

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„LDZ Cargo Logistika”

2012. GADA PĀRSKATS

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “LDZ Cargo Loģistika”
2012. GADA PĀRSKATS

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskati:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pārskata pielikums	13
Revidentu atzinums	28

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 priekšsēdētājs Māris KANCĀNS (no 01.03.2013.)</i>
Valde	<i>Valters BOLĒVICS – valdes loceklis (no 01.03.2013.) Ilona RUDZĪTE – valdes locekle (no 01.03.2013.)</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>2012.gada 1.janvāris – 2012.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>

VADĪBAS ZIŅOJUMS**par sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika”****saimniecisko darbību 2012.gadā****1. Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” raksturojums**

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

LDZ Cargo Loģistika pašu kapitāla apjoms uz 2012.gada 31.decembri ir LVL 383 969. Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, tas ir palielinājies par 145 660 LVL. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 39,5% no kopējo aktīvu vērtības.

2012.gadā *Sabiedrības* pamatkapitāls netika palielināts, un uz 2012.gada 31.decembri tas ir 100 000 LVL.

Pārskata gadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 10 503 807 LVL, kas ir par 2 870 448 LVL vai 37,6% vairāk nekā 2011.gadā. Pieaugums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjoma palielinājumu tranzītpārvadājumiem.

Neto apgrozījuma struktūra 2012.gadā sastāv no transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumiem. Lielāko pakalpojumu apjomu daļu 2012.gadā nodrošināja Latvijas pasūtītāji – 48,2%, citi ES pasūtītāji – 23,8%, pasūtītāji no ārpus ES un NVS valstīm – 20,7%, NVS pasūtītāji – 7,3%.

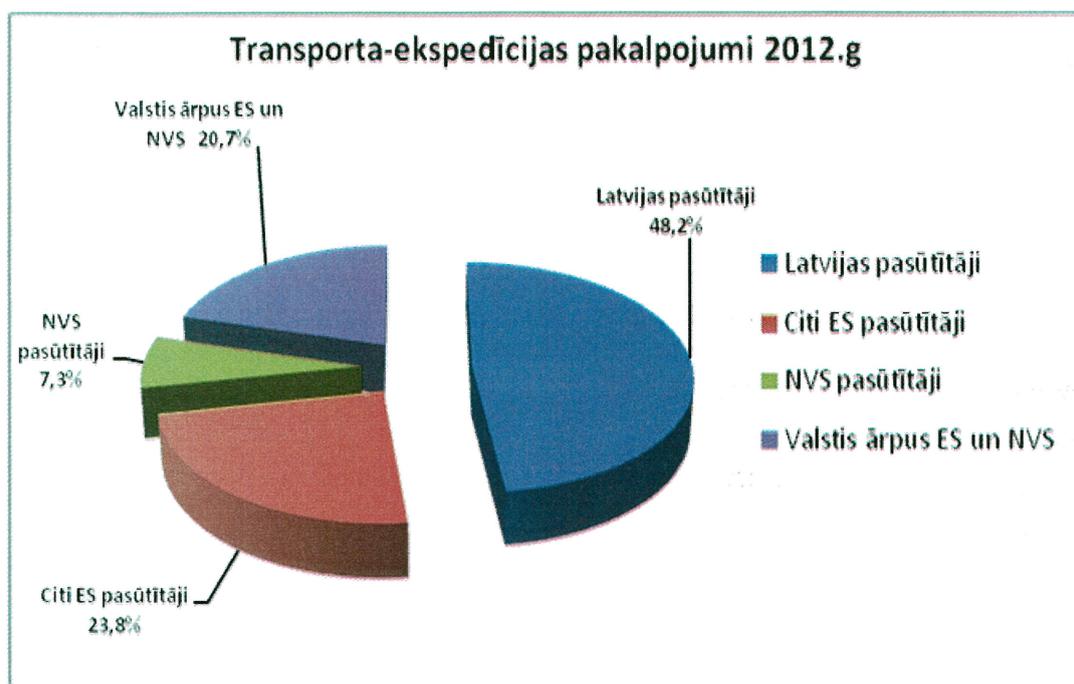
2012.gada un 2011.gada neto apgrozījuma struktūra ir redzama 1. tabulā un 1., 2. un 3.attēlā.

1.tabula

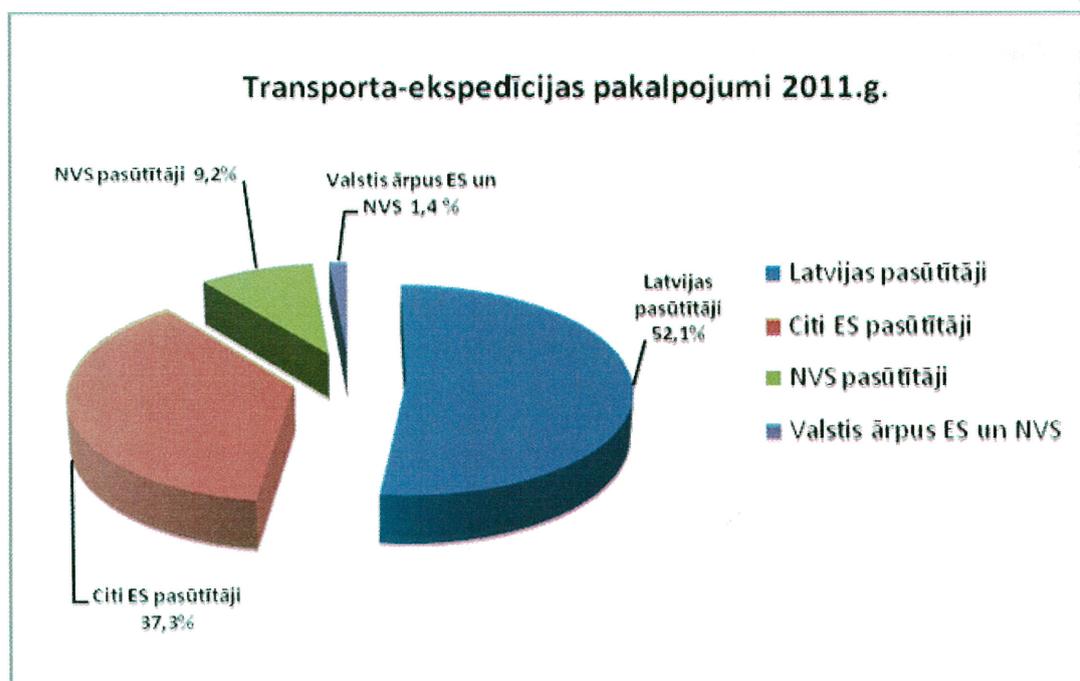
	2012.g. LVL	Īpat- svars	2011.g. LVL.	Īpat- svars	2012.g. pret 2011.g. %	2012.g. pret 2011.g. LVL
Transporta- ekspedīcijas pakalpojumi- kopā	10 503 807	100%	7 633 359	100%	137,6%	+2 870 448
tajā skaitā:						
Latvijas pasūtītāji	5 060 980	48,2%	3 978 557	52,1%	127,2%	+1 082 423
Citi ES pasūtītāji	2 497 421	23,8%	2 849 933	37,3%	87,6%	-352 512
NVS pasūtītāji	770 345	7,3%	699 665	9,2%	110,1%	+70 680
Valstis ārpus ES un NVS	2 175 061	20,7%	105 204	1,4%	2067,5%	+2 069 857

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

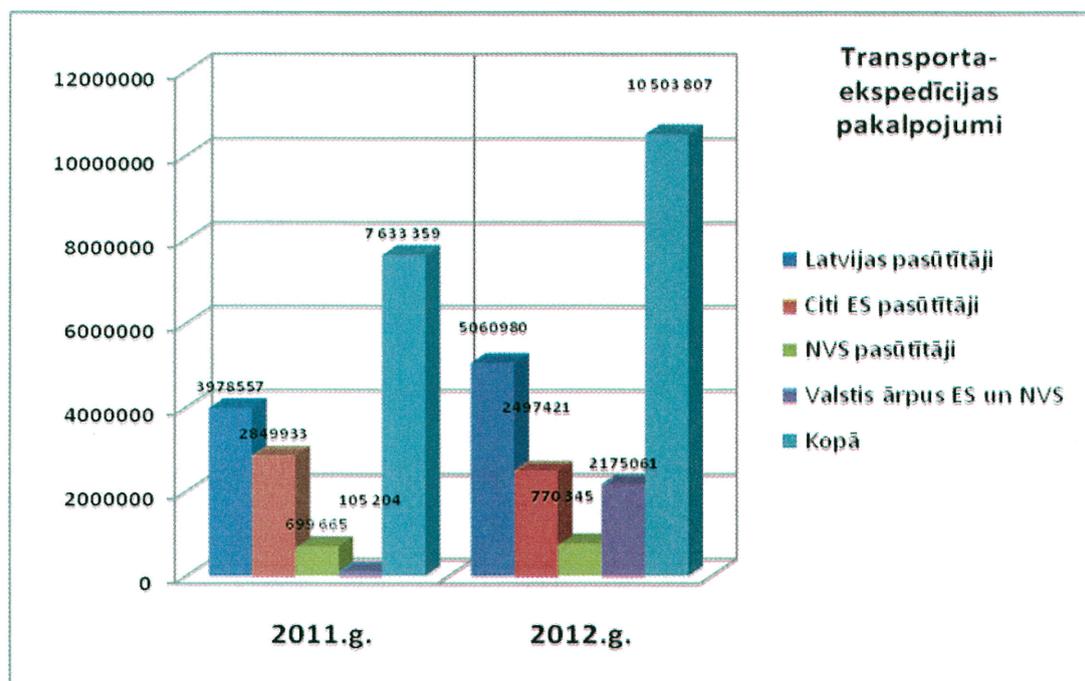
1.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2012.gadā – īpatsvars,%



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



3.attēls. Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2011.gadā un 2012.gadā, LVL



2012.gadā, salīdzinot ar 2011.gadu, transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā palielinājies par 37,6%, tajā skaitā pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem palielinājās par 27,2%, bet vienlaicīgi Latvijas pasūtītāju īpatsvars samazinājās par 3,9% un 2012.gadā sasniedza 48,2% pret 52,1% 2011.gadā. Pakalpojumi citu ES savienības pasūtītājiem samazinājušies par 12,4%, īpatsvars samazinājās par 13,5% un 2012.gadā sasniedza 23,8% pret 37,3% 2011.gadā. Pakalpojumi NVS pasūtītājiem 2012.gadā palielinājās par 10,1%, bet īpatsvars samazinājās par 1,9% un 2012.gadā sasniedza 7,3% pret 9,2% 2011.gadā. Pakalpojumi pasūtītājiem - valstīm ārpus ES un NVS, palielinājās par 1967,5%, īpatsvars palielinājās par 19,3% un 2012.gadā sasniedza 20,7% pret 1,4% 2011.gadā.

2012. gadā Sabiedrības darbības rezultātā ir gūtā peļņa pēc nodokļiem 173 344 LVL, kas ir par 91 575 LVL vai par 112% vairāk nekā 2011.gadā.

2012.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 383 297 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir palielinājušies līdz 1,66 (2011.g.- 1,44). 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 2012. gada beigām, salīdzinot ar 2011.gadu, samazinājušies par 187 803 LVL. Naudas līdzekļu samazinājumu galvenokārt ietekmēja avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem.

Kopējais Sabiedrības izpildīto kapitālieguldījumu apjoms 2012.gadā sasniedza 5396 LVL, kas ieguldīti uzņēmuma attīstībā. 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

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

2.tabula

LDZ Cargo Loģistika personāla izmaksas, tūkst. LVL

Izmaksu pozīcija	2012.gads	2011.gads
Atlīdzība par darbu	80 556	75 495
VSAOI, uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	19 407	18 182
Citas Darba likumā un Darba koplīgumā paredzētās izmaksas	104	387
Kopā	100 067	94 064

Vidējais darbinieku skaits *Sabiedrībā* pārskata gadā ir 5 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.

4. Riski

Būtisku risku, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata posteņus nav, tā kā 2012.gadā klientu skaits salīdzinoši ar 2011.gadu ir apmēram vienāds, bet pasūtījumu apjoms būtiski palielinājies.

Riski, ar kuriem *Sabiedrība* varētu saskarties nākamajā darbības periodā ir politiskie riski, valūtas kursu svārstību risks.

5. Notikumi pēc 2012.gada pārskata sastādīšanas datuma

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

6. Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietošanu

SIA „LDZ Cargo Loģistika” valde ierosina 2012.gada peļņu 173 344 latu apmērā nesadalīt, atstājot to sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumiem un turpmākajai attīstībai.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. martā

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(LVL)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2012.gads	2011.gads
Neto apgrozījums	1	10 503 807	7 633 359
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	10 167 916	7 429 314
Bruto peļņa (no apgrozījuma)		335 891	204 045
Administrācijas izmaksas	3	133 524	116 406
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	4 330	22 182
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	3784	12 290
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	5	962	52
Peļņa pirms nodokļiem		203 875	97 583
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	6, 21	30 531	15 814
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	16	173 344	81 769

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. martā

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(LVL)

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.12.2012.	uz 31.12.2011.
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	7	5 584	1 868
I. KOPĀ		5 584	1 868
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		5 584	1 868
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	1 560	2 576
2. Avansa maksājumi par precēm	9	189 167	44 802
I. KOPĀ		190 727	47 378
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	10	441 331	329 957
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	11	130 727	100 081
3. Citi debitori	12	122 256	50 317
4. Nākamo periodu izmaksas	13	134	5
II. KOPĀ		694 448	480 360
III. Nauda	14	82 191	269 994
III. KOPĀ		82 191	269 994
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		967 366	797 732
BILANCE		972 950	799 600

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

BILANCE

(LVL)

P A S Ī V S	Piezīmes Nr.	uz 31.12.2012.	uz 31.12.2011.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	100 000	100 000
2. Rezerves:			
a) pārējās rezerves	16	7 402	
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	17	103 223	56 540
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	17	173 344	81 769
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		383 969	238 309
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	18	4 912	6 375
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		4 912	6 375
3. KREDITORI			
I. Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi	19	188 927	356 028
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	40 762	13 629
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	21	337 186	169 766
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	8 827	11285
5. Pārējie kreditori	23	6 867	3 163
6. Uzkrātās saistības	24	1 500	1 045
I. KOPĀ		584 069	554 916
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		584 069	554 916
BILANCE		972 950	799 600

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. maīti

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(LVL)

	Pamat- kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
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
par 2012.gadu					
Uz 31.12.2011.	100 000	-	56 540	81 769	238 309
2011.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	81 769	(81 769)	-
2011.gada peļņa ieskaitīta rezervēs	-	7 402	(7 402)	-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	173 344	173 344
Nodotas dividendēs	-	-	(27 684)	-	(27 684)
Uz 31.12.2012.	100 000	7 402	103 223	173 344	383 969

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. maijā

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes).

(LVL)

	2012.g.		2011.g.	
	Saņemts	Samaksāts	Saņemts	Samaksāts
1. Pamatdarbība				
1.1.saņemts no pircējiem un pasūtītājiem	10 687 482	-	8 236 861	-
1.2.saņemtie bankas procenti	977	-	32	-
1.3.saņemta nodokļu pārmaxsa	304 585	-	542 644	-
1.4.samaksāts par precēm un pakalpojumiem	-	(11 078 107)	-	(8 563 275)
1.5.darba alga un VSAOI	-	(55 104)	-	(54 486)
1.6.pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	(2 203)	-	(3 984)
1.7.citi nodokļu maksājumi	-	(13 995)	-	(2 298)
1.8.uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumi	-	-	-	-
Kopā :	10 993 044	(11 149 409)	8 779 537	(8 624 043)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>		<i>(156 365)</i>	<i>155 494</i>	<i>-</i>
2. Ieguldīšanas darbība				
2.1.iegādāti pamatlīdzekļi	-	(6 554)	-	(729)
Kopā :	-	(6 554)	-	(729)
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>-</i>	<i>(6 554)</i>	<i>-</i>	<i>(729)</i>
3. Finansēšanas darbība				
3.1.samaksātās dividendes	-	(27 684)	-	(7 717)
Kopā :	-	(27 684)	-	(7 717)
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	<i>-</i>	<i>(27 684)</i>	<i>-</i>	<i>(7 717)</i>
<i>Kļūdaini pārskaitījumi</i>	700	-		
Valūtas kursu starpība	2 100	-	17 453	-
Pavisam	2 800	-	17 453	-
<i>Kopējās naudas pieaugums vai samazinājums</i>		<i>(187 803)</i>	<i>164 501</i>	
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	82 191		269 994	
gada sākumā	269 994		105 493	
Naudas līdzekļu samazinājums	(187 803)		164 501	

Pielikumi no 14. līdz 28. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. maijā

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Gada pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 2012.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 2012.gada 1.janvāra līdz 31.decembrim. Gada pārskatu apstiprina dalībnieku sapulce, kuru sasauc sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 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 Loģistika” valdes 2010.gada 06.septembra „Inventarizāciju veikšanas noteikumu” prasībām, ievērojot sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 2012.gada 10.septembra rīkojumā Nr. KLG-1/1 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

2012.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par 383 297 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir palielinājusies līdz 1,66 (2011.g.- 1,44). 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 2012. gada beigām, salīdzinot ar 2011.gadu, samazinājusies par 187 803 LVL. Naudas līdzekļu samazinājumu galvenokārt ietekmēja avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem. 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

2012. GADA PĀRSKATS

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. 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.

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 kursa. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa 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 peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Latvijas Bankas noteiktie ārvalstu valūtas kursi

Ārvalstu valūta	31.12.2012.	31.12.2011.
USD	0,531000	0,544000
EUR	0,702804	0,702804
SEK	0,081600	0,078600
CHF	0,582000	0,577000
GBP	0,857000	0,840000
NOK	0,095100	0,090300
RUB	0,017400	0,017000
LTL	0,204000	0,204000
DKK	0,094200	0,094500

3.2. Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļi bilancē tiek uzrādīti 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
Skaitļošanas iekārtas un to aprīkojums, t.sk. drukāšanas ierīces, informāciju sistēmas, datoru programmprodukti 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 bilancē 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 darbuņēmējiem 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 postenī „uzkrātās saistības”.

3.6. Saistītās puses

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.

2012. GADA PĀRSKATS

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. Nodokļi

SIA „LDZ Cargo Loģistika” 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 uzskaitē un nodokļu aprēķinu mērķiem. Pagaidu atšķirības rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes. Atliktā 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 2012.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 peļņas vai zaudējuma posteņiem**1. piezīme.****Neto apgrozījums**

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

	(LVL)	
Darbības veidi	2012	2011
Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi	10 503 807	7 633 359
Kopā	10 503 807	7 633 359

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

Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi

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

Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi ietver:

- starptautisko eksporta – importa un tranzīta pārvadājumu organizēšana pa Baltijas un NVS valstu dzelzceļiem;
- kravu pārvadājumu dokumentu noformēšana;
- muitas kravu formalitāšu kārtošana;

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2012. GADA PĀRSKATS

- informācijas sniegšana par klientu kravu kustību;
- pārvadāšanas maksas aprēķini;
- kravu uzglabāšana un citi pakalpojumi ostu teritorijās;
- apvienotais intermodālais serviss - „no durvīm līdz durvīm”.

2. piezīme.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

(LVL)

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksu elementi	2012	2011
Materiāli	1 080	1 472
Degvielas, kurināmā izlietojums	533	
Pārējās izmaksas	10 166 303	7 427 842
Kopā	10 167 916	7 429 314

Pārējo izmaksu sastāvā ir:

- SIA „LDZ CARGO” sniegtie pakalpojumi

(LVL)

	2012	2011
Pārvadājumu maksa un papildpakalpojumi	7 094 006	5 107 560
Pārdošanas veicināšanas un menedžmenta pakalpojumi	106 900	105 005
Vagonu un konteineru nomas maksa	30 175	
Citi pakalpojumi	6 078	3 745
Kopā	7 237 159	5 216 310

- VAS „Latvijas dzelzceļš” sniegtie pakalpojumi

	2012	2011
Principāla pakalpojumi	5 841	5 735
Vagonu kārtējais remonts	3 013	418
Citi pakalpojumi	38	
Kopā	8 892	6 153

- citu piegādātāju sniegtie pakalpojumi

	2012	2011
Dzelzceļa tarifs, jūras frakts, ostas pakalpojumi un citi	2 920 252	2 205 379

Pamatdarbības nodrošināšanai pārskata periodā tika izlietoti 10 167 916 LVL, kas ir par 2 738 602 LVL (36,9%) vairāk nekā 2011.gadā. Izmaksu palielinājums saistīts ar maksājumiem par dzelzceļa kravu pārvadājumu pieaugumu.

3. piezīme.**Administrācijas izmaksas**

(LVL)

Administrācijas izmaksu elementi	2012	2011
Darba samaksa	80 556	75 495
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19 386	18 163
Materiāli	1 672	475
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 674	1 427
Pamatlīdzekļu kārtējais remonts	4 641	
Informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksas	8 985	10 305
Sakaru pakalpojumi	2 738	2 930
Telpu un pārējo pamatlīdzekļu nomas maksa	2 966	2 413
Dienesta komandējumi	3 584	2 552
Reprezentācijas izmaksas	4 020	1 336
Pārējās izmaksas	3 302	1 310
Kopā	133 524	116 406

Administrācijas izmaksas salīdzinot ar 2011.gadu ir palielinājušās par 17 118 LVL vai 14,7%. Izmaksu pieaugums 2012.gadā saistīts, galvenokārt, ar darba samaksas izmaksām, pamatlīdzekļu kārtējā remonta, ārvalstu komandējumu un reprezentācijas izdevumiem.

4. piezīme.**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi un izmaksas**

(LVL)

Ieņēmumu un izmaksu veidi	Ieņēmumi		Izmaksas	
	2012	2011	2012	2011
Pamatlīdzekļu likvidācija			6	
<i>no tās likvidēto pamatlīdzekļu neamortizētās daļas norakstīšana</i>	-	-	6	-
Valūtas kursu svārstības	1 535	-	-	1 175
Valūtas konvertācija	-	16 900	-	-
Soda nauda	1 276	3 408	2 200	3 735
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas VAS „Latvijas dzelzceļš” un arodbiedrības koplīgumā * ¹⁾	-	-	1 034	1 080
Uzkrājumi nedrošiem parādiem* ²⁾			464	
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei* ³⁾	1 463	-	-	3 951
Citi ieņēmumi un izmaksas	56	1 874	80	2 349
Kopā	4 330	22 182	3 784	12 290

*¹⁾ Šo izmaksu atšifrējumu skat. 4.tabulā

*²⁾ Šo ieņēmumu atšifrējumu skat. piezīmē Nr.12

*³⁾ Šo ieņēmumu atšifrējumu skat. piezīmē Nr.18

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2012. GADA PĀRSKATS

4.tabula

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

(LVL)

Izmaksu veidi	2012	2011
Bēru piederumu samaksa un bēru pabalsti	-	200
Maksa par papildus brīvdienām sakarā ar jubileju, laulību un t.t. saskaņā ar koplīgumu	-	-
Aprēķinātās sociālās apdrošināšanas iemaksas	-	12
Pārējie	1 034	868
Kopā	1 034	1 080

5. piezīme.

Procentu ieņēmumi un maksājumi

(LVL)

	Ieņēmumi		Izmaksas	
	2012	2011	2012	2011
Bankas procenti	962	52	-	-

6. piezīme.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

(LVL)

	2012	2011
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30 531	15 814

5. Paskaidrojumi par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

7. piezīme.

Pamatlīdzekļi

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	12 539	7 161
Uzkrātais nolietojums	6 955	5 293
Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	5 584	1 868
<i>tajā skaitā izmantoti:</i>		
<i>ražošanā</i>	5551	1 791
<i>sociālajā infrastruktūrā</i>	33	77

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2012. GADA PĀRSKATS

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

(LVL)

	Skaitļošanas iekārtas un to aprīkojums, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pavisam
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2011.	2498	4 663	7161	-	7161
Kapitālieguldījumu apjoms izpildīts	-	-	-	5396	5396
Objektu nodošana un iekārtu iegāde	-	-	-	(5396)	(5396)
Iegādāti un pabeigti kapitāldarbi un veikta iekārtu iegāde	980	4416	5396	-	5396
Likvidēts	(18)		(18)		(18)
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2012.	3 460	9 079	12 539	-	12 539
Nolietojums uz 31.12.2011.	1 572	3 721	5 293	-	5 293
Aprēķinātais nolietojums	562	1 112	1 674	-	1 674
Izslēgts sakarā ar likvidāciju	(12)		(12)		(12)
Nolietojums uz 31.12.2012.	2 122	4 833	6 955	-	6 955
Bilances vērtība uz 31.12.2011.	926	942	1 868	-	1 868
Bilances vērtība uz 31.12.2012.	1 338	4 246	5 584	-	5 584

Apdrošinātie līdzekļi

**8. piezīme.
Krājumi**

Krājumu apjoms ir LVL 1 560. Salīdzinot ar gada sākumu, krājumi ir samazinājušies par LVL 1 016. Izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu īpatsvars krājumos ir 96,8% vai LVL 1 510.

Benzīna īpatsvars krājumos ir 2,6% vai 41 LVL, 2012.gadā benzīna krājumi izveidojās sakarā līzings automašīnas izmantošanu.

(LVL)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.12.2012.	31.12.2011.
Izejvielas, materiāli	1510	2 567
Veidlapas	9	9
Benzīns	41	
Bilances vērtība	1 560	2 576

**9. piezīme.
Avansa maksājumi**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem	188 567	44 384
Par citiem pakalpojumiem	600	418
Kopā	189 167	44 802

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2012. GADA PĀRSKATS

2012.gadā avansa maksājumi, salīdzinot ar 2011.gadu, ir palielinājušies par LVL 144 365 vai par 322,2%. Tas ir saistīts ar dzelzceļa kravu pārvadājumu palielinājumu un pasūtījumu pieaugumu.

Debitori

10. piezīme.

Pircēju un pasūtītāju parādi

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2010.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība - <i>par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem</i>	441 331 ^{*)}	329 957

^{*)} no tiem izveidojušies 2012.gada decembra mēnesī LVL 415 586.

Parādu sadalījums pa termiņiem:

(LVL)

Nenokavētie parādi	Līdz 30 dienām	No 30 līdz 60 dienām	No 60 līdz 90 dienām	Virs 90 dienām	Kopā
398 127	17 459	25 152	593	-	441 331

No kopējās pircēju un pasūtītāju parādu summas samaksas termiņš ir kavēts 9,8% apmērā, no nokavētiem parādiem 4,0% samaksas termiņa kavējums nepārsniedz 30 dienas.

Parādu sadalījums pa valūtām:

	31.12.2012.		31.12.2011.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	168 504	x	197 260
USD	66 382	35 249	38 348	20 861
EUR	338 043	237 578	159 128	111 836
Kopā	x	441 331	x	329 957

11. piezīme.

Radniecīgo sabiedrību parādi:

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
SIA "LDZ CARGO"	130 727	100 081
Kopā	130 727	100 081

2012.gadā radniecīgo sabiedrību parādi palielinājušies par LVL 30 646, salīdzinot ar 2011.gadu. No kopējās radniecīgo sabiedrību parādu summas uz 31.12.2012. avansa maksājumu īpatsvars ir 100% .

2012. GADA PĀRSKATS

12. piezīme.

Citi debitori

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Citu debitoru parādu uzskaites vērtība	123 286	50 883
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	1 030	566
Bilances vērtība	*1) 122 256	50 317

*1) Citu debitoru bilances vērtība:

▪ Norēķini par prasībām pret personālu	LVL	24
▪ Norēķini ar citiem debitoriem	LVL	3 050
▪ Riska valsts nodeva (pārmaksa)	LVL	6
▪ Pievienotās vērtības nodoklis (pārmaksa)	LVL	114 717
▪ Iedzīvotāju ienākuma nodoklis (pārmaksa)	LVL	3 821
▪ Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (pārmaksa)	LVL	638

Šaubīgie debitori

(LVL)

	Šaubīgie debitori uz 31.12.2011.	Neatgūstamo debitoru parādu norakstīšana no uzkrājumiem	Debitoru parādu samaksātā summa	Atzīti kā šaubīgi debitori 2012.gadā	Šaubīgie debitori uz 31.12.2012.
Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori	566	-	-	464	1 030

Uz gada sākumu šaubīgo debitoru parādu summa bija LVL 566, t.sk. SIA "TRĪVA" parāds LVL 566. Pārskata gada laikā par šaubīgiem atzīti debitoru parādi LVL 464 vērtībā (OOO „Reailcargotranzit”, Krievija). Kā rezultātā uzkrājumi nedrošiem parādiem uz 31.12.2012. ir LVL 1 030.

Citu debitoru parādu sadalījums pa valūtām

	31.12.2012.		31.12.2011.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	122 256	x	50 317
Kopā	x	122 256	x	50 317

13. piezīme.

Nākamo periodu izmaksas

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

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Apdrošināšana nelaimes gadījumiem	6	5
Pārējās nākamo periodu izmaksas	128	
Kopā	134	5

Nauda**14. piezīme.**

Naudas līdzekļi valūtā un LVL pēc LB kursa uz 31.12.2012. ir LVL 82 191,
tajā skaitā naudas līdzekļi:

(LVL)

	31.12.2011.	31.12.2010.
Norēķinu kontos	82 191	269 994
<i>t.sk. Nordea Bank Finland Plc Latvijas filiāle</i>	<i>22681</i>	<i>81 542</i>
<i>AS „DNB Banka”</i>	<i>59 510</i>	<i>188 452</i>
Kopā	82 191	269 994

Pašu kapitāls**15. piezīme.****Pamatkapitāls**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
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.**Pārējās rezerves**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Pārējās rezerves	7 402	-

Saskaņā ar 26.06.2012. Dalībnieku sapulces lēmumu, 2008.gada un 2009.gada peļņas daļu nolēma novirzīt rezervēs pamatlīdzekļu iegādei *Sabiedrības* attīstībai, pārskata periodā tika izveidotas pārējās rezerves par LVL 7402.

17. piezīme.**Pārskata gada nesadalītā peļņa**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	103 223	56 540
Pārskata gada nesadalītā peļņa	173 344	81 769
Kopā	276 567	138 309

Saskaņā ar 26.06.2012. Dalībnieku sapulces protokolu Nr.3 sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika”:

2008.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

- tīras peļņas daļa 80 % apmērā, t.i. LVL 5606 , izmaksāta dividendēs vienīgajam dalībniekam SIA „LDZ CARGO”;
- daļa 20 % apmērā, t.i. LVL 1 402, novirzīta investīciju rezervēs pamatlīdzekļu iegādei.

2009.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

- tīras peļņas daļa LVL 6000 apmērā novirzīta investīciju rezervēs pamatlīdzekļu iegādei;
- peļņas daļa LVL 42 675 apmērā atstāta nesadalīta.

Saskaņā ar 09.11.2012. Dalībnieku sapulces protokolu Nr.5 sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 2011.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

- tīras peļņas daļa 27 % apmērā, t.i. LVL 22 078 , izmaksāta dividendēs vienīgajam dalībniekam SIA „LDZ CARGO”;
- peļņas daļa LVL 59 691 apmērā atstāta nesadalīta.

Uzkrājumi

18. piezīme.

Citi uzkrājumi

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Uzkrājumi atvaļinājumiem	4 912	6 375

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 samazinājušies par LVL 1 463.

Kreditori

Īstermiņa kreditori

19. piezīme.

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2012.		31.12.2011.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	103 306	x	102 459
USD	588	312	188 368	102 472
EUR	121 384	85 309	214 991	151 097
Kopā	x	188 927	x	356 028

2012.gadā no pircējiem saņemtie avansi, salīdzinot ar 2011.gadu, ir samazinājušies par LVL 167 101.

20. piezīme.**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	31.12.2012.		31.12.2011.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	1 296	x	7 040
USD	8 810	4 678	-	-
EUR	49 499	34 788	9 375	6 589
Kopā	x	40 762	x	13 629

2012.gadā parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem, salīdzinot ar 2011.gadu, ir palielinājušies par LVL 27 133. Tas ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjoma palielinājumu.

Kreditoru saistības tiek samaksātas paredzētajos termiņos. Kavēto parādu nav.

21. piezīme.**Parādi radniecīgajām sabiedrībām**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
VAS „Latvijas dzelzceļš”	1 122	1 597
SIA “LDZ CARGO”	336 064	168 169
Kopā	337 186	169 766

Radniecīgajām sabiedrībām parādu pieaugums par LVL 167 420 ir saistīts ar dzelzceļa kravu pārvadājumu palielinājumu.

Parādi radniecīgajām sabiedrībām uz 31.12.2012. izveidojušies 2012.gada decembrī LVL 337 186, bet 2011.gada decembrī LVL 169 766.

22. piezīme.**Parādi par nodokļiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām**

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	8 599	11 285
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	228	-
Kopā	8 827	11 285

Aprēķinātie nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

(LVL)

	2012	2011
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	30 531	15 814
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	28 268	26 475
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	16 567	16 544
Pievienotās vērtības nodoklis	(438 205)	(545 046)
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	228	-
Pavisam nodokļu maksājumi	(362 611)	(486 213)
bez tam Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	21	19

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2012. GADA PĀRSKATS

Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu kustība pārskata periodā

(LVL)

Nodokļa veids	Nodokļu pārākums 31.12.2011.	Nodokļu saistības 31.12.2011.	Aprēķināts par 2012.	Ieskaifts no citiem nodokļiem	Samaksāts par 2012.	Nodokļu pārrēķins	Nodokļu atgriešana	Nodokļu pārākums 31.12.2012.	Nodokļu saistības 31.12.2012.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		11 285	30 531	(19 597)	(13 620)	-	-	-	8 599
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(2 203)	-	28 268	(22 000)	(4 703)	-	-	(638)	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(1 549)		16 567	(18 593)	(246)	-	-	(3 821)	-
Pievienotās vērtības nodoklis	(41 181)	-	(438 205)	60 213	(129)	-	304 585	(114 717)	-
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	-	228	-	-	-	-	-	228
Uzņēmējdarbības riskā valsts nodeva	(4)	-	21	(23)	-	-	-	(6)	
Kopā	(44 937)	11 285	(362 590)	-	(18 698)	-	304 585	(119 182)	8 827

Sabiedrībai uz 31.12.2012. nav kavētu maksājumu budžetā. Nodokļu atlikumi salīdzināti ar VID datiem. Atšķirību nav.

23. piezīme.

Pārējie kreditori

	31.12.2012.		31.12.2011.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
EUR	996	700		
LVL	x	6 167	x	3 163
Kopā	x	6 867	x	3 163
<i>no tiem:</i>				
<i>darba algas parāds strādājošajiem</i>	x	5 857	x	2 827
<i>norēķini par parādiem personālam</i>	x	200	x	-
<i>veselības apdrošināšana un citi ieturējumi</i>	x	110	x	336
<i>Citi kreditori</i>	x	700	x	-

24. piezīme.

Uzkrātās saistības

(LVL)

	31.12.2012.	31.12.2011.
Zvērināta revidenta komandītsabiedrība "S.Vilcānes audits" par gada pārskata pārbaudi	1 500	1 045

6. Vispārīgā informācija**6.1. Personāla izmaksas**

(LVL)

	2012	2011
Algas	80 556	75 495
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas)	19 386	18 163

6.2. Informācija par atlīdzību Valdes loceklim

(LVL)

Aprēķināts	2012	2011
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 pārstāvja un atbildīgā darbinieka atlīdzību”.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

V.Bolēvics

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2013.gada 22. martā