



**LDZ CARGO  
LOGISTIKA**

**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU**

**„LDZ Cargo Logistika”**

**Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats**

**2016.gada 1.pusgads**

*(pārskatā iekļauti operatīvie dati)*

Rīga  
2016

## SATURS

Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
1.SIA “LDZ Cargo Loģistika” darbības veids.....	4
2.Sabiedrības darbība pārskata periodā.....	4
3.Sabiedrības mērķi un turpmākā attīstība.....	4
4.Finanšu instrumentu izmantošana.....	5
5.Riski.....	5
6.Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas .....	5
7.Paziņojums par vadības atbildību.....	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Bilance.....	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	9
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Pārskata pielikums.....	11
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes.....	11
2.Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi.....	11

## INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<b><i>LDZ Cargo Loģistika</i></b>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Adrese	<i>Dzirnavu iela 147, k-2, Rīga, LV-1050</i>
Vienotais reģistrācijas numurs	<i>40003988480</i>
Reģistrācijas datums uzņēmumu reģistrā	<i>29.01.2008.</i>
Reģistrācijas datums komercreģistrā	<i>29.01.2008.</i>
Reģistrācijas vieta	<i>Rīga</i>
Komersanta reģistrācijas apliecības izdošanas datums	<i>29.01.2008.</i>
Nozare (NACE)	<i>Kravu dzelzceļa transports (49.2), transporta palīgdarbības (52.2), kravu iekraušana un izkraušana (52.24), informācijas pakalpojumi (63.0)</i>
Vadītājs (amats)	<i>Valdes priekšsēdētājs Māris Kancāns (no 01.03.2013.-21.04.2016.) Andris Reķis (no 25.04.2016.)</i>
Valde	<i>Ilona Rudzīte – valdes locekle (no 01.03.2013.līdz 29.02.2016.) Raitis Tukāns – valdes loceklis (no 03.09.2013.) Verners Lūsis – valdes loceklis (no 22.04.2016.)</i>
Mātes sabiedrība	<b><i>SIA „LDZ CARGO”</i></b> <i>Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050</i> <i>SIA „LDZ Cargo Loģistika” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i>
Pārskata periods	<i>2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 30.jūnijs</i>
Revidents	<i>Komandītsabiedrība “S.Vilcānes audits”, vienotais reģ. Nr.40003192915 LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērināta revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr.30 Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010 Latvija</i>

## VADĪBAS ZIŅOJUMS

### **par sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” saimniecisko darbību 2016.gada 1.pusgadu**

#### **1. SIA "LDZ Cargo Loģistika" darbības veids**

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” (turpmāk tekstā –LDZ Cargo Loģistika vai Sabiedrība) ir SIA “LDZ CARGO” meitas sabiedrība.

Galvenais uzdevums ir veicināt kravu pārvadājumu piesaisti SIA “LDZ CARGO”, palielināt tās klientu skaitu un sniegt efektīvus, drošus transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus.

#### **2. Sabiedrības darbības finansiālo rādītāju analīze**

Sabiedrības pamatkapitāls 2016.gada 30.jūnijā bija 142 287 EUR, kas sastāv no 142 287 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro). Pozitīvas darbības rezultātā Sabiedrības pašu kapitāla apmērs uz 2016.gada 30.jūniju sasniedza 712 221 EUR, kas veido 56,87 % no sabiedrības bilances pasīvu vērtības.

Pārskata periodā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 5 609 412 EUR, kas ir par 169 861 EUR mazāk kā 2015.gada attiecīgajā periodā. Samazinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu samazinājumu tranzītpārvadājumiem.

Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 72 634 EUR, kas ir par 6 014 EUR mazāk nekā 2015.gada attiecīgajā periodā.

2016.gada 1.pusgadā Sabiedrības īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. Kopējais likviditātes rādītājs 2,33 (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir pieņemto normu apmērā, kas nozīmē, ka Sabiedrība spēj segt savas kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

#### **3. Sabiedrības mērķi un turpmākā attīstība**

LDZ Cargo Loģistika ir būtiski saglabāt un nostiprināt esošās pozīcijas konteinerpārvadājumos. Sabiedrības galvenais ilgtermiņa mērķis ir vērsts uz jaunu klientu piesaisti, kas balstās uz pakalpojumu spektra paplašināšanu un servisa līmeņa paaugstināšanu, tādejādi palielinot kravu pārvadājumu apjomu.

Balstoties uz esošo kravu pārvadājumu organizēšanas pieredzi, kompānija piedalās īpašu projektu kravu transportēšanā, kas paaugstina finanšu rādītājus un nostiprina

kompānijas reputāciju starptautiskā līmenī. Savstarpējās sadarbības starp ostām un kravu pārvadātājiem uzlabošanās, veicinātu papildus tranzīta kravu piesaisti. Nozīmīga loma ir Latvijas valsts institūciju atbalstam un piedalīšanās starptautisku kravu pārvadājumu projektos, kas veicina Latvijas, kā tranzītvalsts pievilcību.

#### **4. Finanšu instrumentu izmantošana**

2016.gada 1.pusgadā Sabiedrība nav aizņēmusies finanšu resursus kredītiestādēs.

#### **5. Riski**

Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus nākotnē varētu ietekmēt politiskās situācijas izmaiņas. Riski, ar kuriem Sabiedrība varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar kravu apjoma samazināšanos, likumdošanas izmaiņas, valūtas kursu svārstības. SIA "LDZ Cargo Loģistika" saimniecisko stāvokli var ietekmēt dažādu saņemto pakalpojumu cenu un pārvadājumu tarifu paaugstināšanās.

#### **6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas**

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2016.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

#### **7. Paziņojums par vadības atbildību**

Sabiedrības nerevidēts starpperiodu finanšu pārskats par 2016.gada 1.pusgadu ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
 (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2016.gada 1.pusgads	2015.gada 1.pusgads
Neto apgrozījums	5 609 412	5 779 273
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	5 426 107	5 512 901
<b>Bruto peļņa (no apgrozījuma)</b>	<b>183 305</b>	<b>266 372</b>
Administrācijas izmaksas	110 014	180 849
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 326	12 411
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	3 053	19 296
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	70	10
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>72 634</b>	<b>78 648</b>
<b>Uzņēmuma ienākuma nodoklis</b>		
<b>Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem</b>	<b>72 634</b>	<b>78 648</b>

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

**BILANCE**

(EUR)

<b>A K T Ī V S</b>	<b>uz 30.06.2016.</b>	<b>uz 30.06.2015.</b>
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>I. Pamatlīdzekļi</b>		
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	9 237	9 518
<b>I. KOPĀ</b>	<b>9 237</b>	<b>9 518</b>
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>9 237</b>	<b>9 518</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>I. Krājumi</b>		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 741	2 311
2. Avansa maksājumi par precēm	37 451	75 432
<b>I. KOPĀ</b>	<b>39 192</b>	<b>77 743</b>
<b>II. Debitori</b>		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	547 562	620 249
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	113 048	124 709
3. Citi debitori	126 432	91 442
4. Nākamo periodu izmaksas	95	821
<b>II. KOPĀ</b>	<b>787 137</b>	<b>837 221</b>
<b>III. Nauda</b>	<b>416 751</b>	<b>205 475</b>
<b>III. KOPĀ</b>	<b>416 751</b>	<b>205 475</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>1 243 080</b>	<b>1 120 439</b>
<b>BILANCE</b>	<b>1 252 317</b>	<b>1 129 957</b>

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2016-30.06.2016

**BILANCE**

(EUR)

<b>PASĪVS</b>	<b>uz 30.06.2016.</b>	<b>uz 30.06.2015.</b>
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	142 287	142 287
2. Rezerves:		
a) pārējās rezerves	18 216	18 216
3. Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	479 084	337 806
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	72 634	141 278
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>712 221</b>	<b>639 587</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>		
1. Citi uzkrājumi	6 343	6 343
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		
<b>3. KREDITORI</b>		
<b>I. Īstermiņa kreditori</b>		
1. No pircējiem saņemtie avansi	305 236	292 213
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 156	25 640
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	199 421	143 231
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10 132	11 809
5. Pārējie kreditori	11 808	10 704
6. Uzkrātās saistības		430
<b>I. KOPĀ</b>	<b>533 753</b>	<b>484 027</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>	<b>533 753</b>	<b>484 027</b>
<b>BILANCE</b>	<b>1 252 317</b>	<b>1 129 957</b>

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"  
 Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2016-30.06.2016

### PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
<b>par 2015.gada 1.pusgadu</b>					
<b>Uz 31.12.2014.</b>	142 287	18 216	232 696	141 278	639 587
2014.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	105 110	-105 110	
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	78 648	78 648
<b>Uz 30.06.2015.</b>	142 287	18 216	337 806	78 648	576 957
<b>par 2016.gada 1.pusgadu</b>					
<b>Uz 31.12.2015.</b>	142 287	18 216	337 806	141 278	639 587
2015.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	141 278	-141 278	
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	72 634	-72 634
<b>Uz 30.06.2016.</b>	142 287	18 216	479 084	72 634	712 221

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

		2016.gada 1.pusgads	2015.gada 1.pusgads
<b>1. Pamatdarbības naudas plūsma</b>			
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		72 634	78 648
<b>1.1. Korekcijas</b>			
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums			
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums		1 697	2 307
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana			-3
1.1.4. Uzkrājumu izmaiņas			
1.1.5. Valūtas kursu svārstības		1 312	6 766
<b>1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>			
1.2.1. Krājumu izmaiņas		38 551	306 176
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi		726	135
1.2.3. Debitoru izmaiņas		62 119	-360 995
1.2.4. Kreditoru izmaiņas		48 600	-180 905
<b>1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>			
1.3.1. Samaksātie procenti			
1.3.2. Samaksātais UIN		-12 761	-1 362
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>			
		212 878	-149 233
<b>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>			
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde		-1 416	
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana			25
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>			
		-1 416	25
<b>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>			
3.1. Pamatkapitāla palielināšana			
3.2. Samaksātās dividendes			
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>			
<b>Valūtas kursu starpība</b>			
		-186	6 332
<b>Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā</b>			
		211 276	-142 876
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>			
		205 475	298 720
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>			
		416 751	205 475

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

## PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats atspoguļo Sabiedrības finanšu stāvokli uz 2016.gada 30.jūniju.

Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem LR tiesību aktiem. Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir euro. Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti euro pēc darījuma dienas sākumā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā euro atsauces kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma 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 ir 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

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

#### 2.3. 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.

#### 2.4. Būtiskuma princips

Pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

*Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2016-30.06.2016*

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, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.

Rīgā, 2016.gada 25.jūlijā

Valdes priekšsēdētājs

A.Reķis

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

V.Lūsis

Three handwritten signatures in blue ink are positioned in the center of the page. The top signature is for A.Reķis, the middle one for R.Tukāns, and the bottom one for V.Lūsis. The signatures are stylized and overlap slightly.