

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2017.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>Svetlana Berga – Valdes priekšsēdētāja (no 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.) Vladimirs Grjaznovs – valdes loceklis (no 09.12.2005.) Inese Kleinberga – valdes locekle (no 01.04.2008. līdz 31.03.2017.) Andris Reķis – valdes loceklis (no 02.12.2008.) Aleksandrs Kazačkovs – valdes loceklis (no 01.04.2017.)</i>
Pārskata periods	<i>2017.gada 1.janvāris – 2017.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.

2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

LDZ CARGO pašu kapitāla apjoms uz 2017.gada 31.martu ir 128 621 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, tas ir palielinājies par 2 641 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 72.6% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2017.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

2017.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 69 284 tūkst. EUR, kas ir par 12 127 tūkst. EUR jeb 14.9% mazāk nekā 2016.gada 1.ceturksnī. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo kravu apgrozības samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93% no neto apgrozījuma 2017.gada 1.ceturksnī).

2017. gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 2 641 tūkst. EUR, kas ir par 5 714 tūkst. EUR jeb 68.4% mazāk nekā 2016.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2017.gada 1.ceturksnī ir 2% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 2 euro centi.

2017.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.9 (31.12.2016. – 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 2017.gada 31.martu, salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, 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 2017.gada 1.ceturksnī, salīdzinot ar 2016.gada 1.ceturksni, ir palielinājies. Tā 2017.gada 1.ceturksnī tika pārvadāts 14062 tūkst. tonnas kravu, kas ir par 1 058 tūkst.tonnām jeb 8.1% vairāk nekā 2016.gada 1.ceturksnī.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2017.gada 1.ceturksnī raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2016.gada 1.ceturksni):

- importa pārvadājumi 12525 tūkst. tonnas (+7.8%);
- eksporta pārvadājumi 384 tūkst. tonnas (-35.8%);
- sauszemes tranzīts 858 tūkst. tonnas (+100.5%);
- iekšzemes pārvadājumi 295 tūkst. tonnas (-17.1%).

Kaut arī kopumā kravu pārvadājumu apjoms 2017.gada 1.ceturksnī palielinājās, salīdzinot ar 2016.gada 1.ceturksni, toties kravu apgrozība 2017.gada 1.ceturksnī bija 3001 milj.tkm, kas ir par 298 milj.tkm jeb 9% mazāk nekā 2016.gada 1.ceturksnī, kā rezultātā 2017.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 12561 tūkst. EUR jeb 16.3% mazāk nekā 2016.gada 1.ceturksnī.

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.

2017.gada 1.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 30411 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2016.gada 1.ceturksni, tas ir palielinājies par 4290 pasažieriem jeb 16.4%.

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, un piesaistīt jaunus, 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 pārvadājumos un pievērst īpašu uzmanību jaunu kravu piesaistei no jauniem tirgiem – Ķīnas virzienā, kā arī veikt starptautisko pasažieru pārvadājumu pakalpojumu kvalitātes paaugstināšanu un palielināt pasažieru pārvadājumu rentabilitāti.

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.

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 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.

Lai panāktu ātrāku un ērtāku informācijas apmaiņu starp pārvadātāju un klientu, *LDZ CARGO* ir aktīvi iesaistīts Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izstrādē un papildināšanā. Sistēmas funkcionalitāte paredz klientu apziņošanu, dzelzceļa pavadzīmes

noformēšanu, muitas dienestu iepriekšēju informēšanu elektroniskā veidā par ievadamām kravām, informācijas sagatavošanu un iesniegšanu par sūtījumiem.. Tukšu vagonu pārvadājumus virzienā uz Krievijas Federāciju uzsākta bezpapīru tehnoloģijas izmantošana, kad pārvadājumus veic pēc elektroniskajām dzelzceļa pavadzīmēm.

Lai nodrošinātu labāku sliežu ceļa pārredzamību, attālinātu kontroli pār lokomotīvu tehniskajiem parametriem, kā arī ar mērķi paaugstināt resursu izmantošanas efektivitāti, iepriekšējā 2016.gadā tika uzsākts pilotprojekts, kura mērķis ir aprīkot lokomotīves ar Lokomotīvu tehniskā stāvokļa kontroles informācijas sistēmu. Pilotprojekta rezultātā izvērtēti piedāvātie risinājumi un 2017.gadā plānots uzsākt izvēlēto risinājuma ieviešanu. Šāds risinājums nodrošinās satiksmes drošības riska samazināšanos.

2017.gadā turpinās darbs pie Automatizētās kravas vagonu un vilcienu komercapskates, vagonu numuru norakstīšanas un atpazīšanas sistēmas Daugavpils un Rēzeknes objektos pilnveidošanas, nodrošinot sistēmas ērtāku darbību un uzlabojot sistēmas lietojamību un efektivitāti.

Papildus, lai nodrošinātu efektīvu darba tehnoloģiju izmantošanu, iepriekšējā gadā tika realizēti projekti, kas nodrošina informācijas apriti elektroniskā veidā un darba procesu optimizāciju, tai skaitā dokumentu pārvaldības sistēmas plašāka izmantošana, elektroniskā veikto pārbaužu reģistrācijas žurnāla ieviešana, darbinieku darba vietu aprīkošana ar automatizētām vadības sistēmām, u.c. 2017.gadā plānots turpināt darbu pie darba procesu optimizācijas un strādāt pie darba tehnoloģiju efektivitātes uzlabošanas. 2017.gadā plānots arī turpināt <http://travel.ldz.lv> portāla modernizāciju, kas uzsākta iepriekšējos gados.

2017.gadā paredzēts investēt līdzekļus ritošā sastāva iegādē un modernizācijā, lai nodrošinātu kravu pārvadājumus un pakāpenisku novecojošā ritošā sastāva atjaunošanu.

4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu LDZ CARGO 2017.gada 1.ceturkšņa pārskata novērtējumu.

5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” neauditēts starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.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, 2017.gada 27. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Š.Bergā

V.Grjaznovs

A.Reķis

A.Kazačkovs

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2017.g. 1.ceturksnis	2016.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	69 284 035	81 410 841
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(64 360 692)	(72 185 430)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	4 923 343	9 225 411
Administrācijas izmaksas	(2 003 393)	(1 843 150)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	181 671	4 768 564
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(433 459)	(3 824 516)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	274	61 201
- no radniecīgajām sabiedrībām	65	61 201
- no citām personām	209	-
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(27 092)	(32 056)
- citām personām	(27 092)	(32 056)
Peļņa pirms nodokļiem	2 641 344	8 355 454
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	2 641 344	8 355 454

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 27. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes loceklis

A.Reķis

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-31.03.2017.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 31.03.2017.	uz 31.12.2016.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	54 847	64 525
Nemateriālie ieguldījumi kopā	54 847	64 525
II. Pamatlīdzekļi		
1. Nekustamie īpašumi:	1 472 871	1 486 968
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1 472 871	1 486 968
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	115 193 333	117 127 474
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	890 519	842 377
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	275 631	314 064
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	27 070	3 000
Pamatlīdzekļi kopā	117 859 424	119 773 883
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	117 914 271	119 838 408
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 292 563	2 227 902
2. Avansa maksājumi par krājumiem	504 360	67 044
Krājumi kopā	2 796 923	2 294 946
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 253 819	3 125 290
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	847 208	957 189
3. Citi debitori	4 974 985	4 883 754
4. Nākamo periodu izmaksas	44 249	69 588
Debitori kopā	8 120 261	9 035 821
III. Nauda	48 306 144	45 882 069
Apgrozāmie līdzekļi kopā	59 223 328	57 212 836
Aktīvu kopsumma	177 137 599	177 051 244

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-31.03.2017.

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 31.03.2017.	uz 31.12.2016.
1. PAŠU KAPITĀLS		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	80 492 369
2. Rezerves	37 476 702	37 476 702
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	8 010 423	4 016 852
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 641 344	3 993 571
Pašu kapitāls kopā	128 620 838	125 979 494
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	633 857	633 857
2. Citi uzkrājumi	12 197 533	11 838 733
Uzkrājumi kopā	12 831 390	12 472 590
3. KREDITORI		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	3 581 123	3 581 123
2. Atliktā nodokļa saistības	11 753 527	11 753 527
Ilgtermiņa kreditori kopā	15 334 650	15 334 650
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 476 663	2 049 081
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 257 921	2 958 718
3. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	4 439 309	4 474 397
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	5 606 569	6 783 178
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 457 570	2 712 663
6. Pārējie kreditori	1 627 779	1 874 272
7. Uzkrātās saistības	2 484 910	2 412 201
Īstermiņa kreditori kopā	20 350 721	23 264 510
Kreditori kopā	35 685 371	38 599 160
Pasīvu kopsumma	177 137 599	177 051 244

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017. gada 27. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

S. Berga
V. Grjaznovs
A. Reķis
A. Kazačkovs

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2016.gada 1.ceturksni				
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	6 857 476	124 826 547
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	8 355 454	8 355 454
Atlikums 2016.gada 31.martā	80 492 369	37 476 702	15 212 930	133 182 001
par 2017.gada 1.ceturksni				
Atlikums 2016.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	8 010 423	125 979 494
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	2 641 344	2 641 344
Atlikums 2017.gada 31.martā	80 492 369	37 476 702	10 651 767	128 620 838

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 27. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

V.Grjaznovs

Valdes loceklis

A.Reķis

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2017.g. 1.ceturksnis	2016.g. 1.ceturksnis
I Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	2 641 344	8 355 454
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 076 893	7 057 050
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 678	9 678
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	358 800	(3 958 619)
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	(16 293)	(26 507)
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(274)	(61 201)
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	27 092	32 056
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	5 097 240	11 407 911
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums (+)	1 320 801	3 134 269
b) krājumu atlikumu pieaugums (-)	(444 350)	(136 762)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums (-)	(2 288 518)	(3 545 797)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 685 173	10 859 621
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(28 690)	(36 589)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(434 916)	(62 843)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 221 567	10 760 189
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(247 139)	(147 857)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	1 280	86
3. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	7 963 492
4. Saņemtie procenti	5 920	60 003
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(239 939)	7 875 724
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(556 499)	(548 322)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(556 499)	(548 322)
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(1 054)	(5 176)
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	2 424 075	18 082 415
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	45 882 069	24 660 656
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	48 306 144	42 743 071

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 27. aprīlī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

S. Berga
 V. Grjaznovs
 A. Reķis
 A. Kazačkovs

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2017.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2017.gada 31.martu. 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. 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 ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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.