriem jeb 19%.

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 tīrgū 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 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.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.

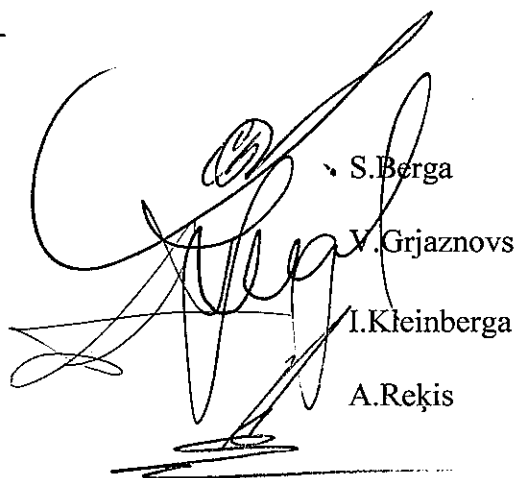
Rīgā, 2016.gada 27. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis



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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2016.g. 9 mēneši	2015.g. 9 mēneši
Neto apgrozījums	203 295 896	254 216 678
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(191 215 310)	(233 633 971)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	12 080 586	20 582 707
Administrācijas izmaksas	(5 341 175)	(5 499 363)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5 792 476	1 064 209
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4 394 581)	(3 835 429)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	112 797	135
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(99 221)	(138 831)
Peļņa pirms nodokļiem	8 150 882	12 173 428
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	8 150 882	12 173 428

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 27. oktobrī

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.-30.09.2016.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	74 203	112 914
I KOPĀ	74 203	112 914
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 501 065	344 520
2. Iekārtas un mašīnas	122 306 275	140 646 394
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	714 940	783 265
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	17 000	274 290
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	9 143	134 087
II KOPĀ	124 548 423	142 182 556
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	-	142 287
III KOPĀ	-	142 287
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	124 622 626	142 437 757
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 405 983	910 581
2. Avansa maksājumi par precēm	533 725	1 411 095
I KOPĀ	1 939 708	2 321 676
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	1 978 314	2 068 049
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	24 774 802	1 757 234
3. Citi debitori	3 539 067	2 591 039
4. Nākamo periodu izmaksas	74 895	76 556
II KOPĀ	30 367 078	6 492 878
III. Nauda	23 594 395	38 116 758
III KOPĀ	23 594 395	38 116 758
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	55 901 181	46 931 312
BILANCE	180 523 807	189 369 069

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-30.09.2016.

BILANCE

(EUR)

PASĪVS	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
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	8 150 882	12 173 428
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	132 977 429	135 832 841
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	323 459	301 361
2. Citi uzkrājumi	14 018 104	15 699 750
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	14 341 563	16 001 111
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	486 071	481 171
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 942 535	3 129 632
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3 696 251	4 938 203
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	5 027 351	6 339 792
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 313 784	1 361 305
6. Pārējie kreditori	1 436 388	1 534 896
7. Uzkrātās saistības	270 031	678 666
II KOPĀ	16 172 411	18 463 665
3. IEDAĻAS KOPSUMMA	33 204 815	37 535 117
BILANCE	180 523 807	189 369 069

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 27. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grijaznovs

Valdes locekle

I.Kleinberga

Valdes loceklis

A.Reķis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-30.09.2016.

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 9 mēnešiem							
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	-	-	-	-	-	12 173 428	12 173 428
Uz 30.09.2015.	80 492 369	-	-	37 476 702	5 690 342	12 173 428	135 832 841
par 2016.gada 9 mēnešiem							
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	-	-	-	-	-	8 150 882	8 150 882
Uz 30.09.2016.	80 492 369	-	-	37 476 702	6 857 476	8 150 882	132 977 429

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 27. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2016.-30.09.2016.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2016.g. 9 mēneši	2015.g. 9 mēneši
1. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	8 150 882	12 173 428
1.1. Korekcijas	7 422 550	14 838 663
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	29 033	23 083
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums	8 221 044	11 917 048
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana	3 663 239	737
1.1.4. Uzkrājumu samazināšana	(3 974 253)	2 377 148
1.1.5. Valūtas kursu svārstības	(7 224)	381 951
1.1.6. Procentu izmaksas	99 221	138 831
1.1.7. Procentu ieņēmumi	(112 797)	(135)
1.1.8. Meitas sabiedrības daļu pārvērtēšana	(495 713)	-
1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām	15 573 432	27 012 091
1.2.1. Krājumu izmaiņas	(417 709)	(391 404)
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi	10 109	(3 492)
1.2.3. Debitoru izmaiņas	4 313 408	3 643 694
1.2.4. Kreditoru izmaiņas	(6 855 089)	(10 164 825)
1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	12 624 151	20 096 064
1.3.1. Samaksātie procenti	(103 754)	(145 694)
1.3.2. Samaksātais UIN	(2 502 358)	(236 922)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	10 018 039	19 713 448
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde	(1 010 386)	(1 012 893)
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana	4 226	3 356
2.3. Nemateriālo aktīvu iegāde	-	(28 560)
2.4. Ieņēmumi no meitas sabiedrības daļu atsavināšanas	638 000	-
2.5. Saņemti procentu ieņēmumi	92 805	135
2.6. Overdrafta līdzekļi	(9 221 928)	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(9 497 283)	(1 037 962)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
3.1. Aizņēmumu atmaksa	(1 578 871)	(1 580 879)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(1 578 871)	(1 580 879)
Valūtas kursu svārstību rezultāts	(8 146)	96 088
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā	(1 066 261)	17 190 695
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	24 660 656	20 926 063
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	23 594 395	38 116 758

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2016.gada 27. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes locekle

Valdes loceklis

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

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Nerevidētais starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2016.gada 30.septembrī.

Pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2016.gada 30.septembrī. 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 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 aproģijuma 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 nenožīmīgi 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.