

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“LDZ CARGO”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2019.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. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā.....	4
3. Turpmākā Sabiedrības 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.) Aleksandrs Kazačkovs – valdes loceklis (no 10.04.2017.)</i>
Pārskata periods	<i>2019.gada 1.janvāris – 2019.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 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 un Ukrainas dzelzceļa vilciena kursēšanu maršrutā Rīga – Viļņa – Minska – Kijeva.

2. Sabiedrības darbības apraksts pārskata periodā

LDZ CARGO pašu kapitāla apjoms uz 2019.gada 31.martu ir 139774 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu, tas ir palielinājies par 1664 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 80.9% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2019.gada 31.martu ir 80492369 EUR, kas sastāv no 80492369 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2019.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 68063 tūkst. EUR, kas ir par 419 tūkst. EUR jeb 0.6% lielāks nekā 2018.gada 1.ceturksnī. *LDZ CARGO* galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (91.3% no neto apgrozījuma 2019.gada 1.ceturksnī).

2019.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā peļņa pēc nodokļiem ir 1664 tūkst. EUR, kas ir par 3481 tūkst. EUR vairāk nekā 2018.gada attiecīgā periodā.

2019.gada 1.ceturksnī *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 2.3 (gada sākumā bija 2.0). 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 2019.gada 31.martu, salīdzinot ar gada sākumu, ir palielinājies, tāpēc 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 2019.gada 1.ceturksnī raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2018.gada 1.ceturksni):

- importa pārvadājumi 9437 tūkst. tonnas (-2.8%);
- eksporta pārvadājumi 544 tūkst. tonnas (+11.7%);
- sauszemes tranzīts 1390 tūkst. tonnas (+0.1%);
- iekšzemes pārvadājumi 309 tūkst. tonnas (-6.5%).

Kravu pārvadājumu apjoms 2019.gada 1.ceturksnī samazinājās, salīdzinot ar 2018.gada 1.ceturksni, par 238 tūkst. tonnām jeb 2% un sastāda 11660 tūkst. tonnas, kravu apgrozība 2019.gada 1.ceturksnī bija 2838 milj. tkm, kas ir par 221 milj. tkm jeb 7.2% mazāk nekā

2018.gada 1.ceturksnī, tomēr rezultātā 2019.gada 1.ceturksņa *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 463 tūkst. EUR jeb 0.8% lielāki nekā 2018.gada 1.ceturksnī.

Līdztekus kravu pārvadājumiem *LDZ CARGO* nodrošina starptautiskos pasažieru pārvadājumus. Pārvadājumi tiek veikti maršrutos – uz Sanktpēterburgu, Maskavu, Minsku, Kijevu un Viļņu. Tradicionāli vispieprasītākais maršruts ir uz Maskavu.

2019.gada 1.ceturksnī starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms sastādīja 30833 pārvadāto pasažieru un salīdzinājumā ar 2018.gada 1.ceturksni, tas ir samazinājies par 181 pasažieri.

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.

Viens no prioritāriem *LDZ CARGO* attīstības virzieniem ir klientu apkalpošanas kvalitātes un klientu apmierinātības līmeņa celšana. Lai nodrošinātu uzņēmuma konkurētspēju esošajos tirgus apstākļos, nepieciešams saglabāt esošos klientus un atvieglot klientu piesaistes procesu, nodrošinot, tai skaitā, labāku klientu vēlmju apzināšanos un mūsdienīgu informācijas apmaiņas kanālu izmantošanu. 2019.gadā *LDZ CARGO* speciālisti aktīvi piedalījās klientu attiecību vadības sistēmas (CRM) izstrādē. CRM sistēmas funkcionalitāte paredz klientu piesaistes un pārdošanas atbalstu, vienotas klientu datu bāzes izveidi, kā arī vienota pakalpojumu kataloga izveidi. 2019.gadā tiek turpināta centralizētas kravu pārvadājumu norēķinu sistēmas izstrāde, kas nodrošinās klientu norēķinu centralizāciju un kalpos par pamatu centralizētas komunikācijas nodrošināšanai ar klientiem. Centralizētas norēķinu sistēmas izstrādi plānots pabeigt un sistēmu ieviest līdz 2019.gada beigām.

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, elektroniskās dzelzceļa pavadzīmes noformēšanu un izmantošanu, muitas dienestu iepriekšēju informēšanu elektroniskā veidā par ievadamām kravām, informācijas sagatavošanu un iesniegšanu par sūtījumiem elektroniskā veidā. Visi tukšu vagonu pārvadājumi virzienā uz Krievijas Federāciju, Baltkrieviju un Lietuvu tiek veikti pēc bezpapīru tehnoloģijas, uz Lietuvu arī krautu vagonu pārvadājumi. 2019.gadā ir plānots uzsākt elektronisko pavadzīmju izmantošanu ar Igauniju un krautu vagonu sūtījumiem no Krievijas uz Latviju. Papildus, tukšu vagonu sūtījumi no Krievijas Federācijas un Baltkrievijas arī tiek īstenoti, izmantojot elektronisko pavadzīmi. 2019.gada janvārī tika īstenoti

pirmie iekšzemes krauto vagonu pārvadājumi pēc elektroniskās pavadzīmes. Turpmāk paredzēts paplašināt Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izmantošanu, ar mērķi pilnībā atteikties no papīrveida pārvadājumu dokumentiem gan iekšzemes, gan starptautiskajā satiksmē.

2018.gada un 2019.gada 1.ceturksnī notika darbs pie Automatizētās kravas vagonu un vilcienu komercapskates, vagonu numuru norakstīšanas un atpazīšanas sistēmas paplašināšanas Šķirotavas un Jelgavas objektos. Sistēmas ieviešana ļauj paaugstināt dzelzceļa pārvadājumu konkurētspēju, nodrošināt augstāku darba drošības un satiksmes drošības līmeni, kā arī kalpo par vienu no posmiem elektroniskā koridora izveidē. Sistēma objektos ir ieviesta ekspluatācijā, tādējādi, jau sešos objektos ir nodrošināta automatizēta vagonu un vilcienu apstrāde sistēma.

2019.gadā tiek turpināta starptautisko pasažieru vilcienu braukšanas dokumentu pārdošanas portāla travel.ldz.lv kārtējā modernizācija, kuras ietvaros tiks uzlabota portāla lietojamība, izstrādāta funkcionalitāte, kas sniegs klientiem iespēju atgriezt iegādātos braukšanas dokumentus elektroniski, kā arī iegādāties braukšanas dokumentus pēc speciāliem tarifiem. 2018.gadā paredzēts veikt konteineru laukuma modernizāciju Rīgas-Preču stacijā, nodrošinot plašāku pakalpojumu klāstu pieejamību klientiem un veicinot intermodālo pārvadājumu attīstību.

Nolūkā nodrošināt ritošā sastāva efektīvu izmantošanu, pakāpenisku novecojošā ritošā sastāva atjaunošanu un veikt darba tehnoloģijas pilnveidošanu 2019.gadā paredzēts investēt līdzekļus 2M62UM sērijas lokomotīvu aprīkošanai ar videonovērošanas sistēmu un lokomotīvu aprīkošanai ar drošības ierīcēm, kas paredzētas darbam bez mašīnista palīga, kā arī ritošā sastāva iegādei un modernizācijai. Kopējais *Sabiedrības* izpildīto kapitālieguldījumu apjoms 2019.gada 1.ceturksnī sasniedza 614 tūkst. EUR, kas ieguldīti pamatlīdzekļu atjaunošanā, modernizācijā un iegādē.

4. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu *LDZ CARGO* 2019.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 2019.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, 2019.gada 3. maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2019.g. 1.ceturksnis	2018.g. 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	68 062 526	67 643 154
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(64 729 119)	(67 831 589)
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	3 333 407	(188 435)
Administrācijas izmaksas	1 816 962	1 791 537
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	391 261	353 123
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(237 231)	(177 099)
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	24	5
- no radniecīgajām sabiedrībām	-	-
- no citām personām	24	5
Procentu maksājumi u. tml. izmaksas	(6 383)	(13 381)
- citām personām	(6 383)	(13 381)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	1 664 116	(1 817 324)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	1 664 116	(1 817 324)

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2019.gada 3 . maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2019.-31.03.2019.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 31.03.2019.	uz 31.12.2018.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Nemateriālie ieguldījumi		
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u. tml. tiesības	29 036	38 813
Nemateriālie ieguldījumi kopā	29 036	38 813
II. Pamatlīdzekļi		
1. Nekustamie īpašumi:	1 842 815	1 374 193
- <i>zemes gabali, ēkas un inženierbūves</i>	<i>1 842 815</i>	<i>1 374 193</i>
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	116 790 030	118 746 050
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 232 101	1 246 630
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	134 648	241 582
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	315 428	415 996
Pamatlīdzekļi kopā	120 315 022	122 024 451
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	120 344 058	122 063 264
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 856 627	2 081 229
2. Avansa maksājumi par krājumiem	145 856	40 873
Krājumi kopā	2 002 483	2 122 102
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3 442 197	3 734 159
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	1 473 252	1 841 525
3. Citi debitori	5 238 445	5 846 125
4. Nākamo periodu izmaksas	128 291	40 378
Debitori kopā	10 282 185	11 462 187
III. Nauda	40 187 153	37 327 102
Apgrozāmie līdzekļi kopā	52 471 821	50 911 391
Aktīvu kopsumma	172 815 879	172 974 655

(turpinājums nākamajā lapaspusē)

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 31.03.2019.	uz 31.12.2018.
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	20 140 482	18 183 138
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	1 664 116	1 957 344
Pašu kapitāls kopā	139 773 669	138 109 553
2. UZKRĀJUMI		
1. Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	569 744	569 744
2. Citi uzkrājumi	9 256 432	9 255 635
Uzkrājumi kopā	9 826 176	9 825 379
3. KREDITORI		
I. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	906 321	1 414 280
2. No pircējiem saņemtie avansi	3 741 589	2 937 087
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 208 187	5 027 757
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	8 899 919	9 373 081
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 275 561	1 907 530
6. Pārējie kreditori	1 574 412	1 833 032
7. Uzkrātās saistības	2 610 045	2 546 956
Īstermiņa kreditori kopā	23 216 034	25 039 723
Kreditori kopā	23 216 034	25 039 723
Pasīvu kopsumma	172 815 879	172 974 655

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2019.gada 3. maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"
Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats 01.01.2019.-31.03.2019.

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2018.gada 3 mēnešiem				
Atlikums 2017.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	18 599 112	136 568 183
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			(1 817 324)	(1 817 324)
Atlikums 2018.gada 31.martā	80 492 369	37 476 702	16 781 788	134 750 859
par 2019.gada 3 mēnešiem				
Atlikums 2018.gada 31.decembrī	80 492 369	37 476 702	20 140 482	138 109 553
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums			1 664 116	1 664 116
Atlikums 2019.gada 31.martā	80 492 369	37 476 702	21 804 598	139 773 669

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2019.gada 3 . maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2019.g. 1.ceturksnis	2018.g. 1.ceturksnis
I Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa/ (zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	1 664 116	(1 817 324)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 097 902	2 037 372
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	9 777	9 511
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	797	27 277
d) peļņa/ (zaudējumi) no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	12 534	(40 703)
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(24)	(5)
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6 383	13 381
2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	3 791 485	229 509
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums (+)	1 254 047	(40 061)
b) krājumu atlikumu pieaugums (-)	133 095	105 026
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums (-)	(1 254 332)	3 135 474
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 924 295	3 429 948
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(7 126)	(17 632)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 917 169	3 412 316
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(595 903)	(134 920)
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	50 756	49 348
3. Saņemtie procenti	55	413
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(545 092)	(85 159)
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(512 724)	(495 614)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(512 724)	(495 614)
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	698	(7 142)
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	2 860 051	2 824 401
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	37 327 102	42 824 571
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	40 187 153	45 648 972

Pielikums 12. lapaspusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Rīgā, 2019.gada 3 . maijā

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A.Kazačkovs

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2019.gada 31.martā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO" finanšu stāvokli uz 2019.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 atsaucē kursa

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.