

A/S "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"

PĀRSKATS

par 9 mēnešu periodu līdz 2005. gada 30. Septembrim

AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"
P Ā R S K A T S
par periodu no 2005.gada 01.janvāra līdz 30.septembrim

INFORMĀCIJA PAR UZNĒMUMU

<i>Uzņēmuma nosaukums</i>	DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA
<i>Uzņēmuma juridiskais statuss</i>	Akciju Sabiedrība
<i>Reģistrācijas numurs, vieta un datums</i>	Uzņēmumu reģistrā Nr.40003030219 Rīga, 1991.gada 3.oktobrī; Komercreģistrā Rīga, 2004.gada 8.jūnijā
<i>Adrese</i>	Marijas iela 1, Daugavpils LV-5401 Latvija
<i>Pamatdarbības veids</i>	Dzelzceļa ritošā sastāva kapitālais remonts un modernizācija
<i>Dalībnieku pilni vārdi, adreses un to līdzdalības daļas uzņēmuma pamatkapitālā</i>	AS REMLOK, reģ.40003328908 (49,0%) Marijas iela 1, Daugavpils Latvija AS SPACECOM, reģ.10940566 (25,27%) Kadaka tee, 1, 10621 Tallina Igaunija LLC LOKOMOTIIV IVESTEERINUUD, reģ.11096115 (6,09%) Tartu iela 18-18, 10115 Tallina Igaunija AAS "DORMAŠINVEST" reģ.001455963, OGRN 10277739059919 (5%) Maskava, Krievija VAS VSAA, Rīga (3,2%) Lāčplēša iela 70a, LV-1011 Latvija Fiziskās personas (11,44%)
<i>Izpildinstitūciju locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Šilovs Andrejs – valdes priekšsēdētājs (no 16.08.2004) Bernardeta Golovaņa – valdes locekle (no 16.08.2004) Jevgenijs Filjipovs – valdes loceklis (no 06.12.2004)
<i>Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Ossinovski Oleg – padomes priekšsēdētājs (no 06.08.2004) Psiola Sjarhei – padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 16.08.2004) Ait Roman – padomes loceklis (no 16.08.2004) Barashkov Vasiluy – padomes loceklis (no 16.08.2004) Krasnoslok Juri – padomes loceklis (no 16.08.2004)
<i>Revidenta vārds, personas kods un adrese</i>	Pārskats nerevidēts

GRĀMATVEDĪBAS STANDARTI

- ❖ LATVIJAS GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES STANDARTS Nr.1
"Finanšu pārskata sastādīšanas galvenie principi"
- ❖ LATVIJAS GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES STANDARTS Nr.2
"Pārskats par naudas līdzekļu kustību"
- ❖ LATVIJAS GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES STANDARTS Nr.3
"Notikumi pēc bilances datuma"
- ❖ LATVIJAS GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES STANDARTS Nr.4
"Uzskaites politikas izmaiņa, izmaiņas grāmatvedības aprēķinos un pagājušo periodu kļūdas"
- ❖ LATVIJAS GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES STANDARTS Nr.5
"Ilgtermiņa līgumi"

A/s "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"

Vadības ziņojums par 2005.gada 9 mēnešiem

1. Uzņēmuma pamatrādītāji.

2005.gada atskaites periodā a/s "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" pakāpeniski palielināja preču realizācijas produkcijas izlaidi – par 6 mēnešiem saražota preču produkcija par **13427.2** tūkst.Ls, kas sastāda pieaugumu pret 2004.gada attiecīgo periodu +63.7%, realizēta produkcija par **12353.8** tūkst.Ls, pieaugums +52.7%.

Zemāk atainota pamatnomenklatūras produkcijas izlaides dinamika (Tabula Nr.1):

Produkcijas pamatnomenklatūra

Nosaukums	2004.gada 9 mēn.	2005.gada 9 mēn.	(+, -) tūkst.Ls
Dīzeļlokomotīvu remonts, sek.	4469.6	9311.8	4842.2
Elektrovilcienu remonts, vag.	1442.3	529.8	-912.5
Dīzeļvilcienu remonts, vag.	378.3	71.5	-306.6
KOPĀ ritošā sastāva vienības	6290.3	9913.1	3622.9
Riteņpāru remonts, gab.	808.8	1022.2	213.4
El.mašīnu remonts, gab.	305.1	592.1	287
Dīzeļu remonts, gab.	268.7	148	120.7
Pārējie	417.1	678.4	261.3
K O P Ā	8089.9	12353.8	4263.9

Tabula Nr.2

Realizētās produkcijas struktūra pa pasūtītājiem

Pasūtītājs	2004.gada 9 mēneši		2005.gada 9 mēneši	
	summa	%	summa	%
Latvija	984.4	12.2	1664.4	13.5
Lietuva	652	8.1	774.1	6.3
Igaunija	340.3	4.2	3397.6	27.5
Baltkrievija	427.4	5.3	106.8	0.9
Uzbekistāna	849.7	10.5	539.9	4.4
Krievija	4836.1	59.7	5871	47.4
K O P Ā	8089.9	100.0	12353.8	100.0

II Finanšu rādītāji

9 mēnešus uzņēmums nostrādājis ar bilances peļņu 571 tūkst.Ls. Pašizmaksas samazināšanās uz realizētās produkcijas 1 Ls salīdzinājumā ar 2004.gadu sastādīja 11% (94.44 santīmus).

Ja pagājušajā gadā pārējie izdevumi pārsniedza pārējos ieņēmumus par 98 tūkst.Ls, tad 2005.gadā pārējie izdevumi pārsniedza pārējos ieņēmumus par 277 tūkst.Ls, tāpēc no pārējās operāciju darbības uzņēmums cieta zaudējumus, kas summējās, galvenokārt, no kursu starpības – 517.8 tūkst.Ls, t.k. palielinoties dolāra kursam no 0.531 līdz 0.59, tekošā gada sešu mēnešu laikā kreditoru saistību pārvērtēšana samazināja ar nodokli apliekamo peļņu. No peļņas-zaudējumu aprēķina redzams, ka izdevumu daļas pārējos sastādītajos saglabājas izdevumu samazināšanās tendence: administratīvais pārvaldes personāls (-) 92 tūkst.Ls, administratīvais pārvaldes personāls % pret neto-apgrozījumu sastādīja 9.6% 2004.gadā pret 4.0% 2005.gadā.

Uzņēmums uz apgrozījuma līdzekļu pieauguma rēķina investēja 637.7 tūkst.Ls investīciju, t.sk.:

- ❖ Pamatlīdzekļu iegāde - 247.9 tūkst.Ls
- ❖ Iekārtas - 56.1 tūkst.Ls
- ❖ Rūpnīcas gazifikācija - 245.4 tūkst.Ls
- ❖ Inventārs un aprīkojums - 88.3 tūkst.Ls

Finanšu-ekonomiskās pārvaldes vadītāja

B.Golovaņa

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

2005.g 9 mēn.

Kurs 0.702804

Pielikums	9 mēn. 2005. g.		9 mēn. 2004. g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
Neto apgrozījums	17 390 079	24 743 853	8 127 326	11 564 143
Pardotās produkcijas ražošanas izmaksas	15 754 218	22 416 233	7 990 395	11 369 308
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	1 635 861	2 327 621	136 931	194 835
Pārdošanas izmaksas	54 110	76 992	30 978	44 078
Administrācijas izmaksas	690 586	982 615	783 293	1 114 526
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	402 083	572 113	142 933	203 375
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	679 237	966 467	240 672	342 445
Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	614 011	873 659	-775 079	-1 102 838
Pelņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	614 011	873 659	-775 079	-1 102 838
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu	14 778	21 027	21 588	30 717
Pārējie nodokļi	27 834	39 604	21 545	30 656
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	571 399	813 028	-818 212	-1 164 211
Peļņas koeficients uz akciju	0.07	0.07		

Valdes priekšsēdētājs

A. Šilovs

2005.g 24 novembrī

AS " Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

2005, g, 01, oktobri bilance

Kurs 0.702804

AKTĪVS				
Pielikums	01.10.2005. g.		01.10.2004.g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Pamatlīdzekļi				
Zemes, ēkas un sistēmas	2 152 778	3 063 127	2 252 450	3 204 948
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	301 772	429 383	300 418	427 456
Pārējie pamatlīdzekļi	94 908	135 042	118 964	169 271
Nepabeigtā celtniecība	237 202	337 508	21 820	31 047
Kopā pamatlīdzekļi:	2 786 660	3 965 060	2 693 652	3 832 721
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi				
Pārējie ilgtermiņa finansu ieguldījumi	0	0	33 971	48 336
Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi	0	0	33 971	48 336
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi:	2 786 660	3 965 060	2 727 623	3 881 058
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi	6 810 552	9 690 542	2 147 129	3 055 089
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 955 783	2 782 828	2 456 161	3 494 802
Citi debitori	266 503	379 200	197 064	280 397
Nākamo periodu izmaksas	1 808	2 573	5 753	8 186
Kopā debitori:	2 224 094	3 164 601	2 658 978	3 783 385
Nauda KOPĀ	256 908	365 547	187 588	266 914
Kopā apgrozāmie līdzekļi :	9 291 554	13 220 690	4 993 695	7 105 388
KOPĀ AKTĪVS	12 078 214	17 185 750	7 721 318	10 986 446

Valdes priekšsēdētājs

A.Šilovs

2005. gada 24.11

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

2005, g, 01, oktobri bilance

Kurs 0.702804

PASĪVS				
Pielikums	01.10.2005. g.		01.10.2004.g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Akciju kapitāls	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	825 080	1 173 983	914 416	1 301 097
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-5 383 732	-7 660 360	-4 350 458	-6 190 144
Pārskata daga nesadalītā peļņa / (zaudējumi)	571 398	813 026	-818 212	-1 164 211
Kopā pašu kapitāls	4 306 965	6 128 259	4 039 965	5 748 352
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi	54 867	78 069	0	0
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 466 693	3 509 788	2 180 000	3 101 861
Kopā ilgtermiņa kreditori	2 466 693	3 509 788	2 180 000	3 101 861
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	649 556	924 235	108 800	154 808
No pircējiem saņemtie avansi	2 058 331	2 928 741	639 337	909 695
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 173 221	3 092 215	334 168	475 478
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	170 481	242 573	172 861	245 959
Pārējie kreditori	198 100	281 871	246 187	350 293
Kopā īstermiņa kreditori	5 249 689	7 469 634	1 501 353	2 136 233
Kopā kreditori	7 716 382	10 979 422	3 681 353	5 238 093
<u>KOPĀ PASĪVS</u>	<u>12 078 214</u>	<u>17 185 750</u>	<u>7 721 318</u>	<u>10 986 446</u>

Valdes priekšsēdētājs

A. Šilovs

2005, gada 24.11

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ. Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

kurs 0.702804

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

1. Saimnieciskās darbības naudas plūsma

	Rādītāji	9 mēn. 2005.g. (LVL)		9 mēn.2005.g. (EUR)		9 mēn. 2004.g.(LVL)		9 mēn.2004.g.(EUR)	
		Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	614 010		873 658	0		818 212	0	1 164 211
	Korekcijas: a) Pamatlīdzekļu nolietojums	241 774		344 013	0	248 765		353 961	0
	b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		91 838	0	130 674			0	0
	c) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	414 151		589 284	0	86 169		122 607	0
	d) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana			0	0			0	0
2	Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām			0	0			0	0
	Korekcijas: a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		251 245	0	357 489		256 117	0	364 422
	b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		2 977 731	0	4 236 929		318 552	0	453 259
	c) pieaugādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 517 120		2 193 692	0		8 215	0	11 689
	No pamatlīdzekļu likvidācijas	59 534		84 709	0	28 924		41 155	0
	Pamatlīdzekļu izveidošana			0	0		9 238	0	13 144
3	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 846 589	3 320 814	4 050 331	4 725 093	363 858	1 410 334	517 723	2 006 724
4	Ēkas zemes nodoklis UIN		42 612	0	60 631		28 380	0	40 381
5	Naudas plūsmas pirms ārkārtas posteņiem	2 846 589	3 363 426	4 050 331	4 785 724	363 858	1 438 714	517 723	2 047 106
	Pamatdarbības neto naudas plūsma		516 837	0	735 393		1 074 856	0	1 529 382

II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma

	Rādītāji	9 mēn. 2005.g.(LVL)		9 mēn. 2005.g.(EUR)		6 mēn. 2004.g.(LVL)		6 mēn. 2004.g.(EUR)	
		Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		461 131	0	656 130		31 212	0	44 411
2	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	16 374		23 298	0			0	0
	Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		444 757	0	632 832		31 212	0	44 411

III, Finansēšanas darbības naudas plūsma

	Rādītāji	6 mēn. 2005.g.(LVL)		6 mēn. 2005.g.(EUR)		9 mēn. 2004.g.(LVL)		9 mēn. 2004.g.(EUR)	
		Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1	Saņemtie aizņēmumi	812620		1 156 254	0	2180000		3 101 861	0
2	Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		131 553	0	187 183		952 152	0	1 354 790
3	Norakstīts par rezerves daļām		178 163	0	253 503		189 024	0	268 957
	Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	502 904		715 568	0	1 038 824		1 478 113	0

Naudas ieņēmumu un izdevumu kopsavilkums

	Rādītāji	9 mēn. 2005.g.(LVL)		9 mēn. 2005.g.(EUR)		9 mēn. 2004.g.(LVL)		9 mēn. 2004.g.(EUR)	
		Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1	Pamatdarbības rezultāts		516 837	0	735 393		1 074 856	0	1 529 382
II	Ieguldīšanas darbības rezultāts		444 757	0	632 832		31 212	0	44 411
III	Finansēšanas darbības rezultāts	502 904		715 568	0	1 038 824		1 478 113	0
IV	Ārvalstu valūtu svārstību rezultāts		66 190	0	94 180		86 169	0	122 607
V	Pārskata gada neto naudas plūsmas		524 880	0	746 837		153 413	0	218 287
VI	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	781 788		1 112 384	0	341 001		485 201	0
VII	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	256908		365 547	0	187588		266 914	0

Vadītājs (īpašnieks)

Uzvārds **A. Šilovs**

Paraksts

Datums

24.11.2005.g.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ. Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

par 2005. g. 9 mēn.

Kurs 0.702804

Pielikums	uz 01.10.2005.	uz 01.10.2005.	uz 01.10.2004.	uz 01.10.2004.
	LTV	EUR	LVL	EUR
Pamatkapitāls				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums	0	0	0	0
Atlikums pēc bilances uz 30.09	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
				0
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	914 416	1 301 097	1 159 093	1 649 241
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums	89 336	127 114	244 677	348 144
Atlikums pēc bilances uz 30.09	825 080	1 173 983	914 416	1 301 097
				0
Nesadalītā peļņa				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	-5 168 670	-7 354 355	-4 266 692	-6 070 956
Atlikums pēc bilances uz 30.09	-4 812 334	-6 847 334	-5 168 670	-7 354 355
				0
Pašu kapitāls (kopā)				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	4 039 965	5 748 352	5 186 620	7 379 895
Atlikums pēc bilances uz 30.09	4 306 965	6 128 259	4 039 965	5 748 352

Valdes priekšsēdētājs
2005. gada 24 novembri

A. Šilovs

PIELIKUMS**GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA****(1) Vispārīgie principi**

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību", "Par uzņēmumu gada pārskatiem" un Latvijas grāmatvedības standartiem Nr.1 un 2, 3, 4.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu (perioda izmaksu) shēmai.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās (tiešās) metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

(2) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot atlaides, pievienotās vērtības nodokļi un citus nodokļus, kas tieši saistīti ar pārdošanu.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

pamatdarbības ieņēmumi - to rašanās brīdī;

ieņēmumi no soda un kavējuma naudām - saņemšanas brīdī;

dividendes - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

(3) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Uzņēmuma grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas latos. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Monetārie aktīvi un saistības ārvalstu valūtā tiek pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	30.09.2005.	30.09.2004.
	Ls	Ls
1 USD	0.583	0.544
1 EUR	0.7028	0.671
1 LTL	0.204	0.194
1 EEK	0.0449	0.0429

(4) Nemateriālie ieguldījumi un pamatīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Gada pārskata nemateriālie ieguldījumi un pamatīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pārvērtēšanas rezultātā radusies starpība tiek uzrādīta pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz tās lietderīgās kalpošanas ilguma novērtējumu:

	Nolietojuma % gadā
Ēkas	1-5
Tehnoloģiskās iekārtas	5-20
Pārējās iekārtas un aprīkojums, transporta līdzekļi	5-35

Sabiedrība kapitalizē pamatīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Ls 50 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējām inventāram, kuru vērtība nepārsniedz Ls 50, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

(5) Krājumi

Krājumi novērtēti izmantojot FIFO (vidēji svērtās) metodi. Krājumi uzrādīti pēc zemākās no tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Saražoto krājumu pašizmaksā tiek iekļautas izmantoto izejvielu un materiālu izmaksas un citi izdevumi, kas tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu, kā arī attiecīga daļa no administrācijas izdevumiem.

(6) Debitori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem un bezcerīgos parādus. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc uzņēmuma vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

(7)	Uzkrājumi neizmantotājiem atvaļinājumiem	01.09.2005	01.09.2004
Uzkrājumi neizmantotājiem atvaļinājumiem tiek aplēsti, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļgu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās izkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.			
(8)	Nodokļi	Ls	Ls
Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas gada pārskatā, pamatojoties uz vadības aprēķiniem saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu.			
(9)	Nauda un naudas ekvivalenti	Ls	Ls
Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un tstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.			
(10)	Neto apgrozījums	Ls	Ls
Pa darbības veidiem			
Produkcijas izgatavošana	12 353 900	8 089 900	
Dīzeļlokomotīvu pārdošana	4 544 850		
Pārējie	491 329	37 426	
	17 390 079	8 127 326	
Pa ģeogrāfiskiem reģioniem			
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Latviju	1 664 400	984 400	
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Krieviju	1 011 300	2 417 400	
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Lietuvu	774 100	652 000	
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Igauniju	3 397 600	340 300	
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Baltkrieviju	106 800	427 400	
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Uzbekistānu	539 900	849 700	
Pārējie	4 859 800	2 418 700	
	12 353 900	8 089 900	

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas			
Pārdotās preces iegādes izmaksas			
Ar preču iegādi saistītas izmaksas		322 485	371 800
Izejvielas un materiālu izmaksas		7 761 590	3 767 666
Nomas maksa			
Komunālās izmaksas		395 875	360 465
Darba samaksa		2 435 846	2 215 860
Sociālās apdrošināšanas iemaksas		575 672	530 376
Pamatīdzekļu nolietojums		201 615	68 801
Citas ražošanas izmaksas		4 061 135	675 427
		15 754 218	7 990 395
(3) Pārdošanas izmaksas			
Darba samaksa			
Sociālās apdrošināšanas iemaksas			
Pārējas sociālās nodrošināšanas izmaksas			
Nomas maksa			
Komunālās izmaksas			
Reklāmas izmaksas			
Pamatīdzekļu nolietojums			
Transporta izmaksas		54 110	30 978
Citas pārdošanas izmaksas			
		54 110	30 978
(4) Administrācijas izmaksas			
Darba samaksa		219 015	336 200
Sociālās apdrošināšanas iemaksas		52 469	76 200
Pārējas sociālās nodrošināšanas izmaksas			
Nomas maksa			
Biroju uzturēšanas izmaksas		162 209	103 200
Reklāmas izmaksas		2 935	2 500
Reprezentācijas izmaksas		3 701	
Pamatīdzekļu nolietojums		55 570	13 235
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums			
Transporta izmaksas			
Profesionālo pakalpojumu izmaksas			
Citas administrācijas izmaksas		194 687	251 958
		690 586	783 293

(5) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi			
Ieņēmumi no pamatīdzekļu pārdošanas		134 842	
Ieņēmumi no konvertācijas			69 000
Ieņēmumi no materiālu realizācijas			47 000
Pamatīdzekļu rezerves norakstīšana		199 699	
Ieņēmumi no pamatīdzekļu nomas		8 889	11 000
Pārējie ieņēmumi		58 653	15 933
		402 083	142 933
(6) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas			
Pārdoto pamatīdzekļu atlikuma vērtība		75 908	
Zaudējumi no valūtas kursa izmaiņām		517 846	130 000
Kolektīvā līguma izdevumi		42 738	51 000
Izmaksātās soda naudas		15 754	17 000
Debitoru parādu norakstīšana			23 734
Pārējās izmaksas		26 991	18 938
		679 237	240 672
(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis			
Atlikta nodokļa palielinājums			
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju		14 778	21 588
		14 778	21 588
<p>Uzkrātie zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem saskaņā ar nodokļa deklarāciju 2005. gada 31. decembrī sastāda Ls 280948. Saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu nodokļu mērķiem aprēķinātie zaudējumi var tikt segti hronoloģiskā secībā no nākamā piecu gadu apliekamā ienākuma:</p>			

							Zaudējumu summa	Segšanas gala termiņš
							Ls	
2001. gada zaudējumi								2006
2002. gada zaudējumi								2007
2003. gada zaudējumi								2008
2004. gada zaudējumi							280 948	2009
2005. gada zaudējumi								2010
							280 948	
(8) Pārējie nodokļi								
Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi							6 483	5 130
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un būvēm							21 351	16 415
							27 834	21 545
(9) Pamatīdzekļi								
	Zemes gabali, ēkas, būves un ilglaicīgie stādījumi	Ilgtermiņa ieguldījumi normātajos pamat- īdzekļos	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- īdzekļi un inventārs	Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatīdzekļu iegādei	Kopā	
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	
Sākotnējā vērtība								
31.12.2004.	3 682 475		4 571 597	548 161	27 750		8 829 983	
Iegādāts	25 000		175 358	51 322	461 132		712 812	
Norakstīts	(70 233)		(208 350)	(29 025)	(251 680)		(559 288)	
Pārklasificēts							0	
Pārvērtēts							0	
30.09.2005.	3 637 242	0	4 538 605	570 458	237 202	0	8 983 507	
Nolietojums								
31.12.2004.	1 447 229		4 294 137	445 409			6 186 775	
Aprēķināts	51 612		138 726	51 434			241 772	
Norakstīts	(14 377)		(196 030)	(21 293)			(231 700)	
Pārklasificēts							0	
Iepriekšējo gadu korekcijas							0	
30.09.2005.	1 484 464	0	4 236 833	475 550	0	0	6 196 847	
Atlikusi vērtība								
31.12.2004.	2 235 246	0	277 460	102 752	27 750	0	2 643 208	
30.09.2005.	2 152 778	0	301 772	94 908	237 202	0	2 786 660	

(10)	Nepabeigtie ražojumi		
	Nepabeigtie ražojumi	2 670 024	926 809
		2 670 024	926 809
(11)	Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		
	Gatavā produkcija noliktavā	560 106	146 793
	Autoserviss		12 927
	Ēdnīca	889	1 298
		560 995	161 018
(12)	Pircēju un pasūtītāju parādi		
	Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	1 955 783	2 456 161
	Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem		
		1 955 783	2 456 161
(13)	Citi debitori		
	PVN pāmaksa	112 423	56 247
	Uzņēmuma ienākuma nodokļa pāmaksa		
	Garantijas	98 782	43 378
	DzKN	10 882	66 009
	Norēķini ar personālu	13 736	16 402
	Pārējie debitori	30 682	15 028
		266 505	197 064
(14)	Nākamo periodu izmaksas		
	Apdrošināšanas maksājumi	0	2 651
	Priekšapmaksa par biroja telpu īri	0	
	Pārējie izdevumi	1 808	3 102
		1 808	5 753
(15)	Naudas līdzekļi kasē un bankā		
	Naudas līdzekļi kasē	114	1 881
	Naudas līdzekļi bankas kontos	256 794	185 707
		256 908	187 588
(16)	Pamatkapitāls		

Uz 2005. gada 30. jūliju reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda Ls 8294219, kas sastāv no 8294219 parastajām daļām ar Ls 1 nominālvērtību katra.

(17) Uzkrājumi									
			Uzkrājumi garantijas remontam	Uzkrājumi neizmantotajiem atvājinājumiem				Kopā	
			Ls	Ls				Ls	
01.01.2004.								0	
Palielinājums								0	
Samazinājums								0	
01.01.2005.			0	0				0	
Palielinājums								0	
Samazinājums			4 310	87 529				91 839	
30.09.2005.			4 310	87 529				91 839	

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa

								2 466 693	2 180 000
								2 466 693	2 180 000

Īstermiņa daļa

								649 556	108 800
								649 556	108 800

Ilgtermiņa kredīta atmaksas laiks - līdz 2016.g.augustam, veicot ikmēneša maksājumu Ls 16400 apmērā. Aizņēmuma procentu likme - 4.09%.

Kā nodrošinājumu prasījumiem, kuri var rasties saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu, Uzņēmums ir iekļājis par labu A/S "LATEKO banka" visu Uzņēmumam piederošo mantu kā lietu kopību uz iekļāšanas brīdi Ls 7737833 apmērā.

(19) No pircējiem saņemtie avansi

Krievija								569 008	27 944
Igaunija								349 800	548 911
Pārējās								1 139 523	62 482
								2 058 331	639 337

(20) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem							
Ilgtermiņa daļa							
						0	0
Īstermiņa daļa							
						2 173 221	658 042
						2 173 221	658 042
(21) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi							
		01.01.2005.	Aprēķināts	Aprēķināta soda un nokavējuma nauda	(Samaksāts)/ atmaksāts	Pārvietots uz/ (no) citiem nodokļiem	01.09.2005.
		Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
Pievienotās vērtības nodoklis		61 069	372 080	2 251	1 210 768	662 944	(112 424)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		59 476	513 228	139	442 000	(70 266)	60 577
Sociālās nodrošināšanas maksājumi		99 649	939 173		302 900	(627 219)	108 703
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(34 541)	14 778	11 127	25 905	34 541	0
Nekustāma īpašuma nodoklis (zeme)			6 483		6 483		0
Nekustāma īpašuma nodoklis (ēkas)		(40)	21 351		21 311		0
Dabas resursu nodoklis		697	8 369		8 532		534
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva		753	6 360		6 446		667
Kopā		187 063	1 891 822	13 517	2 024 345	0	58 057
No tā:							
Parāds budžetam /							
(pārmaksa)		187 063					58 057
Nodokļa atvieglojumi un atlaides							
(22) Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits						2005	2004
Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata gadā						1 954	2 383
JEVĢENIJS FIĻIPOVS							
ģenerāldirektors							

