

A/S "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"

GADA PĀRSKATS

par 2005. gadu

(Nerevidēts)

AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"
P Ā R S K A T S
par periodu no 2005.gada 01.janvāra līdz 31.decembrim

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 IVESTEERINGUUD, 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.gadu

1. Uzņēmuma pamatrādītāji.

2005. atskaites gadā a/s "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" realizēja preces par **16786.7** tūkst.Ls, kas sastāda pieaugumu pret 2004.gada attiecīgo periodu +55.6%.

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

Produkcijas pamatnomenklatūra

Nosaukums	2004.gads	2005.gads	(+, -) tūkst.Ls
Dīzeļlokomotīvu remonts, sek.	5770.8	12626.6	+6855.8
Elektrovilcienu remonts, vag.	1821.9	529.8	-1292.1
Dīzeļvilcienu remonts, vag.	378.3	71.5	-306.8
KOPĀ ritošā sastāva vienības	7971.0	13227.9	5256.9
Riteņpāru remonts, gab.	1005.3	1328.4	323.1
El.mašīnu remonts, gab.	446.1	882.5	436.4
Dīzeļu remonts, gab.	376.6	251.5	-125.1
Pārējie	991.9	1096.4	104.5
K O P Ā	10790.9	16786.7	5995.8

Tabula Nr.2

Realizētās produkcijas struktūra pa pasūtītājiem

Pasūtītājs	2004.gads		2005.gads	
	summa	%	summa	%
Latvija	1557.7	14.4	2248.2	13.4
Lietuva	856.5	7.9	1294.8	7.7
Igaunija	986.5	9.2	4956.4	29.5
Baltkrievija	547.0	5.1	182.1	1.1
Uzbekistāna	888.7	8.2	688.4	4.1
Krievija	5954.5	55.2	7416.8	44.2
K O P Ā	10790.9	100.0	16786.7	100.0

II Finanšu rādītāji

2005.gadu uzņēmums nostrādāja ar bilances peļņu 30 tūkst.Ls, no galvenās ražošanas darbības tika nodrošināta peļņa 173 tūkst.Ls apmērā.

Izveidoti uzkrājumi atvaļinājumiem, bezcerīgiem debitoriem, nodokļiem, garantijas saistībām (dīzeļlokomotīves, dīzeļi, elektrovilcieni) summa 991 tūkst.Ls.

Uzņēmums uz apgrozījuma līdzekļu pieauguma rēķina investēja 858.0 tūkst.Ls investīciju, t.sk.:

- ❖ Pamatlīdzekļu iegāde - 331.6 tūkst.Ls
- ❖ Iekārtas - 69.4 tūkst.Ls
- ❖ Rūpnīcas gazifikācija - 339.4 tūkst.Ls
- ❖ Inventārs un aprīkojums - 117.6 tūkst.Ls

Finanšu-ekonomiskās pārvaldes vadītāja

B.Golovaņa

AS " Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ. Nr. 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

2006. g. 01. 01. bilance

Kurs

0.702804

AKTĪVS				
Pielikums	01. 01. 2006. g.		01. 01. 2005.g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI				
Pamatlīdzekļi				
Zemes , ēkas un sistēmas	2 176 596	3 097 017	2 235 246	3 180 469
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	532 776	758 072	277 462	394 793
Pārējie pamatlīdzekļi	79 153	112 625	102 752	146 203
Nepabeigtā celtniecība	85 481	121 629	27 750	39 485
Kopā pamatlīdzekļi:	2 874 006	4 089 342	2 643 210	3 760 949
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi				
Pārējie ilgtermiņa finansu ieguldījumi	0	0	0	0
Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi	0	0	0	0
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi:	2 874 006	4 089 342	2 643 210	3 760 949
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi	5 781 421	8 226 221	3 832 821	5 453 613
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 897 487	4 122 753	1 825 835	2 597 929
Citi debitori	185 036	263 283	137 628	195 827
Nākamo periodu izmaksas	10 479	14 910	9 386	13 355
Kopā debitori:	3 093 002	4 400 945	1 972 849	2 807 111
Nauda KOPĀ	5 777 658	8 220 867	781 788	1 112 384
Kopā apgrozāmie līdzekļi :	14 652 081	20 848 033	6 587 458	9 373 108
KOPĀ AKTĪVS	17 526 087	24 937 375	9 230 668	13 134 057

Valdes priekšsēdētājs

A.Šilovs

2006. gada 27.02.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

2006. G.01. 01. bilance

Kurs 0.702804

PASĪVS				
Pielikums	01. 01. 2006. g.		01. 01. 2005.g.	
		EUR	LTV	EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Akciju kapitāls	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	786 913	1 119 676	1 003 243	1 427 486
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-5 406 316	-7 692 495	-4 350 458	-6 190 144
Pārskata daga nesadalītā peļņa / (zaudējumi)	30 457	43 336	-1 033 274	-1 470 216
Kopā pašu kapitāls	3 705 273	5 272 129	3 913 730	5 568 736
UZKRĀJUMI				
Citi uzkrājumi	1 013 828	1 442 547	146 705	208 742
	1 013 828	1 442 547	146 705	208 742
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 258 876	3 214 091	1 900 662	2 704 398
Kopā ilgtermiņa kreditori	2 258 876	3 214 091	1 900 662	2 704 398
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	301 364	428 802	186 558	265 448
No pircējiem saņemtie avansi	1 338 949	1 905 153	2 317 699	3 297 789
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	8 441 984	12 011 861	379 553	540 055
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	259 086	368 646	221 644	315 371
Pārējie kreditori	206 727	294 146	164 117	233 517
Kopā īstermiņa kreditori	10 548 110	15 008 608	3 269 571	4 652 180
Kopā kreditori	12 806 986	18 222 699	5 170 233	7 356 579
<u>KOPĀ PASĪVS</u>	<u>17 526 087</u>	<u>24 937 375</u>	<u>9 230 668</u>	<u>13 134 057</u>

Valdes priekšsēdētājs

A. Šilovs

2006.gada 27.02.

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

2005.g 12 mēn.

Kurs 0.702804

Pielikums	12mēn. 2005. g.		12 mēn. 2004. g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
Neto apgrozījums	25 359 355	36 083 111	10 839 288	15 422 917
Pardotās produkcijas ražošanas izmaksas	23 855 198	33 942 889	10 381 991	14 772 242
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	1 504 157	2 140 223	457 297	650 675
Pārdošanas izmaksas	84 151	119 736	43 834	62 370
Administrācijas izmaksas	949 955	1 351 664	1 088 368	1 548 608
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	480 579	683 802	209 702	298 379
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	788 789	1 122 346	538 682	766 475
Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	161 841	230 279	-1 003 885	-1 428 400
Pelņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	161 841	230 279	-1 003 885	-1 428 400
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu	92 720	131 929	0	0
Pārējie nodokļi	38 664	55 014	29 389	41 817
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	30 457	43 336	-1 033 274	-1 470 216
Pelņas koeficients uz akciju	0.004	0.004		

Valdes priekšsēdētājs

A. Šilovs

2006. 27. Februāri

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ, Nr, 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

par 2005g.

Kurs 0.702804

Pielikums	uz 31.12.2005.	uz 31.12.2005.	uz 31.12.2004.	uz 31.12.2004.
	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 31.12	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	1 003 243	1 427 486	1 103 440	1 570 054
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums	216 330	307 810	100 197	142 567
Atlikums pēc bilances uz 31.12	786 913	1 119 676	1 003 243	1 427 486
Nesadalītā peļņa				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	-5 383 732	-7 660 360	-4 350 458	-6 190 144
Atlikums pēc bilances uz 31.12	-5 375 859	-7 649 158	-5 383 732	-7 660 360
Pašu kapitāls (kopā)				
Atlikums pēc bilances uz 01.01	3 913 730	5 568 736	5 047 201	7 181 520
Atlikums pēc bilances uz 31.12	3 705 273	5 272 129	3 913 730	5 568 736

Valdes priekšsēdētājs
2006, gada 27.februāri

A. Šilovs

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"

Nodokļu maksātāja reģ. Nr. 40003030219

Adrese Daugavpils, Marijas iela 1

kurs 0.702804

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
I. Saimnieciskās darbības naudas plūsma

Rādītāji	12mēn. 2005.g.(LVL)		12 mēn.2005.g.(EUR)		12mēn. 2004.g.(LVL)		12 mēn.2004.g.(EUR)	
	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1 Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	161 841		230 279	0		1 003 885	0	1 428 400
Korekcijas: a) Pamatlīdzekļu nolietojums	328 973		468 086	0	329 127		468 306	0
b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	867 123		1 233 805	0	146 705		208 742	0
c) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	501 738		713 909	0	36 405		51 800	0
d) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana			0	0	33 971		48 336	0
Pāgājušo gaudu peļņas samazināšana		22 584	0	32 134				
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		1 120 153	0	1 593 834	422 821		601 620	0
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		1 948 600	0	2 772 608		2 004 244	0	2 851 782
c) pieaugādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	7 073 320		2 193 692	0	1 718 013		2 444 512	0
No pamatlīdzekļu likvidācijas	9 080		12 920	0	35 863		51 028	0
Pamatlīdzekļu izveidošana			0	0	2 089		2 972	0
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	8 942 075	3 091 337	12 723 426	4 398 576	2 724 994	3 008 129	3 877 317	4 280 182
4 Ēkas zemes nodoklis UIN		38 664	0	55 014		29 389	0	41 817
UIN		92 720	0	131 929				
5 Naudas plūsmas pirms ārkārtas posteņiem	8 942 075	3 222 721	12 723 426	4 585 519	2 724 994	3 037 518	3 877 317	4 321 999
Pamatdarbības neto naudas plūsma	5 719 354		8 137 908	0	312 524	0	444 682	

II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	12 mēn. 2005.g.(LVL)		12 mēn. 2005.g.(EUR)		12 mēn. 2004.g.(LVL)		12 mēn. 2004.g.(EUR)	
	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		581 358	0	827 198		80 415	0	114 420
2 Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	12 509		17 799	0	1 017		1 447	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		568 849	0	809 399		79 398	0	112 973

III. Finansēšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	12 mēn. 2005.g.(LVL)		12 mēn. 2005.g.(EUR)		12mēn. 2004.g.(LVL)		12 mēn. 2004.g.(EUR)	
	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
1 Saņemtie aizņēmumi	379803		540 411	0	1211834		1 724 284	0
2 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		207 387	0	295 085		278 928	0	396 879
3 Norakstīts par rezerves daļām		216 330	0	307 810		100 197	0	142 567
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		43 914	0	62 484	832 709		1 184 838	0

Naudas ieņēmumu un izdevumu kopsavilkums

Rādītāji	12 mēn. 2005.g.(LVL)		12 mēn. 2005.g.(EUR)		12mēn. 2004.g.(LVL)		12 mēn. 2004.g.(EUR)	
	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi	Ieņēmumi	Izdevumi
I Pamatdarbības rezultāts	5 719 354		8 137 908	0		348 929	0	496 481
II Ieguldīšanas darbības rezultāts		568 849	0	809 399		79 398	0	112 973
III Finansēšanas darbības rezultāts		43 914	0	62 484	832 709		1 184 838	0
IV ārvalstu valūtu svārstību rezultāts		110 721	0	157 542	36 405		51 800	0
V Pārskata gada neto naudas plūsmas	4 995 870		7 108 483	0	440 787		627 183	0
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	5777658		8 220 867	0	781788		1 112 384	0

Vadītājs (īpašnieks)

Uzvārds A. Šilovs

Datums 27.02.2006.

Paraksts

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.

	31.12.2005.	31.12.2004.
	Ls	Ls
1 USD	0.593	0.516
1 EUR	0.7028	0.703
1 LTL	0.204	0.203
1 EEK	0.0449	0.0449

(4) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

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

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes pielietojot sekojošas vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu 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 pamatlīdzekļus, 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

Uzkrājumi neizmantotājiem atvaļinājumiem tiek aplēsti, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās izkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

(8) Nodokļi

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

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.

(1) Neto apgrozījums	01.09.2005	01.09.2004
	Ls	Ls
Pa darbības veidiem		
Produkcijas izgatavošana	16 786 700	10 787 451
Dīzeļlokomotīvu pārdošana	7 972 293	
Pārējie	600 362	51 837
	25 359 355	10 839 288
Pa ģeogrāfiskiem reģioniem		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Latviju	2 248 200	1 554 199
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Krieviju	1 521 800	5 843 050
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Lietuvu	1 294 800	856 504
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Igauniju	4 956 400	986 515
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Baltkrieviju	182 100	547 046
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Uzbekistānu	688 400	888 687
Pārējie	5 895 000	111 450
	16 786 700	10 787 451
(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
Pārdotās preces iegādes izmaksas		
Ar preču iegādi saistītas izmaksas	420 654	454 432
Izejvielas un materiālu izmaksas	10 144 568	5 146 772
Dīzeļlokomotīvu piršana	7 919 311	0
Komunālās izmaksas	542 036	500 916
Darba samaksa	3 429 491	3 296 072
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	813 197	785 980
Pamatīdzekļu nolietojums	222 806	99 622
Citas ražošanas izmaksas	363 135	98 197
	23 855 198	10 381 991

(3) Pārdošanas izmaksas

Darba samaksa		
Sociālās apdrošināšanas iemaksas		
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		
Nomas maksa		
Komunālas izmaksas		
Reklāmas izmaksas		
Pamatlīdzekļu nolietojums		
Transporta izmaksas	84 151	43 834
Citas pārdošanas izmaksas		
	84 151	43 834

(4) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	293 725	455 100
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	70 432	102 400
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas		
Nomas maksa		
Biroju uzturēšanas izmaksas	220 084	225 300
Reklāmas izmaksas	3 468	2 678
Reprezentācijas izmaksas	4 559	
Pamatlīdzekļu nolietojums	76 326	18 810
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums		
Transporta izmaksas		
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	249	
Citas administrācijas izmaksas	281 112	284 080
	949 955	1 088 368

(5) Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	157 890	
Ieņēmumi no konvertācijas		36 405
Ieņēmumi no materiālu realizācijas	216 085	
Pamatlīdzekļu rezerves norakstīšana	12 217	64 361
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu nomas	94 387	13 674
Pārējie ieņēmumi		95 262
	480 579	209 702

(6) Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Pārdoto pamatlīdzekļu atlikuma vērtība	79 083	
Zaudējumi no valūtas kursa izmaiņām	599 863	49 112
Kolektīvā līguma izdevumi	50 155	32 584
Izmaksātās soda naudas	27 397	
Debitoru parādu norakstīšana	20 322	
Debitoru uzkrājumu izveidošana	0	421 550
Pārējās izmaksas	11 969	35 436
	788 789	538 682

(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Atlikta nodokļa palielinājums		
Uzņēmumu ienākuma nodoklis saskaņā ar nodokļa deklarāciju	(92 720)	14 778
	<u>(92 720)</u>	<u>14 778</u>

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 nākamo piecu gadu apliekamā ienākuma:

	Zaudējumu summa	Segšanas gala termiņš
	Ls	
2002. gada zaudējumi		2007
2003. gada zaudējumi		2008
2004. gada zaudējumi		2009
2005. gada zaudējumi	280 948	2010
2006. gada zaudējumi		2011
	<u>280 948</u>	

(8) Pārējie nodokļi

Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	9 052	6 858
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un būvēm	29 612	22 531
	<u>38 664</u>	<u>29 389</u>

(9) Pamatīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas, būves un ilglaicīgie stādījumi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatī- dzekļos	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi pamatlīdzekļu 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
legādāts	68 361		458 172	54 825	639 089		1 220 447
Norakstīts	(90 395)		(242 716)	(63 482)	(581 358)		(977 951)
Pārklasificēts							0
Pārvērtēts							0
31.12.2005.	3 660 441	0	4 787 053	539 504	85 481	0	9 072 479
Nolietojums							
31.12.2004.	1 447 229		4 294 137	445 409			6 186 775
Aprēķināts	68 827		190 080	70 304			329 211
Norakstīts	(32 211)		(229 940)	(55 362)			(317 513)
Pārklasificēts							0
Iepriekšējo gadu korekcijas							0
31.12.2005.	1 483 845	0	4 254 277	460 351	0	0	6 198 473
Atlikusī vērtība 31.12.2004.	2 235 246	0	277 460	102 752	27 750	0	2 643 208
Atlikusī vērtība 31.12.2005.	2 176 596	0	532 776	79 153	85 481	0	2 874 006

(10) Nepabeigtie ražojumi

Nepabeigtie ražojumi	2 566 131	1 830 203
	<u>2 566 131</u>	<u>1 830 203</u>

(11) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

Gatavā produkcija noliktavā	804 876	326 496
Autoserviss		
Ēdnīca	728	1 646
	<u>805 604</u>	<u>328 142</u>

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2 897 487	2 163 416
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem		(337 580)
	<u>2 897 487</u>	<u>1 825 836</u>

(13) Citi debitori

PVN pārmaksa	59 471	
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa		34 541
Garantijas	98 775	60 701
DzKN	6 696	
Norēķini ar personālu	5 367	11 193
Pārējie debitori	14 727	31 193
	<u>185 036</u>	<u>137 628</u>

(14) Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšanas maksājumi	2 948	4 738
Priekšapmaksa par biroja telpu īri	0	
Pārējie izdevumi	7 531	4 648
	<u>10 479</u>	<u>9 386</u>

(15) Naudas līdzekļi kasē un bankā

Depozītu rēķins	5 337 000	
Naudas līdzekļi kasē	1 000	3 578
Naudas līdzekļi bankas kontos	439 658	778 210
	<u>5 777 658</u>	<u>781 788</u>

(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 atvaļinājumiem	Kopā
	Ls	Ls	Ls
01.01.2004.			0
Palielinājums	30 000	116 705	146 705
Samazinājums			0
01.01.2005.	30 000	116 705	146 705
Palielinājums	855 000	136 114	991 114
Samazinājums	(7 286)	(116 705)	(123 991)
31.12.2005.	877 714	136 114	1 013 828

(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa

	2 258 876	1 900 662
	2 258 876	1 900 662

Īstermiņa daļa

	301 364	186 558
	301 364	186 558

Ilgtermiņa kredīta atmaksas laiks - līdz 2016.g.augustam, veicot ikmēneša maksājumu Ls 16900 apmērā. Aizņēmuma procentu likme - 5.03%.

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 iekļāšanās brīdi Ls 8560069 apmērā.

(19) No pircējiem saņemtie avansi

Krievija		806 798
Igaunija	266 850	294 255
Pārējās	1 072 099	1 216 646
	1 338 949	2 317 699

(20) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem

Ilgtermiņa daļa

	0	0
--	---	---

Īstermiņa daļa

	8 441 984	379 553
	8 441 984	379 553

(21) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	01.01.2005.	Aprēķināts	Aprēķināta soda un nokavējuma nauda	(Samaksāts)/ atmaksāts	Pārvietots uz/ (no) citiem nodokļiem	31.12.2005.
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
Pievienotās vērtības nodoklis	61 069	501 898	263	1 530 021	907 319	(59 472)
Pārēja soda nauda			21 379	21 508		(129)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	59 476	698 336	139	621 000	(73 162)	63 789
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	99 649	1 268 317	60	387 960	(868 698)	111 368
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(34 541)	92 720	11 127	25 905	34 541	77 942
Nekustāma īpašuma nodoklis (zeme)		9 052	0	9 052		0
Nekustāma īpašuma nodoklis (ēkas)	(40)	29 612	20	29 570		22
Dabas resursu nodoklis	697	13 702	0	9 066		5 333
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	753	8 290	0	8 411		632
Kopā	187 063	2 621 927	32 988	2 642 493	0	199 485
No tā:						
Parāds budžetam / (pārmaksa)	221 644 (34 581)					259 086 (59 601)

Nodokļa atvieglojumi un atlaides

(22) Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits**2005****2004**

Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata gadā

1 9152 324

JEVGEŅIJS FIĻIPOVS
ģenerāldirektors

0

Gada pārskatu apstiprinājusi dalībnieku kopsapulce 2006. gada ____.

Dalībnieku kopsapulces priekšsēdētājs _____