



**AS “DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA”**

**PĀRSKATS**

**par 2006.g. 9. mēn.**

**SATURS:**

1. Informācija par uzņēmumu	3 - 4
2. Vadības ziņojums	5 – 6
3. Bilance	7 - 8
4. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
5. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
6. Pielikums	11 – 18
7. Naudas plūsmas pārskats	19

## 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 SKINEST RAIL, reģ.10293440 (49,0%) Kadaka tee 1, 10621, Tallina, Igaunija  AS SPACECOM, reģ.10940566 (25,27%) Kadaka tee, 1, 10621 Tallina Igaunija  LLC LOKOMOTIIV IVESTERINGUUD, 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>	Keskula Aivar – valdes priekšsēdētājs (no 25.10.2006.) Šilovs Andrejs – valdes loceklis (no 25.10.2006.) Kārkliņa Jeļena – valdes locekle (no 25.10.2006.)
<i>Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Ossinovski Oleg – padomes priekšsēdētājs (no 06.08.2004.) Grjadunova Jeļena – padomes priekšsēdētāja vietnieks (no 01.06.2006.) 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"

**Vadības ziņojums  
par 2006.g. 9mēn.**

1. Uzņēmuma pamatrādītāji.

Par 2006. g. 9mēn. AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" realizēja preces par **11827.5** tūkst.Ls, kas sastāda pieaugumu pret 2005. gada attiecīgo periodu 95.7 %.

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

**Produkcijas pamatnomenklatūra**

Nosaukums	2005.g. 9mēn.	2006.g. 9mēn.s	(+, -) tūkst.Ls
Dīzeļlokomotīvu remonts, sekc.	9311.8	7740.7	-1571.1
Elektrovilcienu remonts, vag.	529.8	480.5	-49.3
Dīzeļvilcienu remonts, vag.	71.5	-	-71.5
Refrīžatoru remonts, gab.	-	28.4	+28.4
KOPĀ ritošā sastāva vienības	9913.1	8249.6	-1663.5
Riteņpāru remonts, gab.	1022.2	1402.3	+380.1
El.mašīnu remonts, gab.	592.1	828.0	+235.9
Dīzeļu remonts, gab.	148	318.4	+170.4
Pārējie	678.5	1029.2	+350.7
<b>K O P Ā</b>	<b>12353.9</b>	<b>11827.5</b>	<b>-526.4</b>

Tabula Nr.2

**Realizētās produkcijas struktūra pa ģeogrāfiskiem reģioniem**

P a s ū tīt ā j s	2005.g. 9mēn.		2006.g. 9mēn.	
	summa	%	summa	%
Latvija	1664.4	13.5	2529.5	21.4
Lietuva	774.1	6.3	561.0	4.7
Igaunija	3397.6	27.5	1054.7	8.9
Baltkrievija	106.8	0.9	446.3	3.8
Uzbekistāna	539.9	4.4	241.7	2.1
Krievija	5871.1	47.4	6744.5	57.0
Pārējie			249.8	2.1
<b>K O P Ā</b>	<b>12353.9</b>	<b>100.0</b>	<b>11827.5</b>	<b>100.0</b>

## II Finanšu rādītāji

2006.g. 9 mēn.uzņēmums nostrādāja ar bilances peļņu 113.4 tūkst. Ls.

- Uzņēmums uz apgrozījuma līdzekļu pieauguma rēķina investēja 731.0 tūkst.Ls investīciju, t.sk.:
- ❖ Pamatlīdzekļu iegāde - 462.0 tūkst.Ls
  - ❖ Iekārtas - 71.4 tūkst.Ls
  - ❖ Rūpnīcas gazifikācija - 123.1 tūkst.Ls
  - ❖ Inventārs un aprīkojums - 74.5 tūkst.Ls

Valdes locekle

J.Kārkliņa

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Pārskats par 2006.g.9 mēn.

2006.g. 01.oktobri bilance

Kurs 0,702804

<b>AKTĪVS</b>				
Pielikums	01.10.2006. g.		01.10.2005.g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
<b>ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>				
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes, ēkas un sistēmas	2 027 598	2 885 012	2 152 778	3 063 127
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	540 430	768 963	301 772	429 383
Pārējie pamatlīdzekļi	136 952	194 865	94 908	135 042
Nepabeigtā celtniecība	482 064	685 915	237 202	337 508
<b>Kopā pamatlīdzekļi:</b>	<b>3 187 044</b>	<b>4 534 755</b>	<b>2 786 660</b>	<b>3 965 060</b>
<b>Ilgtermiņa finansu ieguldījumi</b>				
Pārējie ilgtermiņa finansu ieguldījumi	0	0		0
<b>Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi:</b>	<b>3 187 044</b>	<b>4 534 755</b>	<b>2 786 660</b>	<b>3 965 060</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
<b>Krājumi</b>	<b>5 839 405</b>	<b>8 308 725</b>	<b>6 810 552</b>	<b>9 690 542</b>
<b>Debitori</b>				
Pircēju un pasūtītāju parādi	2 937 311	4 179 417	1 955 783	2 782 828
Asociēto uzņēmumu parādi		0		
Citi debitori	152 679	217 243	266 503	379 200
Nākamo periodu izmaksas	10 680	15 196	1 808	2 573
<b>Kopā debitori:</b>	<b>3 100 670</b>	<b>4 411 856</b>	<b>2 224 094</b>	<b>3 164 601</b>
<b>Nauda KOPĀ</b>	<b>74 064</b>	<b>105 384</b>	<b>256 908</b>	<b>365 547</b>
<b>Kopā apgrozāmie līdzekļi :</b>	<b>9 014 139</b>	<b>12 825 964</b>	<b>9 291 554</b>	<b>13 220 690</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>	<b>12 201 183</b>	<b>17 360 719</b>	<b>12 078 214</b>	<b>17 185 750</b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Pārskats par 2006.g.9 mēn.

2006.g. 01. oktobri bilance

Kurs 0,702804

<b>PASĪVS</b>				
Pielikums	01.10.2006. g.		01.10.2005.g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>				
Akciju kapitāls	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	737 289	1 049 068	825 080	1 173 983
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-5 385 127	-7 662 345	-5 383 732	-7 660 360
Pārskata daļa nesadalītā peļņa / (zaudējumi)	113 354	161 288	571 398	813 026
<b>Kopā pašu kapitāls</b>	<b>3 759 735</b>	<b>5 349 621</b>	<b>4 306 965</b>	<b>6 128 259</b>
<b>UZKRAJUMI</b>				
Citi uzkrājumi	876 693	<b>1 247 422</b>	54 867	<b>78 069</b>
<b>Kopā uzkrājumi</b>	<b>876 693</b>	<b>1 247 422</b>	<b>54 867</b>	<b>78 069</b>
<b>KREDITORI</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 217 506	3 155 227	2 466 693	3 509 788
<b>Kopā ilgtermiņa kreditori</b>	<b>2 217 506</b>	<b>3 155 227</b>	<b>2 466 693</b>	<b>3 509 788</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 669 612	2 375 644	649 556	924 235
No pircējiem saņemtie avansi	1 094 356	1 557 128	2 058 331	2 928 741
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	2 140 884	3 046 203	2 173 221	3 092 215
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	237 042	337 280	170 481	242 573
Pārējie kreditori	205 355	292 194	198 100	281 871
<b>Kopā īstermiņa kreditori</b>	<b>5 347 249</b>	<b>7 608 450</b>	<b>5 249 689</b>	<b>7 469 634</b>
<b>Kopā kreditori</b>	<b>7 564 755</b>	<b>10 763 677</b>	<b>7 716 382</b>	<b>10 979 422</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>	<b>12 201 183</b>	<b>17 360 719</b>	<b>12 078 214</b>	<b>17 185 750</b>



**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**

uz 01,10,2006 g.

Kurs 0,702804

Pielikums	uz 01,10. 2006. g.		uz 01,10. 2005. g.	
	LTV	EUR	LTV	EUR
<b>Neto apgrozījums</b>	<b>13 491 258</b>	<b>19 196 331</b>	<b>17 390 079</b>	<b>24 743 853</b>
Pardotās produkcijas ražošanas izmaksas	12 979 768	18 468 546	15 754 218	22 416 233
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</b>	<b>511 490</b>	<b>727 785</b>	<b>1 635 861</b>	<b>2 327 621</b>
Pārdošanas izmaksas	52 654	74 920	54 110	76 992
Administrācijas izmaksas	667 728	950 091	690 586	982 615
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	602 259	856 937	402 083	572 113
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	190 702	271 345	679 237	966 467
<b>Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>202 665</b>	<b>288 366</b>	<b>614 011</b>	<b>873 659</b>
<b>Pelņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>	<b>202 665</b>	<b>288 366</b>	<b>614 011</b>	<b>873 659</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu	60 378	85 910	14 778	21 027
Pārējie nodokļi	28 933	41 168	27 834	39 604
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem</b>	<b>113 354</b>	<b>161 288</b>	<b>571 399</b>	<b>813 028</b>
<b>Peļņas koeficients uz akciju</b>	<b>0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>0,07</b>	<b>0,1</b>

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca"  
Pārskats par 2006.g.9 mēn.

<b>PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS</b>				
<b>uz 01,10, 2006.g.</b>				
	Kurs	0,702804		
Pielikums	uz 01,10,2006,	uz 01,10,2006	uz 01,10.2005	uz 01.10.2005.
	LTV	EUR	LVL	EUR
<b>Pamatkapitāls</b>				
Atlikums pēc bilances uz 01. 01. 2006.g.	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 01. 10. 2006.g.	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
				0
<b>Ilgtermiņa ieguldjumu pārvērtēšanas rezerve</b>				
Atlikums pēc bilances uz 01. 01. 2006.g.	786 913	1 119 676	914 416	1 301 097
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums	49 624	70 609	89 336	127 114
Atlikums pēc bilances uz 01. 10. 2006.g.	737 289	1 049 068	825 080	1 173 983
				0
<b>Nesadalītā peļņa</b>				
Atlikums pēc bilances uz 01. 01.2006.g.	-5 385 127	-7 662 345	-5 168 670	-7 354 355
Atlikums pēc bilances uz 01. 10.2006.g.	-5 271 773	-7 501 057	-4 812 334	-6 847 334
				0
<b>Pašu kapitāls (kopā)</b>				
Atlikums pēc bilances uz 01. 01.2006.g.	3 696 005	5 258 941	4 039 965	5 748 352
Atlikums pēc bilances uz 01. 10.2006.g.	3 759 735	5 349 621	4 306 965	6 128 259

**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	uz 01.10.2006 g. LVL		uz 01.10.2006.g. EUR		uz 01.10.2005. g. LVL		uz 01.10.2005.g. EUR	
	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	202 665		288 366	0	614 010		873 658	0
<b>Korekcijas:</b> a) Pamatīdzekļu nolietojums	146 219		208 051	0	241 774		344 013	0
b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		137 135	0	195 126		91 838	0	130 674
c) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		121 046	0	172 233		414 151	589 284	0
d) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana			0	0			0	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām			0	0			0	0
<b>Korekcijas:</b> a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	7 183		10 220	0		251 245	0	357 489
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		71 914	0	102 324		2 977 731	0	4 236 929
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		6 579 299		9 361 499	1 517 120		2 158 667	0
No pamatīdzekļu likvidācijas		996	0	1 417	59 534		84 709	0
Pamatīdzekļu izveidošana			0	0			0	0
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>356 067</b>	<b>6 910 390</b>	<b>506 638</b>	<b>9 832 599</b>	<b>2 846 589</b>	<b>3 320 814</b>	<b>4 050 331</b>	<b>4 725 093</b>
Ēkas zemes nodoklis UIN		89 311	0	127 078		42 612	0	60 631
Naudas plūsmas pirms ārkārtas posteņiem	356 067	6 999 701	506 638	9 959 677	2 846 589	3 363 426	4 050 331	4 785 724
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>6 643 634</b>	<b>0</b>	<b>9 453 040</b>		<b>516 837</b>	<b>0</b>	<b>735 393</b>

**II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma**

Rādītāji	uz 01.10.2006 g. LVL		uz 01.10.2006.g. EUR		uz 01.10.2005. g. LVL		uz 01.10.2005.g. EUR	
	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums
Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		601 551	0	855 930		461 131	0	656 130
Ieņēmumi no pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	143 290		203 883		16 374		23 298	0
Ilgterm.ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		49 624		70 609		178 163		253 503
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>507 885</b>	<b>0</b>	<b>722 655</b>		<b>622 920</b>	<b>0</b>	<b>886 335</b>

**III. Finansēšanas darbības naudas plūsma**

Rādītāji	uz 01.10.2006 g. LVL		uz 01.10.2006.g. EUR		uz 01.10.2005. g. LVL		uz 01.10.2005.g. EUR	
	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums
Saņemtie aizņēmumi	1770222		2 518 799	0	812620		1 156 254	0
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		218 595	0	311 033		131 553	0	187 183
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 551 627</b>		<b>2 207 766</b>	<b>0</b>	<b>681 067</b>		<b>969 071</b>	

**Naudas iegējumumu un izdevumu kopsavilkums**

Rādītāji	uz 01.10.2006 g. LVL		uz 01.10.2006.g. EUR		uz 01.10.2005. g. LVL		uz 01.10.2005.g. EUR	
	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums	Pieaugums	Samazinājums
Pamatdarbības rezultāts		6 643 634	0	9 453 040		516 837	0	735 393
Ieguldīšanas darbības rezultāts		507 885	0	722 655		622 920	0	886 335
Finansēšanas darbības rezultāts	1 551 627		2 207 766	0	681 067		969 071	0
Ārvalstu valūtu svārstību rezultāts		103 702	0	147 555		66 190	0	94 180
Pārskata gada neto naudas plūsmas		5 703 594	0	8 115 483		524 880	0	746 837
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	5 777 658		8 220 867	0	781 788		1 112 384	0
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	74 064		105 384	0	256 908		365 547	0

Vadītājs (pašnieks)

Uzvārds J.Kārklīņa

Paraksts

Datums 22.11.2006.

## PIELIKUMS

### GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

#### 1. Vispārīgie principi

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 metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Uzņēmuma lietotāss 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 vērtība.

	30.09.2006.	30.09.2005.
1 USD	0.552	0.583
1 EUR	0.702804	0.702804
1 LTL	0.203	0.204
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**

	<b>2006.g. 9.mēn.</b>	<b>2005 g.9mēn.</b>
<b>Pa darbības veidiem</b>		
Produkcijas izgatavošana	11827500	12353900
Dīzeļlokomotīvu pārdošana	0	4544850
Rezerves daļu pārdošana	1115947	0
Pārējie	547811	491329
<b>Kopā</b>	<b>13491258</b>	<b>17390079</b>
<b>Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</b>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Latviju	2529500	1664400
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Krieviju	6744500	5871100
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Lietuvu	561000	774100
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Igauniju	1054700	3397600
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Baltkrieviju	446300	106800
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Uzbekistānu	241700	539900
Pārējie	249800	-
<b>Kopā</b>	<b>11827500</b>	<b>12353900</b>

**2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

Ar preču iegādi saistītas izmaksas	309435	322485
Izejvielas un materiālu izmaksas	6593697	7761590
Komunālās izmaksas	502201	395875
Darba samaksa	2765998	2435846
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	654590	575672
Pamatlīdzekļu nolietojums	146219	201615
Citas ražošanas izmaksas	2007628	4061135
<b>Kopā</b>	<b>12979768</b>	<b>15754218</b>

### 3. Pārdošanas izmaksas

	<u>2006.g. 9mēn.</u>	<u>2005.g.9mēn.</u>
Transporta izmaksas	52654	54110
Citas pārdošanas izmaksas	0	0
<b>Kopā</b>	<b>52654</b>	<b>54110</b>

### 4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	243855	219015
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	59049	52469
Pārējas sociālās nodrošināšanas izmaksas	0	0
Nomas maksa	0	0
Biroju uzturēšanas izmaksas	70905	162209
Reklāmas izmaksas	881	2935
Reprezentācijas izmaksas	2784	3701
Pamatlīdzekļu nolietojums	46274	55570
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	0	0
Citas administrācijas izmaksas	243980	194687
<b>Kopā</b>	<b>667728</b>	<b>690586</b>

### 5. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	311118	134842
Ieņēmumi no konvertācijas	169307	0
Pamatlīdzekļu rezerves norakstīšana	49683	199699
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu nomas	7497	8889
Pārējie ieņēmumi	64654	58653
<b>Kopā</b>	<b>602259</b>	<b>402083</b>

### 6. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Norakst. pamatlīdzekļu atlikuma vērtība	143907	75908
Zaudējumi no valūtas kursa izmaiņām	0	517846
Kolektīvā līguma izdevumi	29175	42738
Izmaksātās soda naudas	1541	15754
Debitoru parādu norakstīšana	12005	0
Pārējās izmaksas	4074	26991
<b>Kopā</b>	<b>190702</b>	<b>679237</b>

7. Uzņēmumu ienākuma nodoklis

	<u>2006.g. 9 mēn.</u>	<u>2005 g.9mēn.</u>
UIN saskaņā ar nodokļa deklarāciju un avansa maks.	60378	14 778
<b>Kopā</b>	<b>60378</b>	<b>14 778</b>

8. Pārējie nodokļi

Nekustamā īpašuma nodoklis par zemi	7568	6483
Nekustamā īpašuma nodoklis par ēkām un būvēm	21365	21351
<b>Kopā</b>	<b>28933</b>	<b>27834</b>

9. Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas, būves un ilglaicīgie stādījumi	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzek ļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2005.</b>	<b>3 660 441</b>	<b>4 787 053</b>	<b>539 504</b>	<b>85 481</b>	<b>9 072 479</b>
Iegādāts	31308	95733	77927	601552	806520
Norakstīts	186198	37842	105699	204969	534708
Pārklasificēts					
Pārvērtēts					
30.09.2006.	<b>3505551</b>	<b>4844944</b>	<b>511732</b>	<b>482064</b>	<b>9344291</b>
<b>Nolietojums 31.12.2005.</b>	<b>1 483 845</b>	<b>4 254 277</b>	<b>460 351</b>		<b>6 198 473</b>
Aprēķināts	39008	87084	20127		146219
Norakstīts	44900	36846	105699		187445
Pārklasificēts					
Iepriekšējo gadu korekcijas					
30.09.2006.	<b>1477953</b>	<b>4304515</b>	<b>374779</b>		<b>6157247</b>
<b>Atlikusī vērtība 31.12.2005.</b>	<b>2 176 596</b>	<b>532 776</b>	<b>79 153</b>	<b>85 481</b>	<b>2 874 006</b>
<b>Atlikusī vērtība 30.09.2006.</b>	<b>2027598</b>	<b>540429</b>	<b>136953</b>	<b>482064</b>	<b>3187044</b>



#### 10. Nepabeigtie ražojumi

	<u>2006.g. 9mēn.</u>	<u>2005.g.9mēn.</u>
Nepabeigtie ražojumi	3173834	2670024
<b>Kopā</b>	<b>3173834</b>	<b>2670024</b>

#### 11. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

Gatava produkcija noliktavā	626457	560106
Veikals	589	889
<b>Kopā</b>	<b>627046</b>	<b>560995</b>

#### 12. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	2937311	1955783
<b>Kopā</b>	<b>2937311</b>	<b>1955783</b>

#### 13. Citi debitori

PVN pārmaksa	60247	112423
Garantijas	67890	98 782
DzKN	2798	10882
Norēķini ar personālu	10247	13736
Pārējie debitori	11497	30680
<b>Kopā</b>	<b>152679</b>	<b>266503</b>

#### 14. Nākamo periodu izmaksas

	<u>2006.g. 9mēn.</u>	<u>2005.9mēn.</u>
Apdrošināšanas maksājumi	3426	-
Pārējie izdevumi	7254	1808
<b>Kopā</b>	<b>10680</b>	<b>1808</b>

#### 15. Naudas līdzekļi kasē un bankā

Naudas līdzekļi kasē	1264	114
Naudas līdzekļi bankas kontos	72800	256794
<b>Kopā</b>	<b>74064</b>	<b>256908</b>

### 16. Pamatkapitāls

Uz 2006. gada 30. Jūnija reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda Ls 8294219, kas sastāv no 8294219 parastajām daļām ar Ls 1 nominālvērtību katra.

### 17.Uzkrājumi

		uzkrājumi atvaļinājumiem, bezcerīgiem debitoriem, nodokļiem, garantijas saistībām
<b>01.01.2005.</b>		146 705
Palielinājums		991 114
Samazinājums		123 991
<b>31.12.2005.</b>		1 013 828
Palielinājums		-
Samazinājums		137135
<b>30.09.2006</b>		<b>876693</b>

### 18. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa	2217506	2466693
Īstermiņa daļa	1669612	649556

### 19. No pircējiem saņemtie avansi

Latvija	333340	-
Krievija	169521	569008
Igaunija	179918	349800
Pārējās	411577	1139523
<b>Kopā</b>	<b>1094356</b>	<b>2058331</b>

### 20. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	<u>2006.g. 9mēn</u>	<u>2005.g.9mēn.</u>
Ilgtermiņa daļa	0	0
Īstermiņa daļa	2140884	2173221

**21. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

	01.01.2006.	Aprēķināts	Aprēķināta soda un nokavējuma nauda	Samaksāts/ atmaksāts	Pārvietots uz/(no) citiem nodokļiem	30.09.2006
PVN	(58226)	666828		1197123	528274	(60247)
Pārēja soda nauda	551	1 048		1 599		
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	63 743	562424		429000	(67000)	130167
Sociālās nodroš. maksājumi	111 453	1017129		561628	(461274)	105680
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	84 182	60378		144560		
Nekustāma īpašuma nodoklis (zeme)		7744		7744		
Nekustāma īpašuma nodoklis (ēkas)	22	21365		21387		
Dabas resursu nodoklis	5 333	9402		13947		788
Uzņēmējdarbības riskā valsts nodeva	633	3916		4142		407
<b>Kopā</b>	<b>207 691</b>	<b>2350234</b>		<b>2381130</b>		<b>176795</b>

No tā:

Parāds budžetam/ 265 917

237042

(Pārmaksa) 58 226

60247

**22. Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits**

Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata gadā

1685

1954

Valdes locekle J.Kārkliņa