

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„LDZ Cargo Logistika”

2013. 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>
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 Māris KANCĀNS (no 01.03.2013.)</i>
Valde	<i>Ilona RUDZĪTE – valdes loceklis (no 01.03.2013.) Valters BOLĒVICS – valdes loceklis (no 01.03.2013. līdz 02.09.2013.) Raitis TUKĀNS – valdes loceklis (no 03.09.2013.)</i>
Mātes sabiedrība	<i>SIA „LDZ CARGO” Dzirnavu ielā 147, k-1, Rīgā, LV-1050 SIA „LDZ Cargo Loģistika” 100 % kapitāla daļu īpašnieks</i>
Pārskata gads	<i>2013.gada 1.janvāris – 2013.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 Logistika”

saimniecisko darbību 2013.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 2013.gada 31.decembri ir LVL 276 342. Salīdzinot ar iepriekšējā gada beigām, tas ir samazinājies par 107 627 LVL. *Sabiedrības* pašu kapitāls veido 22,7% no kopējo aktīvu vērtības.

2013.gadā *Sabiedrības* pamatkapitāls netika palielināts, un uz 2013.gada 31.decembri tas ir 100 000 LVL.

Pārskata gadā neto apgrozījums no pamatdarbības ir 10 078 575 LVL, kas ir par 425 232 LVL vai 4 % mazāk nekā 2012.gadā. Samazinājums galvenokārt ir saistīts ar kravu pārvadājumu apjomu kritumu tranzītpārvadājumiem.

Neto apgrozījuma struktūra 2013.gadā sastāv no transporta-ekspedīcijas un logistikas pakalpojumiem. Lielāko pakalpojumu apjomu daļu 2013.gadā nodrošināja Latvijas pasūtītāji – 60,1%, citi ES pasūtītāji – 30,4%, NVS pasūtītāji – 9,2%, pasūtītāji no ārpus ES un NVS valstīm – 0,3%,

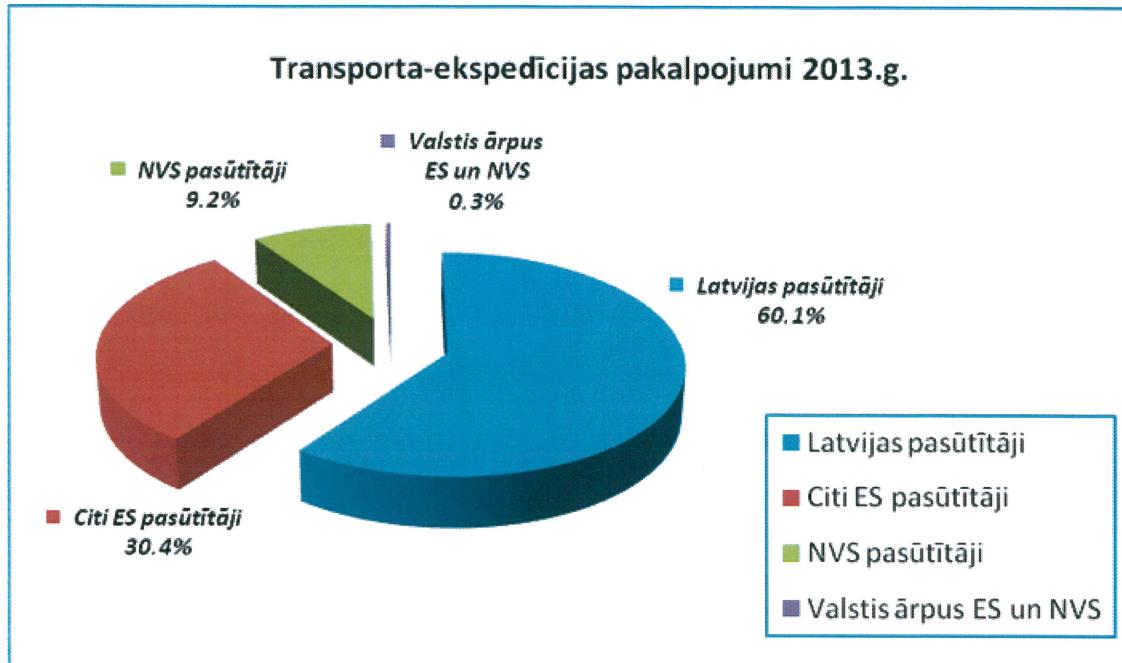
2013.gada un 2012.gada neto apgrozījuma struktūra ir redzama 1. tabulā un 1., 2. un 3.attēlā.

1.tabula

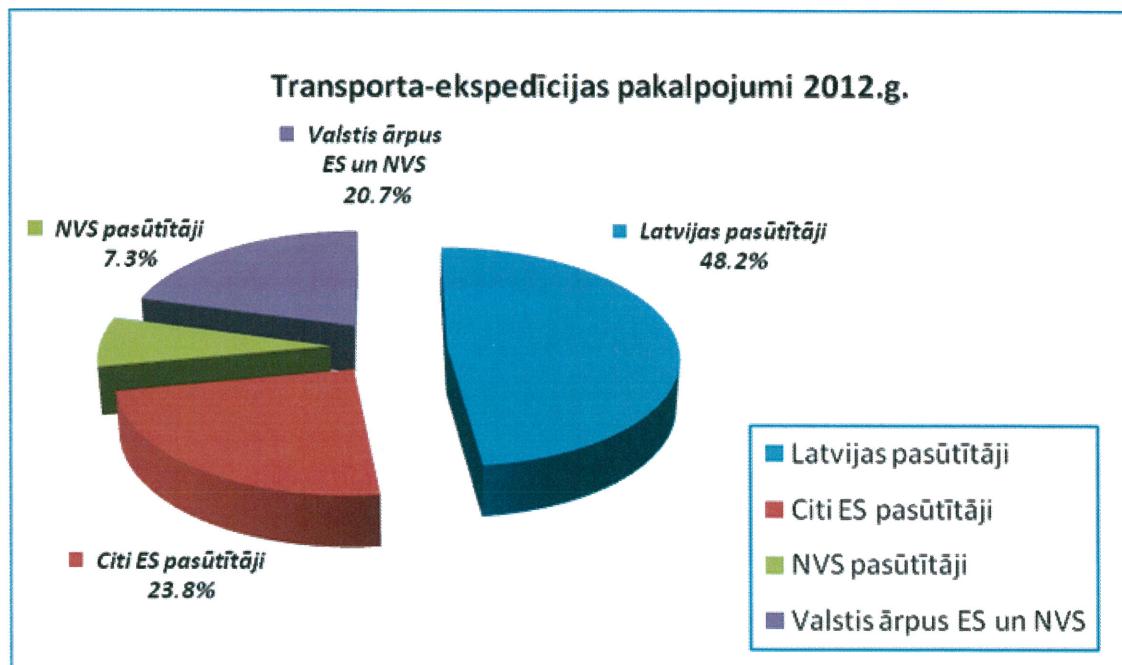
	2013.g. LVL	Īpat-svars	2012.g. LVL.	Īpat-svars	2013.g. pret 2012.g. LVL	2013.g. pret 2012.g. %
Transporta-ekspedīcijas pakalpojumi- kopā	10 078 575	100%	10 503 807	100%	-425 232	96,0%
tajā skaitā:						
Latvijas pasūtītāji	6 060 924	60,1%	5 060 980	48,2%	+999 944	119,8%
Citi ES pasūtītāji	3 067 996	30,4%	2 497 421	23,8%	+570 575	122,8%
NVS pasūtītāji	922 388	9,2%	770 345	7,3%	+152 043	119,7%
Valstis ārpus ES un NVS	27 267	0,3%	2 175 061	20,7%	-2 147 794	1,3%

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

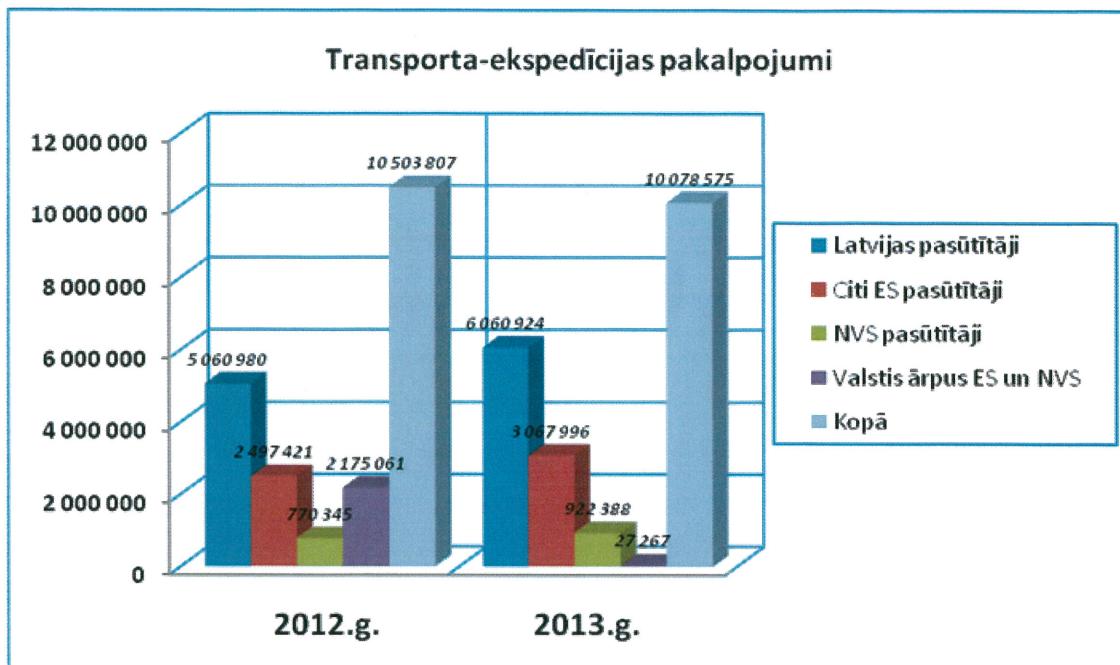
1.attēls Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2013.gadā – īpatsvars, %



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



3.attēls. Sniegtie transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi 2012.gadā un 2013.gadā, LVL



2013.gadā, salīdzinot ar 2012.gadu, transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumu apjoms kopumā samazinājies par 4,0%. Sniegtie pakalpojumi Latvijas pasūtītājiem palielinājās par 19,8%, vienlaicīgi Latvijas pasūtītāju īpatsvars palielinājās par 11,9 % un 2013.gadā sasniedza 60,1% pret 48,2% 2012.gadā. Pakalpojumi citu ES pasūtītājiem palielinājās par 22,8%, īpatsvars palielinājās par 6,6% un 2013.gadā sasniedza 30,4% pret 23,8% 2012.gadā. Pakalpojumi NVS pasūtītājiem 2013.gadā palielinājās par 19,7%, īpatsvars palielinājās par 1,9% un 2013.gadā sasniedza 9,2% pret 7,3% 2012.gadā. Pakalpojumi pasūtītājiem ārpus ES un NVS samazinājās par 98,7%, īpatsvars samazinājās par 20,4% un 2013.gadā sasniedza 0,3% pret 20,7% 2012.gadā.

2013. gadā Sabiedrības darbības rezultātā gūtā peļņa pēc nodokļiem 34 515 LVL, kas ir par 138 829 LVL vai par 80% mazāk nekā 2012.gadā.

2013.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 271 302 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,29 (2012.g.- 1,66). 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 2013. gada beigām ir 342 091 LVL, salīdzinot ar 2012.gadu palielinājies par 259 900 LVL. Naudas līdzekļu atlikuma pieaugums, uz perioda beigām, galvenokārt saistīts ar no pircējiem saņemtajiem avansiem.

Uzņēmuma attīstībā, ieguldīto kapitālieguldījumu apjoms 2013.gadā sasniedza 8196 LVL. 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.

LDZ Cargo Logistika personāla izmaksas, LVL

Izmaksu pozīcija	2013.gads	2012.gads
Atlīdzība par darbu	118 906	80 556
VSAOI, uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	28 546	19 407
Citas Darba likumā un Darba koplīgumā paredzētās izmaksas	457	104
Kopā	147 909	100 067

Vidējais darbinieku skaits *Sabiedrībā* pārskata gadā ir 8 darbinieki.

3. Mērķi un turpmākā attīstība

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

4. Riski

Būtisku risku, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata posteņus nav. 2013.gadā klientu skaits, kā arī pārvadājumu apjoms salīdzinoši ar 2012.gadu ir līdzīgs.

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

5. Notikumi pēc 2013.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 Logistika” valde ierosina 2013.gada peļņu 34 515 latu apmērā nesadalīt, atstājot to sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumiem un turpmākajai attīstībai.

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 14. februārī

PEŁŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(LVL)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2013.gads	2012.gads
Neto apgrozījums	1	10 078 575	10 503 807
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	9 835 285	10 167 916
Bruto peļņa (no apgrozījuma)		243 290	335 891
Administrācijas izmaksas	3	202 250	133 524
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	2 366	4 330
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	3 151	3 784
Pārējie procentu ieņēmumi u. tml. ieņēmumi	5	226	962
Peļņa pirms nodokļiem		40 481	203 875
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	6	5 966	30 531
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	7	34 515	173 344

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

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 17. februārī

BILANCE

(LVL)

A K T Ī V S	Piezī- mes Nr.	uz 31.12.2013.	uz 31.12.2012.
1. ILGTERMĪŅA IEGULDĪJUMI			
I. Pamatlīdzekļi			
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	9 970	5 584
I. KOPĀ		9 970	5 584
1. I E D A L A S K O P S U M M A		9 970	5 584
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	1 095	1 560
2.Avansa maksājumi par precēm	10	7 275	189 167
I. KOPĀ		8 370	190 727
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	11	622 018	441 331
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	12	150 276	130 727
3. Citi debitori	13	82 254	122 256
4. Nākamo periodu izmaksas	14	703	134
II. KOPĀ		855 251	694 448
III. Nauda	15	342 091	82 191
III . KOPĀ		342 091	82 191
2. I E D A L A S K O P S U M M A		1 205 712	967 366
B I L A N C E		1 215 682	972 950

BILANCE

(LVL)

P A S I V S	Piezī- mes Nr.	uz 31.12.2013.	uz 31.12.2012.
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	100 000	100 000
2. Rezerves:			
a) pārējās rezerves	17	12 802	7 402
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	18	129 025	103 223
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	18	34 515	173 344
1. I E D A L A S K O P S U M M A		276 342	383 969
2. UZKRĀJUMI			
1. Citi uzkrājumi	19	4 930	4 912
2. I E D A L A S K O P S U M M A		4 930	4 912
3. KREDITORI			
I. Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi	20	332 449	188 927
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	237 398	40 762
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	344 896	337 186
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	8 742	8 827
5. Pārējie kreditori	24	9 425	6 867
6. Uzkrātās saistības	25	1 500	1 500
I. KOPĀ		934 410	584 069
3. I E D A L A S K O P S U M M A		934 410	584 069
B I L A N C E		1 215 682	972 950

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

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 17. februāri

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(LVL)

	Pamat-kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
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
par 2013.gadu					
Uz 31.12.2012.	100 000	7 402	103 223	173 344	383 969
2012.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	-	173 344	(173 344)	-
2012.gada peļņa ieskaitīta rezervēs	-	5 400	(5 400)	-	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	-	34 515	34 515
Nodotas dividendēs	-	-	(142 142)	-	(142 142)
Uz 31.12.2013.	100 000	12 802	129 025	34 515	276 342

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

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 14. februārī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešas metodes).

(LVL)

	2013.g.		2012.g.	
	Saņemts	Samaksāts	Saņemts	Samaksāts
1. Pamatdarbība				
1.1.saņemts no pircējiem un pasūtītājiem	10 691 393	-	10 687 482	-
1.2.saņemtie bankas procenti	206	-	977	-
1.3.saņemta nodokļu pārmaksa	679 808	-	304 585	-
1.4.citi ieņēmumi	2 173	-	-	-
1.5.samaksāts par precēm un pakalpojumiem	-	(10 942 024)	-	(11 078 107)
1.6.darba alga un VSAOI	-	(107 225)	-	(55 104)
1.7.pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	(2 396)	-	(2 203)
1.8.citi nodokļu maksājumi	-	(15 668)	-	(375)
1.9.uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumi	-	(34 135)	-	(13 620)
Kopā :	11 373 580	(11 101 448)	10 993 044	(11 149 409)
<i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i>	272 290			(156 365)
2. Ieguldīšanas darbība				
2.1.saņemts no pamatlīdzekļu pārdošanas	71	-	-	-
2.2.iegādāti pamatlīdzekļi	-	(8 196)	-	(6 554)
Kopā :	71	(8 196)	-	(6 554)
<i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-	(8 125)	-	(6 554)
3. Finansēšanas darbība				
3.1.samaksātās dividendes	-	-	-	(27 684)
Kopā :	-	-	-	(27 684)
<i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i>	-	-	-	(27 684)
<i>Klūdaini pārskaitījumi</i>	-	(694)	700	-
Valūtas kursu starpība	-	(3 413)	2 100	-
Kopā :	-	(4 107)	2 800	-
Pavisam	11 373 651	(11 113 751)	10 995 844	(11 183 647)
<i>Kopējās naudas pieaugums vai samazinājums</i>	259 900			(187 803)
<i>Naudas līdzekļu atlikums gada beigās</i>	342 091			82 191
<i>gada sākumā</i>	82 191			269 994
<i>Naudas līdzekļu samazinājums</i>	259 900			(187 803)

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

Valdes priekšsēdētājs

M.Kancāns

Valdes loceklis

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 14. februāri

GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Gada pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” 2013.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 2013.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” 2013.gada 17.septembra rīkojumā Nr. KLGA-3.1/10 noteiktos termiņus.

Pelṇas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešas 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

2013.gada 31.decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par 271 302 LVL, kā rezultātā kopējā likviditāte (apgrozāmie līdzekļi pret īstermiņa saistībām) ir 1,29 (2012.g.- 1,66). 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 2013. gada beigām, salīdzinot ar 2012.gadu, palielinājies par 259 900 LVL. Naudas līdzekļu atlikuma pieaugums, uz perioda beigām, galvenokārt saistīts ar no pircējiem saņemtajiem avansiem. Sabiedrība ir spējīga samaksāt savas īstermiņa saistības.

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 konsekences 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, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaite 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 kurga. Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā kurga 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	31.12.2013.	31.12.2012.
USD	0,515000	0,531000
EUR	0,702804	0,702804
SEK	0,078100	0,081600
CHF	0,573000	0,582000
GBP	0,843000	0,857000
NOK	0,083700	0,095100
RUB	0,015600	0,017400
LTL	0,204000	0,204000
DKK	0,094200	0,094200

3.2. Pamatlīdzekļu uzskaite

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 tiesī saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi vai izveidošanu. *Sabiedrības* pamatlīdzekļiem pārskata perioda nolietojuma summa aprēķināta no katras pamatlīdzekļa atlikušās vērtības, piemērojot attiecīgajai pamatlīdzekļu kategorijai noteikto nolietojuma likmi:

Pamatlīdzekli	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 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 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 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.

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.

Atliktais 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. 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 2013.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	2013	2012
Transporta-ekspedīcijas un loģistikas pakalpojumi	10 078 575	10 503 807
Kopā	10 078 575	10 503 807

Neto apgrozījuma samazinājums galvenokārt ir saistīts ar dzelzceļa kravu pārvadājumu apjomu kritumu.

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"

2013. 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	2013	2012
Materiāli	1 278	1 080
Degvielas, kurināmā izlietojums	1 415	533
Nolietojums	16	-
Pārejās izmaksas	9 832 576	10 166 303
Kopā	9 835 285	10 167 916

Pārējo izmaksu sastāvā ir:

- SIA „LDZ CARGO” sniegtie pakalpojumi

(LVL)

	2013	2012
Pārvadājumu maksa un papildpakalpojumi	6 738 226	7 094 006
Pārdošanas veicināšanas un menedžmenta pakalpojumi	50 591	106 900
Vagonu un konteineru nomas maksa	46 323	30 175
Citi pakalpojumi	4 658	6 078
Kopā	6 839 798	7 237 159

- VAS „Latvijas dzelzceļš” sniegtie pakalpojumi

(LVL)

	2013	2012
Principāla pakalpojumi	4 992	5 841
Vagonu kārtējais remonts	16 810	3 013
Citi pakalpojumi	11	38
Kopā	21 813	8 892

- citu piegādātāju sniegtie pakalpojumi

(LVL)

	2013	2012
Dzelzceļa tarifs, jūras frakts, ostas pakalpojumi un citi	2 970 965	2 920 252

Pamatdarbības nodrošināšanai pārskata periodā tika izlietoti 9 835 285 LVL, kas ir par 332 631 LVL (3%) mazāk nekā 2012.gadā. Izmaksu samazinājums saistīts ar maksājumiem par dzelzceļa kravu pārvadājumiem.

3. piezīme.**Administrācijas izmaksas**

(LVL)

Administrācijas izmaksu elementi	2013	2012
Darba samaksas	118 906	80 556
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	28 522	19 386
Materiāli	1 877	1 672
Degviela	2 159	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	3 732	1 674
Pamatlīdzekļu kārtējais remonts	1 486	4 641
Informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksas	12 795	8 985
Sakaru pakalpojumi	3 593	2 738
Telpu un pārējo pamatlīdzekļu nomas maksa	3 715	2 966
Transportlīdzekļu noma	8 269	-
Dienesta komandējumi	6 181	3 584
Reprezentācijas izmaksas	5 111	4 020
Pārējās izmaksas	5 904	3 302
Kopā	202 250	133 524

Administrācijas izmaksas salīdzinot ar 2012.gadu ir palielinājušās par 68 726 LVL vai 51,5%. Izmaksu pieaugums 2013.gadā saistīts, galvenokārt, ar darba samaksas izmaksām, transportlīdzekļu nomas izmaksām, degvielas izmaksām, informatīvās sistēmas pakalpojumu izmaksām, ārvalstu komandējumu un reprezentācijas izdevumiem.

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

(LVL)

Ieņēmumu un izmaksu veidi	Ieņēmumi		Izmaksas	
	2013	2012	2013	2012
Pamatlīdzekļu pārdošana	71	-	-	-
Pārdoto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība un izmaksas, kas saistītas ar pamatlīdzekļu pārdošanu	-	-	62	-
Pamatlīdzekļu likvidācija <i>no tās likvidēto pamatlīdzekļu neamortizētās daļas norakstīšana</i>	-	-	-	6
Valūtas kursu svārstības	332	1 535	-	-
Soda nauda	1 556	1 276	1 542	2 200
Ar saimniecisko darbību tieši nesaistītas izmaksas un izmaksas, kas paredzētas VAS „Latvijas dzelzceļš” un arodbiedrības kopīgumā * ¹⁾	-	-	893	1 034
Uzkrājumi nedrošiem parādiem* ²⁾	-	-	576	464
Uzkrājumi atvaijinājumu rezervei* ³⁾	-	1 463	18	-
Citi ieņēmumi un izmaksas	407	56	60	80
Kopā	2 366	4 330	3 151	3 784

*¹⁾ Šo izmaksu atšifrējumu skat. 4.tabulā

*²⁾ Šo izmaksu atšifrējumu skat. piezīmē Nr.13

*³⁾ Šo izmaksu atšifrējumu skat. piezīmē Nr.19.

4.tabula

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

(LVL)

Izmaksu veidi	2013	2012
Pārējās izmaksas	893	1 034
Kopā	893	1 034

5. piezīme.

Procentu ienēmumi un maksājumi

(LVL)

	Ienēmumi		Izmaksas	
	2013	2012	2013	2012
Bankas procenti	226	962	-	-

6. piezīme.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

(LVL)

	2013	2012
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	5 966	30 531

7. piezīme.

Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem

(LVL)

	2013	2012
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	34 515	173 344

5. Paskaidrojumi par bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

8. piezīme.

Pamatlīdzekļi

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība	19 931	12 539
Uzkrātais nolietojums	9 961	6 955
Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	9 970	5 584
<i>tajā skaitā izmantoti:</i>		
ražošanā	9 970	5 551
sociālajā infrastruktūrā	-	33

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

(LVL)

	Skaitlošanas iekārtas un to aprīkojums, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	Pārējie pamat- līdzekļi	Kopā	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pavisam
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2012.	3 460	9 079	12 539	-	12 539
Kapitālieguldījumu apjoms izpildīts	-	-	-	8 196	8 196
Objektu nodošana un iekārtu iegāde	-	-	-	(8 196)	(8 196)
Iegādāti un pabeigtī kapitāldarbi un veikta iekārtu iegāde	1 098	7 098	8 196	-	8 196
Pārdots	-	(804)	(804)	-	(804)
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2013.	4 558	15 373	19 931	-	19 931
Nolietojums uz 31.12.2012.	2 122	4 833	6 955	-	6 955
Aprēķinātais nolietojums	978	2 770	3 748	-	3 748
Izslēgts sakarā ar pārdošanu	-	(742)	(742)	-	(742)
Nolietojums uz 31.12.2013.	3 100	6 861	9 961	-	9 961
Bilances vērtība uz 31.12.2012.	1 338	4 246	5 584	-	5 584
Bilances vērtība uz 31.12.2013.	1 458	8 512	9 970	-	9 970

Visi bilancē uzskaitītie pamatlīdzekļi ir sabiedrības īpašums un nav iekīlāti.

Apgrozāmie līdzekļi

9. piezīme.

Krājumi

Krājumu apjoms ir LVL 1 095. Salīdzinot ar gada sākumu, krājumi ir samazinājušies par LVL 465. Izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu īpatsvars krājumos ir 95,3% vai LVL 1 043. Benzīna īpatsvars krājumos ir 3,9% vai 43 LVL.

(LVL)

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31.12.2013.	31.12.2012.
Izejvielas, materiāli	1 043	1 510
Veidlapas	9	9
Benzīns	43	41
Bilances vērtība	1 095	1 560

10. piezīme.

Avansa maksājumi

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem	6 675	188 567
Par citiem pakalpojumiem	600	600
Kopā	7 275	189 167

2013.gadā avansa maksājumi, salīdzinot ar 2012.gadu, ir samazinājušies par LVL 181 892 vai par 96%.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2013. GADA PĀRSKATS

Debitori

11. piezīme.

Pircēju un pasūtītāju parādi

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība - <i>par transporta-ekspedīcijas pakalpojumiem</i>	622 018*)	441 331

*) no tiem izveidojušies 2013.gada decembra mēnesī LVL 517 566.

Parādu sadalījums pa termiņiem:

(LVL)

Nenokavētie parādi	Līdz 30 dienām	No 30 līdz 60 dienām	No 60 līdz 90 dienām	Virs 90 dienām	Kopā
404 729	129 466	87 821	-	2	622 018

No kopējās pircēju un pasūtītāju parādu summas samaksas termiņš ir kavēts 34,9% apmērā, no nokavētiem parādiem 59,6% samaksas termiņa kavējums nepārsniedz 30 dienas.

Parādu sadalījums pa valūtām:

	31.12.2013.		31.12.2012.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	726	x	168 504
USD	80 137	41 271	66 382	35 249
EUR	825 296	580 021	338 043	237 578
Kopā	x	622 018	x	441 331

12. piezīme.

Radniecīgo sabiedrību parādi:

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
SIA "LDZ CARGO"	150 276	130 727
Kopā	150 276	130 727

2013.gadā radniecīgo sabiedrību parādi palielinājušies par LVL 19 549, salīdzinot ar 2012.gadu. No kopējās radniecīgo sabiedrību parādu summas uz 31.12.2013. avansa maksājumu īpatsvars ir 100% .

13. piezīme.

Citi debitori

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Citu debitoru parādu uzskaites vērtība	83 860	123 286
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(1 606)	(1 030)
Bilances vērtība	*¹⁾ 82 254	*¹⁾ 122 256

*1) *Citu debitoru bilances vērtība:*

■ <i>Norēķini par prasībām pret personālu</i>	<i>LVL</i>	<i>6</i>
■ <i>Norēķini ar citiem debitoriem</i>	<i>LVL</i>	<i>3 077</i>
■ <i>Uzņēmumu ienākumu nodoklis (pārmaksa)</i>	<i>LVL</i>	<i>25 054</i>
■ <i>Pievienotās vērtības nodoklis (pārmaksa)</i>	<i>LVL</i>	<i>54 117</i>

Šaubīgie debitori

(LVL)

	Šaubīgie debitori uz 31.12.2012.	Neatgūstamo debitoru parādu norakstīšana no uzkrāju-miem	Debitoru parādu samaksāta summa	Atzīti kā šaubīgi debitori 2013.gadā	Šaubīgie debitori uz 31.12.2013.
Pircēju, pasūtītāju parādi un citi debitori	1 030	-	-	576	1 606

Uz gada sākumu šaubīgo debitoru parādu summa bija LVL 1 030 , t.sk. SIA "TRĪVA" parāds LVL 566, OOO „Reailcargotranzit”, Krievija, parāds LVL 464. Pārskata gada laikā par šaubīgu atzīts debitora parāds LVL 576 vērtībā (SIA „Alfastar”). Kā rezultātā uzkrājumi nedrošiem parādiem uz 31.12.2013. ir LVL 1 606.

Citu debitoru parādu sadalījums pa valūtām

	31.12.2013.		31.12.2012.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	82 254	x	122 256
Kopā	x	82 254	x	122 256

14. piezīme.

Nākamo periodu izmaksas

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

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Pamatlīdzekļu apdrošināšana	553	-
Personāla dzīvības apdrošināšana	3	-
Apdrošināšana nelaimes gadījumiem	9	6
Pārējās nākamo periodu izmaksas	138	128
Kopā	703	134

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2013. GADA PĀRSKATS

Nauda

15. piezīme.

Naudas līdzekļi valūtā un LVL pēc LB kurga uz 31.12.2013. ir LVL 342 091, tajā skaitā naudas līdzekļi:

	(LVL)	31.12.2013.	31.12.2012.
Norēķinu kontos		342 091	82 191
<i>t.sk. Nordea Bank Finland Plc Latvijas filiāle</i>		199 683	22681
<i>AS „DnB Banka”</i>		142 408	59 510
Kopā		342 091	82 191

Pašu kapitāls

16. piezīme.

Pamatkapitāls

	(LVL)	31.12.2013.	31.12.2012.
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”.

17. piezīme.

Pārējās rezerves

	(LVL)	31.12.2013.	31.12.2012.
Pārējās rezerves		12 802	7 402

Saskaņā ar 25.06.2013. Dalībnieku sapulces lēmumu, 2009.gada peļņas daļu LVL 5 400 nolēma novirzīt rezervēs pamatlīdzekļu iegādei *Sabiedrības* attīstībai. Pārskata periodā pārējās rezerves ir LVL 12 802.

18. piezīme.

Nesadalītā peļņa

	(LVL)	31.12.2013.	31.12.2012.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		129 025	103 223
Pārskata gada nesadalītā peļņa		34 515	173 344
Kopā		163 540	276 567

Saskaņā ar 25.06.2013. Dalībnieku sapulces protokolu Nr.5 sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Logistika” 2009.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

- tūras peļņas daļa LVL 5 400 apmērā novirzīta investīciju rezervēs pamatlīdzekļu iegādei;
- peļņas daļa LVL 37 725 apmērā atstāta nesadalīta.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Loģistika"

2013. GADA PĀRSKATS

Saskaņā ar 16.12.2013. Dalībnieku sapulces protokolu Nr.8 sabiedrības ar ierobežotu atbildību „LDZ Cargo Loģistika” 2012.gada pārskata peļņa tika sadalīta:

- tīras peļņas daļa 82 % apmērā, t.i. LVL 142 142 , aprēķināta dividendēs vienīgajam dalībniekam SIA „LDZ CARGO”;
- peļņas daļa LVL 31 202 apmērā atstāta nesadalīta.

Uzkrājumi

19. piezīme.

Citi uzkrājumi

	(LVL)	31.12.2013.	31.12.2012.
Uzkrājumi atvaļinājumiem		4 930	4 912

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 18.

Kreditori

Īstermiņa kreditori

20. piezīme.

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2013.		31.12.2012.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	165 289	x	103 306
USD	-	-	588	312
EUR	237 847	167 160	121 384	85 309
Kopā	x	332 449	x	188 927

2013.gadā no pircējiem saņemtie avansi, salīdzinot ar 2012.gadu, ir palielinājušies par LVL 143 522.

21. piezīme.

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2013.		31.12.2012.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
LVL	x	1 928	x	1 296
USD	-	-	8 810	4 678
EUR	335 043	235 470	49 499	34 788
Kopā	x	237 398	x	40 762

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2013. GADA PĀRSKATS

2013.gadā parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, salīdzinot ar 2012.gadu, ir palielinājušies par LVL 196 636. Tas saistīts 2013.gada decembra mēneša piegādātaju izrakstītiem rēķiniem (par 2013.gada decembra pakalpojumiem).

Kreditoru saistības tiek samaksātas paredzētajos termiņos. Kavēto parādu nav.

22. piezīme.

Parādi radniecīgajām sabiedrībām

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
VAS „Latvijas dzelzceļš”	2 678	1 122
SIA “LDZ CARGO”	342 218	336 064
Kopā	344 896	337 186

Parādi radniecīgajām sabiedrībām, salīdzinot ar 2012.gadu, ir palielinājušies par LVL 7 710. Parādi radniecīgajām sabiedrībām uz 31.12.2013. izveidojušies 2013.gada decembrī. Kavēto parādu nav.

23. piezīme.

Parādi par nodokļiem un valsts sociālās apdrošināšanas obligātajām iemaksām

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	8 599
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	3 161	-
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 351	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	2	-
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	228	228
Kopā	8 742	8 827

Aprēķinātie nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

(LVL)

	2013	2012
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	5 966	30 531
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	41 675	28 268
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 242	16 567
Pievienotās vērtības nodoklis	(633 699)	(438 205)
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	399	228
Pavisam nodokļu maksājumi	(561 417)	(362 611)
bez tam Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	24	21

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "LDZ Cargo Logistika"

2013. GADA PĀRSKATS

**Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu kustība pārskata periodā
(LVL)**

Nodokļa veids	Nodokļu pārmaksa 31.12.2012.	Nodokļu saistības 31.12.2012.	Apreķināts par 2013.	Ieskaitīts no citiem nodokļiem	Samaksāts par 2013.	Nodokļu pārrēkins	Nodokļu atgriešana	Nodokļu pārmaksa 31.12.2013.	Nodokļu saistības 31.12.2013.	
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	8 599	5 966	(5 484)	(34 135)	-	-	(25 054)	-	
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(638)	-	41 675	(7 000)	(28 686)	-	-	-	5 351	
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(3 821)		24 242	(2 000)	(15 260)	-	-	-	3 161	
Pievienotās vērtības nodoklis	(114 717)	-	(633 699)	14 491	-	-	679 808	(54 117)	-	
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	228	399	-	(399)	-	-	-	228	
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	(6)	-	24	(7)	(9)	-	-	-	2	
Kopā	(119 182)	8 827	(561 393)		-	(78 489)	-	679 808	(79 171)	8 742

Sabiedrībai uz 31.12.2013. nav kavētu maksājumu budžetā. Nodokļu atlikumi salīdzināti ar VID datiem. Atšķirību nav.

**24. piezīme.
Pārējie kreditori**

	31.12.2013.		31.12.2012.	
	valūta	LVL	valūta	LVL
EUR	13 226	9 295	996	700
LVL	x	130	x	6 167
Kopā	x	9 425	x	6 867
<i>no tiem:</i>				
<i>darba algas parāds strādājošajiem</i>	<i>13 226</i>	<i>9295</i>	<i>x</i>	<i>5 857</i>
<i>norēķini par parādiem personālam</i>	<i>x</i>	<i>-</i>		<i>200</i>
<i>veselības apdrošināšana un citi ieturējumi</i>	<i>x</i>	<i>130</i>	<i>x</i>	<i>110</i>
<i>citi kreditori</i>	<i>x</i>	<i>-</i>	<i>x</i>	<i>700</i>

**25. piezīme.
Uzkrātās saistības**

(LVL)

	31.12.2013.	31.12.2012.
Zvērināta revidenta komandītsabiedrība "S.Vilcānes audits" par gada pārskata pārbaudi	1 500	1 500

6. Vispārīgā informācija

6.1. Personāla izmaksas

	(LVL)	
	2013	2012
Algas	118 906	80 556
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas)	28 522	19 386

Vidējais darbinieku skaits *Sabiedrībā* pārskata gadā ir 8 darbinieki.

6.2. Informācija par atlīdzību Valdei

(LVL)

Aprēķināts	2013	2012
Valdes locekļiem		
Atlīdzība	6 000	2 400
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas (darba devēja iemaksas)	1 445	578
Kopā	7 445	2 978

Atlīdzība Valdei 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

R.Tukāns

Valdes loceklis

I.Rudzīte

Rīgā, 2014.gada 14. februārī