

SIA “LDZ Logistika”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2017.gada 1.janvāri – 30.jūniju

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS.....	7
BILANCE.....	8
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
PĀRSKATA PIELIKUMI.....	12
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes.....	12
2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi	12

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>LDZ Loģistika</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Juridiskā adrese	<i>Dzirnavu iela 147 k-2, Rīga, LV-1050</i>
Faktiskā 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>
Pamatdarbības veids (NACE 2)	<i>49.2 Kravu dzelzceļa transports 52.2 Transporta palīgdarbības 52.24 Kravu iekraušana un izkraušana 63.0 Informācijas pakalpojumi</i>
Dalībnieks, 100 % kapitāla daļu turētājs	<i>VAS “Latvijas dzelzceļš” Gogoļa iela 3 Rīga, LV-1050</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Verners LŪSIS – valdes priekšsēdētājs Andris REĶIS – valdes loceklis līdz 31.03.2017.</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2017.-30.06.2017.</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 2017.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

2017.gada 1.pusgadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 14 886 tūkst. EUR, kas ir par 9 277 tūkst. EUR vai 165,38% ievērojami vairāk kā 2016.gada 1.pusgadā. Neto apgrozījuma palielinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu palielinājumu tranzītpārvadājumiem un graudaugu pārvadājumiem.

Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 2017.gada 1.pusgadā ir 173 tūkst. EUR, kas ir par 100 tūkst. EUR vairāk nekā 2016.gada 1.pusgadā.

2017.gada 30.jūnijā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 3,91 (31.12.2016. – 2,53) un naudas līdzekļu atlikums 213 tūkst. EUR uz 2017.gada 30.jūniju. Kopējais likviditātes rādītājs (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir pieņemto normu apmērā, kas nozīmē, ka *Sabiedrība* spēj segt savus kārtējos maksājumus.

Pārskata periodā *Sabiedrības* vadība nav sniegusi galvojumus, kas ietekmētu uzņēmuma finansiālo stāvokli.

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

2017.gada 1.pusgadā salīdzinot ar 2016.gada attiecīgo periodu, transporta- ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā palielinājās par 165,38% un sastādīja 14 886 tūkst. EUR (1.tabula). Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem, kur kopumā ir lielākais īpatsvars, palielinājās par 318,60 %.

**Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms 2017.gada 1.pusgadā
un 2016.gada 1.pusgadā.**

	2017.gada 1.pusgads EUR	Īpatsvars (%)	2016.gada 1.pusgads EUR	Īpatsvars (%)	2017.gada 1.pusgads pret 2016.gada 1.pusgadu (%)
Pakalpojumi - kopā	14 886 229	100%	5 609 412	100%	265,38%
tajā skaitā: Latvijas pasūtītāji	12 195 539	81,93%	2 913 438	51,94%	418,60%
Citi ES pasūtītāji	1 765 917	11,86%	1 962 257	34,98%	89,99%
NVS pasūtītāji	924 773	6,21%	733 717	13,08%	126,04%

2017.gada 1.pusgadā turpinājies pieaugt *LDZ Loģistika* pārvadāto konteinerkravu apjoms. Kopumā konteinerkilcienu maršrutos (t.sk. pirmajā izmēģinājuma pārvadājumā no Rīgas ostas uz Ķīnas rietumu pilsētu Kašgaru) pārvadāts 6 764 TEU (divdesmit pēdu konteīnera ekvivalents), kas ir par 29% vairāk nekā 2016.gada 1.pusgadā.

Līdzās *LDZ Loģistikas* darbam konteinerpārvadājumu segmentā, ievērojamu attīstību piedzīvojis iekšzemes pārvadājumu sektors, kurā sagaidāma izaugsme arī turpmāk. *LDZ Loģistikai* ir izveidojusies veiksmīga sadarbība ar graudaugu pārvadātājiem, lielākā pārvadājumu aktivitāte gaidāma vasaras beigās.

Šī finanšu pārskata izdošanas 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 30.06.2017. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

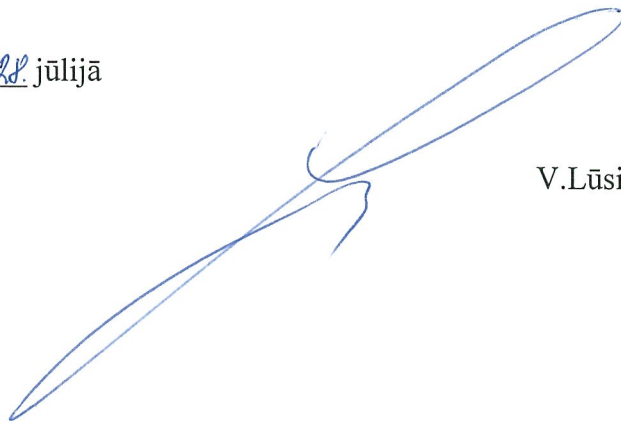
Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu *Sabiedrības* 2017.gada 1.pusgada pārskata novērtējumu.

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 2017.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, 2017.gada 22. jūlijā

Valdes priekšsēdētājs



V.Lūsis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2017.gada 1.pusgads	2016.gada 1.pusgads
Neto apgrozījums	14 886 229	5 609 412
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(14 592 914)	(5 426 107)
Bruto peļņa vai zaudējumi	293 315	183 305
Administrācijas izmaksas	(109 954)	(110 014)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 526	2 326
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(13 940)	(3 053)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	149	70
- no citām personām	149	70
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	173 096	72 634
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	173 096	72 634

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 24. jūlija Valdes sēdē,
protokols Nr. 12.p.1.

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis

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

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja



S. Gasjūna

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 30.06.2017.	uz 31.12.2016.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Pamatlīdzekļi		
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8 544	9 788
I. KOPĀ	8 544	9 788
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	8 544	9 788
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2 172	3 856
2.Avansa maksājumi par precēm	108 878	214 564
I. KOPĀ	111 050	218 420
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	868 410	686 144
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	19 972	611
3. Citi debitori	39 315	94 403
4. Nākamo periodu izmaksas	81	22
II. KOPĀ	927 778	781 180
III. Nauda	III. KOPĀ	
	213 275	252 096
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	1 252 103	1 251 696
BILANCE	1 260 647	1 261 484

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 30.06.2017.	uz 31.12.2016.
1. PAŠU KAPITĀLS		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	142 287	142 287
2. Rezerves: pārējās rezerves	18 216	18 216
3. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	606 038	479 084
4. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	173 096	126 954
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	939 637	766 541
2. KREDITORI		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Atliktā nodokļa saistības	969	969
I. KOPĀ	969	969
I. Īstermiņa kreditori		
1. No pircējiem saņemtie avansi	238 535	238 276
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21 855	1 744
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	19 332	212 209
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12 685	16 661
5. Pārējie kreditori	16 574	15 213
6. Uzkrātās saistības	11 060	9 871
II. KOPĀ	320 041	493 974
3. IEDAĻAS KOPSUMMA	321 010	494 943
BILANCE	1 260 647	1 261 484

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 18. jūlija Valdes sēdē,
protokols Nr. 12.p.1.

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis

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

Finanšu direktora vietiece, 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 2016.gada 1.pusgadu					
Uz 31.12.2015.	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
Uz 30.06.2016.	142 287	18 216	479 084	72 634	712 221
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 gada nesadalītā peļņa	-	-	-	173 096	173 096
Uz 30.06.2017.	142 287	18 216	606 038	173 096	939 637

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 28.jūlija Valdes sēdē,
protokols Nr. B.p.1

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis

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

Finanšu direktora vietniece, Finanšu daļas vadītāja

S. Gasjūna

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	2017.gads 1.pusgads	2016.gads 1.pusgads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	173 096	72 634
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 244	1 697
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	13 166	1 312
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(149)	(70)
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	187 357	75 573
Debitoru parādu atlikumu samazinājums vai pieaugums	(134 588)	62 839
Krājumu atlikumu samazinājums	107 370	38 551
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums vai pieaugums	(180 113)	48 600
3.Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(19 974)	225 563
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(12 060)	(12 761)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	(32 034)	212 802
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-	(1 416)
Saņemtie procenti	199	76
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	199	(1 340)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	-	-
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-	-
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(6 986)	(186)
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	(38 821)	211 276
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	252 096	205 475
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	213 275	416 751

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 28.jūlija Valdes sēdē,
protokols Nr. 4. p. 1

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis

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 2017.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 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.