



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„LDZ Logistika”**

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

par 2016 gada 1.janvāri - 30.septembri

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga
2016

SATURS

Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
1.SIA “LDZ Loģistika” darbības veids.....	4
2.Sabiedrības darbība pārskata periodā.....	4
3.Sabiedrības mērķi un turpmākā attīstība.....	4
4.Finanšu instrumentu izmantošana.....	5
5.Riski.....	5
6.Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas	5
7.Paziņojums par vadības atbildību.....	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	6
Bilance.....	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Pārskata pielikums.....	11
1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes.....	11
2.Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi.....	11

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Loģistika”

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2016.- 30.09.2016.

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	“LDZ Loģistika” (no 06.09.2016.)
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
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 veidi (NACE kodi)	<i>Kravu dzelzceļa transports (49.2), transporta palīgdarbības (52.2), kravu iekraušana un izkraušana (52.24), informācijas pakalpojumi (63.0)</i>
Pārvaldes institūcija	<i>Sabiedrības valde</i>
Vadītājs (amats)	<i>Valdes priekšsēdētājs Verners Lūsis (no 24.08.2016.) Andris Reķis (no 25.04.2016.-23.08.2016.) Māris Kancāns (no 01.03.2013.-21.04.2016.)</i>
Valde	<i>Andris Reķis – valdes loceklis (no 24.08.2016.) Verners Lūsis – valdes loceklis (no 22.04.2016.-23.08.2016.) Raitis Tukāns – valdes loceklis (no 03.09.2013.līdz 02.09.2016.) Ilona Rudzīte – valdes locekle (no 01.03.2013.līdz 29.02.2016.)</i>
Mātes sabiedrība	VAS “Latvijas dzelzceļš” (UR 11.08.2016.) <i>Gogoļa ielā 3, Rīgā, LV-1547 SIA “LDZ Loģistika” 100% kapitāla daļu īpašnieks</i> SIA „LDZ CARGO” <i>Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050 SIA „LDZ Cargo Loģistika” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i>
Pārskata periods	<i>2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 30.septembris</i>
Revidents	<i>Komandītsabiedrība “S.Vilcānes audīts”, vienotais reģ. Nr.40003192915 LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērināta revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr.30 Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

1. SIA "LDZ Loģistika" darbības veids

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ Loģistika” (mainīts nosaukums 06.09.2016.) (turpmāk tekstā –LDZ Loģistika vai Sabiedrība) ir kļuvusi par VAS “Latvijas dzelzceļš” meitas sabiedrību. Galvenais uzdevums ir veicināt kravu pārvadājumu piesaisti, palielināt tās klientu skaitu un sniegt efektīvus, drošus transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus.

2. Sabiedrības darbības finansiālo rādītāju analīze

Sabiedrības pamatkapitāls 2016.gada 30.septembrī bija 142 287 EUR, kas sastāv no 142 287 daļām, vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR (viens euro). Pozitīvas darbības rezultātā Sabiedrības pašu kapitāla apmērs uz 2016.gada 30.septembri sasniedza 748 620 EUR, kas veido 60,90 % no sabiedrības bilances pasīvu vērtības.

Pārskata periodā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 10 034 430 EUR, kas ir par 1 053 986 EUR vairāk kā 2015.gada attiecīgajā periodā. Palielinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu palielinājumu tranzītpārvadājumiem un graudaugu pārvadājumiem.

Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 109 033 EUR, kas ir par 20 492 EUR vairāk nekā 2015.gada attiecīgajā periodā.

2016.gada 9 mēnešos Sabiedrības īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. Kopējais likviditātes rādītājs 2,57 (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir pieņemto normu apmērā, kas nozīmē, ka Sabiedrība spēj segt savas kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

3. Sabiedrības mērķi un turpmākā 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, tādējādi palielinot kravu pārvadājumu apjomu.

Balstoties uz esošo kravu pārvadājumu organizēšanas pieredzi, kompānija piedalās īpašu projektu kravu transportēšanā, kas paaugstina finanšu rādītājus un nostiprina kompānijas reputāciju starptautiskā līmenī. 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.

4. Finanšu instrumentu izmantošana

2016.gada 9 mēnešos Sabiedrība nav aizņēmusies finanšu resursus kredītiestādēs.

5. Riski

Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus nākotnē varētu ietekmēt politiskās situācijas izmaiņas. Riski, ar kuriem Sabiedrība varētu saskarties nākamajā darbības periodā, saistīti ar kravu apjoma samazināšanos, likumdošanas izmaiņas, valūtas kursu svārstības. SIA “LDZ Loģistika” saimniecisko stāvokli var ietekmēt dažādu saņemto pakalpojumu cenu un pārvadājumu tarifu paaugstināšanās.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības 2016.gada 9 mēnešu pārskata novērtējumu.

7. Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības nerevidēts starpperiodu finanšu pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2016.gada 9 mēneši	2015.gada 9 mēneši
Neto apgrozījums	10 034 430	8 980 444
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	9 739 143	8 621 858
Bruto peļņa (no apgrozījuma)	295 287	358 586
Administrācijas izmaksas	168 942	263 543
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21 770	25 302
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	39 196	31 817
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	114	13
Peļņa pirms nodokļiem	109 033	88 541
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	109 033	88 541

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Loģistika"

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats no 01.01.2016.- 30.09.2016.

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I. Pamatlīdzekļi		
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8 610	8 219
I. KOPĀ	8 610	8 219
1. I E D A Ļ A S K O P S U M M A	8 610	8 219
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 098	3 519
2. Avansa maksājumi par precēm	14 930	23 930
I. KOPĀ	16 028	27 449
II. Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	820 544	643 619
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	132 750	79 919
3. Citi debitori	120 352	129 173
4. Nākamo periodu izmaksas	545	671
II. KOPĀ	1 074 191	853 382
III. Nauda	130 341	198 911
III. KOPĀ	130 341	198 911
2. I E D A Ļ A S K O P S U M M A	1 220 560	1 079 742
B I L A N C E	1 229 170	1 087 961

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	uz 30.09.2016.	uz 30.09.2015.
1. PAŠU KAPITĀLS		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	142 287	142 287
2. Rezerves:		
a) pārējās rezerves	18 216	18 216
3. Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	479 084	337 806
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	109 033	88 541
1. I E D A Ļ A S K O P S U M M A	748 620	586 850
2. UZKRĀJUMI		
1. Citi uzkrājumi	6 343	8 901
2. I E D A Ļ A S K O P S U M M A	6 343	8 901
3. KREDITORI		
I. Īstermiņa kreditori		
1. No pircējiem saņemtie avansi	267 178	265 966
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6 269	4 564
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	178 651	203 677
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9 817	8 002
5. Pārējie kreditori	12 292	10 001
6. Uzkrātās saistības		
I. KOPĀ	474 207	492 210
3. I E D A Ļ A S K O P S U M M A	474 207	492 210
B I L A N C E	1 229 170	1 087 961

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamatkapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2015.gada 3.ceturksni					
Uz 31.12.2014.	142 287	18 216	232 696	105 110	498 309
2014.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	105 110	-105 110	
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	88 541	88 541
Uz 30.09.2015.	142 287	18 216	337 806	88 541	586 850
par 2016.gada 3.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	-	-	-	109 033	109 033
Uz 30.09.2016.	142 287	18 216	479 084	109 033	748 620

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

		2016.gada 9 mēneši	2015.gada 9 mēneši
<u>1. Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		109 033	88 541
1.1. Korekcijas			
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums			
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums		2 324	3 500
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana			15
1.1.4. Uzkrājumu izmaiņas			
1.1.5. Valūtas kursu svārstības		2 974	16 674
1.1.6. Procentu ieņēmumi		(114)	
1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām		114 217	108 730
1.2.1. Krājumu izmaiņas		61 715	290 112
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi		276	-452
1.2.3. Debitoru izmaiņas		-216 928	-149 265
1.2.4. Kreditoru izmaiņas		-12 075	-354 073
1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		-52 795	-104 948
1.3.1. Samaksātie procenti			
1.3.2. Samaksātais UIN		-20 318	-1 362
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>		-73 113	-106 310
<u>2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde		-1 416	-1 026
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana			25
2.3. Saņemtie procenti		114	
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>		- 1 302	- 1 001
<u>3. Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
3.1. Pamatkapitāla palielināšana			
3.2. Samaksātās dividendes			
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>			
Valūtas kursu starpība		-719	6 140
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā		-75 134	- 99 809
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		205 475	298 720
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		130 341	198 911

Pielikumi 11 lappusē ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats atspoguļo Sabiedrības finanšu stāvokli uz 2016.gada 30.septembri.

Pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem LR 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 sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

2. Pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

2.1. Darbības turpināšanas princips

Pārskats ir 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 pārskats, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi un notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notiek, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

2.3. Uzturēšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Pārskata posteņu uzturēšanas 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 gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenoīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to daudz detalizētāku. Nenoīmīgi un līdzīgi posteņi

bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaite parādīta pielikumos.

Rīgā, 2016.gada 31.oktobrī

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

V.Lūsis

A.Reķis