



AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA"

KONSOLIDĒTAIS PĀRSKATS

par 2011.gadu

S A T U R S :

1. Informācija par uzņēmumu	3
2. Vadības ziņojums	4 – 5
3. Ziņojums par Valdes atbildību	6
4. Bilance	7 - 8
5. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
6. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
7. Pielikums	11– 23

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, apkope un modernizācija, tā rezerves daļu izgatavošana un remonts
<i>Lielākie dalībnieki (akcionāri)</i>	AS SKINEST RAIL - 47,97% Moisa 4, 13522 Tallinna, Igaunija AS SPACECOM - 25,27% Kadaka tee, 1, 10621 Tallinna, Igaunija LLC LOKOMOTIIV IVESTEERINGUUD - 15,37% Tartu iela 18-18, 10115 Tallinna, Igaunija Pārējie akcionāri - 11,39%
<i>Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Oleg Ossinovski - Padomes priekšsēdētājs Aivar Keskula - Padomes priekšsēdētāja vietnieks Juri Krasnošlik - Padomes loceklis Natalja Kumar - Padomes locekle Aleksandr Golubnitši - Padomes loceklis
<i>Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati</i>	Natālija Petrova - valdes priekšsēdētāja Eduards Krukovskis - valdes loceklis Mihails Mamonovs - valdes loceklis
<i>Revidenta vārds, personas kods un adrese</i>	Pārskats nerevidēts

Vadības ziņojums par 2011.gadu

1. Uzņēmuma pamatrādītāji.
2011.g. AS "DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA" realizēja preces par **16 946.3** tūkst.Ls, kas sastāda pret 2010.gada attiecīgo periodu 104.8%.
Zemāk atainota pamatnomenklatūras produkcijas izlaides dinamika (Tabula Nr.1):

Produkcijas pamatnomenklatūra

tūkst.Ls

Nosaukums	2011.g.	2010.g.	(+, -)
Dīzeļlokomotīvu remonts, sekc.	12 281.0	9 888.4	+2 392.6
Elektrovilcienu remonts, vag.	175.0	140.2	+34.8
Riteņpāru remonts, gab.	602.7	330.3	+272.4
El.mašīnu remonts, gab.	833.3	415.6	+417.7
Dīzeļu remonts, gab.	-	42.3	-42.3
Pārējā produkcija	3 054.3	5 354.1	-2 299.8
K O P Ā	16 946.3	16 170.9	+775.4

Tabula Nr.2

Realizētās produkcijas struktūra pa pasūtītājiem

P a s ū t ī t ā j s	2011.g.		2010.g.	
	summa	%	summa	%
Latvija	2 794.6	16.5	1 597.6	9.9
Lietuva	540.2	3.2	1 353.4	8.4
Igaunija	4 143.1	24.4	5 040.8	31.1
Baltkrievija	743.3	4.4	477.7	3.0
Uzbekistāna	307.6	1.8	314.6	1.9
Krievija	7 516.7	44.4	5 883.1	36.4
Polija	119.5	0.7	35.3	0.2
Pārējās	781.3	4.6	1 468.4	9.1
K O P Ā	16 946.3	100.0	16 170.9	100.0

II Finanšu rādītāji

2011.g. uzņēmums nostrādāja ar bilances peļņu 376.0 tūkst.Ls.

Uzņēmums uz apgrozījuma līdzekļu pieauguma rēķina investēja 1592 tūkst.Ls investīciju, t.sk.:

- ❖ Iekārtu nodošana ekspluatācijā - 1319.2 tūkst.Ls
- ❖ Telpu un iekārtu kapitālais remonts - 257.7 tūkst.Ls
- ❖ Inventārs un aprīkojums - 10.9 tūkst.Ls
- ❖ Datorprogramma - 4.2 tūkst.Ls

Valdes priekšsēdētāja

N.Petrova

Ziņojums par Valdes atbildību

Akciju sabiedrības „DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA” (turpmāk tekstā–Sabiedrība) Valde ir atbildīga par Sabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Sabiedrības starpperiodu pārskati netiek auditēti.

Finanšu pārskati, kas ietverti no 7. līdz 23. lappusei, ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem un finansiālo stāvokli 2011.gada 31.decembrī, tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu par 2011.gadu.

Iepriekš minētais finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem, balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā Valdes pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Akciju sabiedrības „DAUGAVPILS LOKOMOTĪVJU REMONTA RŪPNĪCA” Valde ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Sabiedrībā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Valde ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Natālija Petrova
Valdes priekšsēdētāja

31.12.2011

Bilance uz 31.12.2011.

kurss 0.702804

A K T Ī V S				
	31.12.2011.		31.12.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi				
Citi nemateriālie ieguldījumi	17 261	24 560	17 550	24 971
Pamatlīdzekļi				
Zemes, ēkas un sistēmas	5 085 550	7 236 086	5 147 930	7 324 845
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	2 345 610	3 337 502	1 110 151	1 579 603
Pārējie pamatlīdzekļi	85 098	121 084	120 080	170 858
Nepabeigtā celtniecība	32 536	46 295	34 766	49 468
Kopā pamatlīdzekļi	7 548 794	10 740 967	6 412 927	9 124 774
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				
Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			500	711
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	7 566 055	10 765 527	6 430 977	9 150 456
Apgrozāmie līdzekļi				
Krājumi	2 236 840	3 182 736	2 018 420	2 871 953
Debitori				
Pircēju un pasūtītāju parādi	1 792 225	2 550 106	1 431 880	2 037 382
Citi apgrozījuma līdzekļi	116 647	165 974	296 316	421 620
UIN pārmaxsa	-	-	25 779	36 680
Uzkrātie ieņēmumi	2 416 950	3 439 010	2 604 906	3 706 447
Nauda kopā	585 159	832 606	609 650	867 454
Kopā apgrozāmie līdzekļi	7 147 821	10 170 432	6 986 951	9 941 536
Kopā a k t ī v s	14 713 876	20 935 959	13 417 928	19 091 992

Bilance uz 31.12.2011.

kurss 0.702804

	P A S Ī V S			
	31.12.2011.		31.12.2010.	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Pašu kapitāls				
Akciju kapitāls	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-2 254 424	-3 207 756	-2 360 822	-3 359 147
Pārskata gada nesadalītā peļņa (zaudējumi)	+375 961	+534 944	+106 398	+151 391
Kopā pašu kapitāls	6 415 756	9 128 798	6 039 795	8 593 854
Kreditori				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2 106 739	2 997 620	1 365 539	1 942 987
Pārējās saistības	91 303	129 912	91 303	129 912
Atliktās nodokļu saistības	371 786	529 004	371 786	529 004
Kopā	2 569 828	3 656 536	1 828 628	2 601 903
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	1 518 414	2 160 508	290 338	413 114
Citi aizņēmumi	331 840	472 166	-	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 724 352	2 453 532	2 874 521	4 090 075
Uzkrājumi	59 485	84 640	113 948	162 133
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības				
Pārējās saistības	2 094 201	2 979 779	2 270 698	3 230 913
Kopā īstermiņa saistības	5 728 292	8 150 625	5 549 505	7 896 235
Kopā saistības	8 298 120	11 807 161	7 378 133	10 498 138
Kopā pasīvs	14 713 876	20 935 959	13 417 928	19 091 992

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

2011.g.

kurss 0.702804

	2011		2010	
	LVL	EUR	LVL	EUR
Neto apgrozījums	17 344 055	24 678 367	16 446 650	23 401 475
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-14 903 561	-21 205 855	-14 989 476	-21 328 102
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)	2 440 494	3 472 512	1 457 174	2 073 373
Pārdošanas izmaksas	-136 140	-193 710	-164 965	-234 724
Administrācijas izmaksas	-1 787 324	-2 543 133	-1 513 142	-2 153 007
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	126 318	179 734	484 973	690 054
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-11 206	-15 945	-16 993	-24 179
Finansu ieņēmumi/zaudējumi	-256 181	-364 514	-104 114	-148 141
Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	375 961	534 944	142 933	203 376
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-	-36 535	-51 985
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	375 961	534 944	106 398	151 391
Pelņas koeficients uz akciju	+0.045	+0.064	+0.013	+0.018

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

par 2011.g.

kurss 0.702804

	2011		2010	
	LVL	EUR	LVL	EUR
<u>Pamatkapitāls</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	8 294 219	11 801 610	8 294 219	11 801 610
<u>Nesadalītā peļņa</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	-2 254 424	-3 207 756	-2 360 822	-3 359 147
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	-1 878 463	-2 672 812	-2 254 424	-3 207 756
<u>Pašu kapitāls(kopā)</u>				
Atlikums pēc bilances uz gada sākumu	6 039 795	8 593 854	5 933 397	8 442 463
Atlikums pēc bilances uz perioda beigām	6 415 756	9 128 798	6 039 795	8 593 854

GRĀMATVEDĪBAS POLITIKA

(1) Sagatavošanas bāze

Šie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar ES apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS).

a) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas ir ieviesti pārskata gadā

1.SGS Finanšu pārskatu sniegšana

Galvenās izmaiņas 1.SGS ir peļņas vai zaudējumu aprēķina aizstāšana ar apvienoto ieņēmumu pārskatu, kas ietver visas izmaiņas pašu kapitālā, kas nav saistītas ar akcionāru ieguldījumiem, piemēram, pārdošanai pieejamo finanšu aktīvu pārvērtēšana. Alternatīvi sabiedrībām ir tiesības sniegt divus pārskatus: atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķinu un apvienoto ieņēmumu pārskatu. Koncerns ir izvēlējusies sniegt apvienoto ieņēmumu pārskatu. Grozītais 1.SGS papildus ievieš arī prasību sniegt pārskatu par finansiālo stāvokli (bilance) agrākā salīdzinošo rādītāju perioda sākumā, gadījumos, kad Koncerns ir veikusi salīdzinošo rādītāju korekciju pārklasifikācijas, grāmatvedības politikas izmaiņu vai kļūdu korekciju rezultātā. 1.SGS izmaiņas ietekmēja informācijas uzrādīšanu Koncerna finanšu pārskatos, bet neietekmēja konkrētu darījumu un bilances posteņu atzīšanu un novērtēšanu.

SGS 23, Aizņēmumu izmaksas

Grozījums SGS 23 izslēdz iespēju atzīt aizņēmumu izmaksas uzreiz peļņas zaudējumu aprēķinā un paredz kapitalizēt aizņēmuma izmaksas, kuras tieši saistītas ar attiecīgā aktīva iegādi, izveidošanu vai ražošanu. Tā kā Koncerns iepriekš nebija izmantojis šo iespēju, grozījums neietekmē aktīvu novērtējumu.

SFPS 8, Darbības segmenti

SFPS 8 aizvieto SGS 14 Ziņojumi par segmentiem. Koncerns uzskata, ka darbības segmenti, kuri noteikti ar SFPS 8 ir tie paši uzņēmējdarbības segmenti, kas pirmīt identificēti ar SGS 14. SFPS 8 atklāšana ir uzrādīta 2. pielikumā *Segmentu Informācija*, kas iekļauj sevī arī saistīto pārskatīto salīdzinošo informāciju.

SFPS 7, Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana

Grozījumi attiecas uz informācijas atklāšanu par patiesās vērtības novērtējumu un likviditātes risku uzlabošanu. Koncernam ir jāatklāj finanšu instrumentu analīze, izmantojot trīs pakāpju patiesās vērtības noteikšanas hierarhiju. Uzlabotā informācijas atklāšana ir iekļauta šajos finanšu pārskatos.

b) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kas piemērojami sākot ar 2009. gada 1. janvāri, bet neattiecas uz Koncerna darbību

SFPS Nr. 1, Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - ieguldījumu izmaksas meitas sabiedrībās, kopīgi kontrolētos uzņēmumos vai asociētos uzņēmumos (grozījumi)

SFPS Nr. 2, Maksājumi ar akcijām - pilnvarojumu noteikumi un atcelšana (grozījumi)

SGS Nr. 27, Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati - Ieguldījumu izmaksas meitas sabiedrībās, kopīgi kontrolētos uzņēmumos vai asociētos uzņēmumos (grozījumi)

SGS Nr. 32, Finanšu instrumenti: informācijas atklāšana un sniegšana un SGS Nr. 1 Finanšu pārskatu sniegšana - pārdodamie finanšu instrumenti un likvidācijas brīdī radušās saistības (grozījumi)

Ikgadējie SFPS labojumi, izdoti līdz 2008. gada maijam.

SFPIK 13, Klientu lojalitātes programmas

SFPIK Nr.14, SGS Nr.19, Noteikta pensiju plāna aktīva ierobežojums, minimālās finansējuma prasības un to savstarpējā iedarbība

c)Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri nav stājušies spēkā un kurus Koncerns nav vēl piemērojis

SFPS labojumi izdoti 2009. gada aprīlī

Labojumi SFPS 2, SGS 38, SFPIK 16 ir spēkā pārskata periodam, kas sākas no 2009. gada 1. jūlija vai vēlāk, labojumi SFPS 5, SFPS 8, SGS 1, SGS 36, un SGS 39 pielietojami pārskata periodam, kas sākas no 2010. gada 1. janvāra, vai pēc tā, vēl neapstiprināti ES). Labojumi sastāv no neatkarīgo izmaiņu salikuma un skaidrojumiem dažādās sfērās. Sabiedrība nesagaida no labojumiem nozīmīgu ietekmi uz tās finanšu pārskatiem.

SFPS Nr. 3, Uzņēmējdarbības apvienošana un SGS Nr. 27, Konsolidētie un atsevišķie finanšu pārskati , grozījumi (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk).

SFPS Nr. 3 jaunā redakcija ievieš vairākas izmaiņas pēc minētā datuma notikušās uzņēmējdarbības apvienošanas uzskaitē, kas ietekmēs atzīto nemateriālo vērtību un atspoguļotos rezultātus tajā periodā, kad notikusi attiecīgās sabiedrības iegāde, kā arī turpmākos atspoguļotos rezultātus. SGS Nr. 27 jaunā redakcija nosaka, ka izmaiņas līdzdalībā meitas sabiedrību kapitālā (ja netiek zaudēta kontrole) jāuzskaita kā darījumi ar pašu kapitālu. Līdz ar to šādu darījumu rezultātā vairs neradīsies nekāda nemateriālā vērtība, nedz arī peļņa vai zaudējumi. Bez tam šī standarta jaunā redakcija maina arī meitas sabiedrības zaudējumu uzskaiti, kā arī kontroles pār meitas sabiedrību zaudēšanas uzskaiti. No jaunās redakcijas izrietoši grozījumi tika veikti arī šādos standartos: SGS Nr. 7 Naudas plūsmas pārskati, SGS Nr. 12 Ienākuma nodokļi, SGS Nr. 21 Ārvalstu valūtas kursu izmaiņu ietekme, SGS Nr. 28 Ieguldījumi asociētajās sabiedrībās un SGS Nr. 31 Līdzdalība kopuzņēmumos. Koncerns šobrīd izvērtē šī standarta grozījumu ietekmi uz Koncerna finanšu pārskatiem. Koncerns plāno piemērot grozījumus SGS 1, sākot ar pārskata periodu no 2010. gada 1. janvāra.

SGS 24, Saistīto pušu atklāšana - labojumi (spēkā pārskata periodam, sākot ar 2011. gada 1. janvāri un vēlāk, vēl neapstiprināti ES).

Labots standarts vienkāršo atklāšanas prasības par valsts uzņēmumiem un izskaidro definīciju par saistītām pusēm. Koncerns pašlaik vērtē labojumu ietekmi uz informācijas atklāšanu tā finanšu pārskatos.

SFPS 9, Finanšu instrumenti 1. daļa: Klasifikācija un novērtēšana, izdota 2009. gada novembrī (spēkā pārskata periodiem, kas sākas pēc 2013. gada 1. janvāra, vai vēlāk, vēl neapstiprināti ES).

SFPS 9 aizvieto tās SGS 39 daļas, kas attiecas uz finanšu aktīvu klasifikāciju un novērtēšanu. Koncerns patreiz novērtē standarta pieņemšanas ietekmi uz Grupu un tā pieņemšanas laikiem.

d) Standarti, grozījumi un interpretācijas, kuri vēl nav obligāti piemērojami un kuri neietekmēs Koncerna darbību

SGS Nr. 39 Finanšu instrumenti: atzīšana un novērtēšana - atbilstīgie pret risku nodrošinātie posteņi - grozījumi (spēkā attiecībā uz pārskata periodiem, kuri sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk).

SFPIK 9 un SGS 39 - legultie atvasinātie finanšu instrumenti - grozījumi izdoti 2009. gada martā (spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 30. jūnijā vai vēlāk, grozījumi SFPIK 9 un SGS 39 ir pieņemti ES un stājas spēkā pārskata periodiem, kas sākas 2009. gada 31. decembrī).

SGS Nr. 32 Tiesību emisiju klasifikācija - grozījumi izdoti 2009. gada oktobrī (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. februārī vai vēlāk).

SFPS Nr. 1 Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - pārskatīti 2008. gada decembrī (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2009. gada 1. jūlijā vai vēlāk, restrukturizēti SFPS 1, kā tos pieņēma ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar 2009. gada 31. decembri).

SFPS Nr. 1 Starptautisko finanšu pārskatu standartu pirmreizēja pieņemšana - papildus izņēmumi tiem, kuri pirmo reizi piemēro standartu - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. janvārī, vēl neapstiprināti ES).

SFPS Nr. 2 Grupas noteikti maksājumi ar akcijām, - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2010. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nepieņemti ES).

SFPS 7 Ierobežoti izņēmumi no salīdzinošās informācijas atklāšanas, tiem, kas pirmo reizi piemēro standartu, - grozījumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas 2011. gada 1. janvārī vai vēlāk, vēl nepieņemti ES).

SFPIK Nr.12, Pakalpojumu koncesijas līgumi (SFPIK, kā pieņemti ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 30. marta)

SFPIK Nr.14, Maksājumi minimālā finansējuma prasībai - grozījumi spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2011. gada 1. janvāri, vēl nav apstiprināti ES).

SFPIK Nr. 15, Nekustamā īpašuma celtniecības līgumi (spēkā pārskata periodam, kas sākas no 2008. gada oktobra, SFPIK 15, kā ir pieņemti ES, ir spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. decembra).

SFPIK Nr. 16, Neto ieguldījumu darbībā ārvalstīs risku ierobežošana (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2008. gada oktobra, SFPIK 16, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 30. jūnija).

SFPIK Nr. 17, Nenaudas aktīvu sadale īpašniekiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 1. jūlija, SFPIK 17, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. oktobri).

SFPIK 18, Aktīvu pārvešana no klientiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 1. jūlija, SFPIK 18, kā pieņemti ES, spēkā pārskata periodam, kas sākas ar vai pēc 2009. gada 31. oktobra).

SFPIK 19, Finanšu saistību dzēšana ar pašu kapitāla instrumentiem (spēkā pārskata periodiem, kas sākas ar vai pēc 2010. gada 1.jūlija, vēl nav apstiprināti ES).

(2) Konsolidācijas metodes

Konsolidētais finanšu pārskats ietver Sabiedrības un visas tās meitas sabiedrības finanšu pārskatus. Sabiedrības un meitas sabiedrību uzskaites principi un finanšu gads ir vienāds. Meitas sabiedrību finanšu pārskati iekļauti Koncerna konsolidētajos finanšu pārskatos, pamatojoties uz pilnīgo konsolidācijas metodi. Ņemot vērā, ka Sabiedrība nodibinājusi visas meitas sabiedrības, nav radušās iegādes nemateriālās vērtības. Meitas sabiedrības tiek konsolidētas no dibināšanas brīža.

(3) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

a) Darījumos izmantotā un uzskaites valūta

Koncerna finanšu pārskatu posteņi tiek uzskaitīti tās ekonomiskās vides valūtā, kurā Koncerns darbojas (uzskaites valūta). Finanšu pārskatu posteņi ir izteikti Latvijas latos (Ls), kas ir Koncerna uzskaites un pārskatu valūta.

(b) Darījumi un atlikumi

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti uzskaites valūtā pēc noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Šo darījumu veikšanas un monetāro aktīvu un saistību, kas izteikti ārvalstu valūtās, pārrēķināšanas latos pēc gadu beigu kursa rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Bilances datumā visvairāk izmantoto valūtu kursi bija šādi:

	30.12.2011.	30.12.2010.
1 USD	0.544	0.5350
1 EUR	0.702804	0.702804
1 LTL	0.204	0.2030
1 RUB	0.0170	0.0176

(4) Segmentu informācija

Darbības segments ir Koncerna sastāvdaļa, kas tiek noteikta pēc sekojošiem kritērijiem: (i) ir iesaistīts tādās biznesa aktivitātēs, kas ļauj gūt ienākumus un ciest zaudējumus; (ii) tāds, kura darbības rezultātus regulāri pārbauda lēmumu pieņemoša institūcija Sabiedrībā, kura ir atbildīga par resursu sadali un darbības segmenta sniegumu novērtēšanu un (iii) tāds, kuram ir pieejama konfidenciāla finansiāla informācija.

Darbības segmenta informācija tiek ziņota atbilstoši iekšējām atskaitēm, ko iesniedz lēmumus pieņemošajai Sabiedrības institūcijai, kas ir Valde.

(5) Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Koncerna pamatdarbība ir dzelzceļa ritošā sastāva remonts un modernizācija. Atkarībā no remonta un modernizācijas veida un pasūtījuma sarežģītības pakāpes pakalpojumu sniegšanas periods varētu pārsniegt 3-6 mēnešus.

Ieņēmumi no remonta un modernizācijas pakalpojumiem tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigtības pakāpi. Ar remontu pakalpojumu līgumu saistītās izmaksas tiek atzītas to rašanās brīdī. Ja remontu līguma rezultātu nav iespējams ticami aplēst, tad ieņēmumus atzīst tikai tādā apmērā, kādā radušās ar līgumu saistītās izmaksas, kuras iespējams atgūt. Ja līguma rezultātu ir iespējams ticami aplēst un pastāv liela varbūtība, ka līguma iznākums būs peļņa, ar šādu līgumu saistītos ieņēmumus atzīst līguma darbības laikā. Ja pastāv liela varbūtība, ka kopējie līguma izdevumi pārsniegs kopējos līguma ieņēmumus, gaidāmos zaudējumus no līguma uzreiz atzīst par izdevumiem.

Koncerns izmanto darba izpildes procentuālo metodi, lai noteiktu konkrētajā periodā atzīstamo ieņēmumu apmēru. Saskaņā ar šo metodi Koncerns darba izpildes pakāpi nosaka, līdz bilances datumam radušās ar līgumu saistītās izmaksas, attiecinot pret kopējām paredzamajām ar līgumu saistītajām izmaksām, izsakot šo attiecību procentuāli vai arī novērtējot darba izpildes pakāpi dabā, kura no šiem veidiem ir piemērotāka. Pārskata periodā radušās izmaksas, kas saistītas ar līguma turpmāko darbību, tiek izslēgtas no ar līgumu saistītajām izmaksām, aprēķinot darba izpildes pakāpi. Tās tiek uzrādītas kā izejvielas un materiāli vai citi aktīvi, atkarībā no to būtības.

Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pārējo pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti balstoties uz pakalpojumu pabeigtības pakāpi.

Procentu ienākumi un izdevumi tiek atzīti peļņas un zaudējumu aprēķinā par visiem aizdevumiem un aizņēmumiem, kas novērtēti amortizētajā vērtībā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

(6) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatos pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu un vērtības samazinājumu. Sk. arī 12. pielikumu par šīs politikas modifikāciju pārejai uz SFPS.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteni saistītie nākotnes saimnieciskie labumi ieplūdis Koncernā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Pārējās pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes, lai norakstītu pamatlīdzekļa iegādes vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādu periodus:

	Likme gadā, %
Ēkas	1,11 - 20
Ražošanas iekārtas	4 - 20
Pārējās iekārtas un aprīkojums	20

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā korigēti katrā pārskata datumā.

Gadījumos, kad kāda pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamajai vērtībai. Attiecīgais vērtības samazinājums tiek ietverts izmaksās.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par aizņēmumu izmaksām un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmumu izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(7) Mantisko aktīvu vērtības samazinājums

Visiem Koncerna mantiskiem / ķermeniskiem aktīviem ir noteikts lietderīgās izmantošanas periods un tie tiek amortizēti vai nolietoti. Aktīvu, kas tiek pakļauti amortizācijai vai nolietojumam, vērtība tiek pārskatīta ikreiz, kad notikumi un apstākļi liecina par iespējamu to bilances vērtības neatgūstamību. Zaudējumi no vērtības samazināšanās tiek atzīti vērtībā, kas ir starpība starp aktīva bilances vērtību un tā atgūstamo vērtību. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā aktīva patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas un tā lietošanas vērtības. Lai noteiktu vērtības samazinājumu, aktīvi tiek sagrupēti, balstoties uz zemāko līmeni, kuram var identificēt naudas plūsmu (naudu ienesošās vienības). Aktīvi, kuru vērtība ir tikusi samazināta, katra pārskata gada beigās tiek izvērtēti, lai identificētu iespējamo vērtības samazinājuma reversēšanu.

(8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvais līzings)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(9) Krājumi

Krājumi ir norādīti zemākajā no pašizmaksas un neto pārdošanas vērtības. Pašizmaksa aprēķināta, izmantojot vidējo svērto metodi. Neto pārdošanas vērtība ir normālas Koncerna darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena, atskaitot krājumu pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Gadījumos, kad krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, šiem krājumiem tiek izveidoti uzkrājumi to vērtības samazināšanai līdz neto pārdošanas vērtībai.

(10) Aizdevumi un debitoru parādi

Aizdevumi un debitoru parādi sākotnēji tiek atzīti patiesajā vērtībā un turpmāk uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, izmantojot efektīvo procentu likmju metodi, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam. Uzkrājumi vērtības samazinājumam tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi, ka Koncerns nevarēs saņemt parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Būtiskas debitora finanšu grūtības, varbūtība, ka tiks sākta bankrota procedūra vai reorganizācija, kā arī maksājumu saistību nepildīšana ir pazīmes, ka aizdevumu un debitoru parādu vērtība ir samazinājusies. Uzkrājums vērtības samazinājumam ir starpība starp aktīva bilances vērtību un aplēstās nākotnes naudas plūsmas pašreizējo vērtību, kas noteikta diskontējot ar efektīvo procentu likmi. Uzkrājumu izmaiņas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(11) Nauda un naudas ekvivalenti

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

(12) Pamatkapitāls un dividendes

Pamata akcijas tiek klasificētas kā pašu kapitāls. Koncerna akcionāriem izmaksājamās dividendes tiek atspoguļotas kā saistības Koncerna finanšu pārskatā periodā, kurā Koncerna akcionāri apstiprina dividendes.

(13) Aizņēmumi

Sākotnēji aizņēmumi tiek atzīti patiesajā vērtībā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek atspoguļoti amortizētajā iegādes vērtībā, kura tiek noteikta, izmantojot aizņēmuma efektīvo procentu likmi. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību, tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmuma perioda laikā, izmantojot efektīvās procentu likmes metodi.

Aizņēmumi tiek klasificēti kā īstermiņa saistības, izņemot gadījumus, kad Koncernam ir neatsaucamas tiesības atlikt saistību nokārtošanu uz vismaz 12 mēnešiem pēc bilances datuma.

(14) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir iespējamās saistības, kas attiecas uz pārskata vai iepriekšējo gadu notikumiem un finanšu pārskatu sastādīšanas laikā pastāv liela varbūtība, ka saistību nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami novērtēt. Uzkrājumi tiek aplēsti pēc izdevumu patreizējās vērtības, kas pēc novērtējuma būs nepieciešami saistību nokārtošanai.

(15) Pensiju izmaksas

Koncerns veic Valsts Sociālās apdrošināšanas obligātos maksājumus valsts pensiju apdrošināšanai un valsts fondēto pensiju shēmā saskaņā ar Latvijas likumdošanu. Valsts fondēto pensiju shēma ir fiksētu iemaksu pensiju plāns, saskaņā ar kuru Koncernam jāveic likumā noteikta apjoma maksājumi un tai nerodas papildus juridiskas vai prakses radītas saistības veikt papildus maksājumus, ja valsts pensiju apdrošināšanas sistēma vai valsts fondēto pensiju shēma nevar nokārtot savas saistības pret darbiniekiem. Valsts Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas tiek atzītas kā izmaksas, izmantojot uzkrājumu principu un ir iekļautas darbinieku izmaksās.

(16) Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(17) Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana nosaka 15 procentu nodokļa likmi.

Atliktais ienākuma nodoklis tiek uzkrāts pilnā apmērā saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļa likme (un likumdošana), kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies, pamatojoties uz bilances datumā noteiktajām nodokļu likmēm.

Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, no uzkrājumiem lēnas apgrozības precēm, paredzamiem zaudējumiem un iespējamām saistībām, kā arī no pārnestiem nodokļu zaudējumiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad ir ticams, ka Sabiedrībai būs pietiekams ar nodokli apliekams ienākums, pret kuru varēs segt pagaidu atšķirības.

Tomēr, ja atliktais nodoklis rodas no sākotnējās aktīvu vai saistību atzīšanas, kas radās darījuma rezultātā, kas nav uzņēmējdarbības apvienošana, un kas darījuma brīdī neietekmē peļņu vai zaudējumus ne finanšu pārskatos, ne nodokļu mērķiem, atliktais nodoklis netiek atzīts.

(18) Peļņa uz vienu akciju

Peļņu uz vienu akciju nosaka, dalot neto peļņu vai zaudējumus, kas attiecināmi uz Sabiedrības akcionāriem, ar vidējo svērto akciju skaitu pārskata gada laikā.

(19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības lielākie akcionāri, Valdes un Padomes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Par saistītām pusēm tiek uzskatīti arī sabiedrības, kas atrodas galīgā kontrolējošā dalībnieka kontrolē vai būtiskā ietekmē.

1. Neto apgrozījums

	2011	2010
<u>Pa darbības veidiem</u>		
Produkcijas izgatavošana	16 946 334	16 170 860
Pārējie	397 721	275 790
Kopā	17 344 055	16 446 650
<u>Pa ģeogrāfiskiem reģioniem</u>		
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Latviju	3 154 568	1 873 281
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Krieviju	7 550 186	5 883 099
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz ES tirgu	4 807 021	6 429 525
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Baltkrieviju	743 288	477 722
Ienākumi no preču/pakalpojumu pārdošanas uz Uzbekistānu	307 624	314 600
Pārējie	781 368	1 468 423
Kopā	17 344 055	16 446 650

Ls

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izejvielas, materiālu un rezervju daļu izmaksas	8 895 145	8 811 815
Komunālās izmaksas	1 052 865	879 099
Darba samaksa	3 088 626	2 695 971
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	737 501	643 384
Pamatlīdzekļu nolietojums	303 660	334 631
Citas ražošanas izmaksas	825 764	1 624 576
Kopā	14 903 561	14 989 476

3. Pārdošanas izmaksas

Transporta izmaksas	67 260	102 779
Darba alga	55 614	50 174
Citas pārdošanas izmaksas	13 266	12 012
Kopā	136 140	164 965

4. Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	1 037 810	871 606
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	248 124	208 302
Biroju uzturēšanas izmaksas	49 617	36 909
Reprezentācijas izmaksas	1 600	2 047
Pamatlīdzekļu nolietojums	79 454	85 980
Komunālās izmaksas	138 067	109 007
Citas administrācijas izmaksas	232 652	199 291
Kopā	1 787 324	1 513 142

5. Pārējie ieņēmumi

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	7 028	16 140
Ieņēmumi no nomas	79 658	48 806
Ieņēmumi no meitas sabiedrību atsavināšanas	-	273 087
Pārējie ieņēmumi	36 632	146 940
Kopā	126 318	484 973

6. Pārējās izmaksas

Kolektīvā līguma izdevumi	10 978	8 547
Pārējās izmaksas	228	8 446
Kopā	11 206	16 993

7. Pamatlīdzekļi

	<i>Zemes gabali, ēkas, būves un ilglaicīgie stādījumi</i>	<i>lekārtas un mašīnas</i>	<i>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</i>	<i>Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas</i>	<i>Kopā</i>
Sākotnējā vērtība 01.01.2011.	6 066 483	5 709 342	695 275	34 766	12 505 866
iegādāts	100 527	1 445 199	25 162	1 581 071	3 151 959
Norakstīts	-2 162	-177 075	-2 227	-1 583 301	-1 764 765
Pār kvalificēts					
Pārvērtēts					
31.12.2011.	6 164 848	6 977 466	718 210	32 536	13 893 060
Nolietojums 01.01.2011.	918 553	4 599 191	575 195		6 092 939
Aprēķināts	162 907	209 673	60 084		432 664
Norakstīts	-2 162	-177 008	-2 167		-181 337
Pār kvalificēts					
Iepriekšējo gadu korekcijas					
31.12.2011.	1 079 298	4 631 856	633 112		6 344 266
Atlikusī vērtība 01.01.2011.	5 147 930	1 110 151	120 080	34 766	6 412 927
Atlikusī vērtība 31.12.2011.	5 085 550	2 345 610	85 098	32 536	7 548 794

8. Krājumi

Nepabeigtie ražojumi	200 813	219 915
Materiāli	1 645 976	1 358 092
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	390 051	440 413
Kopā	2 236 840	2 018 420

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi	1 792 225	1 431 880
Kopā	1 792 225	1 431 880

10. Citi apgrozījuma līdzekļi

PVN pārmaxsa	-	42 412
Garantijas	8 272	45 320
Pārējie debitori	17 741	21 621
Avansa maksājumi	71 526	181 686
Nākamo periodu izmaksas	19 108	5 277
Kopā	116 647	296 316

11. Naudas līdzekļi kasē un bankā

Naudas līdzekļi kasē	1 545	792
Naudas līdzekļi bankas kontos	583 614	608 858
Kopā	585 159	609 650

12. Pamatkapitāls

Uz 2011. gada 31.decembri reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāda Ls 8294219, kas sastāv no 8294219 parastajām daļām ar Ls 1 nominālvērtību katra.

13. Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa daļa	2 106 739	1 365 539
Īstermiņa daļa	1 850 254	290 338
Kopā	3 956 993	1 655 877

14. Pārējās saistības

Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	174 172	150 728
No pircējiem saņemtie avansi	1 332 969	1 066 724
Darba alga	258 672	253 143
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	129 858	250 893
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	68 847	178 226
Citi nodokļi	1 353	1 695
Pārējās	128 330	369 289
Kopā	2 094 201	2 270 698

15. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Īstermiņa daļa 1 724 352 2 874 521

16. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	01.01.2011.	Aprēķināts	Atgriezts no budžeta/ pārvietots	Samaksāts/ atmaksāts	Pārvietots uz/no citiem nodokļiem un UIN (avansa maks.)	31.12.2011.
PVN	-42 412	-532 665		15 929	+599 444	-8 438
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	178 226	736 684		698 687	-147 376	68 847
Sociālās nodrošināšanas maksājumi	250 893	1 468 441		1 111 819	-477 657	129 858
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-25 779	95		553	+25 589/648	-
Nekustamā īpašuma nodoklis (zeme)		4 058		4 058		-
Nekustamā īpašuma nodoklis (ēkas)		39 338		39 338		-
Dabas resursu nodoklis	1 438	4 751		5 095		1 094
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	257	3 101		3 099		259
Kopā	362 623	1 723 803		1 878 578	+648	208 496

No tā:

Parāds budžetam/	430 814	208 496
(Pārmaksa)	68 191	-

17. Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits

Vidējais uzņēmumā nodarbināto skaits pārskata periodā 1 000 922

Natālija Petrova
Valdes priekšsēdētāja

AS "Daugavpils Lokomotīvu Remonta Rūpnīca" Nodokļu maksātāja reģ. Nr. 40003030219

Adrese: Daugavpils, Marijas iela 1

kurss 0.702804

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

I. Saimnieciskās darbības naudas plūsma par 2011.gadu

Rādītāji	2011. LVL		2011. EUR		2010. LVL		2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	375 961		534 944		142 933		203 375	
Korekcijas: a) Pamatlīdzekļu nolietojums	439 527		625 391		421 371		599 557	
b) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		54 463		77 494	354 642		504 610	
c) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	77 173		109 807		106 498		151 532	
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves izslēgšanas								
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas								
No pamatlīdzekļu likvidācijas								
Korekcijas: a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	33 059		47 039			813 559		1 157 590
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums		218 420		310 783	827 413		1 177 303	
c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums		1 326 666		1 887 676	937 387		1 333 782	
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	925 720	1 599 549	1 317 181	2 275 953	2 790 244	813 559	3 970 159	1 157 590
UIN, atliktais nodoklis						36 535		51 985
Naudas plūsmas pirms ārkārtas posteņiem	925 720	1 599 549	1 317 181	2 275 953	2 790 244	850 094	3 970 159	1 209 575
Pamatdarbības neto naudas plūsma		673 829		958 772	1 940 150		2 760 584	

II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	2011. LVL		2011. EUR		2010. LVL		2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		1 575 105		2 241 173		261 086		371 492
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas					18 382		26 156	
Samaksāts par līdzdalību citu sabiedrību kapitālā	500		711			6 500		9 249
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		1 574 605		2 240 462		249 204		354 585

III. Finansēšanas darbības naudas plūsma

Rādītāji	2011. LVL		2011. EUR		2010. LVL		2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Saņemtie aizņēmumi	4 420 832		6 290 277					
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		2 196 889		3 125 891		1 193 261		1 697 857
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	2 223 943		3 164 386			1 193 261		1 697 857

IV. Naudas ieņēmumu un izdevumu kopsavilkums

Rādītāji	2011. LVL		2011. EUR		2010. LVL		2010. EUR	
	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums	pieaugums	samazinājums
Pamatdarbības rezultāts		673 829		958 772	1 940 150		2 760 584	
Ieguldīšanas darbības rezultāts		1 574 605		2 240 462		249 204		354 585
Finansēšanas darbības rezultāts	2 223 943		3 164 386			1 193 261		1 697 857
Pārskata gada neto naudas plūsma		24 491		34 848	497 685		708 142	
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	609 650		867 454		111 965		159 312	
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	585 159		832 606		609 650		867 454	