

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

“LDZ LOGISTIKA”

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

par 2018.gada 1.janvāri – 31.martu

(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. – 31.03.2018.</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 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

2018.gada 1.ceturksnī neto apgrozījums no pamatdarbības ir 7 139 tūkst. EUR, kas ir par 631 tūkst. EUR vai 8,1% mazāk kā 2017.gada 1.ceturksnī. Neto apgrozījuma samazinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu samazinājumu tranzītpārvadājumiem.

Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 2018.gada 1.ceturksnī ir 12 tūkst. EUR, kas ir par 75 tūkst. EUR mazāk nekā 2017.gada 1.ceturksnī.

2018.gada 31.martā *Sabiedrības* īstermiņa saistības pilnībā var finansēt no apgrozāmiem līdzekļiem. *Sabiedrības* spēju segt kārtējos maksājumus raksturo likviditātes rādītājs – 2,34 (31.12.2017. – 2,14) un naudas līdzekļu atlikums 322 tūkst. EUR uz 2018.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.

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

Galvenie saimnieciskās darbības rādītāji

2018.gada 1.ceturksnī salīdzinot ar 2017.gada attiecīgo periodu, transporta- ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā samazinājies par 8,1% un sastādīja 7 139 tūkst. EUR (1.tabula). Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem, kur kopumā ir lielākais īpatsvars, palielinājās par 4,8%.

1.tabula

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

	2018.g. 1.cet. EUR	Īpatsvars (%)	2017.g. 1.cet. EUR	Īpatsvars (%)	2018.g 1.cet. pret 2017.g 1.cet.(%)
Pakalpojumi - kopā	7 138 578	100%	7 769 696	100%	91,9%
tajā skaitā: Latvijas pasūtītāji	6 373 651	89,3%	6 083 015	78,3%	104,8%
Citi ES pasūtītāji	178 328	2,5%	1 210 703	15,6%	14,7%
NVS pasūtītāji	360 610	5,0%	475 978	6,1%	75,8%
Valstis ārpus ES un NVS	225 989	3,2%			

LDZ Loģistika šī gada 3 mēnešos kopumā sniegusi transporta un ekspedīcijas pakalpojumus pārvadājot 3 269 TEU konteinerus, kas ir par 33 konteineriem mazāk nekā pagājušā gada pirmajos trīs mēnešos.

2018.gada pirmajos trīs mēnešos ar sadarbības partneriem no Latvijas izvesti – 1 961 TEU konteineri, bet Latvijā ievesti 1308 TEU konteineri. Savukārt pirms gada šajā laika posmā Latvijā ievada 917 konteinerus, bet no Latvijas izveda 421 konteinerus.

Līdzās konteinerpārvadājumu attīstībai *Sabiedrība* šogad noslēgusi vairākus jaunus līgumus par beramkravu pārvadājumiem. To ietvaros gada pirmajos trīs mēnešos pārvadātas čuguna kravas 211 tūkst. tonnu apjomā, 263 tūkst. tonnu akmeņogļu, kā arī 38 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 31.03.2018. nav aizņēmumi.

6. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

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

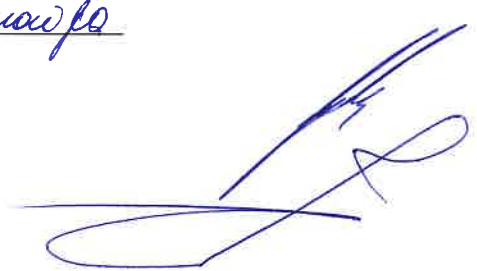
7. Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „LDZ Loģistika” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „LDZ Loģistika” neauditētais finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.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, 2018. gada 3. maijs

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis



G. Ābols

E. Čerņavskis

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Neto apgrozījums	7 138 578	7 769 696
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa	(7 043 713)	(7 624 975)
Bruto peļņa	94 865	144 721
Administrācijas izmaksas	(74 981)	(57 457)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	43	3 109
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(7 929)	(3 487)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	195	45
<i>a) no citām personām</i>	<i>195</i>	<i>45</i>
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	12 193	86 931
Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	12 193	86 931
Pārskata perioda peļņa	12 193	86 931

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 3. maija Valdes sēdē,
protokols Nr. 8

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)	
AKTĪVS	uz 31.03.2018.	uz 31.12.2017.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
Pamatlīdzekļi		
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	15 429	17 085
Pamatlīdzekļi kopā:	15 429	17 085
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ:	15 429	17 085
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	1 758	1 612
Avansa maksājumi par krājumiem	100 186	39 860
Krājumi kopā:	101 944	41 472
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 047 592	781 522
Radniecīgo sabiedrību parādi	31 358	22 998
Citi debitori	6 571	33 696
Nākamo periodu izmaksas	78	96
Debitori kopā:	1 085 599	838 312
Nauda	321 741	717 277
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ:	1 509 284	1 597 061
AKTĪVU KOPSUMMA	1 524 713	1 614 146

(turpinājums nākošajā lapā)

BILANCE

	(EUR)	
PASĪVS	uz 31.03.2018.	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	12 193	163 795
Pašu kapitāls kopā:	879 052	866 859
KREDITORI		
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	17 113	117 249
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	23 323	182 878
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	537 606	382 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	28 020	23 171
Pārējie kreditori	20 648	20 538
Uzkrātās saistības	18 951	21 101
Īstermiņa kreditori kopā:	645 661	747 287
KREDITORI KOPĀ:	645 661	747 287
PASĪVU KOPSUMMA	1 524 713	1 614 146

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA“ LDZ Loģistika” 2018.gada 3. maija Valdes sēdē,
protokols Nr. 8

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.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 perioda nesadalītā peļņa	-	-	-	86 931	86 931
Uz 31.03.2017.	142 287	18 216	606 038	86 931	853 472
par 2018.gada 1.ceturksni					
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	-	-	-	12 193	12 193
Uz 31.03.2018.	142 827	18 216	706 356	12 193	879 052

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 3. maijs Valdes sēdē,
protokols Nr. 8

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)

(EUR)

	2018.gada 1.ceturksnis	2017.gada 1.ceturksnis
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	12 193	86 931
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	1 262	622
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	4 773	2 965
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(195)	(45)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	18 033	90 473
Korekcijas:		
Debitoru parādu atlikumu (pieaugums)	(241 565)	(272 841)
Krājumu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	(60 472)	161 678
Piegadatajiem, darbuzņēmējiem un parejiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu samazinājums / pieaugums	(103 204)	27 846
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(387 208)	7 156
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(5 487)	(7 116)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(392 695)	40
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie procenti	354	96
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	354	96
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(3 195)	(2 331)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(395 536)	(2 195)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	717 277	252 096
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	321 741	249 901

Pielikums 12.lapā ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Izskatīts SIA “LDZ Loģistika” 2018.gada 3. maijs Valdes sēdē,
protokols Nr. 8

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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2018.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.