

---

**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.**

	<b>2018.g. 1.pusgads EUR</b>	<b>Īpatsvars (%)</b>	<b>2017.g. 1.pusgads EUR</b>	<b>Īpatsvars (%)</b>	<b>2018.g 1.pusgads pret 2017.g 1.pusgadu (%)</b>
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)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>243 144</b>	<b>293 315</b>
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
<b>Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>90 450</b>	<b>173 096</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(527)	-
<b>Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>89 923</b>	<b>173 096</b>
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>89 923</b>	<b>173 096</b>

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.
<b>AKTĪVS</b>		
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>		
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	14 073	17 085
<b>Pamatlīdzekļi kopā:</b>	<b>14 073</b>	<b>17 085</b>
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:</b>	<b>14 073</b>	<b>17 085</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 452	1 612
Avansa maksājumi par krājumiem	114 839	39 860
<b>Krājumi kopā:</b>	<b>116 291</b>	<b>41 472</b>
<b>Debitori</b>		
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
<b>Debitori kopā:</b>	<b>975 129</b>	<b>838 312</b>
<b>Nauda</b>	<b>257 231</b>	<b>717 277</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:</b>	<b>1 348 651</b>	<b>1 597 061</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>1 362 724</b>	<b>1 614 146</b>

(turpinājums nākošajā lapā)



## BILANCE

		(EUR)	
PASĪVS		uz 30.06.2018.	uz 31.12.2017.
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>			
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
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>		<b>956 782</b>	<b>866 859</b>
<b>KREDITORI</b>			
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
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
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>		<b>405 942</b>	<b>747 287</b>
<b>KREDITORI KOPĀ:</b>		<b>405 942</b>	<b>747 287</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>1 362 724</b>	<b>1 614 146</b>

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

	Pamat- kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	(EUR) Pašu kapitāls kopā
<b>par 2017.gada 1.pusgadu</b>					
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
<b>Uz 30.06.2017.</b>	<b>142 287</b>	<b>18 216</b>	<b>606 038</b>	<b>173 096</b>	<b>939 637</b>
<b>par 2018.gada 1.pusgadu</b>					
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
<b>Uz 30.06.2018.</b>	<b>142 287</b>	<b>18 216</b>	<b>706 356</b>	<b>89 923</b>	<b>956 782</b>

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
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>90 450</b>	<b>173 096</b>
<b>Korekcijas:</b>		
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)
<b>Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>88 232</b>	<b>187 357</b>
<b>Korekcijas:</b>		
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)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(447 097)</b>	<b>(19 974)</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(13 207)	(12 060)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(460 304)</b>	<b>(32 034)</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie procenti	(127)	199
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(127)</b>	<b>199</b>
<b>Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>	<b>385</b>	<b>(6 986)</b>
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(460 046)</b>	<b>(38 821)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā</b>	<b>717 277</b>	<b>252 096</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>257 231</b>	<b>213 275</b>

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 Uzzādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzzādīšanas 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.