



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO"

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats
01.01.2020. - 30.06.2020.

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU _____	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS _____	4
1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS _____	4
2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ _____	4
3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA _____	5
4. RISKI _____	6
5. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS _____	6
6. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU _____	7
BILANCE _____	8
PEIŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS _____	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS _____	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS _____	12
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS _____	13
1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES _____	13
2. PIELIETOTIE GRĀMATVEDĪBAS PRINCIPI _____	13

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	LDZ CARGO
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003788421, Rīgā, 09.12.2005.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Dzirnavu ielā 147 k-1, Rīgā, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	49.20 Kravu dzelzceļa transports 49.10 Pasažieru dzelzceļa transports
Valdes priekšsēdētājs, valdes loceklis	Svetlana BERGA – valdes priekšsēdētāja (no 10.06.2016.)
Valdes locekļi	Aleksandrs KAZAČKOVŠ – valdes loceklis (no 10.04.2017.)
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju (daļu) īpatsvars % un adreses	Valsts akciju sabiedrība "Latvijas dzelzceļš" Vienotais reģ. Nr.40003032065 Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1547 SIA "LDZ CARGO" 100 % kapitāla daļu īpašnieks
Pārskata periods	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 30.jūnijs

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SABIEDRĪBAS RAKSTUROJUMS

SIA "LDZ CARGO" (turpmāk tekstā - *LDZ CARGO* vai *Sabiedrība*) ir VAS "Latvijas dzelzceļš" atkarīgā sabiedrība, kura ir sertificēta kā dzelzceļa pārvadājumu uzņēmums, kam atkārtoti piešķirts drošības sertifikāts (A daļa – ES identifikācijas numurs LV1120180005 un B daļa – ES identifikācijas numurs LV1220180008), nodrošinot tiesības veikt vietējos un starptautiskos dzelzceļa kravu pārvadājumus, kā arī starptautiskos pasažieru pārvadājumus.

Viens no galvenajiem LDZ CARGO pakalpojumiem ir starptautisko un iekšzemes kravu, t.sk. bīstamo un negabarīta, pārvadājumu veikšana, kā arī citu ar dzelzceļa kravu pārvadājumiem saistīto pakalpojumu sniegšana. *Sabiedrība* pārvadā konteineros un vagonos plaša sortimenta kravas, gandrīz visus HKN (Harmonizēta kravu nomenklatūra) minētos kravas veidus. LDZ CARGO darbojas SMGS un CIM 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, Ukrainas dzelzceļa vilciena kursēšanu maršrutā Rīga – Viļņa – Minska – Kijeva. Taču sakarā ar ārkārtas stāvokļa pasludināšanu COVID-19 ierobežošanai tika atcelti starptautiskie pasažieru pārvadājumi.

2. SABIEDRĪBAS DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

LDZ CARGO pašu kapitāla apjoms 2020.gada 30.jūnijā ir 113377 tūkst. EUR. Salīdzinot ar gada sākumu, tas ir samazinājies par 16887 tūkst. EUR. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 84.7% no kopējo aktīvu vērtības.

Pamatkapitāls uz 2020.gada 30.jūniju ir 80492369 EUR, kas sastāv no 80492369 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2020.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 81633 tūkst. EUR, kas ir par 47845 tūkst. EUR jeb 37% mazāks nekā 2019.gada 1.pusgadā. LDZ CARGO galvenais ieņēmumu avots ir kravu pārvadājumi (93.3% no neto apgrozījuma 2020.gada 1.pusgadā).

Sabiedrībai uz 30.06.2020. nav kavētu maksājumu budžetā. 2020.gada 1.pusgadā valsts budžetā pavisam samaksāti nodokļi un nodevas 7480 tūkst. EUR apmērā.

2020.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* saimnieciskās darbības rezultātā pārskata perioda zaudējumi ir 4592 tūkst. EUR (2019.gada 1.pusgadā bija peļņa 1177 tūkst. EUR).

2020.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem, uz ko norāda likviditātes koeficients 1.6 (gada sākumā bija 2.1). Uzskatām, ka *Sabiedrība* varēs segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi. *Sabiedrības* naudas līdzekļu atlikums uz 2020.gada 30.jūniju, salīdzinot ar gada sākumu, ir samazinājies, tomēr spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

2020.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* valdes locekļiem aprēķināta atlīdzība pavisam 88 881 EUR apmērā.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

Vērtējot LDZ CARGO darbību, nepieciešams analizēt kravu un starptautisko pasažieru pārvadājumu apjomu rādītājus.

Nozīmīgākā, valstiski un starptautiski novērtējamā SIA "LDZ CARGO" darbības sfēra ir starptautiskie kravu pārvadājumi.

LDZ CARGO kravu pārvadājumu virzienus 2020.gada 1.pusgadā raksturo šādi rādītāji (salīdzinot ar 2019.gada 1.pusgadu):

— iekšzemes pārvadājumi 638 tūkst. tonnas (+5.6%)

- eksporta pārvadājumi 1118 tūkst. tonnas (-7.1%);
- sauszemes tranzīts 1400 tūkst. tonnas (-38.6%);
- importa pārvadājumi 8407 tūkst. tonnas (-52.8%).

Dažādu ekonomisku, ģeopolitisku procesu rezultātā 2020.gada 1.pusgadā turpinājās jau 2019.gadā sākušās kravu pārvadājumu samazināšanās tendences, turklāt kravu pārvadājumu apjoma samazināšanos negatīvi ietekmēja arī pandēmijas radītā situācija.

Kravu pārvadājumu apjoms 2020.gada 1.pusgadā samazinājās, salīdzinot ar 2019.gada 1.pusgadu, par 10351 tūkst. tonnām jeb 47.2% un sastāda 11563 tūkst. tonnas, kravu apgrozība 2020.gada 1. pusgadā bija 3026 milj. tkm, kas ir par 2271 milj. tkm jeb 42.9% mazāk nekā 2019.gada 1.pusgadā, tāpēc rezultātā 2020.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* faktiskie ieņēmumi no kravu pārvadājumiem ir par 40489 tūkst. EUR jeb 34.7% mazāki nekā 2019.gada 1.pusgadā.

2020.gada 1.pusgadā starptautisko pasažieru pārvadājumu apjoms salīdzinājumā ar 2019.gada 1.pusgadu ir samazinājies par 79%. Tas ir saistīts ar ārkārtas stāvokļa pasludināšanu COVID-19 ierobežošanai un ar to saistīto starptautisko pasažieru vilcienu kursēšanas atcelšanu.

3. TURPMĀKĀ SABIEDRĪBAS ATTĪSTĪBA

LDZ CARGO ir būtiski saglabāt un nostiprināt esošo pozīciju kravu pārvadājumos un pievērst īpašu uzmanību jaunu kravu piesaistei no jauniem tirgiem un palielināt starptautisko pasažieru pārvadājumu rentabilitāti, nodrošinot komercdarbības virzienu attīstību un konkurētspēju un nepārtraukti uzlabojot pakalpojumu kvalitāti, efektivitāti un darba ražīgumu, nodrošinot piedāvāto pakalpojumu pastāvīgu modernizāciju un progresu.

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, veidojot Austrumu-Rietumu tranzīta koridoru, kas savienots ar dzelzceļa līniju starp valsts Ziemeļu – Dienvidu robežām, un savā starpā savienotas arī ar reģionālām līnijām.

Viens no *LDZ CARGO* attīstības virzieniem ir klientu apkalpošanas kvalitātes un klientu apmierinātības līmeņa celšana. Lai nodrošinātu *Sabiedrības* konkurētspēju esošajos tirgus apstākļos, nepieciešams saglabāt esošos klientus un atvieglot klientu piesaistes procesu, nodrošinot, tai skaitā, labāku klientu vēlmiņu apzināšanos un mūsdienīgu informācijas apmaiņas kanālu izmantošanu.

Tādējādi, lai panāktu ātrāku un ērtāku informācijas apmaiņu starp pārvadātāju un klientu, *LDZ CARGO* ir aktīvi iesaistīts izstrādātās Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas funkcionalitātes paplašināšanā. 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.

2020.gadā 1.pusgadā tika turpināts iepriekš iesāktais darbs elektronisko dzelzceļa pavadzīmju noformēšanas un izmantošanas robežu paplašināšanā, t.sk turpināti sagatavošanas darbi elektronisko pavadzīmju izmantošanai krauto un tukšo vagonu pārvadājumiem ar Igaunijas Republiku. Uz doto brīdi tiek nodrošināta iespēja veikt pārvadājumu noformēšanu pēc bezpapīra tehnoloģijas šādos virzienos:

- visi tukšu vagonu pārvadājumi virzienā uz Krievijas Federāciju;
- tukšo un krauto vagonu pārvadājumi virzienā no Krievijas Federācijas uz Latviju Republiku;
- krauto un tukšo vagonu pārvadājumi uz/no Lietuvas Republiku/as;
- tukšo vagonu un konteineru pārvadājumi uz/no Baltkrievijas Republiku/as;
- tukšo vagonu pārvadājumi uz Krievijas Federāciju caur Baltkrievijas Republiku – tranzīts;
- tukšo un krauto vagonu pārvadājumi vietējā satiksmē.

Aktīvās darbības rezultātā, tiek nodrošināta iespēja arī veikt koplietošanas parka tukšo vagonu nosūtīšanu vietējā satiksmē pēc elektroniskā veidā noformētām pārsūtīšanas pavadzīmēm.

Tādējādi tiek turpināts darbs Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmas izmantošanai, ar mērķi pilnībā atteikties no papīrveida pārvadājumu dokumentiem gan iekšzemes, gan starptautiskajā satiksmē.

SIA "LDZ CARGO" kravu terminālos tiek izmantota centralizētā kravu pārvadājumu norēķinu sistēma. Tādējādi tika nodrošināta centralizēta komunikācija ar klientiem, kā arī nodrošināta iespēja centralizēt kravu pārvadājumu norēķinus. Centralizētas kravu pārvadājumu norēķinu un Kravu kustības pārvaldības informācijas sistēmu mijiedarbības rezultātā tika nodrošināta elektroniska rēķinu par pārvadājumiem piestādīšanas iespēja, ar ko tiek nodrošināta rēķinu un to izrakstu operatīva nogādāšana klientiem, turklāt papildus ir veikti arī papīra taupīšanas pasākumi. Turpmākās attīstības nodrošināšanai tiek plānoti informācijas sistēmas uzlabošanas darbi.

Lai nodrošinātu LDZ CARGO izvirzīto mērķu sasniegšanu un augsta kvalitātes līmeņa pakalpojumu sniegšanu, 2020.gadā tiek plānots realizēt vairākus investīciju projektus, t.sk. investēt līdzekļus jaunu tehnoloģiju ieviešanā darba tehnoloģiskā procesa uzlabošanai.

Nolūkā nodrošināt ritošā sastāva efektīvu izmantošanu un veikt darba tehnoloģijas pilnveidošanu budžetā paredzēti naudas līdzekļi lokomotīvu aprīkošanai ar videonovērošanas sistēmu un lokomotīvu aprīkošanai ar drošības ierīcēm, kas paredzētas darbam bez mašīnista palīga, digitālo lokomotīvu radiostaciju iegādei un uzstādīšanai.

Lai nodrošinātu "Latvijas dzelzceļš" koncerna konkurētspēju un atjaunotu finanšu stabilitāti, tiek pārskatīti tehnoloģiskie procesi, lai tos optimizētu un paaugstinātu darbības efektivitāti. 2020.gadā ir izstrādāts jauns Koncerna biznesa modelis, tiek veikts tā ieviešanas rīcības plāns un 2020.gada otrajā pusē tiks uzsākta tā īstenošana. Atbilstoši jaunajam biznesa modelim tiks izstrādāta jauna *Sabiedrības* vidēja termiņa stratēģija.

4. RISKI

Nozīmīgs risks, kas ietekmē visa "Latvijas dzelzceļa" koncerna darbības rezultātus, ir straujā kravu pārvadājumu apjoma samazināšanās visā Latvijas transporta un tranzīta nozarē, kuru veicina gan fosilo izejvielu (akmeņogles, nafta un naftas produkti) cenu kritums globālajos tirgos un, attiecīgi, zemākie pārvadājumu apjomi, gan arī ģeopolitiskā situācija. Papildus negatīvu ietekmi uz transporta un tranzīta nozari atstāj arī jaunā koronavīrusa pandēmija, kuras rezultātā ir traucēta uzņēmējdarbība un ekonomiskā attīstība visā pasaulē.

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. Ņemot vērā kravu pārvadājumu apjoma samazinājumu, 2020.gada 1.pusgadā *Sabiedrības* valde veica ar tehnoloģisko procesu pārskatīšanu un izmaksu saistītu darbu, to skaitā ar darbinieku skaitu saistītu izmaksu optimizāciju.

"Latvijas dzelzceļš" koncernā izstrādātā un apstiprinātā "Latvijas dzelzceļš" koncerna risku vadības politika" dod iespēju savlaicīgi identificēt riska faktorus, kuri var apdraudēt *Sabiedrības* attīstību un finanšu stabilitāti, kā arī radīt apdraudējumu *Sabiedrības* drošai un ilgtspējīgai darbībai. Šī risku politika nosaka galvenos pamatprincipus un atbildību sadalījumu visu koncerna sabiedrību risku pārvaldībā. Risku vadības pieeja, kas tiek īstenota atbilstoši šai "Latvijas dzelzceļš" koncerna risku vadības politikai", dod iespēju valdošā uzņēmuma vadībai centralizēti sekot līdzi būtiskākajiem riskiem un to kontrolei.

Riski, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar pārvadāto kravu apjoma samazināšanos, kā arī naftas cenu svārstībām un COVID-19 izplatības ierobežošanu saistītiem piesardzības pasākumiem.

5. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

No pārskata perioda beigām nav notikuši ievērojami notikumi, kas ietekmētu LDZ CARGO 2020.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

6. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA "LDZ CARGO" valdes rīcībā esošo informāciju SIA "LDZ CARGO" neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.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, 2020.gada 31. jūlijā

Apstiprināts Valdes sēdē ar lēm. Nr. 50/1-2020

Valdes priekšsēdētāja

S.Berga

Valdes loceklis

A. Kazačkovs

BILANCE

AKTĪVS	30.06.2020.	31.12.2019.
<i>(EUR)</i>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	33 891	60 633
Nemateriālie ieguldījumi kopā	33 891	60 633
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi:	2 372 975	2 429 977
- zemes gabali, ēkas un inženierbūves	2 372 975	2 429 977
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	108 913 076	111 057 895
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 932 848	2 060 667
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	27 550
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	177 381	177 380
Pamatlīdzekļi kopā	113 396 280	115 753 469
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	113 430 171	115 814 102
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 181 500	1 642 138
Avansa maksājumi par krājumiem	76 832	104 898
Krājumi kopā	1 258 332	1 747 036
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 367 734	3 155 146
Radniecīgo sabiedrību parādi	614 344	1 019 620
Citi debitori	2 579 763	4 352 450
Nākamo periodu izmaksas	1 108 883	2 205 666
Debitori kopā	6 670 724	10 732 882
Nauda	12 505 670	32 682 162
Apgrozāmie līdzekļi kopā	20 434 726	45 162 080
Aktīvu kopsumma	133 864 897	160 976 182

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	30.06.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	80 492 369	80 492 369
Rezerves:	37 476 702	37 476 702
<i>pārējās rezerves</i>	37 476 702	37 476 702
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	-	9 509 404
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(4 591 907)	2 785 211
Pašu kapitāls kopā	113 377 164	130 263 686
Uzkrājumi		
Uzkrājumi pensijām un tamīdzīgām saistībām	474 624	1 183 506
Citi uzkrājumi	7 626 408	8 388 916
Uzkrājumi kopā	8 101 032	9 572 422
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	1 978 496	3 290 117
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 310 580	4 041 668
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	4 274 185	8 555 595
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 268 941	1 215 156
Pārējie kreditori	1 225 623	1 659 662
Uzkrātās saistības	2 328 876	2 377 876
Īstermiņa kreditori kopā	12 386 701	21 140 074
Kreditori kopā	12 386 701	21 140 074
Pasīvu kopsumma	133 864 897	160 976 182

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 31. jūlijā

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.gada 1.pusg.	2019.gada 1.pusg.
Neto apgrozījums:	81 633 248	129 478 725
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	81 633 248	129 478 725
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	83 950 376	124 763 345
Bruto peļņa vai zaudējumi	(2 317 128)	4 715 380
Administrācijas izmaksas	3 304 027	3 785 245
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 014 498	713 182
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	355 344	454 999
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	16	91
<i>no citām personām</i>	16	91
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	-	11 484
<i>citām personām</i>	-	11 484
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(3 961 985)	1 176 925
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	629 922	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(4 591 907)	1 176 925
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(4 591 907)	1 176 925

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 31. jūlijā

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.gada 1.pusg.	2019.gada 1.pusg.
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(3 961 985)	1 176 925
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	3 978 963	4 253 872
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	26 742	19 554
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)	(1 471 390)	(9 000)
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	47 476	10 365
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(16)	(91)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	11 484
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(1 380 210)	5 463 109
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	4 056 731	2 343 251
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	497 305	295 776
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(8 793 485)	(2 969 949)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(5 619 659)	5 132 187
Izdevumi procentu maksājumiem	-	(12 227)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(6 242 829)	5 119 960
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 644 201)	(1 392 656)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	124 728
Saņemtie procenti	16	123
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 644 185)	(1 267 805)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-	(1 096 605)
Izmaksātās dividendes	(12 294 615)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(12 294 615)	(1 096 605)
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	5 137	5 307
Pārskata gada neto naudas plūsma	(20 176 492)	2 760 857
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	32 682 162	37 327 102
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	12 505 670	40 087 959

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 31. jūlijā

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I.Špulinga

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA	(EUR) PAŠU KAPITĀLS
Par 2019.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2019.	80 492 369	37 476 702	20 140 482	138 109 553
Dividendes	-	-	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-	1 176 925	1 176 925
Uz 30.06.2019.	80 492 369	37 476 702	21 317 407	139 286 478
Par 2020.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2020.	80 492 369	37 476 702	12 294 615	130 263 686
Dividendes	-	-	(12 294 615)	(12 294 615)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-	-	(4 591 907)	(4 591 907)
Uz 30.06.2020.	80 492 369	37 476 702	(4 591 907)	113 377 164

Pielikums 13. lapaspusē ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Rīgā, 2020.gada 31. jūlijā

Neauditētu starpperiodu saīsināto finanšu pārskatu sagatavoja SIA "LDZ CARGO" Finanšu daļa:
Finanšu daļas vadītāja, galvenā grāmatvede I. Špulinga

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. PĀRSKATA SAGATAVOŠANAS PAMATNOSTĀDNES

Neauditēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2020.gada 30.jūnijā.

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* ar ierobežotu atbildību "LDZ CARGO" finanšu stāvokli uz 2020.gada 30.jūniju. 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.

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. PIELIETOTIE GRĀMATVEDĪBAS PRINCIPI

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

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.

Uzkrāšanas princips

Sabiedrības pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī 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.

Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti.