

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ Cargo Logistika”

2011. GADA PĀRSKATS

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Cargo Logistika”

2011. GADA PĀRSKATS

SATURS

| | Lpp. |
|---------------------------------------|-----------|
| Informācija par sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Finanšu pārskati: | |
| Pelēnas vai zaudējumu aprēķins | 9 |
| Bilance | 10 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 12 |
| Naudas plūsmas pārskats | 13 |
| Pārskata pielikums | 14 |
| Revidentu atzinums | 27 |

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> |
| Vadītājs (amats) | <i>Valdes loceklis Māris KANCĀNS (no 24.03.2009.)</i> |
| Valde | <i>Māris KANCĀNS – valdes loceklis (no 24.03.2009.)</i> |
| Mātes sabiedrība | <i>SIA „LDZ CARGO”</i> <i>Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050 SIA „LDZ Cargo Loģistika” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i> |
| Pārskata gads | <i>2011.gada 1.janvāris – 2011.gada 31.decembris</i> |
| Revidenti | <i>Komandītsabiedrība “S.Vilcānes audits”, vienotais reģ. Nr.40003192915 LZRA komercsabiedrības licence Nr.88 Atbildīgā zvērināta revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr.30 Pulkveža Brieža iela 15, Rīgā, LV-1010 Latvija</i> |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

VADĪBAS ZINOJUMS

par sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika”

saimniecisko darbību 2011.gadā

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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” (turpmāk tekstā - *LDZ Cargo Logistika* 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 logistikas 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

LDZ Cargo Logistika pašu kapitāla apjoms uz 2011.gada 31.decembri ir LVL 238 309. Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, tas ir palielinājies par 74 052 LVL. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 29,8% no kopējo aktīvu vērtības.

2011.gadā *Sabiedrības* pamatkapitāls netika palielināts, un uz 2011.gada 31.decembri tas ir 100 000 LVL.

Pārskata gadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 7 633 359 LVL, kas ir par 3 206 183 LVL vai 72,4% vairāk nekā 2010.gadā. Pieaugums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjoma palielinājumu tranzītpārvadājumiem.

Neto apgrozījuma struktūra 2011.gadā sastāv no transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumiem. Lielāko pakalpojumu apjoma daļu 2011.gadā nodrošināja Latvijas pasūtītāji – 52,1%, Lietuva – 35,1%, Krievija – 8,0%, Baltkrievija – 1,2%, Igaunija -0,5%, citi pasūtītāji – 3,1%.

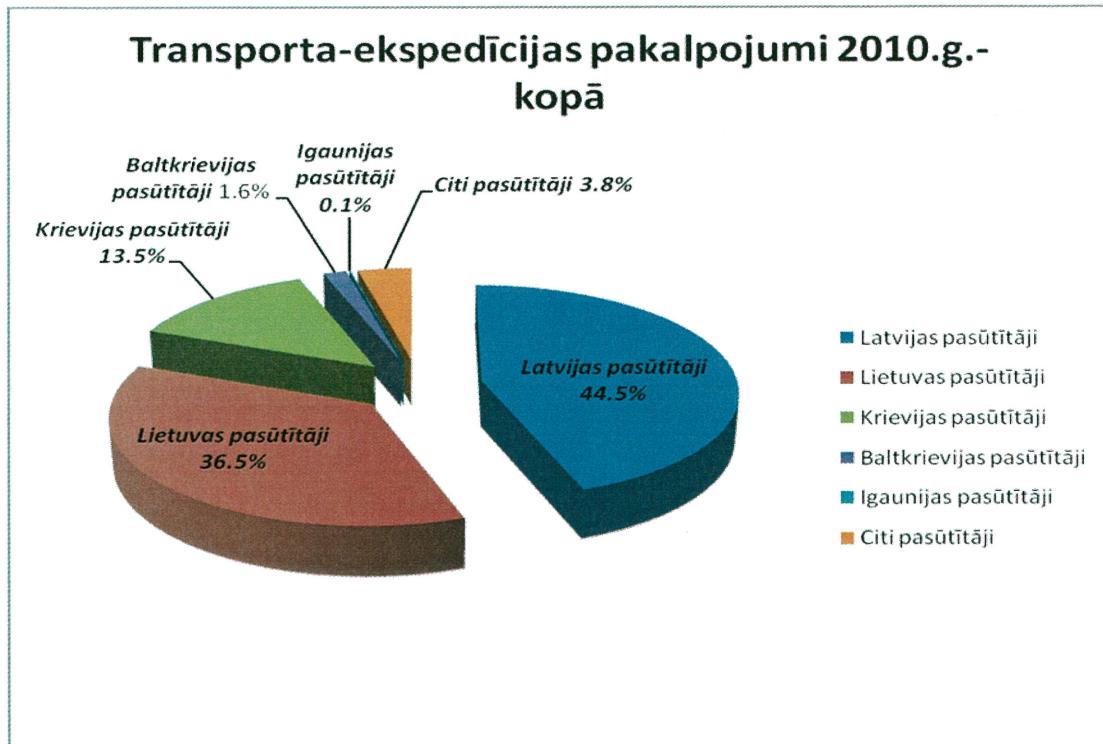
2010.gada un 2011.gada neto apgrozījuma struktūra ir redzama 1. Tabulā un 1., 2. un 3.attēlā.

1.tabula

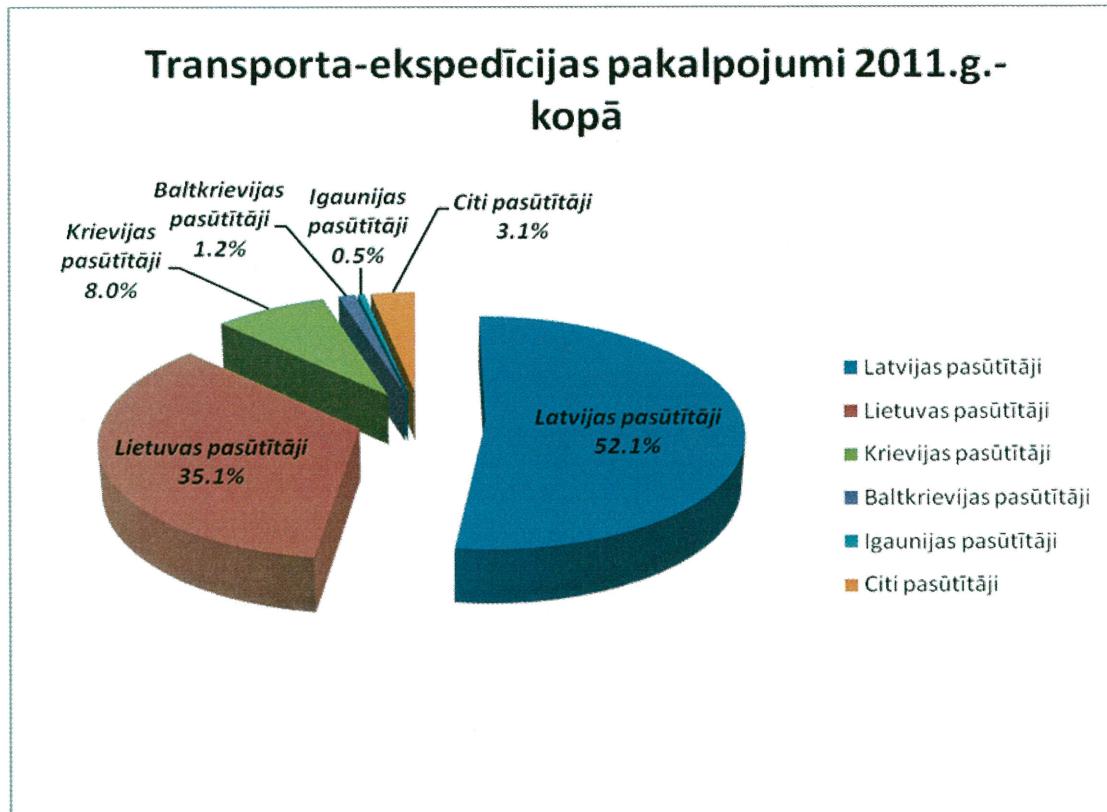
| | 2010.g. LVL | īpat-svars | 2011.g. LVL | īpat-svars | 2011.g. pret 2010.g. % | 2011.g. pret 2010.g. LVL |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| Transporta-ekspedīcijas pakalpojumi- kopā | 4 427 176 | 100% | 7 633 359 | 100% | 172,4% | 3 206 183 |
| tajā skaitā: | | | | | | |
| Latvijas pasūtītāji | 1 969 602 | 44,5% | 3 977 746 | 52,1% | 202,0% | 2 008 144 |
| Lietuvas pasūtītāji | 1 613 987 | 36,5% | 2 680 140 | 35,1% | 166,1% | 1 066 153 |
| Krievijas pasūtītāji | 597 069 | 13,5% | 606 952 | 8,0% | 101,7% | 9 883 |
| Baltkrievijas pasūtītāji | 72 708 | 1,6% | 90 427 | 1,2% | 124,4% | 17 719 |
| Igaunijas pasūtītāji | 4 958 | 0,1% | 34 853 | 0,5% | 703,0% | 29 895 |
| Citi pasūtītāji | 168 852 | 3,8% | 243 241 | 3,1% | 144,1% | 74 389 |

Pārvadājumu salīdzinājumu pēc pasūtītāju īpatsvariem skatīt 1. un 2. attēlā.

1.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2010.gadā – īpatsvars, %



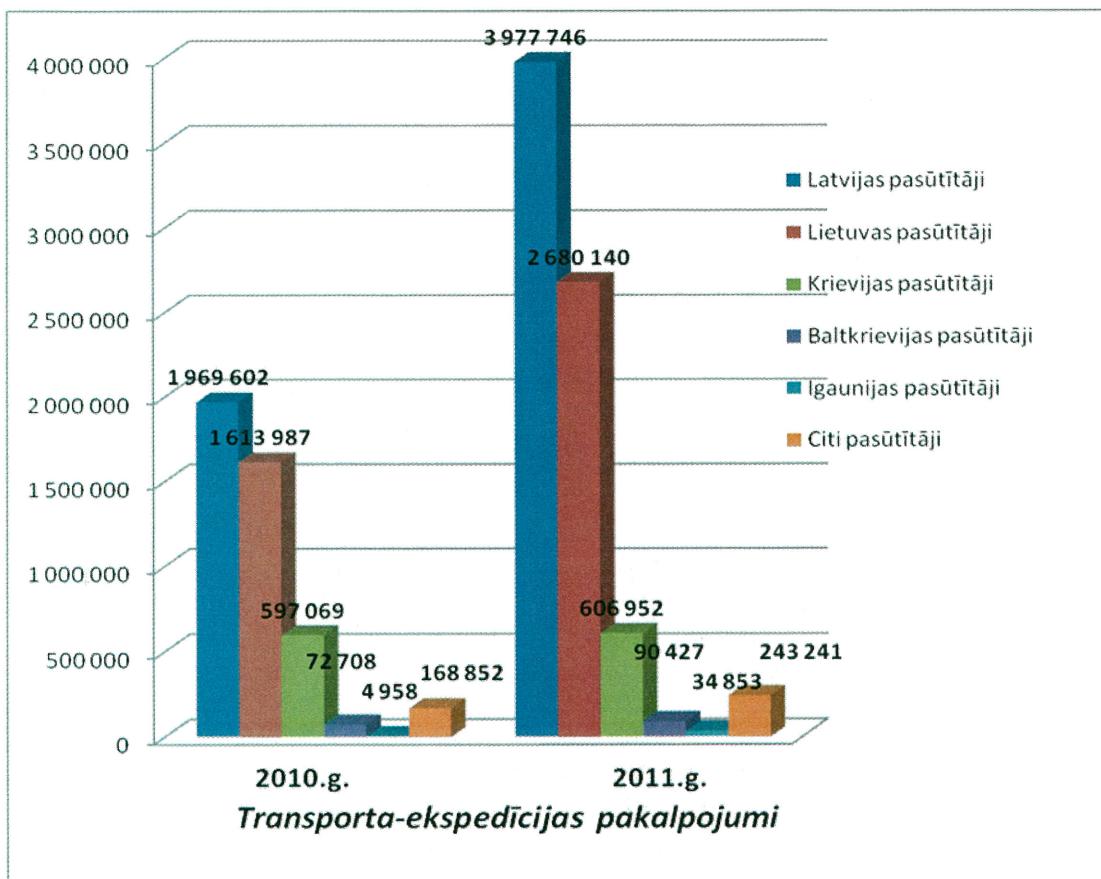
2.attēls. Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2011.gadā – īpatsvars, %



Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2011. GADA PĀRSKATS

3.attēls. Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2010.gadā un 2011.gadā, LVL



2011.gadā, salīdzinot ar 2010.gadu, transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā palielinājies par 72,4%, tajā skaitā pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem palielinājās par 102,0%, vienlaicīgi pieauga Latvijas pasūtītāju īpatsvars par 7,6% un 2011.gadā sasniedza 52,1% pret 44,5% 2010.gadā. Pakalpojumi Lietuvas pasūtītājiem palielinājušies par 66,1%, bet īpatsvars saglabājās 2010.gada līmenī. Pakalpojumi Krievijas pasūtītājiem 2011.gadā saglabājās 2010.gada līmenī, bet īpatsvars samazinājās par 5,5%. Pakalpojumi Baltkrievijas pasūtītājiem palielinājās par 24,4%, īpatsvars samazinājās par 0,4%. Pakalpojumu apjoms Igaunijas pasūtītājiem palielinājās visvairāk, pieaugums sastāda 603%, bet īpatsvars palielinājās par 0,4%. Pakalpojumu apjoms citiem pasūtītājiem palielinājās par 44,1%, bet īpatsvars samazinājās par 0,9%.

2011. gadā Sabiedrības darbības rezultātā ir iegūta peļņa pēc nodokļiem 81 769 LVL, kas ir par 73 195 LVL vairāk nekā 2010.gadā.

2011.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 242 816 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir palielinājušies līdz 1,44 (2010.g.- 1,38). Uzskatām, ka Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

LDZ Cargo Loģistika naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām, salīdzinot ar 2010.gadu, ir palielinājies, un spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

Kopējais Sabiedrības izpildīto kapitālieguldījumu apjoms 2011.gadā sasniedza 598 LVL, kas ieguldīti pamatlīdzekļu atjaunošanā. Izpildīto 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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

iekšējiem normatīvajiem dokumentiem atbilstoši LR likumdošanas prasībām. Personāla izmaksas redzamas 2.tabulā.

2.tabula

Latvijas dzelzceļa personāla izmaksas, tūkst. LVL

| Izmaksu pozīcija | 2011.gads | 2010.gads |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Atlīdzība par darbu | 75 495 | 68 387 |
| VSAOI, uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | 18 182 | 16 458 |
| Citas Darba likumā un Darba koplīgumā paredzētās izmaksas | 387 | 402 |
| Kopā | 94 064 | 85 247 |

Darba samaksai 2011.gadā tika izlietoti 75 495 LVL. Vidējā darba alga 2011.gadā ir 524 LVL, 2010.gadā - 570 LVL. Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, darba samaksas fonds palielinājies par 7 108 LVL vai 10,39%, tas saistīts ar kopējo transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumu apjoma pieaugumu, kā rezultātā palielinājās darbaspēka izmaksas.

Sabiedrības darbinieku skaita izmaiņas skatīt 3.tabulā.

3.tabula

Darbinieku skaits LDZ Cargo Logistikā 2010. gadā un 2011.gadā

| Darbinieku skaits | 2011.gads | 2010.gads |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|
| Darbinieku skaits pārskata perioda beigās | 12 | 11 |
| Vidējais darbinieku skaits | 12 | 10 |

2011.gadā Sabiedrībā tika nodarbināti 12 darbinieki. Salīdzinot ar 2010.gadu, vidējais darbinieku skaits ir palielinājies par 2 darbiniekiem, sakarā ar darba apjoma palielināšanos.

3. Mērķi un turpmākā attīstība

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

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

4. Notikumi pēc 2011.gada pārskata sastādīšanas datuma

No pārskata gada pēdējas dienas līdz ziņojuma parakstīšanas datumam nav notikuši notikumi, kas ietekmētu pārskata gada rezultātus.

5. Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietošanu

SIA „LDZ Cargo Logistika” valde ierosina 2011.gada peļņu 81 769 latu apmērā nesadalīt, atstājot to sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumiem un turpmākajai attīstībai.

Valdes loceklis



M.Kancāns

Rīgā, 2012.gada 14. marta

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(LVL)

| Rādītāja nosaukums | Piezīmes Nr. | 2011.gads | 2010.gads |
|---------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 7 633 359 | 4 427 176 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | 2 | 7 429 314 | 4 321 009 |
| Bruto peļņa (no apgrozījuma) | | 204 045 | 106 167 |
| Administrācijas izmaksas | 3 | 116 406 | 112 209 |
| Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi | 4 | 22 182 | 18 994 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 4 | 12 290 | 2 201 |
| Pārējie procentu ienēmumi u. tml. ienēmumi | 5 | 52 | |
| Peļņa pirms nodokļiem | | 97 583 | 10 751 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 6, 21 | 15 814 | 2 177 |
| Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem | 16 | 81 769 | 8 574 |

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis



M.Kancāns

Rīgā, 2012.gada 14. marta

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(LVL)

| A K T Ī V S | Piezī- mes Nr. | uz 31.12.2011. | uz 31.12.2010. |
|------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|
| 1. ILGTERMINA IEGULDĪJUMI | | | |
| I. Pamatlīdzekļi | | | |
| 1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 7 | 1 868 | 2 697 |
| | I. KOPĀ | 1 868 | 2 697 |
| 1. I E D A Ł A S K O P S U M M A | | 1 868 | 2 697 |
| 2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI | | | |
| I. Krājumi | | | |
| 1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 8 | 2 576 | 10 |
| 2.Avansa maksājumi par precēm | 9 | 44 802 | 17 504 |
| | I. KOPĀ | 47 378 | 17 514 |
| II. Debitori | | | |
| 1. Pircēju un pasūtītāju parādi | 10 | 329 957 | 275 128 |
| 2. Radniecīgo sabiedrību parādi | 11 | 100 081 | 104 796 |
| 3. Citi debitori | 12 | 50 317 | 90 412 |
| 4. Nākamo periodu izmaksas | 13 | 5 | 7 |
| | II. KOPĀ | 480 360 | 470 343 |
| III. Nauda | 14 | 269 994 | 105 493 |
| | III . KOPĀ | 269 994 | 105 493 |
| 2. I E D A Ł A S K O P S U M M A | | 797 732 | 593 350 |
| B I L A N C E | | 799 600 | 596 047 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(LVL)

| PASĪVS | Piezī-mes Nr. | uz 31.12.2011. | uz 31.12.2010. |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. PAŠU KAPITĀLS | | | |
| 1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 15 | 100 000 | 100 000 |
| 2. Nesanālītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesanālītā peļņa | 16 | 56 540 | 55 683 |
| b) pārskata gada nesanālītā peļņa | 16 | 81 769 | 8 574 |
| 1. IEDĀĻAS KOPSUMMA | | 238 309 | 164 257 |
| 2. UZKRĀJUMI | | | |
| 1. Citi uzkrājumi | 17 | 6 375 | 2 015 |
| 2. IEDĀĻAS KOPSUMMA | | 6 375 | 2 015 |
| 3. KREDITORI | | | |
| I. Īstermiņa kreditori | | | |
| 1. No pircējiem saņemtie avansi | 18 | 356 028 | 122 470 |
| 2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 19 | 13 629 | 74 807 |
| 3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 20 | 169 766 | 227 324 |
| 4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 21 | 11285 | 606 |
| 5. Pārējie kreditori | 22 | 3 163 | 3368 |
| 6. Uzkrātās saistības | 23 | 1 045 | 1 200 |
| I. KOPĀ | | 554 916 | 429 775 |
| 3. IEDĀĻAS KOPSUMMA | | 554 916 | 429 775 |
| BILANCE | | 799 600 | 596 047 |

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Rīgā, 2012.gada 14. marta



M.Kancāns

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

(LVL)

| | Pamat-kapitāls | Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | Pārskata gada nesadalītā peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| par 2010.gadu | | | | |
| Uz 31.12.2009. | 100 000 | 7 008 | 66 678 | 173 686 |
| 2009.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | - | 66 678 | (66 678) | - |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | - | - | 8 574 | 8 574 |
| Nodotas dividendēs | - | (18 003) | - | (18 003) |
| Uz 31.12.2010. | 100 000 | 55 683 | 8 574 | 164 257 |
| par 2011.gadu | | | | |
| Uz 31.12.2010. | 100 000 | 55 683 | 8 574 | 164 257 |
| 2010.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | - | 8 574 | (8 574) | - |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | - | - | 81 769 | 81 769 |
| Nodotas dividendēs | - | (7 717) | - | (7 717) |
| Uz 31.12.2011. | 100 000 | 56 540 | 81 769 | 238 309 |

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

M.Kancāns

Rīgā, 2012.gada 14. marta

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes).

(LVL)

| | 2011.g. | | 2010.g. | |
|--------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | Saņemts | Samaksāts | Saņemts | Samaksāts |
| 1. Pamatdarbība | | | | |
| 1.1.saņemts no pircējiem un pasūtītājiem | 8 236 861 | - | 4 597 791 | - |
| 1.2.saņemtie bankas procenti | 32 | - | - | - |
| 1.3.saņemta nodokļu pārmaksa | 542 644 | - | 308 725 | - |
| 1.4.samaksāts par precēm un pakalpojumiem | - | (8 563 275) | - | (4 827 428) |
| 1.5.darba alga un VSAOI | - | (54 486) | - | (48 017) |
| 1.6.pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | - | (3 984) | - | (1 483) |
| 1.7.citi nodokļu maksājumi | - | (2 298) | - | (7874) |
| 1.8.uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumi | - | - | - | (12 975) |
| Kopā : | 8 779 537 | (8 624 043) | 4 906 516 | (4 897 777) |
| <i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i> | <i>155 494</i> | <i>-</i> | <i>8739</i> | <i>-</i> |
| 2. Ieguldīšanas darbība | | | | |
| 2.1.iegādāti pamatlīdzekļi | - | (729) | - | (1 187) |
| Kopā : | - | (729) | - | (1 187) |
| <i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i> | <i>-</i> | <i>(729)</i> | <i>5772</i> | <i>-</i> |
| 3. Finansēšanas darbība | | | | |
| 3.1.samaksātās dividendes | - | (7 717) | - | (18 003) |
| Kopā : | - | (7 717) | - | (18 003) |
| <i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i> | <i>-</i> | <i>(7 717)</i> | <i>-</i> | <i>(10 451)</i> |
| Valūtas kursu starpība | 17 453 | - | 17 296 | - |
| Pavisam | 17 453 | - | 17 296 | - |
| <i>Kopējās naudas pieaugums vai samazinājums</i> | <i>164 501</i> | | <i>6 845</i> | |
| Naudas līdzekļu atlikums gada beigās | 269 994 | | 105 493 | |
| gada sākumā | 105 493 | | 98 648 | |
| Naudas līdzekļu pieaugums | 164 501 | | 6 845 | |

Pielikumi no 14. līdz 26. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

M.Kancāns

Rīgā, 2012.gada 14. marta

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Gada pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” 2011.gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu likumu”, kā arī atbilstoši 21.06.2011.g. Ministru kabineta noteikumiem Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, Nr. 481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību”. Gada pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas nacionālās naudas vienība Lats (LVL). Gada pārskats aptver laika periodu no 2011.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim. Gada pārskatu apstiprina dalībnieku sapulce, kuru sasauc sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” valde pēc revidenta atzinuma 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 naudas izteiksmē atbilstošos grāmatvedības kontos. Analītiskās uzskaites reģistros saimnieciskos darījumus grāmato naudas izteiksmē, bet pamatlīdzekļu un krājumu uzskaites vienības - arī natūrā.

Gada pārskata bilances posteņu atlikumu inventarizācija veikta saskaņā ar Ministru kabineta noteikumu Nr.585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošanu un organizāciju” un sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” valdes 2010.gada 06.septembra „Inventarizāciju veikšanas noteikumu” prasībām, ievērojot sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” 2011.gada 1.septembra rīkojumā Nr.KLG-1/7 noteiktos termiņus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, 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

2011.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par 242 816 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir palielinājusies līdz 1,44 (2010.g.- 1,38). Uzskatām, ka Sabiedrība ir finansiāli stabila un spēj segt savus kārtējos maksājumus, kā arī nodrošināt investīciju plāna izpildi.

LDZ Cargo Logistika naudas līdzekļu atlikums uz gada beigām, salīdzinot ar 2010.gadu, ir palielinājies, un spēja samaksāt īstermiņa saistības ir saglabājusies.

2.2. Uzkrāšanas princips

Sabiedrība gada pārskatu, 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. 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 bilancē, peļñas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumos.

3. Gada pārskata sagatavošanas vispārīgie principi

3.1. Funkcionālā un ārvalstu valūta

Sabiedrības funkcionālā un pārskata valūta ir Latvijas nacionālās naudas vienība Lats (LVL). Visi darījumi ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti latos pēc darījuma dienā spēkā esošā Latvijas Bankas noteiktā valūtas kura. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kura pārskata gada pēdējā dienā. Norēķinu par ārvalstu valūtā veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtā nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļñas vai zaudējumu aprēķinā.

Latvijas Bankas noteiktie ārvalstu valūtas kursi

| Ārvalstu valūta | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-----------------|-------------|-------------|
| USD | 0,544000 | 0,535000 |
| EUR | 0,702804 | 0,702804 |
| SEK | 0,078600 | 0,078200 |
| CHF | 0,577000 | 0,563000 |
| NOK | 0,090300 | 0,090000 |
| RUB | 0,017000 | 0,017600 |
| LTL | 0,204000 | 0,203000 |
| GBP | 0,840000 | 0,824000 |

3.2. Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļi bilance tiek uzsādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanā lietota ģeometriski degresīvā metode, izņemot sociālās infrastruktūras pamatlīdzekļus, kuriem nolietojuma aprēķināšanā lietota lineārā metode.

Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi vai izveidošanu. *Sabiedrības* pamatlīdzekļiem pārskata perioda nolietojuma summa aprēķināta no katra pamatlīdzekļa atlikušās vērtības, piemērojot attiecīgajai pamatlīdzekļu kategorijai noteikto nolietojuma likmi:

| Pamatlīdzekļi | Nolietojuma likme |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Skaitlošanas iekārtas un to aprīkojums, t.sk. drukāšanas ierīces, informāciju sistēmas, datoru programmpunkti un datu uzkrāšanas iekārtas, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums | (25% x 2) 50% |
| Pārējie pamatlīdzekļi | (20% x 2) 40% |

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju. *Sabiedrības* pamatlīdzekļiem nav ķīlas apgrūtinājumu.

3.3. Krājumi

Krājumi tiek novērtēti pēc zemākās iegādes izmaksas vai pēc aplēstās neto pārdošanas vērtības. Neto pārdošanas vērtība ir *Sabiedrības* darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena. Iegādes vērtība tiek noteikta, izmantojot vidējo svērto krājumu novērtēšanas metodi naftas produktiem un FIFO (pirmais iekšā, pirmais ārā) metodi pārējām izejvielām un materiāliem.

Krājumu apjoms gada beigās tiek pārbaudīts, veicot inventarizāciju.

Inventarizācijas gaitā tiek veikta arī krājumu vērtības pārskatīšana, identificējot morāli un fiziski nolietojušos krājumus. Šāda veida krājumiem tiek veidoti uzkrājumi vērtības samazinājumam. Krājumiem, kuriem nav bijusi kustība pēdējos 12 mēnešos, tiek veidoti uzkrājumi 100% apjomā.

3.4. Finanšu aktīvi

Finanšu aktīvu sastāvā tiek uzrādīti debitoru parādi, nauda.

Debitoru parādi, kuru apmaksas termiņš nepārsniedz 12 mēnešus, tiek uzrādīti apgrozāmo līdzekļu sastāvā. Debitoru parādi tiek atspoguļoti bilance atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti, kad pilnas parāda summas atgūšana vairs nav ticama un debitoru parāds nav samaksāts 6 mēnešu laikā pēc maksāšanas termiņa. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek veidoti 100% apmērā no nedrošo parādu summas un to palielinājums vai samazinājums tiek iekļauts pārskata gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nauda ir naudas atlikumi banku norēķinu kontos.

3.5. Finanšu saistības

Saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem atspoguļo no piegādātājiem saņemto, bet pārskata perioda beigās nesamaksāto rēķinu summas atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros.

Uzkrātās izmaksas, kas radušās pārskata gadā, ja šo izmaksu apjoms pārskata periodā ir skaidri zināms, bet par kurām vēl nav saņemti rēķini no piegādātājiem, tiek iekļautas posteņi „uzkrātās saistības”.

3.6. Saistītās pusēs

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti *Sabiedrības* dalībnieks, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

3.7. Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek veidoti gadījumos, kad *Sabiedrībai* pagātnes notikumu rezultātā ir radušās juridiskas vai prakses radītas saistības, un ir paredzams, ka šo saistību nokārtošanai būs nepieciešami ekonomisku labumu ietveroši resursi, un ir iespējams ticami noteikt šo saistību apjomu.

Gada pārskatā uzkrājumi tiek atspoguļoti, iespējami precīzi nosakot to izdevumu summu, kas ir nepieciešama, lai saistības dzēstu tādā apmērā, kādas tās ir pārskata perioda beigu datumā. Uzkrājumi tiek izmantoti tikai attiecībā uz izdevumiem, kuriem tie sākotnēji tikuši izveidoti, un tie tiek samazināti, ja iespējamā resursu aizplūšana vairs nav paredzama.

3.8. Nodokli

SIA „LDZ Cargo Logistika” maksā attiecīgajā budžetā šādus nodokļus un nodevas: uzņēmumu ienākuma nodokli, pievienotās vērtības nodokli, valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, iedzīvotāju ienākuma nodokli, uzņēmējdarbības riska valsts nodevu.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot ar nodokli apliekamajam attiecīgajā taksācijas periodā gūtajam ienākumam nodokļa likmi 15% apmērā.

Atliktās uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības tiek noteiktas, pamatojoties uz nodokļu likmēm, kuras ir paredzēts piemērot tad, kad izzudīs īslaicīgās atšķirības. Galvenās īslaicīgās atšķirības izriet no atšķirīgajām grāmatvedības un nodokļu vajadzībām lietotajām pamatlīdzekļu nolietojuma likmēm, un no atsevišķiem nodokļu vajadzībām neatskaitāmiem uzkrājumiem. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu starpībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu uzskaitei un nodokļu aprēķinu mērķiem. Pagaidu atšķirības rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes. Atlikta nodokļa aktīvu atzīst, ja pastāv liela varbūtība, ka tiks gūta ar nodokli apliekama peļņa, uz kuru varēs attiecināt atskaitāmo pagaidu atšķirību. *Sabiedrības* atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis 2011.gadā ir negatīvs, tāpēc nav atspoguļots pārskatā.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

Finanšu pārskatā sniegti nepieciešamie paskaidrojumi par notikumiem pēc gada pārskata sagatavošanas datuma.

4. Paskaidrojumi par peļnas vai zaudējuma posteņiem

1. piezīme.

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

(LVL)

| Darbības veidi | 2011 | 2010 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumi | 7 633 359 | 4 427 176 |
| Kopā | 7 633 359 | 4 427 176 |

Neto apgrozījuma pieaugums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjoma palielinājumu tranzītpārvadājumiem.

Transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumi

LDZ Cargo Logistika sniedz transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumus, kas ir galvenais pamatdarbības veids un tā īpatsvars neto apgrozījumā sastāda 100%.

Transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumi ietver:

- starptautisko eksporta – importa un tranzīta pārvadājumu organizēšana pa Baltijas un NVS valstu dzelzceļiem;
- kravu pārvadājumu dokumentu noformēšana;
- muitas kravu formalitāšu kārtošana;
- informācijas sniegšana par klientu kravu kustību;
- pārvadāšanas maksas aprēķini;
- kravu uzglabāšana un citi pakalpojumi ostu teritorijās;
- apvienotais intermodālais serviss - „no durvīm līdz durvīm”.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

2. piezīme.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

(LVL)

| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksu elementi | 2011 | 2010 |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Materiāli | 1 472 | 677 |
| Pārējās izmaksas | 7 427 842 | 4 320 332 |
| Kopā | 7 429 314 | 4 321 009 |

Pārējo izmaksu sastāvā ir:

- SIA „LDZ CARGO” sniegtie pakalpojumi

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pārvadājumu maksas un papīldpakalpojumi | 5 107 560 | 3 572 931 |
| Pārdošanas veicināšanas un menedžmenta pakalpojumi | 105 005 | 94 812 |
| Citi pakalpojumi | 3745 | 3 810 |
| Kopā | 5 216 310 | 3 671 553 |

- VAS „Latvijas dzelzceļš” sniegtie pakalpojumi

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Principāla pakalpojumi | 5 735 | 7 544 |
| Vagonu kārtējais remonts un citi pakalpojumi | 418 | 237 |
| Kopā | 6 153 | 7 781 |

- citu piegādātāju sniegtie pakalpojumi

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------------------------------|-----------|---------|
| Dzelzceļa tarifs, jūras frahts, ostas pakalpojumi un citi | 2 205 379 | 640 998 |

Pamatdarbības nodrošināšanai pārskata periodā tika izlietoti 7 429 314 LVL, kas ir par 3 108 305 LVL (71,9%) vairāk kā 2010.gadā. Izmaksu palielinājums saistīts ar maksājumu par dzelzceļa kravu pārvadājumiem pieaugumu.

3. piezīme.

Administrācijas izmaksas

(LVL)

| Administrācijas izmaksu elementi | 2011 | 2010 |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Darba samaksa | 75 495 | 68 387 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 18 163 | 16 443 |
| Materiāli | 475 | 1 894 |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 1 427 | 1 768 |
| Informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksas | 10 305 | 11 678 |
| Sakaru pakalpojumi | 2 930 | 2 709 |
| Telpu un pārējo pamatlīdzekļu nomas maksas | 2 413 | 2 076 |
| Dienesta komandējumi | 2 552 | 3 062 |
| Reprezentācijas izmaksas | 1 336 | 1 965 |
| Pārējās izmaksas | 1 310 | 2 227 |
| Kopā | 116 406 | 112 209 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

4. piezīme.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi un izmaksas

(LVL)

| Ieņēmumu un izmaksu veidi | Ieņēmumi | | Izmaksas | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 |
| Valūtas kursu svārstības | - | 1 184 | 1 175 | - |
| Valūtas konvertācija | 16 900 | 16 954 | - | - |
| Soda nauda | 3 408 | 336 | 3 735 | 536 |
| Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas VAS „Latvijas dzelzceļš” un arodbiedrības koplīgumā * ¹⁾ | - | - | 1 080 | 1 417 |
| Uzkrājumi atvaijinājumu rezervei* ²⁾ | - | 163 | 3 951 | - |
| Citi ieņēmumi un izmaksas | 1 874 | 357 | 2 349 | 248 |
| Kopā | 22 182 | 18 994 | 12 290 | 2 201 |

*¹⁾ Šo izmaksu atšifrējumu skat. 4.tabulā.

*²⁾ Šo ieņēmumu atšifrējumu skat. piezīmē Nr.17

4.tabula

Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas Sabiedrības normatīvajos dokumentos.

(LVL)

| Izmaksu veidi | 2011 | 2010 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Bēru piederumu samaksa un bēru pabalsti | 200 | - |
| Maksa par papildus brīvdienām sakarā ar jubileju, laulību un t.t. saskaņā ar koplīgumu | - | 90 |
| Aprēķinātās sociālās apdrošināšanas iemaksas | 12 | 22 |
| Pārējie | 868 | 1 305 |
| Kopā | 1 080 | 1 417 |

5. piezīme.

Procentu ieņēmumi un maksājumi

(LVL)

| | Ieņēmumi | | Izmaksas | |
|-----------------|----------|------|----------|------|
| | 2011 | 2010 | 2011 | 2010 |
| Bankas procenti | 52 | - | - | - |

6. piezīme.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|----------------------------|--------|-------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 15 814 | 2 177 |

5. Paskaidrojumi par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

7. piezīme.

Pamatlīdzekļi

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība | 7 161 | 6 563 |
| Uzkrātais nolietojums | 5 293 | 3 866 |
| Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība | 1 868 | 2 697 |
| <i>tajā skaitā izmantoti:</i> | | |
| ražošanā | 1 791 | 2 576 |
| sociālajā infrastruktūrā | 77 | 121 |

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

(LVL)

| | Skaitļošanas iekārtas un to aprīkojums, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums | Pārējie pamat- līdzekļi | Kopā | Avansa maksājumi par pamat- līdzekļiem | Pavisam |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------|-------------------------------------------------|---------|
| Sākotnējā vērtība uz 31.12.2010. | 1 900 | 4 663 | 6 563 | | 6 563 |
| Kapitālieguldījumu apjoms izpildīts | | | | 598 | 598 |
| Objektu nodošana un iekārtu iegāde | | | | (598) | (598) |
| dāti un pabeigti kapitāldarbi un veikta rtu iegāde | 598 | | 598 | | 598 |
| Sākotnējā vērtība uz 31.12.2011. | 2 498 | 4 663 | 7 161 | | 7 161 |
| Nolietojums uz 31.12.2010. | 765 | 3 101 | 3 866 | | 3 866 |
| Aprēķinātais nolietojums | 807 | 620 | 1 427 | | 1 427 |
| Nolietojums uz 31.12.2011. | 1 572 | 3 721 | 5 293 | | 5 293 |
| Bilances vērtība uz 31.12.2010. | 1 135 | 1 562 | 2 697 | | 2 697 |
| Bilances vērtība uz 31.12.2011. | 926 | 942 | 1 868 | | 1 868 |

Apgrozāmie līdzekļi

8. piezīme.

Krājumi

Krājumu apjoms ir LVL 2 576. Salīdzinot ar gada sākumu, krājumi ir palielinājušies par LVL 2 557. Izejvielu, pamatlīdzekļu un palīgmatēriālu īpatsvars krājumos ir 99,7% vai LVL 2 567.

(LVL)

| Izejvielas, pamatlīdzekļi un palīgmatēriāli | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|
| Izejvielas, materiāli | 2 567 | |
| Veidlapas | 9 | 10 |
| Bilances vērtība | 2 576 | 10 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli palielinājušies par LVL 2566, kas galvenokārt saistīts ar darba apjoma palielināšanos.

9. piezīme.

Avansa maksājumi

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem | 44 384 | 16 924 |
| Par citiem pakalpojumiem | 418 | 580 |
| Kopā | 44 802 | 17 504 |

2011.gadā avansa maksājumi, salīdzinot ar 2010.gadu, ir palielinājušies par LVL 27 298 vai 255,9%. Tas ir saistīts ar dzelzceļa kravu pārvadājumiem palielinājumu un pasūtījumu pieaugumu.

Debitori

10. piezīme.

Pircēju un pasūtītāju parādi

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība - <i>par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem</i> | 329 957 | 275 128 |

No pircēju un pasūtītāju parādiem uz 31.12.2011. izveidojušies 2011.gada decembra mēnesī LVL 317 264.

Parādu sadalījums pa termiņiem:

(LVL)

| Nenokavētie parādi | Līdz 30 dienām | No 30 līdz 60 dienām | No 60 līdz 90 dienām | Virs 90 dienām | Kopā |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|---------|
| 298 221 | 30 951 | 0 | 321 | 464 | 329 957 |

No kopējās pircēju un pasūtītāju parādu summas samaksas termiņš ir kavēts parādiem 0,2% apmērā, no nokavētiem parādiem 99,8% samaksas termiņa kavējums nepārsniedz 30 dienas.

Parādu sadalījums pa valūtām:

| | 31.12.2011. | | 31.12.2010. | |
|-------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | valūta | LVL | valūta | LVL |
| LVL | x | 197 260 | x | 494 |
| USD | 38 348 | 20 861 | 37 652 | 20 144 |
| EUR | 159 128 | 111 836 | 362 107 | 254 490 |
| Kopā | x | 329 957 | x | 275 128 |

11. piezīme.

Radniecīgo sabiedrību parādi:

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-----------------|----------------|----------------|
| SIA "LDZ CARGO" | 100 081 | 104 796 |
| Kopā | 100 081 | 104 796 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

Radniecīgo sabiedrību parādi samazinājušies par LVL 2 157 354. Nav parādu, kam kavēts samaksas termiņš.

12. piezīme.

Citi debitori

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|----------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Citu debitoru parādu uzskaites vērtība | 50 883 | 90 978 |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem | 566 | 566 |
| Bilances vērtība | ^{*1)} 50 317 | 90 412 |

*1) Citu debitoru bilances vērtība:

- *Noreķini par prasībām pret personālu* LVL 24
- *Noreķini ar citiem debitoriem* LVL 3 050
- *Pievienotās vērtības nodoklis (pārmaksa)* LVL 41 181
- *Nākamo periodu izmaksas (algas aprēķina grāmatojumi)* LVL 2 306

Šaubīgie debitori

(LVL)

| | Šaubīgie debitori uz 31.12.2010. | Neatgūstamo debitoru parādu norakstīšana no uzkrājumiem | Debitoru parādu samaksātā summa | Atzīti kā šaubīgi debitori 2011.gadā | Šaubīgie debitori uz 31.12.2011. |
|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori | 566 | 0 | 0 | 0 | 566 |

Pārskata gada laikā šaubīgo debitoru parādu summa palika bez izmaiņām un sastāda LVL 566 , t.sk. SIA "TRĪVA" parāds LVL 566.

Citu debitoru parādu sadalījums pa valūtām

| | 31.12.2011. | | 31.12.2010. | |
|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | valūta | LVL | valūta | LVL |
| LVL | x | 50 317 | x | 90 412 |
| Kopā | x | 50 317 | x | 90 412 |

13. piezīme.

Nākamo periodu izmaksas

Uzrādītas izmaksas, kas veiktas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-----------------------------------|-------------|-------------|
| Apdrošināšana nelaimes gadījumiem | 5 | 7 |
| Kopā | 5 | 7 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Cargo Logistika”

2011. GADA PĀRSKATS

Nauda

14. piezīme.

Naudas līdzekļi valūtā un LVL pēc LB kursora uz 31.12.2011. ir LVL 269 994, tajā skaitā naudas līdzekļi:

| | (LVL) | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-------------------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| Norēķinu kontos | | 269 994 | 105 493 |
| <i>t.sk. AS „GE Money Bank”</i> | | | 4 |
| <i>Nordea Bank Finland Plc Latvijas filiāle</i> | | 81 542 | |
| <i>AS „DNB Banka”</i> | | 188 452 | 105 489 |
| Kopā | | 269 994 | 105 493 |

Pašu kapitāls

15. piezīme.

Pamatkapitāls

| | (LVL) | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|---------------|-------|-------------|-------------|
| Pamatkapitāls | | 100 000 | 100 000 |

Pamatkapitāls pārskata gadā nemainījās un tas sastāvēja no 100 000 akcijām.

Sabiedrības akcijas nominālvērtība ir 1 lats. 100% daļu īpašnieks ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību „LDZ CARGO”.

16. piezīme.

Pārskata gada nesadalītā peļņa

| | (LVL) | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-----------------------------------|-------|----------------|----------------|
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | | 56 540 | 55 683 |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | | 81 769 | 8 574 |
| Kopā | | 238 309 | 164 257 |

Saskaņā ar 06.10.2011. Dalībnieku sapulces protokolu Nr.3 sabiedrības ar ierobežotu atbildību „SIA LDZ Cargo Logistika” 2010.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

- peļņas daļa 90 % apmērā, t.i. LVL 7 717 , izmaksāta dividendēs vienīgajam dalībniekam SIA „LDZ CARGO”.
- peļņas daļa 10 % apmērā, t.i. LVL 857, atstāta nesadalīta.

Uzkrājumi

17. piezīme.

Citi uzkrājumi

| | (LVL) | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|--------------------------|-------|-------------|-------------|
| Uzkrājumi atvaļinājumiem | | 6 375 | 2 015 |

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2011. GADA PĀRSKATS

Uzkrājumi atvaļinājumiem veikti saskaņā ar VAS „Latvijas dzelzceļš” *Nolikumu par uzkrājumu veidošanu darbinieku atvaļinājuma rezervei*, kas apstiprināts ar valdes 2003.gada 26.septembra lēmumu (protokols Nr.24 p.3.). Aprēķinātie uzkrājumi atvaļinājumiem ir palielinājušies par LVL 4 360.

Kreditori

Īstermiņa kreditori

18. piezīme.

No pircējiem saņemtie avansi

| | 31.12.2011. | | 31.12.2010. | |
|-------------|-------------|----------------|-------------|----------------|
| | valūta | LVL | valūta | LVL |
| LVL | x | 102 459 | x | 27 458 |
| USD | 188 368 | 102 472 | - | - |
| EUR | 214 991 | 151 097 | 135 190 | 95 012 |
| Kopā | x | 356 028 | x | 122 470 |

2011.gadā no pircējiem saņemtie avansi, salīdzinot ar 2010.gadu, ir palielinājušies par LVL 233 558. Tas ir saistīts ar dzelzceļa kravu pārvadājumu palielinājumu un pasūtījumu pieaugumu.

19. piezīme.

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

| | 31.12.2011. | | 31.12.2010. | |
|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | valūta | LVL | valūta | LVL |
| LVL | x | 7 040 | x | 27 174 |
| USD | - | - | 15 711 | 8 406 |
| EUR | 9 375 | 6 589 | 10 284 | 7 227 |
| Kopā | x | 13 629 | x | 74 807 |

Kreditoru saistības tiek samaksātas paredzētajos termiņos. Kavēto parādu nav.

20. piezīme.

Parādi radniecīgajām sabiedrībām

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|--------------------------|----------------|----------------|
| VAS „Latvijas dzelzceļš” | 1 597 | 1 835 |
| SIA “LDZ CARGO” | 168 169 | 225 489 |
| Kopā | 169 766 | 227 324 |

No parādiem radniecīgajām sabiedrībām uz 1.12.2011. izveidojušies - 2011.gada decembrī LVL 169 766, 2010.gada decembrī LVL 227 324.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2011. GADA PĀRSKATS

21. piezīme.

Parādi par nodokļiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|-------------------------------|---------------|-------------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 11 285 | - |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | - | 606 |
| Kopā | 11 285 | 606 |

Aprēķinātie nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 15 814 | 2 177 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 26 475 | 22 635 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 16 544 | 15 442 |
| Pievienotās vērtības nodoklis | (485 046) | (372 533) |
| Pavisam nodokļu maksājumi | (486 213) | (332 279) |
| bez tam uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | 19 | 15 |

Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu kustība pārskata periodā

(LVL)

| Nodokļa veids | Nodokļu pārmaksa 31.12.2010. | Nodokļu saistības 31.12.2010. | Aprēķināts par 2011. | Ieskaitīts no citiem nodokļiem | Samaksāts par 2011. | Nodokļu pārrēkins | Nodokļu atgriešana | Nodokļu pārmaksa 31.12.2011. | Nodokļu saistības 31.12.2011. |
|---------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | (14 459) | - | 15 814 | - | - | (369) | 10 299 | - | 11 285 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (2 918) | - | 26 475 | (25 000) | (760) | - | - | (2 203) | - |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | (2 901) | 606 | 16 544 | (13 500) | (2 298) | - | - | (1 549) | - |
| Pievienotās vērtības nodoklis | (66 998) | - | (545 046) | 38518 | - | - | 532 345 | (41 181) | - |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | (5) | - | 19 | (18) | - | - | - | (4) | - |
| Kopā | (87 281) | 606 | (486 194) | - | (3 058) | (369) | 542 644 | (44 937) | 11 285 |

Sabiedrībai uz 31.12.2011. nav kavētu maksājumu budžetā. Nodokļu atlikumi salīdzināti ar VID datiem. Atšķirību nav.

22. piezīme.
Pārējie kreditori

| | 31.12.2011. | | 31.12.2010. | |
|---------------------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|
| | valūta | LVL | valūta | LVL |
| LVL | x | 3 163 | x | 3 368 |
| no tiem: | | | | |
| <i>darba algas parāds strādājošajiem</i> | x | 2 827 | x | 3 339 |
| <i>veselības apdrošināšana un citi ieturējumi</i> | x | 336 | x | 29 |

23. piezīme.
Uzkrātās saistības

(LVL)

| | 31.12.2011. | 31.12.2010. |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Zvērināta revidenta komandītsabiedrība "S.Vilcānes audits" par gada pārskata pārbaudi | 1 045 | 1 200 |

6. Vispārīgā informācija

6.1. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

| | 2011 | 2010 |
|-----------------------------------------------------|------|------|
| Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 12 | 10 |

6.2. Personāla izmaksas

(LVL)

| | 2011 | 2010 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Algas | 75 495 | 68 387 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas) | 18 163 | 16 443 |

6.3. Informācija par atlīdzību Valdes loceklim

(LVL)

| Aprēķināts | 2011 | 2010 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Valdes loceklim | | |
| Atlīdzība | 2400 | 2 400 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas) | 578 | 578 |
| Kopā | 2 978 | 2 978 |

Atlīdzība Valdes loceklim aprēķināta atbilstoši 30.03.2010. MK noteikumiem Nr.311. „Noteikumi par valsts vai pašvaldību kapitālsabiedrību valdes locekļu skaitu, padomes un valdes locekļa, pašvaldības kapitāla daļu turētāja un atbildīgā darbinieka atlīdzību”.

Valdes loceklis

Rīgā, 2012.gada 14. marta

M.Kancāns