
Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

“LDZ LOGISTIKA”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	4
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	7
BILANCE.....	8
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	11
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	12

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<i>SIA „LDz Loģistika” (no 06.09.2016.)</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību (SIA)</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>40003988480, Rīga, 29.01.2008.</i>
Adrese (juridiskā un faktiskā)	<i>Dzirnavu iela 147, k-2, Rīga, LV-1050</i>
Pamatdarbības veidi (NACE kodi)	<i>Kravu dzelzceļa transports (49.2), transporta palīgdarbības (52.2), kravu iekraušana un izkraušana (52.24), informācijas pakalpojumi (63.0)</i>
Valdes priekšsēdētājs	<i>Gundars Ābols (no 15.01.2018.) Verners Lūsis (no 24.08.2016. līdz 15.01.2018.)</i>
Valdes locekļi	<i>Eduards Čerņavskis (no 15.01.2018.)</i>
Akcionārs (dalībnieks, akciju (daļu) īpatsvars % un adrese)	<i>VAS „Latvijas dzelzceļš” (UR 11.08.2016.) 100% kapitāla daļu īpašnieks Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050</i>
Pārskata gads	<i>01.01.2018. – 30.06.2018.</i>
Revidenti	<i>Komandītsabiedrība „S.Vilcānes audits” Vienotais reģ. Nr. 40003192915 Pulkveža Brieža iela15, Rīgā, LV-1010 LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr.30</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA “LDZ Loģistika” darbības veids

SIA „LDZ Loģistika” (turpmāk – *Sabiedrība* vai *LDZ Loģistika*) ir VAS „Latvijas dzelzceļš” meitas sabiedrība. Galvenais uzdevums ir veicināt kravu pārvadājumu piesaisti, palielināt tās klientu skaitu un sniegt efektīvus, drošus transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus.

2. *Sabiedrības* darbības apraksts pārskata periodā

Sabiedrības pamatkapitāls 2018.gada 30.jūnijā ir 142 287 EUR, tas sastāv no viens simts četrdesmit diviem tūkstošiem divi simti astoņdesmit septiņām daļām, ar vienas daļas nominālvērtību 1,00 EUR (viens *euro*).

Darbības finansiālo rādītāju analīze

2018.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 14 636 tūkst. EUR, kas ir par 250 tūkst. EUR vai 1,7% mazāk kā 2017.gada 1.pusgadā. Neto apgrozījuma samazinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu samazinājumu tranzītpārvadājumiem.

Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 2018.gada 1.pusgadā ir 90 tūkst. EUR, kas ir par 83 tūkst. EUR mazāk nekā 2017.gada 1.pusgadā.

Pašu kapitāla rentabilitāte (neto peļņa/ pašu kapitāla vidējā vērtība) 2018.gada 6 mēnešos ir 9,9% un pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem, rēķinot uz vienu pašu kapitāla euro, ir 9,9 euro centi.

2018.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 3,3 (31.12.2017. – 2,14) un naudas līdzekļu atlikums 257 tūkst. EUR uz 2018.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

2018.gada 1.pusgadā salīdzinot ar 2017.gada attiecīgo periodu, transporta- ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms 14 636 tūkst. EUR (1.tabula) ir nedaudz samazinājies par 1,7%. Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem, kur kopumā ir lielākais īpatsvars, palielinājās par 5,7%.

Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms 2018.gada 1.pusgadā un 2017.gada 1.pusgadā.

	2018.g. 1.pusgads EUR	Īpatsvars (%)	2017.g. 1.pusgads EUR	Īpatsvars (%)	2018.g 1.pusgads pret 2017.g 1.pusgadu (%)
Pakalpojumi - kopā	14 635 567	100%	14 886 229	100%	98,3%
tajā skaitā: Latvijas pasūtītāji	12 890 387	88,1%	12 195 539	81,9%	105,7%
Citi ES pasūtītāji	383 802	2,6%	1 765 917	11,9%	21,7%
NVS pasūtītāji	859 582	5,9%	924 773	6,2%	93,0%
Valstis ārpus ES un NVS	501 796	3,4%			

LDZ Loģistika šī gada 6 mēnešos kopumā sniegusi transporta un ekspedīcijas pakalpojumus pārvadājot 7 607 TEU konteinerus, kas ir par 843 konteineriem vairāk nekā pagājušā gada pirmajos sešos mēnešos.

2018.gada 1.pusgadā ar sadarbības partneriem no Latvijas izvesti – 5 200 TEU konteineri, bet Latvijā ievesti 2 407 TEU konteineri.

Līdzās konteinerpārvadājumu attīstībai *Sabiedrība* šogad noslēgusi vairākus jaunus līgumus par beramkravu pārvadājumiem. To ietvaros 2018.gada 1.pusgadā pārvadātas čuguna kravas 404 tūkst. tonnu apjomā, 660 tūkst. tonnu akmeņogļu, kā arī 90 tūkst. tonnu šķeldas un 105 tūkst. tonnu mangāna rūdas.

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

Nozīmīgs risks, kas var ietekmēt kopumā visa “Latvijas dzelzceļa” koncerna darbības rezultātus, ir mainīgā politiskā un ekonomiskā vide Austrumu reģiona tirgū, kā arī Krievijas ostu attīstība, kā rezultātā kravas var tikt novirzītas no Latvijas ostām.

Būtisks risks, kas var ietekmēt darbības rezultātus, ir arī citu Baltijas reģiona ostu un transporta infrastruktūras attīstība, kā rezultātā pastiprinās konkurence.

LDZ Loģistika saimniecisko stāvokli var ietekmēt dažādu saņemto pakalpojumu cenu un pārvadājumu tarifu paaugstināšanās.

3. Turpmākā *Sabiedrības* attīstība

LDZ 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, tādā veidā palielinot kravu pārvadājumu apjomu.

Balstoties uz esošo kravu pārvadājumu organizēšanas pieredzi, *Sabiedrība* piedalās īpašu projektu kravu transportēšanā, kas paaugstina finanšu rādītājus un nostiprina tās reputāciju starptautiskā līmenī. Lai veicinātu papildus tranzīta kravu piesaisti, *Sabiedrības* mērķis ir uzlabot savstarpējo sadarbību starp ostām un kravu pārvadātājiem. Nozīmīga loma ir Latvijas valsts institūciju atbalstam un piedalīšanās starptautisku kravu pārvadājumu projektos, kas veicina Latvijas kā tranzītvalsts pievilcību.

4. *Sabiedrības* filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības.

5. Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrībai uz 30.06.2018. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2018.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ Loģistika” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ Loģistika” neauditētais finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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, 2018. gada 2. augustā

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis



G. Ābols

E. Čerņavskis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	(EUR)	
	2018.gada 1.pusgads	2017.gada 1.pusgads
Neto apgrozījums	14 635 567	14 886 229
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(14 392 423)	(14 592 914)
Bruto peļņa	243 144	293 315
Administrācijas izmaksas	(153 793)	(109 954)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6 941	3 526
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(6 128)	(13 940)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	286	149
<i>a) no citām personām</i>	286	149
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	90 450	173 096
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(527)	-
Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	89 923	173 096
Pārskata perioda peļņa	89 923	173 096

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 2. augusta Valdes sēdē,
protokols Nr. 15 p. 1

Valdes priekšsēdētājs

G. Ābols

Valdes loceklis

E. Čerņavskis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

BILANCE

		(EUR)
	uz 30.06.2018.	uz 31.12.2017.
AKTĪVS		
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	14 073	17 085
Pamatlīdzekļi kopā:	14 073	17 085
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	14 073	17 085
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 452	1 612
Avansa maksājumi par krājumiem	114 839	39 860
Krājumi kopā:	116 291	41 472
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	921 747	781 522
Radniecīgo sabiedrību parādi	31 358	22 998
Citi debitori	21 716	33 696
Nākamo periodu izmaksas	308	96
Debitori kopā:	975 129	838 312
Nauda	257 231	717 277
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	1 348 651	1 597 061
AKTĪVU KOPSUMMA	1 362 724	1 614 146

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

		(EUR)	
PASĪVS		uz 30.06.2018.	uz 31.12.2017.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		142 287	142 287
Pārējās rezerves		18 216	18 216
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		706 356	542 561
Pārskata gada peļņa		89 923	163 795
Pašu kapitāls kopā:		956 782	866 859
KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		36 341	117 249
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		83 245	182 878
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		228 311	382 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		22 212	23 171
Pārējie kreditori		16 882	20 538
Uzkrātās saistības		18 951	21 101
Īstermiņa kreditori kopā:		405 942	747 287
KREDITORI KOPĀ:		405 942	747 287
PASĪVU KOPSUMMA		1 362 724	1 614 146

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 2. augusta Valdes sēdē,
protokols Nr. 15p.1

Valdes priekšsēdētājs

G. Ābols

Valdes loceklis

E. Čerņavskis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	(EUR)				
	Pamat- kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2017.gada 1.pusgadu					
Uz 31.12.2016.	142 287	18 216	479 084	126 954	766 541
2016.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	126 954	(126 954)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	173 096	173 096
Uz 30.06.2017.	142 287	18 216	606 038	173 096	939 637
par 2018.gada 1.pusgadu					
Uz 31.12.2017.	142 287	18 216	542 561	163 795	866 859
2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	163 795	(163 795)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	89 923	89 923
Uz 30.06.2018.	142 287	18 216	706 356	89 923	956 782

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 2. augusta Valdes sēdē,
protokols Nr. 15.p.1

Valdes priekšsēdētājs

G. Ābols

Valdes loceklis

E. Čerņavskis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2018.gada 1.pusgads	(EUR) 2017.gada 1.pusgads
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	90 450	173 096
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	2 613	1 244
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	(4 545)	13 166
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(286)	(149)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	88 232	187 357
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)	(125 557)	(134 588)
Krājumu atlikumu (pieaugums) / samazinājums	(74 819)	107 370
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums	(334 953)	(180 113)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(447 097)	(19 974)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(13 207)	(12 060)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(460 304)	(32 034)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie procenti	(127)	199
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(127)	199
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	385	(6 986)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(460 046)	(38 821)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	717 277	252 096
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	257 231	213 275

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada *2. augusta* Valdes sēdē,
protokols Nr. *15 p.l.*

Valdes priekšsēdētājs

G. Ābols

Valdes loceklis

E. Čerņavskis

Starpperiodu finanšu pārskatu sagatavoja VAS “Latvijas dzelzceļš” Finanšu direkcija:

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats sagatavots par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.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* atsauces kursa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats tiek 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

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, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.