

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2017.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 Pasāžieru 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.) Andris Reķis – valdes loceklis (no 02.12.2008.) Aleksandrs Kazačkovs – valdes loceklis (no 10.04.2017.)</i>
Pārskata periods	<i>2017.gada 1.janvāris – 2017.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 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 30.septembri ir 126 641 tūkst. EUR. Salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, tas ir palielinājies par 661 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 74.2% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2017.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

2017.gada 9 mēnešos neto apgrozījums no pamatdarbības ir 177 376 tūkst. EUR, kas ir par 25 920 tūkst. EUR jeb 12.8% mazāk nekā 2016.gada 9 mēnešos. Būtiskākais neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo kravu apgrozības samazinājumu. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (91.8% no neto apgrozījuma 2017.gada 9 mēnešos).

2017. gada 9 mēnešos *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 661 tūkst. EUR, kas ir par 7490 tūkst. EUR jeb 91.9% mazāk nekā 2016.gada attiecīgā periodā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/pašu kapitāla vidējā vērtība) 2017.gada 9 mēnešos ir 0.5%.

2017.gada 9 mēnešos *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 3.2 (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 30.septembri, salīdzinot ar 2016.gada 31.decembri, ir samazinājies, tomēr 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.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2017.gada 9 mēnešos raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2016.gada 9 mēnešiem):

- importa pārvadājumi 28310 tūkst. tonnas (-5.7%);
- eksporta pārvadājumi 1277 tūkst. tonnas (-31.5%);
- sauszemes tranzīts 2492 tūkst. tonnas (+100.8%);
- iekšzemes pārvadājumi 1230 tūkst. tonnas (+7.2%).

Kravu pārvadājumu apjoms 2017.gada 9 mēnešos samazinājās, salīdzinot ar 2016.gada 9 mēnešiem, par 951 tūkst.tonnām jeb 2.8% un sastādā 33309 tūkst.tonnas, kravu apgrozība 2017.gada 9 mēnešos bija 7416 milj.tkm, kas ir par 1074 milj.tkm jeb 12.7% mazāk nekā 2016.gada 9 mēnešos, kā rezultātā 2017.gada 9 mēnešu *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 26158 tūkst. EUR jeb 13.8% mazāk nekā 2016.gada 9 mēnešos.

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 9 mēnešos starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 120586 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2016.gada 9 mēnešiem, tas ir palielinājies par 5450 pasažieriem jeb 5%.

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 pārvadājumos 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 2017.gada sākumā tika uzsākts pilotprojekts, kura mērķis ir aprīkot lokomotīves ar Lokomotīvu tehniskā stāvokļa kontroles informācijas sistēmu. Pilotprojekta rezultātā izvērtēti piedāvātie risinājumi un tuvākajā laikā plānots uzsākt izvēlēto risinājuma ieviešanu.

2017.gadā turpinās darbs pie Automatizētās kravas vagonu un vilcienu komercapskates, vagonu numuru norakstīšanas un atpazīšanas sistēmas paplašināšanas Šķirotavas un Jelgavas objektos.

Papildus, lai nodrošinātu efektīvu darba tehnoloģiju izmantošanu, 2017.gada 9 mēnešos 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. Līdz 2017.gada beigām tiks pabeigta arī <http://travel.ldz.lv> portāla modernizācijas otrā kārtā, kas paredz lietotāju saskarnes un portāla funkcionalitātes uzlabošanu.

2017.gada 9 mēnešos tika investēti līdzekļi 3 ČME-3ME sērijas lokomotīvu un 2 busteru iegādē un kravas vagonu kapitālajā remontā un modernizācijā. Arī turpmāk 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 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

5. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ CARGO” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ CARGO” neauditēts starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.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.

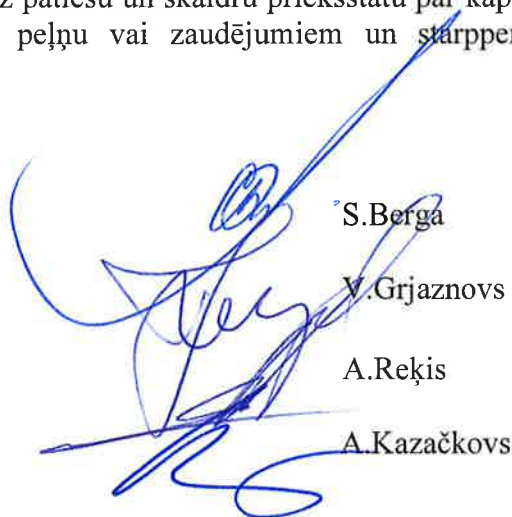
Rīgā, 2017.gada 26. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis



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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2017.g. 9 mēneši	2016.g. 9 mēneši
Neto apgrozījums	177 376 185	203 295 896
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(171 562 056)	(191 215 310)
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	5 814 129	12 080 586
Administrācijas izmaksas	(5 551 250)	(5 341 175)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 081 307	5 792 476
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(616 187)	(4 394 581)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	8 109	112 797
- no radniecīgajām sabiedrībām	7 624	112 569
- no citām personām	485	228
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(75 060)	(99 221)
- citām personām	(75 060)	(99 221)
Peļņa pirms nodokļiem	661 048	8 150 882
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	661 048	8 150 882

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 26. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis



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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-30.09.2017.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 30.09.2017.	uz 31.12.2016.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	58 924	64 525
Nemateriālie ieguldījumi kopā	58 924	64 525
II. Pamatlīdzekļi		
1. Nekustamie īpašumi:	1 444 678	1 486 968
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1 444 678	1 486 968
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	115 842 032	117 127 474
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 178 697	842 377
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	127 880	314 064
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	358 812	3 000
Pamatlīdzekļi kopā	118 952 099	119 773 883
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	119 011 023	119 838 408
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 884 001	2 227 902
2. Avansa maksājumi par krājumiem	284 763	67 044
Krājumi kopā	2 168 764	2 294 946
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3 185 762	3 125 290
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	2 749 955	957 189
3. Citi debitori	2 474 520	4 883 754
4. Nākamo periodu izmaksas	47 666	69 588
Debitori kopā	8 457 903	9 035 821
III. Nauda	40 938 053	45 882 069
Apgrozāmie līdzekļi kopā	51 564 720	57 212 836
Aktīvu kopsumma	170 575 743	177 051 244

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2017.-30.09.2017.

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 30.09.2017.	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	661 048	3 993 571
Pašu kapitāls kopā	126 640 542	125 979 494
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	633 857	633 857
2. Citi uzkrājumi	11 829 733	11 838 733
Uzkrājumi kopā	12 463 590	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	501 487	2 049 081
2. No pircējiem saņemtie avansi	2 591 256	2 958 718
3. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	3 244 184	4 474 397
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	5 255 771	6 783 178
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	514 716	2 712 663
6. Pārējie kreditori	1 471 615	1 874 272
7. Uzkrātās saistības	2 557 932	2 412 201
Īstermiņa kreditori kopā	16 136 961	23 264 510
Kreditori kopā	31 471 611	38 599 160
Pasīvu kopsumma	170 575 743	177 051 244

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017. gada 26. oktobrī

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 9 mēnešiem				
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	6 857 476	124 826 547
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	8 150 882	8 150 882
Atlikums 2016.gada 30.septembrī	80 492 369	37 476 702	15 008 358	132 977 429
par 2017.gada 9 mēnešiem				
Atlikums 2016.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	8 010 423	125 979 494
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-	-	661 048	661 048
Atlikums 2017.gada 30.septembrī	80 492 369	37 476 702	8 671 471	126 640 542

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2017.gada 26. oktobrī

Valdes priekšsēdētāja

Valdes loceklis

Valdes loceklis

Valdes loceklis

S.Berga

V.Grjaznovs

A.Reķis

A.Kazačkovs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2017.g. 9 mēneši	2016.g. 9 mēneši
I Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	661 048	8 150 882
Korekcijas:	6 180 155	7 422 550
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	6 223 228	11 884 283
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	30 596	29 033
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(9 000)	(3 974 253)
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	(131 620)	(7 224)
e) ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību, asociēto vai citu sabiedrību kapitālā	-	(495 713)
f) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(8 109)	(112 797)
g) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	75 060	99 221
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	6 841 203	15 573 432
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums (+)	1 059 675	4 313 408
b) krājumu atlikumu pieaugums (-)	131 967	(417 709)
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums (-)	(3 629 560)	(6 844 980)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 403 285	12 624 151
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(78 843)	(103 754)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(434 916)	(2 502 358)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 889 526	10 018 039
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no radniecīgo sabiedrību, asociēto vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas	-	638 000
2. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(5 597 138)	(1 010 386)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	54 994	4 226
4. Izsniegtie aizdevumi	(1 790 637)	(9 221 928)
5. Saņemtie procenti	10 714	92 805
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(7 322 067)	(9 497 283)
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 482 293)	(1 578 871)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(1 482 293)	(1 578 871)
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(29 182)	(8 146)
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	(4 944 016)	(1 066 261)
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	45 882 069	24 660 656
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	40 938 053	23 594 395

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

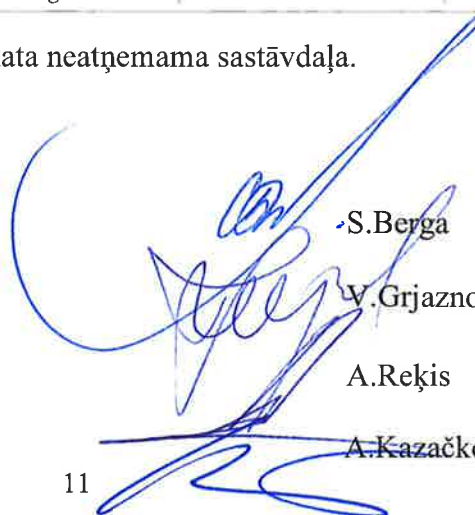
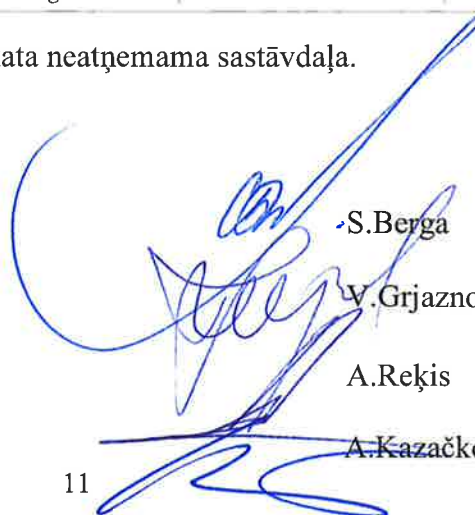
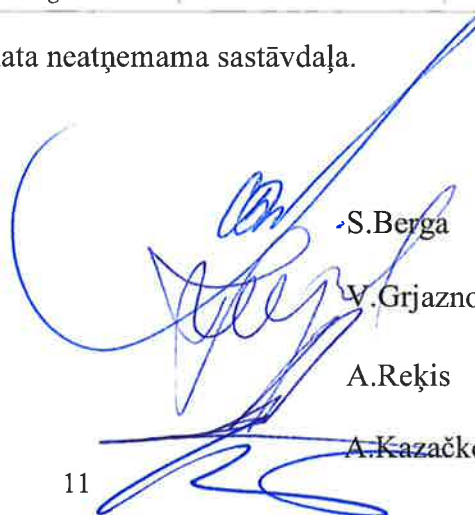
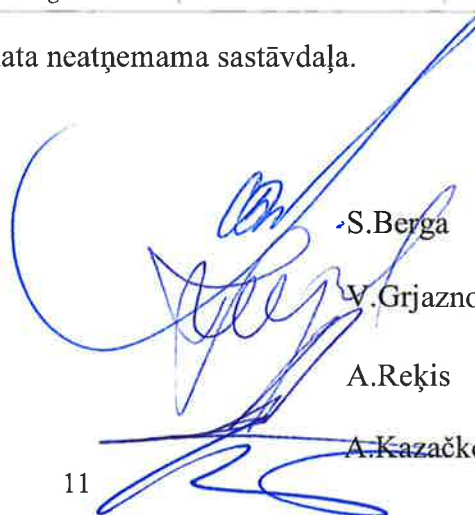
Rīgā, 2017.gada 26. oktobrī

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 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2017.gada 30.septembrī.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO” finanšu stāvokli uz 2017.gada 30.septembri. 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 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.