

SIA “LDZ Lōgistika”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2017.gada 1.janvāri – 31.martu

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
1. SIA “LDZ Loģistika” darbības veids	4
2. <i>Sabiedrības</i> darbības apraksts pārskata periodā	4
3. Turpmākā <i>Sabiedrības</i> attīstība	5
4. <i>Sabiedrības</i> filiāles un pārstāvniecības.....	6
5. Finanšu instrumentu izmantošana.....	6
6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas	6
7. Paziņojums par vadības atbildību	6
PEĻNAS 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.-31.03.2017.</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 31.martā 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.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 7 770 tūkst. EUR, kas ir par 5 286 tūkst. EUR vai 212,8% ievērojami vairāk kā 2016.gada 1.ceturksnī. 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.ceturksnī ir 87 tūkst. EUR, kas ir par 81 tūkst. EUR vairāk nekā 2016.gada 1.ceturksnī.

2017.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 2,62 (31.12.2016. – 2,53) un naudas līdzekļu atlikums 250 tūkst. EUR uz 2017.gada 31.martu. 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

2017.gada 1.ceturksnī salīdzinot ar 2016.gada attiecīgo periodu, transporta- ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā palielinājās par 212,8% un sastādīja 7 770 tūkst. EUR (1.tabula). Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem, kur kopumā ir lielākais īpatsvars, palielinājās par 363,8 %.

1.tabula

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

	2017.g. 1.cet. EUR	Īpatsvars (%)	2016.g. 1.cet. EUR	Īpatsvars (%)	2017.g 1.cet. pret 2016.g 1.cet.(%)
Pakalpojumi - kopā	7 769 696	100%	2 483 888	100%	312,8%
tajā skaitā: Latvijas pasūtītāji	6 083 015	78,3%	1 311 587	52,8%	463,8%
Citi ES pasūtītāji	1 210 703	15,6%	831 153	33,5%	145,7%
NVS pasūtītāji	475 978	6,1%	341 148	13,7%	139,5%

LDZ Loģistika šī gada 3 mēnešos kopumā sniegusi transporta un ekspedīcijas pakalpojumus pārvadājot 3 302 konteinerus, kas ir par 29% vairāk nekā pagājušā gada pirmajos trīs mēnešos.

No Latvijas 2017.gada janvārī līdz martam ir izvests 421 konteiners, bet Latvijā ievesti – 917 konteineri. Savukārt pirms gada šajā laika posmā Latvijā ieveda 618 konteinerus, bet no Latvijas izveda 192 konteinerus.

Gada pirmajos trīs mēnešos uz Latviju ar sadarbības partneriem nosūtīti arī 308 Krievijas uzņēmumu konteineri, bet no Latvijas nosūtīti 1656 konteineri. Pagājušajā gadā šie rādītāji attiecīgi bija 294 un 1450 konteineri jeb kopsummā par 12,6% mazāk nekā šogad.

Līdzās konteinerpārvadājumu attīstībai *Sabiedrība* šogad noslēgusi vairākus jaunus līgumus par beramkravu pārvadājumiem. To ietvaros gada pirmajos trīs mēnešos pārvadātas čuguna kravas 344,6 tūkstošu tonnu apjomā, kā arī 386,6 tūkstoši tonnu akmeņogļu.

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 31.03.2017. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

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

7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ Loģistika” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ Loģistika” neauditētais finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.gada 31.martā 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 27 aprīlī

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis



PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2017.gada 1.ceturksnis	2016.gada 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	7 769 696	2 483 888
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(7 624 975)	(2 412 788)
Bruto peļņa vai zaudējumi	144 721	71 100
Administrācijas izmaksas	(57 457)	(61 879)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 109	857
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(3 487)	(3 977)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	45	28
- <i>no citām personām</i>	45	28
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	86 931	6 129
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	86 931	6 129

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 27 aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. 10 p.3

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 31.03.2017.	uz 31.12.2016.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Pamatlīdzekļi		
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	9 166	9 788
I. KOPĀ	9 166	9 788
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	9 166	9 788
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3 463	3 856
2.Avansa maksājumi par precēm	53 279	214 564
I. KOPĀ	56 742	218 420
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	942 189	686 144
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	4 000	611
3. Citi debitori	114 872	94 403
4. Nākamo periodu izmaksas	118	22
II. KOPĀ	1 061 179	781 180
III. Nauda	III. KOPĀ	
	249 901	252 096
2. IEDAĻAS KOPSUMMA	1 367 822	1 251 696
BILANCE	1 376 988	1 261 484

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 31.03.2017.	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	86 931	126 954
1. IEDAĻAS KOPSUMMA	853 472	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	235 185	238 276
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	104 759	1 744
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	142 743	212 209
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15 629	16 661
5. Pārējie kreditori	13 767	15 213
6. Uzkrātās saistības	10 464	9 871
II. KOPĀ	522 547	493 974
3. IEDAĻAS KOPSUMMA	523 516	494 943
BILANCE	1 376 988	1 261 484

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 27 aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. 101.3

Valdes priekšsēdētājs

V.Lūsis

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 2016.gada 1.ceturksni					
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				6 129	6 129
Uz 31.03.2016.	142 287	18 216	479 084	6 129	645 716
par 2017.gada 1.ceturksni					
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	-	-	-	86 931	86 931
Uz 31.03.2017.	142 287	18 216	606 038	86 931	853 472

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 27 aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. 10.p.3

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.ceturksnis	2016.gads 1.ceturksnis
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	86 931	6 129
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	622	940
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	2 965	2 859
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(45)	(28)
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	90 473	9 900
Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(272 841)	41 352
Krājumu atlikumu samazinājums	161 678	64 657
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	27 846	(33 060)
3.Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 156	82 849
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(7 116)	(5 204)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	40	77 645
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie procenti	96	28
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	96	28
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	-	-
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-	-
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(2 331)	(1 265)
V. Pārskata perioda neto naudas plūsma	(2 195)	76 408
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	252 096	205 475
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	249 901	281 883

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2017.gada 27 aprīļa Valdes sēdē,
protokols Nr. 10 p.3

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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2017.gada 31.martā.

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.