



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„LDZ Logistika”

Neauditēts starpperiodu
saīsinātais finanšu pārskats

par 2020.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
BILANCE.....	7
PEIŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	9
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	10
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA.....	11
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	12

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA „LDz Loģistika” (no 06.09.2016.)
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003988480, Rīga, 29.01.2008.
Adrese (juridiskā un faktiskā)	Dzirnavu iela 147, k-2, Rīga, LV-1050
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	Kravu dzelzceļa transports (49.2) Transporta palīgdarbības (52.2) Kravu iekraušana un izkraušana (52.24) Informācijas pakalpojumi (63.0)
Valdes priekšsēdētāja	Jūlija VASIŅKOVA (no 03.02.2020.)
Valdes loceklis	Eduards ČERŅAVSKIS (no 15.01.2018. līdz 02.05.2020.)
Akcionārs (dalībnieks, akciju (daļu) īpatsvars % un adrese)	VAS „Latvijas dzelzceļš” 100% kapitāla daļu īpašnieks Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Pārskata periods	2020.gada 1.janvāris – 2020.gada 30.jūnijs

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA "LDZ LOĢISTIKA" RAKSTUROJUMS (DARBĪBAS VEIDS, DARBĪBAS VIRZIENI)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ Loģistika” (06.09.2016. nosaukuma maiņa) (turpmāk tekstā – LDZ Loģistika vai *Sabiedrība*) kļuva par VAS „Latvijas dzelzceļš” meitas sabiedrību. LDZ Loģistika galvenais uzdevums ir intermodālu loģistikas piedāvājumu mārketingu un pārdošanu, piesaistot Latvijas tranzīta nozarei jaunus klientus un tādā veidā sekmējot publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu. Lai to nodrošinātu, nepieciešama aktīva sadarbība nozares iekšienē, kā arī aktīva sadarbība ar citām tautsaimniecības nozarēm dzelzceļa pārvadājumu un multimodālo loģistikas pakalpojumu jomā.

LDZ Loģistika reģistrēta Uzņēmumu reģistrā 2008.gada 29.janvārī.

2. SIA "LDZ LOĢISTIKA" DARBĪBA PĀRSKATA PERIODĀ

Sabiedrības pamatkapitāls uz 30.06.2020. ir 142 287 EUR, kas sastāv no 142 287 daļām, kur vienas daļas nominālvērtība sastāda 1 EUR (viens *euro*). *Sabiedrības* vienīgais dalībnieks ir VAS „Latvijas dzelzceļš”.

Sabiedrības pašu kapitāla apjoms uz 2020.gada 30.jūniju, salīdzinot ar attiecīgo periodu, ir samazinājies par 316 213 EUR un sastāda 1 373 090 EUR.

LDZ Loģistika pašu kapitāls veido 85,6% no kopējo aktīvu vērtības.

2020.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 8 803 465 EUR, kas ir par 8 043 821 EUR jeb par 47,7% mazāk nekā 2019.gada 1.pusgadā. Neto apgrozījuma samazinājums saistīts ar kopējo kravu kritumu, galvenokārt tas ir saistīts ar konteineru pārvadājumiem un beramkravu pārvadājumu apjomu samazinājumu (akmeņogles, čuguns, mangāna rūda, graudaugi). Samazinājies arī pārvadāto kravu apjoms konteineru vilciena ZUBR maršrutā, kas ved caur Baltkrieviju. Ieņēmumi veidojas no transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem uzņēmumiem. Lielāko ieņēmumu daļu 2020.gada 1.pusgadā nodrošināja Latvijas pasūtītāji – 63,1%; valstis ārpus ES un NVS – 16,8%; NVS pasūtītāji – 14,4%; citi ES pasūtītāji – 5,7%.

Zaudējumi pēc nodokļiem 2020.gada 1.pusgadā ir 3 tūkst. EUR (2019.gada 1.pusgadā bija peļņa 309 tūkst. EUR). Izmaiņas par 312 tūkst. EUR.

2020.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 6,9 (31.12.2019. – 4,4) un naudas līdzekļu atlikums 797 tūkst. EUR uz 2020.gada 30.jūniju. Kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir pieņemto normu apmērā, kas nozīmē, ka *Sabiedrība* spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

2020.gada 1.pusgadā salīdzinot ar 2019.gada attiecīgo periodu, transporta- ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms 8 803 tūkst. EUR (1.tabula) ir samazinājies par 47,7%. Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem, kur kopumā ir lielākais īpatsvars, samazinājās par 55,1%.

Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms 2020.gada 1.pusgadā un 2019.gada 1.pusgadā.

	2020.g. 1.PUSGADS EUR	ĪPATSVARŠ (%)	2019.g. 1.PUSGADS EUR	ĪPATSVARŠ (%)	2020.g. 1.PUSGADS PRET 2019.g. 1.PUSGADU (%)
Pakalpojumi - kopā t.sk.	8 803 465	100%	16 847 286	100%	52.3%
Latvijas pasūtītāji	5 554 985	63.1%	12 361 326	73.4%	44.9%
Citi ES pasūtītāji	504 114	5.7%	203 010	1.2%	248.3%
NVS pasūtītāji	1 270 763	14.4%	960 358	5.7%	132.3%
Valstis ārpus ES un NVS	1 473 603	16.8%	3 322 592	19.7%	44.4%

LDZ Loģistika šī gada 1.pusgadā kopumā sniegusi transporta un ekspedīcijas pakalpojumus, pārvadājot 6 849 TEU konteinerus.

2020.gada pirmajos sešos mēnešos ar sadarbības partneriem no Latvijas izvesti – 4 253 TEU konteineri, bet Latvijā ievesti 2 596 TEU konteineri. Savukārt pirms gada šajā laika posmā Latvijā iveda 2 336 konteinerus, bet no Latvijas izveda 5 280 konteinerus.

Līdzās konteinerpārvadājumu attīstībai *Sabiedrība* turpina darbu ar esošo beramkravu klientiem, kā arī piesaista citus beramkravu veidus. To ietvaros 2020.gada 1.pusgadā pārvadātas čuguna kravas 18 tūkst. tonnu apjomā, 73 tūkst. tonnu šķeldas, 143 tūkst. tonnu mangāna rūdas, 33 tūkst. tonnu fosforīti, 14 tūkst. tonnu kvarcīti un 59 tūkst. tonnu graudaugu – vietējā satiksmē. 2020.gada 1.pusgadā pa Baltkrievijas teritoriju tika pārvadāti 144 tūkst. tonnu naftas produktu.

Šī finanšu pārskata sagatavošanas brīdī LDZ Loģistika nav zināms, ka tā būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un, ka pret *Sabiedrību* varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Riski

Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus nākotnē varētu ietekmēt politiskās situācijas izmaiņas, likumdošanas izmaiņas, valūtas kursu svārstības. SIA "LDZ Loģistika" saimniecisko stāvokli var ietekmēt dažādu saņemto pakalpojumu cenu un pārvadājumu tarifu paaugstināšanās. 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.

2020.gada sākumā tika apstiprināta jaunā koronavīrusa Covid-19 esamība un uz doto brīdi tas ir izplatījies visā pasaulē, tajā skaitā, Latvijā, traucējot uzņēmējdarbībai un ekonomiskajai attīstībai

3. MĒRĶI UN TURPMĀKĀ ATTĪSTĪBA

Pārvadājumu apjoma kāpināšana, attīstot intermodālus un multimodālus loģistikas piedāvājumus, veidojot stratēģiskās partnerības, apgūstot esošos un jaunus tirgus, piesaistot Latvijas tranzīta nozarei jaunus klientus, attīstot loģistikas piedāvājumu mārketingu un pārdošanu. Iekšzemes dzelzceļa kravu pārvadājumu veicināšana, sekmējot publiskās lietošanas dzelzceļa infrastruktūras izmantošanu un radot attīstības iespējas Latvijas tautsaimniecības atbalstam. Loģistikas izcilības kompetenču uzkrāšana un pielietošana izglītības programmās un tehnoloģiju attīstībā.

4. FILIĀLES UN PĀRSTĀVNICĪBAS ĀRVALSTĪS

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. FINANŠU INSTRUMENTU IZMANTOŠANA

Sabiedrībai uz 30.06.2020. nav aizņēmumu.

6. NOTIKUMI PĒC PĀRSKATA PERIODA PĒDĒJĀS DIENAS

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2020.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

7. PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Pamatojoties uz SIA „LDZ Loģistika” valdes rīcībā esošo informāciju, SIA „LDZ Loģistika” neauditētais starpperiodu 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 un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Apstiprināts Valdes sēdē Rīgā, 2020.gada *28. jūlijā*

Valdes priekšsēdētāja



J. Vasiļkova

BILANCE

AKTĪVS	30.06.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	11 562	11 833
Pamatlīdzekļi kopā:	11 562	11 833
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	11 562	11 833
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 123	1 979
Krājumi kopā:	2 123	1 979
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	512 365	837 061
Radniecīgo sabiedrību parādi	4 000	17 679
Citi debitori	277 473	682 083
Debitori kopā:	793 838	1 536 823
Nauda	796 807	634 270
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1 592 944	2 173 072
Aktīvu kopsumma	1 604 330	2 184 905

(turpinājums nākamajā lapā)

BILANCE (TURPINĀJUMS)

PASĪVS	30.06.2020.	(EUR) 31.12.2019.
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	142 287	142 287
Rezerves:	18 216	18 216
<i>pārējās rezerves</i>	<i>18 216</i>	<i>18 216</i>
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 215 241	901 682
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(2 654)	627 118
Pašu kapitāls kopā:	1 373 090	1 689 303
Kreditori		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	81 948	92 157
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	25 005	207 928
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	68 372	130 922
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15 195	17 378
Pārējie kreditori	19 219	23 566
Uzkrātās saistības	21 501	23 651
Īstermiņa kreditori kopā:	231 240	495 602
Kreditori kopā:	231 240	495 602
Pasīvu kopsumma	1 604 330	2 184 905

Pielikums 12.lapā ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Apstiprināts Valdes sēdē Rīgā, 2020.gada *28. jūlijā*

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja S. Gasjūna

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	(EUR)	
	2020.GADS 1.PUSGADS	2019.GADS 1.PUSGADS
Neto apgrozījums	8 803 465	16 847 286
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>	8 803 465	16 847 286
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(8 652 417)	(16 376 240)
Bruto peļņa vai zaudējumi	151 048	471 046
Administrācijas izmaksas	(157 669)	(153 516)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21 042	11 502
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(5 490)	(20 102)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	153	868
<i>a) no citām personām</i>	153	868
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	9 084	309 798
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(11 738)	(734)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(2 654)	309 064
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	(2 654)	309 064

Apstiprināts Valdes sēdē Rīgā, 2020.gada 28. jūlijā

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS "Latvijas dzelzceļš" Finanšu direkcija:
Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja S. Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020.GADS 1.PUSGADS	(EUR) 2019.GADS 1.PUSGADS
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	9 084	309 798
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 019	2 339
Peļņa no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(19 887)	(8 918)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(153)	(868)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(8 937)	302 351
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	742 879	(300 599)
Krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	(144)	248 992
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)	(246 633)	(681 682)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	487 165	(430 938)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(11 674)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	475 491	(430 938)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 956)	(615)
Saņemtie procenti	206	1 353
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 750)	738
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(313 559)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(313 559)	-
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	2 355	3 870
Pārskata perioda neto naudas plūsma	162 537	(426 330)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	634 270	740 484
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	796 807	314 154

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATA SHĒMA

	AKCIJU VAI DAĻU KAPITĀLS (PAMATKAPITĀLS)	REZERVES	NESADALĪTĀ PEĻŅA VAI NESEGTI ZAUDĒJUMI	(EUR) PAŠU KAPITĀLS
Par 2019.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2019.	142 287	18 216	1 277 667	1 438 170
Pārskata perioda peļņa	-	-	309 064	309 064
Uz 30.06.2019.	142 287	18 216	1 586 741	1 747 234
Par 2020.gada 1.pusgadu				
Uz 01.01.2020.	142 287	18 216	1 528 800	1 689 303
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(2 654)	(2 654)
Nodotas dividendes			(313 559)	(313 559)
Uz 30.06.2020.	142 287	18 216	1 212 587	1 373 090

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

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

Pārskats atspoguļo *Sabiedrības* finanšu stāvokli. Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas 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* atsaucēs kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots pēc netiesās 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

Sabiedrība 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.

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 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.