

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ Cargo Loģistika”

Nerevidēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

2015.gads

(Pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Cargo Loģistika”
2015. GADA PĀRSKATS

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pārskata pielikums	14
Revidenta ziņojums	31

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<i>LDZ Cargo Loģistika</i>
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>
Nozare (NACE)	Kravu dzelzceļa transports (49.2), transporta palīgdarbības (52.2), kravu iekraušana un izkraušana (52.24), informācijas pakalpojumi (63.0)
Vadītājs (amats)	<i>Valdes priekšsēdētājs</i> <i>Māris KANCĀNS (no 01.03.2013.)</i>
Valde	<i>Ilona RUDZĪTE – valdes loceklis</i> <i>(no 01.03.2013.)</i> <i>Valters BOLEVICIS – valdes loceklis</i> <i>(no 01.03.2013. līdz 02.09.2013.)</i> <i>Raitis TUKĀNS – valdes loceklis</i> <i>(no 03.09.2013.)</i>
Mātes sabiedrība	<i>SIA „LDZ CARGO”</i> <i>Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050</i> <i>SIA „LDZ Cargo Loģistika” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i>
Pārskata gads	<i>2015.gada 1.janvāris – 2015.gada 31.decembris</i>
Revidenti	<i>Komandītsabiedrība “S.Vilcānes audits”,</i> <i>vienotais reģ. Nr.40003192915</i> <i>LZRA komercsabiedrības licence Nr.88</i> <i>Atbildīgā zvērināta revidente Sandra Vilcāne</i> <i>Sertifikāts Nr.30</i> <i>Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010</i> <i>Latvija</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

par sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” saimniecisko darbību 2015.gadā

1. Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” raksturojums

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” (turpmāk tekstā – SIA”LDZ Cargo Loģistika” vai Sabiedrība) ir SIA “LDZ CARGO” meitas sabiedrība.

Galvenais uzdevums ir veicināt kravu pārvadājumu piesaisti SIA “LDZ CARGO”, palielināt tās klientu skaitu un sniegt efektīvus, drošus transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumus.

Darbības veidi: kravu dzelzceļa transports (49.2), transporta palīgdarbības (52.2), kravu iekraušana un izkraušana (52.24), informācijas pakalpojumi (63.0), dokumentu noformēšana un muitas formalitāšu kārtošana, transportēšanas maršrutu izstrādāšana un cita ar likumu neaizliegta komercdarbība.

2. Darbības rezultāti

SIA”LDZ Cargo Loģistika” pašu kapitāla apjoms uz 2015.gada 31.decembri ir 639 587 EUR. Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, tas ir palielinājies par 141 278 EUR. Sabiedrības pašu kapitāls veido 56,6% no kopējo aktīvu vērtības.

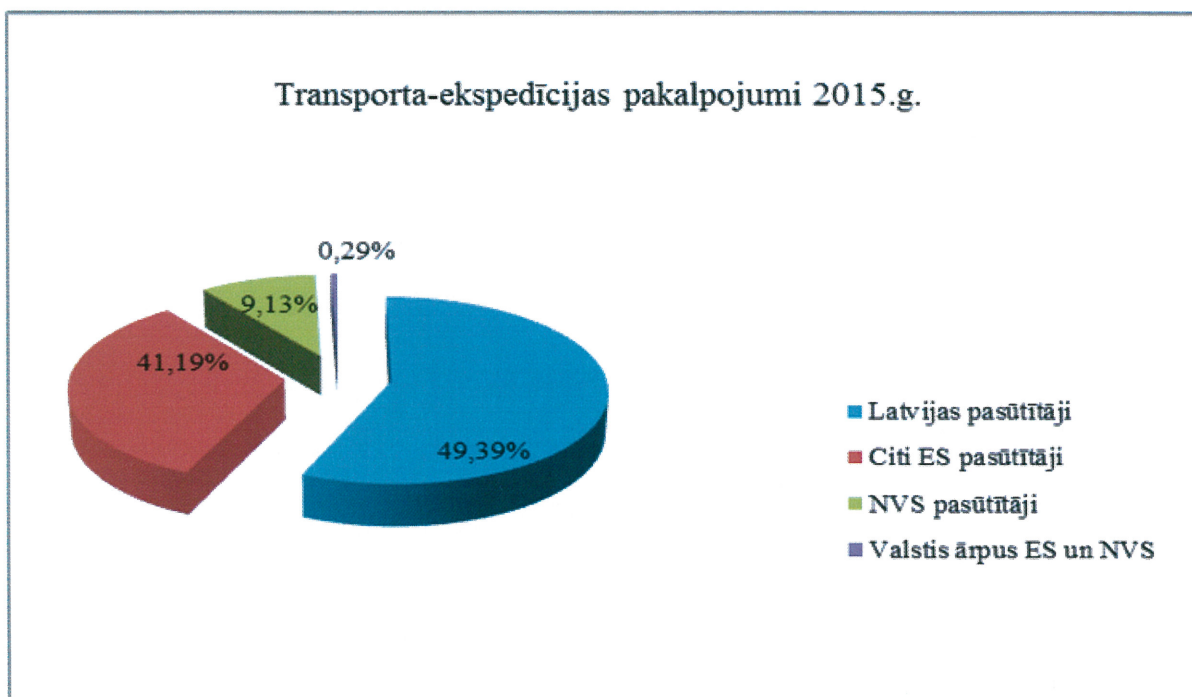
2015.gadā Sabiedrības pamatkapitāls netika palielināts un uz 2015.gada 31.decembri sastāda 142 287 EUR.

Pārskata gadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 12 312 843 EUR kas ir par 2 370 760 EUR vairāk nekā 2014.gadā. Palielinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu pieaugumu tranzītpārvadājumiem. Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem palielinājās par 8,14%, vienlaicīgi Latvijas pasūtītāju īpatsvars samazinājies par 7,18% un 2015.gadā sasniedza 49,39% pret 56,57% 2014.gadā. Pakalpojumi citu ES pasūtītājiem palielinājās par 82,45%, īpatsvars palielinājās par 13,24% un 2015.gadā sasniedza 41,19% pret 27,95% 2014.gadā. Pakalpojumi NVS pasūtītājiem 2015.gadā samazinājies par 17,23%, īpatsvars samazinājies par 4,54% un 2015.gadā sasniedza 9,13% pret 13,67% 2014.gadā. Pakalpojumi pasūtītājiem ārpus ES un NVS samazinājies par 80,23%, īpatsvars samazinājās par 1,52% un 2015.gadā sasniedza 0,29% pret 1,81% 2014.gadā.

Neto apgrozījuma struktūra ir 2015.g. un 2014.g.redzama 1. tabulā un 1., 2. un 3.attēlā.

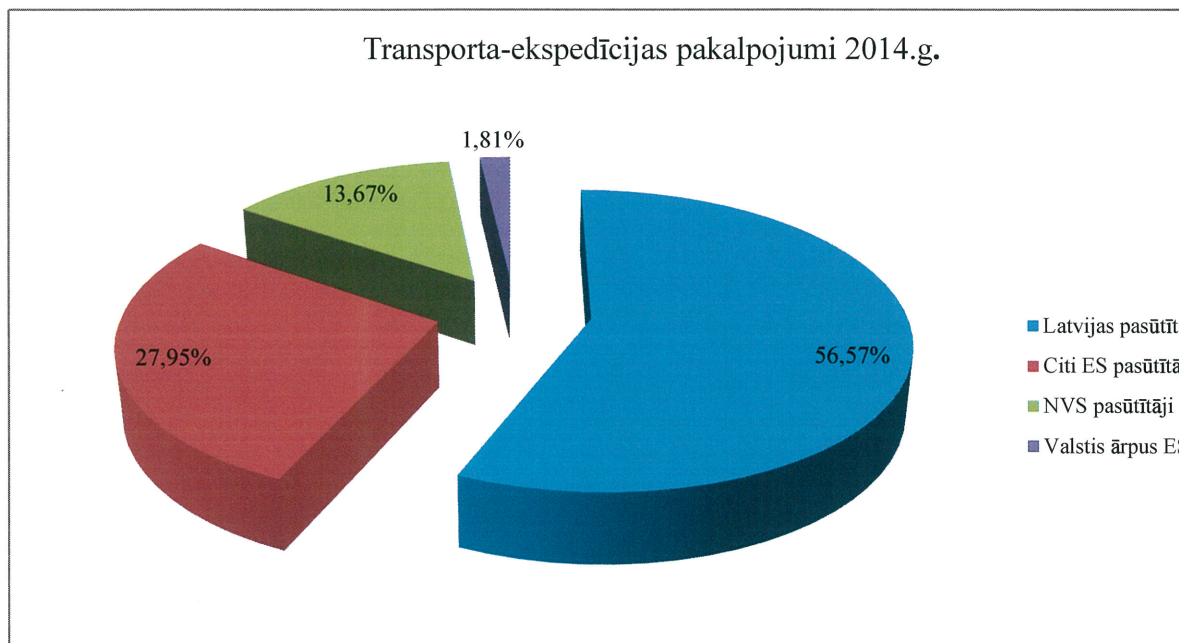
1.tabula
EUR

	2015.g.	Īpatsvars	2014.g	Īpatsvars	2015. g pret 2014. g
Pakalpojumi- kopā	12 312 843	100%	9 942 083	100%	123,85 %
tajā skaitā: LV pasūtītāji	6 081 401	49,39%	5 623 924	56,57%	108,14 %
Citi ES pasūtītāji	5 071 220	41,19%	2 779 526	27,95%	182,45 %
NVS pasūtītāji	1 124 674	9,13%	1 358 817	13,67%	82,77 %
Valstis ārpus ES un NVS	35 548	0,29%	179 816	1,81%	19,77 %

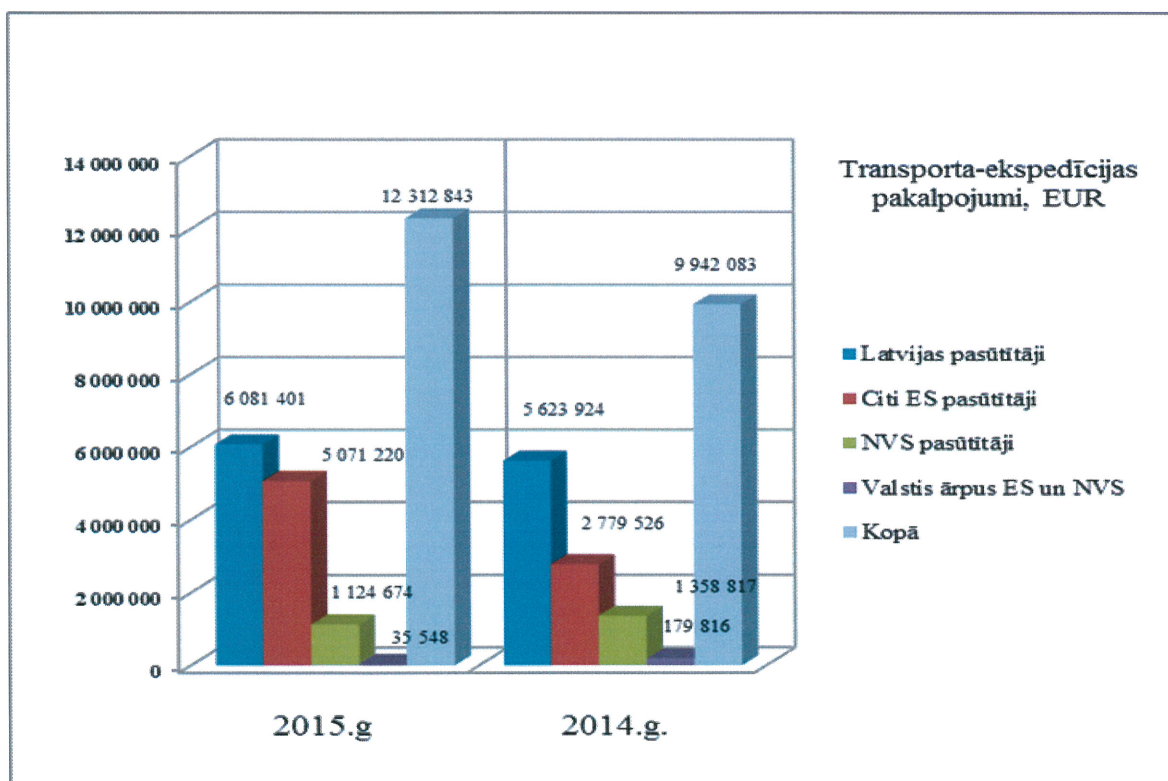


1.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas, loģistikas pakalpojumi 2015.gadā īpatsvars%

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Cargo Loģistika”
2015. GADA PĀRSKATS



2.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas, loģistikas pakalpojumi 2014.gadā īpatsvars%



3.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas, loģistikas pakalpojumi (EUR) 2015.g. un 2014.g.

2015. gadā Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 141 278 EUR, kas ir par 36 168 EUR vairāk kā 2014.gadā.

2015.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 636 412 EUR, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 2,31 (2013.g.- 1,59). Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

SIA"LDZ Cargo Loģistika" naudas līdzekļu atlikums uz 31.12.2015.g.- 205 475 EUR, salīdzinot ar 2014.gadu samazinājies par 93 245 EUR. Naudas līdzekļu atlikuma samazinājums uz perioda beigām, galvenokārt saistīts ar pircēju un pasūtītāju parādu palielinājumu uz perioda beigām.

Uzņēmuma attīstībā, ieguldīto kapitālieguldījumu apjoms 2015.gadā – 3 632 EUR. Ieguldīto kapitālieguldījumu finansējumam tika izmantoti pašu līdzekļi (100%).

Darba samaksas noteikšanas un aprēķina kārtība Sabiedrībā tiek reglamentēta saskaņā ar VAS "Latvijas dzelzceļš", SIA „LDZ CARGO” normatīvajiem aktiem, kā arī iekšējiem normatīvajiem dokumentiem atbilstoši LR likumdošanas prasībām. Personāla izmaksas redzamas 2.tabulā.

SIA"LDZ Cargo Loģistika" personāla izmaksas

2.tabula
EUR

Izmaksu pozīcija	2015.gads	2014.gads
Izmaksas, kas saistītas ar darba samaksu	214 211	202 655
VSAOI, uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	49 953	47 323
Citas Darba likumā un Darba koplīgumā paredzētās izmaksas	5 625	865
Kopā	269 789	250 843

Vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā pārskata gadā ir 9 darbinieki.

3. Mērķi un turpmākā attīstība

Sabiedrības galvenais ilgtermiņa mērķis ir vērsts uz jaunu klientu piesaisti, konteinerpārvadājumu apjomu palielināšanu, pakalpojumu spektra paplašināšanu, loģistikas pakalpojumu attīstību, tādējādi nostiprinot kompānijas pozīcijas transporta nozarē.

2015. GADA PĀRSKATS

4. Riski

Būtisku risku, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata posteņus nav. 2015.gadā klientu skaits, kā arī pārvadājumu apjoms salīdzinoši ar 2014.gadu ir pieaudzis. Riski, ar kuriem Sabiedrība varētu saskarties nākamajā darbības periodā ir politiskie riski, likumdošanas izmaiņas, valūtas kursu svārstības.

5. Notikumi pēc 2015.gada pārskata sastādīšanas datuma

No pārskata gada pēdējās dienas līdz ziņojuma parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kas ietekmētu pārskata gada rezultātus.

6. Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietošanu

SIA „LDZ Cargo Loģistika” valde ierosina 2015.gada peļņu 141 278 EUR apmērā nesadalīt, atstājot to sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumiem un turpmākajai attīstībai.

Valdes priekšsēdētājs



M.Kancāns

Valdes loceklis



R.Tukāns

Valdes loceklis



I.Rudzīte

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2015.gads	2014.gads
Neto apgrozījums	1	12 312 843	9 942 083
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	11 775 730	9 453 430
Bruto peļņa (no apgrozījuma)		537 113	488 653
Administrācijas izmaksas	3	365 981	343 792
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	36 476	13 306
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	37 972	28 067
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	5	24	156
Peļņa pirms nodokļiem		169 660	130 256
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	6	28 382	25 146
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	7	141 278	105 110

Pielikumi no 14. līdz 31.lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2016.gada 29. februāris

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2015. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(EUR)

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.12.2015.	uz 31.12.2014.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	9 518	10 733
I. KOPĀ		9 518	10 733
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		9 518	10 733
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	2 311	6 105
2. Avansa maksājumi par precēm	10	75 432	311 456
I. KOPĀ		77 743	317 561
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	11	620 249	458 327
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	12	124 709	180 449
3. Citi debitori	13	91 442	87 484
4. Nākamo periodu izmaksas	14	821	219
II. KOPĀ		837 221	726 479
III. Nauda	15	205 475	298 720
III. KOPĀ		205 475	298 720
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 120 439	1 342 760
BILANCE		1 129 957	1 353 493

2015. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(EUR)

P A S Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.12.2015.	uz 31.12.2014.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	142 287	142 287
2. Rezerves:			
a) pārējās rezerves	17	18 216	18 216
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	18	337 806	232 696
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	18	141 278	105 110
1. I E D A Ļ A S K O P S U M M A		639 587	498 309
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	19	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	20	292 213	647 805
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	25 640	6 090
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	143 231	168 536
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	11 809	11 615
5. Pārējie kreditori	24	10 704	10 947
6. Uzkrātās saistības	25	430	1 290
I. KOPĀ		484 027	846 283
3. I E D A Ļ A S K O P S U M M A		484 027	846 283
B I L A N C E		1 129 957	1 353 493

Pielikumi no 14. līdz 31. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

2015. GADA PĀRSKATS

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Pamat- kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
par 2014.gadu					
Uz 31.12.2013.	142 287	18 216	183 586	49 110	393 199
2013.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	49 110	(49 110)	-
2013.gada peļņa ieskaitīta rezervēs	-	-	-	-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	105 110	105 110
Nodotas dividendēs	-	-	-	-	-
Uz 31.12.2014.	142 287	18 216	232 696	105 110	498 309
par 2015.gadu					
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)	-
2014.gada peļņa ieskaitīta rezervēs	-	-	-	-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	141 278	141 278
Nodotas dividendēs	-	-	-	-	-
Uz 31.12.2015.	142 287	18 216	337 806	141 278	639 587

Pielikumi no 14. līdz 31. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2016.gada 29. februāris

2015. GADA PĀRSKATS

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

(EUR)

	Pielikums	2015.g.	2014.g.
1. Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa/(zaudējumi) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		169 660	130 256
1.1. Korekcijas		11 792	16 158
1.1.1. Nemateriālo ieguldījumu nolietojums			
1.1.2. Pamatlīdzekļu nolietojums		4 789	6 266
1.1.3. Pamatlīdzekļu norakstīšana un pārdošana		36	18
1.1.4. Uzkrājumu izmaiņas		-2 558	1 886
1.1.5. Valūtas kursu svārstības		9 525	7 988
1.2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu izmaiņu ietekmes korekcijām		-272 617	-322 047
1.2.1. Krājumu izmaiņas		239 818	-305 652
1.2.2. Nākamo periodu izdevumi		-602	782
1.2.3. Debitoru izmaiņas		-149 577	466 086
1.2.4. Kreditoru izmaiņas		-362 256	-483 263
1.3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma		-1 362	-14 712
1.3.1. Samaksātie procenti			
1.3.2. Samaksātais UIN		-1 362	-14 712
Pamatdarbības neto naudas plūsma			
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		-3 610	-2 831
2.1. Pamatlīdzekļu iegāde		-3 632	-2 866
2.2. Pamatlīdzekļu pārdošana		22	35
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma			
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
3.1. Pamatkapitāla palielināšana			
3.2. Samaksātās dividendes			
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma			
Valūtas kursu starpība		2 892	5 144
Naudas un tās ekvivalentu pieaugums/(samazinājums) pārskata gadā		-93 245	-188 032
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		298 720	486 752
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		205 475	298 720

Pielikumi no 14. līdz 31. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

Valdes loceklis

Valdes loceklis

M.Kancāns

R.Tukāns

I.Rudzīte

Rīgā, 2016.gada 29. februārī

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Gada pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Gada pārskats atspoguļo Sabiedrības ar ierobežotu atbildību SIA „LDZ Cargo Loģistika” finanšu stāvokli uz 2015.gada 31.decembri. Saskaņā ar Latvijas Republikas „Konsolidēto gada pārskatu likumu SIA „LDZ Cargo Loģistika” finanšu rādītāji ir iekļauti Latvijas dzelzceļa koncerna konsolidētajā gada pārskatā.

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību SIA „LDZ Cargo Loģistika” 2015.gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu likumu” un citiem grāmatvedību reglamentējošiem LR tiesību aktiem. Gada pārskatā par naudas vienību lietots euro (EUR). Gada pārskats aptver laika periodu no 2015.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim un to apstiprina dalībnieku sapulce, kuru sasauca sabiedrības ar ierobežotu atbildību SIA „LDZ Cargo Loģistika” valde pēc revidenta ziņojuma saņemšanas.

Gada pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaites datiem saskaņā ar Sabiedrības apstiprināto grāmatvedības kontu plānu, kas ir detalizēts atbilstoši Sabiedrības saimnieciskās darbības specifikai. Grāmatvedības sintētiskās uzskaites reģistrs ir Galvenā grāmata, kurā saimnieciskos darījumus reģistrē atbilstošos grāmatvedības kontos naudas izteiksmē. Analītiskās uzskaites reģistros saimnieciskos darījumus grāmato naudas izteiksmē, bet pamatlīdzekļu un krājumu uzskaites vienības atbilstoši pēc fakta esošās mērvienībās.

Gada pārskata bilances posteņu atlikumu inventarizācija veikta saskaņā ar Ministru kabineta noteikumu Nr.585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošānu un organizāciju” un sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” valdes 2010.gada 06.septembra „Inventarizāciju veikšanas noteikumu” prasībām, ievērojot sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 2015.gada 09.septembra rīkojumā Nr. KLGA-1.6/13 noteiktos termiņus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes. Saskaņā ar izmaiņām „Latvijas dzelzceļš” koncerna Finanšu vadības politikā 2014.gadā mainīta Naudas plūsmas pārskata sagatavošanas metode uz netiešo. Pārējās lietotās grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

2. Gada pārskata posteņu novērtēšanas pamatprincipi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

2.1. Darbības turpināšanas princips

2015.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 636 412 EUR, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 2,31 (2013.g.- 1,59). Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

SIA “LDZ Cargo Loģistika” naudas līdzekļu atlikums uz 31.12.2015.g.- 205 475 EUR, salīdzinot ar 2014.gadu samazinājies par 93 245 EUR. Naudas līdzekļu atlikuma samazinājums uz perioda beigām, galvenokārt saistīts ar pircēju un pasūtītāju parādu palielinājumu uz perioda beigām

2.2. Uzkrāšanas princips

Sabiedrība gada 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. Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Gada 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

Gada pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to daudz detalizētāku. Nenozīmīgi un līdzīgi posteņi bilanci, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.