

**Valsts akciju sabiedrība
„Latvijas autoceļu uzturētājs,,
Vienotais reģistrācijas numurs 40003356530**

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats
par 2018. gada 12 mēnešiem**

**sagatavots saskaņā ar
Starptautisko finanšu pārskatu standartiem,
kas apstiprināti lietošanai Eiropas Savienībā**

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga, 2019

SATURS

Informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4 – 7
Ziņojums par vadības atbildību	8
Finanšu pārskats:	
Visaptverošo ienākumu pārskats.....	9
Finanšu stāvokļa pārskats.....	10 –11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Naudas plūsmas pārskats.....	13
Finanšu pārskata pielikums.....	14 -21

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014.–AS „Latvijas autoceļu uzturētājs”)
Sabiedrības juridiskais statuss	Valsts akciju sabiedrība (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014. – Akciju sabiedrība)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Uzņēmumu reģistrā	40003356530, Rīga, 01.09.1997.
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Komercreģistrā	40003356530, Rīga, 24.09.2004.
Pamatdarbības veids (NACE klasifikators)	42.11. Ceļu un maģistrāļu būvniecība, 38.11. Atkritumu savākšana 08.11. Būvakmeņu un dekoratīvo akmeņu ieguve, kaļķakmens, ģipša, krīta un slānekļa ieguve 08.12. Grants un smilts karjeru izstrāde; māla un kaolīna ieguve
Juridiskā adrese	Krustpils iela 4, Rīga, LV-1073
Valde	Raitis Nešpors No 28.11.2017. (valdes priekšsēdētājs) Vilnis Vitkovskis No 28.11.2017. (valdes loceklis) Oskars Zemītis No 11.01.2013. (valdes loceklis) Anastasija Udalova No 26.04.2016. līdz 05.04.2018. (valdes locekle)
Padome	Ar akcionāru sapulces lēmumu 2016.gada 20.maijā ir ievēlēta padome uz pieciem gadiem sekojošā sastāvā: Uldis Reimanis No 20.05.2016. (padomes priekšsēdētājs) Ivars Pāže No 20.05.2016. (padomes loceklis) Normunds Narvaišs No 20.05.2016. (padomes loceklis)
Pārskata gads	01.01.2018. – 31.12.2018.
Iepriekšējais pārskata gads	01.01.2017.- 31.12.2017.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” (turpmāk arī – Sabiedrība) ir reģistrēta Komercreģistrā 2004.gada 24.septembrī. Sabiedrība ir stratēģisks valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmums, kas nodrošina valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, pašvaldību maģistrālo, tranzītu ielu un citu autoceļu ikdienas uzturēšanu, kā arī veic būvmateriālu – dolomīta šķembu, drupinātās grants un sagatavotās smilts ražošanu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir komercsabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Komerclikumu, vienlaikus pildot valsts pārvaldes uzdevumu, kas noteikts saskaņā ar likuma „Par autoceļiem”^{23.2} panta pirmo daļu un Ministru kabineta 2013. gada 27. decembra rīkojumu Nr. 684 „Par valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu deleģēšanu akciju sabiedrībai „Latvijas autoceļu uzturētājs”.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir uzticams, stabils un pieredzējis uzņēmums, kas ar modernām tehnoloģijām un profesionāliem darbiniekiem nodrošina komplekso ceļu uzturēšanu efektīvā un videi draudzīgā veidā visā Latvijas Republikas teritorijā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības komercdarbības galvenā prioritāte pārskata periodā bija 2013. gada 18. decembrī noslēgtā Deleģēšanas līguma ar Satiksmes ministriju saistību izpilde, kas paredz, ka no 2014. gada 1. janvāra Satiksmes ministrija deleģē Sabiedrībai valsts pārvaldes uzdevumu - valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu. Līgums noslēgts uz 7 gadiem līdz 2020. gada 31. decembrim.

Noslēgtais Deleģēšanas līgums starp Sabiedrību un Satiksmes ministriju nosaka, ka Sabiedrības saimnieciskās darbības gada finanšu apgrozījumu vismaz 80 % apjomā veido Deleģēšanas līguma izpildes ieņēmumi un ne vairāk kā 20% no gada finanšu apgrozījuma sastāda pakalpojumu izpildes citu pakalpojumu (komercdarbības) ieņēmumi, proti, ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības autoceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u.c.

Pastāvot šādai ieņēmumu struktūrai, pastāv finanšu risks, ka pieaugot ieņēmumu apjomam no viena klienta, tiek radīta atkarība no viena klienta, kas var atstāt ietekmi uz Sabiedrības naudas plūsmu, likviditātes un maksātspējas rādītājiem.

Sabiedrības darbību raksturo divi autoceļu uzturēšanas uzņēmumam specifiski faktori:

- pakalpojumu sniegšanas vieta visā valsts teritorijā, un no tā izrietošā nepieciešamība pēc ražošanas bāzēm tuvu darba vietai, un
- nepieciešamība uzturēt specifisku, sezonāliem darbiem izmantojamu tehniku un darbaspēku.

Sabiedrības vispārējais stratēģiskais mērķis ir valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošana un veikšana uz valsts autoceļiem saskaņā ar Ministru kabineta 2010.gada 9.marta noteikumu Nr.224 „Noteikumi par valsts un pašvaldības autoceļu ikdienas uzturēšanas prasībām un to izpildes kontroli”, Ministru kabineta 2013.gada 17.decembra noteikumu Nr.1528 „Valsts akciju sabiedrības „Latvijas autoceļu uzturētājs” sniegto publisko pakalpojumu saraksts un to cenu noteikšanas metodika”, 2013.gada 18.decembra Deleģēšanas līgumu un 2014.gada 19.februāra līguma „Par sadarbību valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu realizācijā” prasībām.

Sabiedrībā finanšu vadības stratēģijas mērķi ir optimāla kapitāla struktūras veidošana, efektivitātes, stabilitātes un sabalansētas ieņēmumu apjoma struktūras nodrošināšana, „saprātīgas” peļņas gūšana, kas atbilst Sabiedrības stratēģiskajām prioritātēm. Savukārt Sabiedrības finanšu pamatzdevums ir finanšu līdzsvara nodrošināšana, veicot ražošanas un pakalpojumu sniegšanas procesus, un nodrošināt pietiekamu finansējumu pieaugošajam Sabiedrības aktīvu apjomam.

Sākot ar 2018.gada 1.janvāri, Sabiedrības saimnieciskās darbības finanšu rezultāti ir sagatavoti atbilstoši 21.05.2018. veiktajiem grozījumiem Deleģēšanas līgumā Nr. SM 2013/59, kas nosaka, ka valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu vienību cenas par deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildi nosakāmas, piemērojot Pievienotās vērtības nodokļa likuma 3.panta 8.daļu. Tas savukārt atstāj ietekmi uz novirzēm, salīdzinot Sabiedrības saimnieciskās darbības rezultātus un finanšu rādītājus ar iepriekšējā gada

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

pārskata perioda pozīcijām, kā arī ar plānotajām, jo 2018.gada plāns tika apstiprināts 2017.gada 13.decembrī ar valdes lēmumu Nr. 51/1, kad nebija veikti grozījumi Deleģēšanas līgumā.

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2018.gada pārskata periodā ir 76,390 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir pieaudzis par 21,9 %, absolūtos skaitļos par 13,744 milj. *euro*. Par 8,264 milj. *euro* (+15,4%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes-valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas. Ņemot vērā augstāk minēto, salīdzinot ieņēmumu apjomu no pamatdarbības (neto apgrozījums) pārskata periodā ar 2018.gada plānu, tas arī ir palielinājies t.i. par 17,004 milj. *euro* (+28,6%). Pirmkārt, to ir ietekmējis ieņēmumu apjoma palielinājums no valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas par 11,668 milj. *euro* (+23,3%). Otrkārt, būtiski ir palielinājies ieņēmumu apjoms no citiem ceļu darbiem t.i. par 3,177 milj. *euro* (+225,3%), plānots tika 1,410 milj. *euro*, ieņēmumi gūti- 4,588 milj. *euro*. Tas skaidrojams ar to, ka ir veikti valsts autoceļu seguma atjaunošanas darbi, pamatojoties uz Sabiedrības un VAS "Latvijas valsts ceļi" 04.04.2018. noslēgto vienošanos LVC2017/141/AC/G tika noslēgti 6 līgumi par nesaistītu minerālmateriālu seguma atjaunošanu par kopējo summu 3,144 milj. *euro*. Saistībā ar gūto ieņēmumu apjomu no valsts autoceļu seguma atjaunošanas darbiem, kā arī ar Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos un gūto rezultātu, kopējais ieņēmumu apjoms no darbiem uz ceļiem ir palielinājies par 51,4% un sasniedzis 11,233 milj. *euro*. Treškārt, ir palielinājies ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas par 1,469 milj. *euro* (+91,0%) (noslēgti 21 jauni līgumi- SIA "A.C.B", SIA "Jaunie ceļi", SIA "Vianova", SIA CBS "Igate", SIA "Dreamway", SIA "Mītavas celtnieks", SIA "Vudlande", SIA "Woltec" utt., kā arī ir pieprasījuma pieaugums pēc minerālmateriāliem no esošiem sadarbības partneriem- SIA "Rubate" līguma summa palielināta no 0,075 milj. *euro* līdz 0,290 milj. *euro*, SIA "8CBR" 0,075 milj. *euro* līdz 0,295 milj. *euro*, OU TR "Veod" no 0,200 milj. *euro* līdz 0,280 milj. *euro*, kā arī ir noslēgts jauns eksporta līgums ar Igaunijas uzņēmumu AS "Nordecon"). Ieņēmumu apjoms, kas tika gūts, izpildot uzņemtās saistības, netika plānots 2018.gada budžetā.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 53,049 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 67,792 milj. *euro*. Izmaksas no pamatdarbības kopā ir pieaugušas par 27,8%, absolūtos skaitļos 14,743 milj. *euro* t.sk. 5,021 milj. *euro* ir neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis, saskaņā ar Pievienotās vērtības nodokļa likuma 98.,101.,102.pantu (turpmāk- PVN likums). Pieaugot ieņēmumu apjomam proporcionāli ir pieaugušas arī pamatdarbības izmaksas. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 4,728 milj. *euro*, pieaugums par 39,3%, t.sk. 1,730 milj. *euro* ir neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis, saskaņā ar PVN likumu, degvielas iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 2,139 milj. *euro*, pieaugums par 44,4%,tas skaidrojams ar to, ka pārskata periodā ir vērojams dīzeļdegvielas cenas pieaugums salīdzinājumā ar budžeta plānošanas periodu, vidējā iegādes cenas ir palielinājusies par 0,13 *euro/l* (+15,8%), nebūtiski ir pieaugušas transporta izmaksas, novirzes apjoms 0,612 milj. *euro*, pieaugot pieprasījumam pēc minerālmateriālu produkcijas, nepieciešams veikt vairāk dolomīta iežu irdināšanas darbus, piesaistot ārpalpojuma sniedzējus, kā arī ir pieaugušas elektrības izmaksas šķembu drupināšanai. Pamatstrādnieku darba samaksa un ar to saistītās izmaksas (t.sk. VSAOI) pieaugušas par 17,2%, novirzes apjoms absolūtos skaitļos 2,540 milj. *euro*, pieaugot ieņēmumu apjomam no Deleģēšanas līguma izpildes-valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas, kā arī ieņēmumiem no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no meža ceļu būvniecības un uzturēšanas un no citiem ceļu darbiem, ir pieaugusi strādājošo mainīgā darba samaksas daļa, kā arī pieaugumu ietekmē decembrī atzītās uzkrātās saistības gada prēmijām un atvaļinājumiem absolūtos skaitļos 0,800 milj. *euro* (t.sk. VSAOI).

Par 21,5% ir pieaugušas netiešās izmaksas, absolūtos skaitļos par 4,441 milj. *euro*. Ietekme uz netiešo izmaksu apjoma pieaugumu ir arī neatskaitāmam pievienotās vērtības nodoklim, saskaņā ar PVN likumu t.i. pārskata periodā 2,655 milj. *euro*. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir vērojamas ražošanas pamatlīdzekļu remonta un ekspluatācijas izmaksām, novirzes apjoms 1,244 milj. *euro*, tas skaidrojams ar tehnikas noslodzes palielinājumu, kā rezultātā nepieciešama biežāka tehnikas apkope un remonts. Pieaugums par 30,1%, ražošanas vadīšanā un apkalpošanā nodarbināto darbinieku darba samaksai un ar to saistītajām izmaksām (t.sk. VSAOI), novirzes apjoms 0,750 milj. *euro* (t.sk. atzītās uzkrātās saistības gada prēmijām un atvaļinājumiem 0,590 milj. *euro*), pieaugums par 11,4%, vispārējas nozīmes palīgmateriālu, citas ar ražošanu netieši saistītām izmaksām, novirzes apjoms 2,530 milj. *euro* palielinājums, t.sk. 2,020 milj. *euro* ir neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis, saskaņā ar PVN likumu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Par 5,0% ir pieaugušas administrācijas izmaksas, salīdzinot ar pārskata perioda plānotajām. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir citās administratīvās izmaksās, novirzes apjoms 0,256 milj. *euro*, pieaugums par 57,1%, t.sk. 0,079 milj. *euro* ir neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis, saskaņā ar PVN likumu.

Decembrī Sabiedrība ir atzinusi paredzamās saistības pret darbiniekiem t.i. uzkrātās saistības par atvaļinājumiem un pārskata gada prēmijām, saskaņā ar ārējiem un Sabiedrības iekšējiem normatīvajiem aktiem, 1,651 milj. *euro* apmērā t.sk. VSAOI.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 80,8% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 19,2% ieņēmumu apjoms no pārējās saimnieciskās darbības t.i. ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no meža ceļu būvniecības un uzturēšanas, no citiem ceļu darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u. c.

Sabiedrības operatīvā peļņa pārskata periodā ir sasniegusi 3,803 milj. *euro*. Plānota tika 1,514 milj. *euro*. Salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām, ir vērojams, ka ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 128,6%, pamatdarbības izmaksu izpilde 127,8%.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.12.2018. ir 62,869 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2017. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir samazinājusies par 1,7%, absolūtos skaitļos par 1,036 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes - ilgtermiņu aktīvu vērtība samazinājusies par 3,3%, absolūtos skaitļos par 1,506 milj. *euro*, savukārt apgrozāmo līdzekļu aktīvu vērtība palielinājusies par 16,3%, absolūtos skaitļos par 2,542 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes- naudas aktīvu vērtība palielinājusies par 80,3% , absolūtos skaitļos 2,460 milj. *euro*.

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 32%. Salīdzinot ar 2017.gada pārskata periodu rādītājs ir samazinājies par 2 procentu punktiem. Maksājamo % seguma koeficients ir 46,23 t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla *euro* ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,48 *euro*. Tendence- samazināties. Sabiedrības saimnieciskās darbības naudas plūsma ir pietiekama, lai nodrošinātu aizņēmumu pamatsummas un procentu maksājumu segšanu nepieciešamā apmērā un ir pietiekama rezerve gadījumos, ja saimnieciskās darbības naudas plūsmā ir īstermiņa svārstības.

Sabiedrība pārskata periodā ir veikusi kapitālieguldījumus un noslēgusi līgumus par kapitālieguldījumu piegādi 2019.gada sākumā 7,715 milj. *euro* apjomā,. Pārskata periodā veiktie ilgtermiņa kapitālieguldījumi 4,783 milj. *euro* t.sk. 2,971 milj. *euro* 2017.gada pārejošie kapitālieguldījumi, piesaistot aizņemto kapitālu un ieguldot pašu līdzekļus. Pašu līdzekļi ir ieguldīti 2,430 milj. *euro*.

Sabiedrība pārskata periodā esošo saistību dzēšanai (līzingu saistību maksājumu pamatsumma, kredītu atmaksa) ir izlietojusi 4,336 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 6,891 milj. *euro*.

2018.gada pārskata periodā Sabiedrība ir sekmīgi izpildījusi SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu, saskaņā ar likuma „Par autoceļiem” 7. panta trešo prim daļu - valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu 61,761 milj. *euro* apmērā.

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir ilgtermiņa un īstermiņa aizņēmumu no kredītiestādēm, pircēju un pasūtītāju parādi, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, kā arī atvasinātie finanšu instrumenti (procentu mijmaiņas darījumi) un nauda. Aizņēmumu no kredītiestādēm galvenais uzdevums ir nodrošināt saimnieciskās darbības un kapitālieguldījumu finansējumu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības turpmākā attīstība

Galvenais Sabiedrības mērķis ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma- valsts autoceļu kompleksā ikdienas uzturēšanas pakalpojuma sniegšana, atbilstoši noslēgtajam Deleģēšanas līgumam, kā arī, lai pilnvērtīgāk un efektīvāk izmantotu Sabiedrības resursus (tehniku u.c.), arī turpmāk piedalīties tās darbības specifikai atbilstošos valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos

2018. gadam formulētie uzdevumi un veicamās darbības:

- izvērtēt biznesa procesus;
- veikt tehnikas parka optimizāciju, nodrošināt tehniskā parka veiktspēju- apkalpojamo autoceļu garums 74 km uz vienību;
- uzlabot nekustamā īpašuma pārvaldību un apsaimniekošanu;
- stiprināt komunikācijas politiku, veidojot un uzturot pozitīvu Sabiedrības tēlu, piedaloties aktuālos ar ceļu tīklu apsaimniekošanu un attīstību saistītos pasākumos;
- izstrādāt informācijas sistēmu stratēģiju un to ieviest;
- veicināt inovācijas;
- nodrošināt regulāru darbības rezultātu un finanšu rādītāju uzraudzību, atbilstoši Sabiedrības mērķiem- par darbības finanšu rādītājiem, par kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, par investīciju realizēšanu;
- nodrošināt pēctecību, kā arī profesionālu un lojālu darbinieku piesaisti un darbinieku kompetenču atjaunošanu un attīstību;
- veikt nepārtraukto salīdzināšanas procesu, saimnieciskā darbībā orientēties uz nozarē plānotajiem galvenajiem darbības rādītājiem, piemēram, autoceļu uzturēšanas izmaksas uz kilometru, autoceļu tīkla mobilitāte un ērtums, drošība, autoceļu lietotāju apmierinātības līmenis, sūdzību skaits, vides aizsardzība u.tml., par pamatu ņemot labākos nozares paraugus un veicot nepārtraukto salīdzināšanas procesu;
- realizēt aktivitātes, lai nodrošinātu pievienotās vērtības nodokļa (PVN) normu piemērošanu, 2013.gada 18.decembrī noslēgtajam Deleģēšanas līgumam par valsts pārvaldības uzdevumu izpildi.

Valdes priekšsēdētājs

R. Nešpors

2019.gada 28.februāris

ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības Valde (turpmāk tekstā – Vadība) ir atbildīga par Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanu.

Finanšu pārskati no 9.līdz 21.lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2018.gada 31.decembri, tā 2018. gada 12 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmām.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā (ES) apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS), pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā Vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Sabiedrības Vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Sabiedrībā izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Vadība ir arī atbildīga par Latvijas Republikas likumdošanas prasību izpildi.

Sabiedrības valdes vārdā,

Valdes priekšsēdētājs

Raitis Nešpors

2019.gada 28.februāris

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2018.GADU

	Pielikums	2018 EUR	2017 EUR
Neto apgrozījums	3	76 390 403	62 646 251
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(67 791 544)	(57 672 493)
Bruto peļņa		8 598 859	4 973 758
Administratīvās izmaksas		(5 390 676)	(4 602 677)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		829 767	1 120 199
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(150 486)	(16 280)
Peļņa no saimnieciskās darbības		3 887 464	1 475 000
Finanšu ieņēmumi		53	3 562
Finanšu izmaksas		(84 088)	(95 740)
Peļņa pirms nodokļiem		3 803 429	1 382 822
Ienākuma nodokļa izmaksas		-	1 917 101
Pārskata perioda peļņa		3 803 429	3 299 923
Visaptverošie ienākumi kopā		3 803 429	3 299 923

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2018. GADA 31. DECEMBRĪ

A K T Ī V S	Pielikums	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI			
Nemateriālie aktīvi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		28 820	60 825
Citi nemateriālie aktīvi		294 125	306 613
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		35 556	5 100
Nemateriālie aktīvi kopā		358 501	372 538
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves		19 438 104	19 276 503
Iekārtas un mašīnas		22 346 056	25 357 082
Pārējie pamatlīdzekļi		162 777	223 030
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		15 338	22 237
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 514 038	72 089
Pamatlīdzekļi kopā	4	43 476 313	44 950 941
Ieguldījuma īpašumi		448 667	474 713
Bioloģiskie aktīvi		365 583	365 583
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		81 586	73 133
Ilgtermiņa aktīvi kopā		44 730 650	46 236 908
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi	5, 5(a)	4 455 009	4 592 547
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	6	23 259	11 190
Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori	7, 7(a)	1 292 161	2 292 880
Uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvs		25 548	142 537
Līguma aktīvi	8	6 817 978	5 492 367
Nauda un tās ekvivalenti		5 523 940	3 064 342
Apgrozāmie līdzekļi kopā		18 137 895	15 595 863
Aktīvu kopsumma		62 868 545	61 832 771

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2018. GADA 31. DECEMBRĪ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 186 323	35 186 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		3 589 943	2 137 977
Pārskata gada peļņa		3 803 429	3 299 923
Pašu kapitāls kopā		42 579 695	40 624 223
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10, 10(a)	1 238 369	960 880
Finanšu nomas saistības	11	5 863 698	7 642 073
Uzkrājumi		785 798	557 031
Ilgtermiņa kreditori kopā		7 887 865	9 159 984
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10, 10(a)	248 178	217 777
Finanšu nomas saistības	11	2 366 086	3 850 660
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		3 288 334	3 827 113
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12, 12(a), 12(b)	1 408 653	1 297 826
Nākamo periodu ieņēmumi		83	-
Uzkrājumi		3 966	5 079
Uzkrātās saistības	13	5 088 685	2 850 109
Īstermiņa kreditori kopā		12 403 985	12 048 564
Kreditori kopā		20 291 850	21 208 548
Pašu kapitāls un saistības kopā		62 871 545	61 832 771

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2018. GADU

Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā pašu kapitāls 31.12.2016.	35 186 323	1 531 582	2 021 318	38 739 223
2017. gada peļņas novirzīšana autoceļu uzturēšanas darbu veikšanai	-	-	(1 414 923)	(1 414 923)
2016. gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	606 395	(606 395)	-
2017.gada peļņa	-	-	3 299 923	3 299 923
Kopā pašu kapitāls 31.12.2017.	35 186 323	2 137 977	3 299 923	40 624 223
2017. gada peļņas novirzīšana autoceļu uzturēšanas darbu veikšanai	9	-	(1 847 957)	-
2017. gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	1 451 966	(1 451 966)	1 451 966
2018. gada peļņa	9	-	3 803 429	3 803 429
Kopā pašu kapitāls 31.12.2018.	35 186 323	3 589 943	3 803 429	42 579 695

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2018. GADU

	2018	2017
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	76 565 531	76 182 789
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(67 280 442)	(68 395 917)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	9 285 089	7 786 872
Izdevumi procentu maksājumiem	(85 453)	(96 090)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(253 625)	(370 614)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	8 946 011	7 320 168
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 947 149)	(2 373 257)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	270 790	322 927
Saņemtie procenti	53	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 676 306)	(2 050 330)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	525 667	700 988
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(217 777)	(413 972)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(4 117 997)	(4 409 383)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(3 810 107)	(4 122 367)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	2 459 598	1 147 471
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 064 342	1 916 871
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	5 523 940	3 064 342

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

1. Vispārīgā informācija

Valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" (turpmāk tekstā Sabiedrība) akcijas pieder valstij, un to turētāja ir Latvijas Republikas Satiksmes ministrija. Sabiedrības juridiskā adrese ir Krustpils iela 4, Rīga, LV-1073.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” (turpmāk arī – Sabiedrība) ir stratēģisks valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmums, kas nodrošina valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, pašvaldību maģistrālo, tranzītu ielu un citu autoceļu ikdienas uzturēšanu, kā arī veic būvmateriālu - dolomīta šķembu, drupinātās grants un sagatavotās smilts ražošanu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir komercsabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Komerclikumu, vienlaikus pildot valsts pārvaldes uzdevumu, kas noteikts saskaņā ar likuma „Par autoceļiem” 23.² panta pirmo daļu un Ministru kabineta 2013.gada 27.decembra rīkojumu Nr.684 „Par valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu deleģēšanu akciju sabiedrībai „Latvijas autoceļu uzturētājs”.

Saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma 88.panta pirmās daļas 2) punktu Sabiedrība īsteno darbību valstij stratēģiski svarīgā nozarē. Sabiedrība garantēti un nepārtraukti nodrošina valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbus visā Latvijas teritorijā.

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu 2018.gada finanšu pārskats, iekļauj VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2018.gada 1.janvārī un beidzas 2018.gada 31.decembrī, un salīdzinošiem rādītājiem par 2017.gadu.

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2018.gadu ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (turpmāk tekstā SFPS) un piemērojot tos pašus uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2017.gada finanšu pārskatu.

Sabiedrība ir izvērtējusi jaunus un grozītos SFPS un Starptautisko finanšu pārskatu interpretācijas komitejas (SFPIK) interpretācijas, kas piemērojamas attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk. Šiem grozījumiem nav ietekmes uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaites principiem un Sabiedrības starpperiodu saīsinātajiem finanšu pārskatiem.

Finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar sākotnējo izmaksu uzskaites principu, izņemot bioloģiskos aktīvus un atvasinātos finanšu instrumentus, kas novērtēti to patiesajā vērtībā. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes. Visaptverošo ienākumu pārskats sastādīts pēc izmaksu funkcijas

Šis saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāms kopā ar Sabiedrības 2017.gada pārskatu.

Saīsinātajā starpperiodu finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

3. Neto apgrozījums

	2018 EUR	2017 EUR
Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu ieņēmumi	61 761 121	53 497 110
Citi ceļu darbu ieņēmumi	4 587 599	1 257 201
Uz pašvaldību ceļiem veikto darbu ieņēmumi	3 559 814	3 212 874
Karjeru izstrādes ieņēmumi	3 082 950	2 240 759
Meža ceļu uzturēšanas ieņēmumi	2 574 056	1 617 170
Maģistrālo ielu uzturēšanas ieņēmumi	511 907	513 331
Citi ieņēmumi	312 956	307 806
Kopā	76 390 403	62 646 251

Neto apgrozījumā atspoguļoti Sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas, preču un gatavo ražojumu (produkcijas) pārdošanas, no kuriem atskaitīta piešķirtā tirdzniecības atlaide. Šajā postenī uzrādītas arī summas par nosūtītajām precēm (produkciju, pakalpojumiem), par kuriem samaksa vēl nav saņemta, bet norēķinu dokumenti iesniegti pircējam vai pasūtītājam. Ieņēmumi gūti iekšzemes tirgū (Latvijā).

4. Pamatlīdzekļi

	Zeme	Zemes dzīles	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība								
01.01.2017.	6 140 406	5 700 883	23 679 229	94 831 859	1 714 088	28 103	71 443	132 166 011
31.12.2017.	6 078 972	5 728 466	24 571 959	97 926 765	1 795 438	30 303	72 089	136 203 992
31.12.2018.	6 034 545	5 058 929	25 795 062	98 529 851	1 757 643	30 303	1 514 038	138 720 371
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
01.01.2017.	1 571 301	2 671 339	11 830 265	69 229 961	1 492 508	1 387	-	86 796 761
31.12.2017.	1 549 051	2 807 449	12 746 394	72 569 683	1 572 408	8 066	-	91 253 051
31.12.2018.	1 527 993	2 348 587	13 573 852	76 183 795	1 594 866	14 965	-	95 244 058
Atlikusī vērtība								
31.12.2017.	4 569 105	3 029 544	11 848 964	25 601 898	221 580	26 716	71 443	45 369 250
31.12.2017.	4 529 921	2 921 017	11 825 565	25 357 082	223 030	22 237	72 089	44 950 941
31.12.2018.	4 506 552	2 710 342	12 221 210	22 346 056	162 777	15 338	1 514 038	43 476 313

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 5 461 508 EUR apmērā, tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 1 719 440 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā zeme 26 432 EUR
- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 3 622 579 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 45 130 EUR;
- nemateriālie aktīvi 47 927 EUR.

4. Pamatlīdzekļi (turpinājums)

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi pamatlīdzekļus ar sākotnējo vērtību 2 898 405 EUR un bilances vērtību 149 644 EUR.

Zeme

2018.gadā zemes dzīlēm ar derīgo izrakteņu iegulām aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 128 779 EUR (2017.gadā 134 969 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2018.gada peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

Derīgo izrakteņu atradņu segkārtas noņemšanas izmaksas

2018.gadā kā ilgtermiņa aktīvs grupā "Zemes dzīles" atzītas segkārtas noņemšanas izmaksas 59 046 EUR (2017.gadā 29 080 EUR) un aprēķināts nolietojums 100 212 EUR (2017.gadā 2 486 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2018.gada peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

5. Krājumi

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Krājumi bruto vērtībā:		
Izejvielas, materiāli	2 763 741	2 970 966
Pašražotie materiāli	1 736 165	1 650 703
Kopā	4 499 906	4 621 669
Uzkrājumi:		
Lēnas aprites krājumi	(41 229)	(14 904)
Krājumu vērtības samazinājums līdz neto pārdošanas vērtībai	(3 668)	(14 218)
Bilances vērtība	4 455 009	4 592 547

5.(a) Izmaiņas uzkrājumos

	Lēnas aprites krājumi EUR	Krājumu vērtības samazinājums līdz pārdošanas vērtībai EUR	Kopā EUR
Uzkrājumi 31.12.2017.	14 904	14 218	29 122
Uzkrājumu samazinājums	-	(10 550)	(10 550)
Uzkrājumu palielinājums	26 325	-	26 325
Uzkrājumi 31.12.2018.	41 229	3 668	44 897

6. Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu kustība

	Zeme EUR	Ēkas EUR	Citi EUR	Kopā EUR
Bilances vērtība 31.12.2017.	11 190	-	-	11 190
Pārklasificēts no pamatlīdzekļiem	73 676	15 141	306	89 123
Pārdots	(53 590)	(2 098)	(306)	(55 994)
Aktīvu vērtības izmaiņas	(21 060)	-	-	(21 060)
Bilances vērtība 31.12.2018.	10 216	13 043	-	23 259

7. Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori

	31.12.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Parādi no līgumiem ar klientiem, neto vērtībā	1 035 244	2 090 408
Nākamo periodu izmaksas	245 032	178 320
Citi debitori	11 885	24 152
Bilances vērtība	1 292 161	2 292 880

7.(a) Uzkrājumu kustība

	Uzkrājumi debitoru parādiem EUR
Uzkrājumi 31.12.2017.	395 335
Saņemta samaksa	(477)
Uzkrājumi debitoru parādu vērtības samazinājumam	48 398
Norakstīti debitoru parādi	(134 429)
Uzkrājumi 31.12.2018.	308 827

8. Līguma aktīvi

	31.12.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Saskaņā ar Deleģēšanas līgumu izpildītie valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi, neto	6 817 978	5 472 858
Citi līguma aktīvi, neto	-	19 509
Kopā	6 817 978	5 492 367

9. Maksa par valsts kapitāla izmantošanu

Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu kapitālsabiedrības pārvaldības likuma 94.panta pirmās daļas 2.punktu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.806 "Kārtība kādā valsts kapitālsabiedrība un publiski privātās kapitālsabiedrības, kurās valsts ir dalībnieks (akcionārs), prognozē un nosaka dividendēs izmaksājamo peļņas daļu un veic maksājumus valsts budžetā par valsts kapitāla izmantošanu" 11.2.4.apakšpunktu un 15.punktu, un pamatojoties uz Ministru kabineta 2018.gada 16.agusta rīkojumu Nr.392 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2017.gadu", Sabiedrībai nav jāmaksā dividendes no tīrās peļņas par 2017.gadu. Dividendēs izmaksājamā peļņas daļa (2 639 938 EUR) 70% apmērā (1 847 957 EUR) tiek novirzīta valsts autoceļu uzturēšanas darbu veikšanai un 30% apmērā – nepieciešamās ceļu uzturēšanas tehnikas atjaunošanas projektu īstenošanai.

10. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	11 234	101 108
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	47 531	-
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	-	38 017
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	51 459	102 920
Aizņēmums 89001223 no OP Corpotate banka	62 020	-
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	172 244	242 045
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 2 līdz 5 gadiem		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	224 685	179 748
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	237 657	-
Aizņēmums 9/15K23 no DNB Banka	122 958	167 359
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	162 435	165 891
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	205 838	205 837
Aizņēmums 89001223 no OP Corpotate banka	112 552	-
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 2 līdz 5 gadiem	1 066 125	718 835
Kopā ilgtermiņa daļa	1 238 369	960 880
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums KDO8089 no SEB banka	-	35 365
Aizņēmums KD12220 no SEB banka	-	3 557
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	44 937	44 937
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	47 531	-
Aizņēmums 9/15K23 no DNB Banka	44 401	40 986
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	41 473	41 473
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	51 459	51 459
Aizņēmums 89001223 no OP Corpotate banka	18 377	-
Kopā īstermiņa daļa	248 178	217 777
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	1 486 547	1 178 657

2018.gada 27.augustā noslēgts kredīta līgums ar AS "SEB banka" par summu 332 718.73 EUR garāžas ēkas – jaunbūves būvniecībai Vidzemes ielā 4, Balvos. Kredīta atmaksas termiņš 2025.gada 25.decembris. Noteikta procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + 0.9%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Vidzemes ielā 4, Balvos, kura bilances vērtība 2018.gada 31.decembrī ir 754 971.78 EUR. Kopējā hipotēkas summa ir 499 078 EUR. Pirmais kredīta maksājums tika veikts 2019.gada janvārī.

2018.gada 29.oktobrī noslēgts kredīta līgums ar OP Corporate Bank plc par summu 423 386.10 EUR kaisāmā materiāla – sāls noliktavas būvniecībai Skolas ielā 11, Durbē. Kredīta atmaksas termiņš ir 7 gadi no pieejamības perioda beigām, kas ir noteikts 2019.gada 1.aprīlis. Noteikta procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR + 1.2%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Skolas ielā 11, Durbē, kura bilances vērtība 2018.gada 31.decembrī ir 56 399.61 EUR. Kopējā hipotēkas summa ir 531 492.49 EUR. Aizņemtā un neatmaksātā kredīta daļa uz 31.12.2018. ir 192 948.37 EUR. Kaisāmā materiāla – sāls noliktavas ēkas būvniecību plāno pabeigt 2019.gada 2.ceturksnī.

11. Finanšu nomas saistības

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
SEB līzings	100 775	580 478
Luminor līzings	-	81 104
OP Finance	-	43 492
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	100 775	705 074
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 2 līdz 5 gadiem		
SEB līzings	4 467 693	4 986 457
Luminor līzings	498 020	667 907
OP Finance	797 210	1 282 635
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 2 līdz 5 gadiem	5 762 923	6 936 999
Kopā ilgtermiņa daļa	5 863 698	7 642 073
Īstermiņa daļa		
SEB līzings	1 586 178	2 805 862
Luminor līzings	250 991	488 259
OP Finance	528 917	556 539
Kopā īstermiņa daļa	2 366 086	3 850 660
Finanšu nomas saistības kopā	8 229 784	11 492 733

2018. gadā ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 33 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Vidējā svērtā procentu likme uz 31.12.2018. ir 0.83%.

2018. gadā ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 2 operatīvās nomas līgumi par vieglajām pasažieru automašīnām:

- 1) nomas perioda termiņš 2021. gada 25. februāris. Atpirkuma maksa nomas perioda beigās 35% no automašīnas vērtības.
- 2) nomas perioda termiņš 2020.gada 25.decembris. Atpirkuma maksa nomas perioda beigās 33,7% no automašīnas vērtības.

11.(a) Finanšu nomas bruto saistības

	Minimālie finanšu nomas maksājumi		Minimālo finanšu nomas maksājumu tagadnes vērtība	
	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Maksājami 1 gada laikā	2 417 804	3 921 607	2 366 086	3 850 660
Maksājami 2-5 gada laikā	5 835 493	7 050 825	5 762 923	6 936 999
Maksājami ilgāk kā 5 gadi	101 068	708 099	100 775	705 074
Kopējie minimālie finanšu nomas maksājumi	8 354 365	11 680 531	8 229 784	11 492 733
Nākotnes finanšu izmaksas	(124 581)	(187 798)		
Minimālo finanšu nomas maksājumu tagadnes vērtība	8 229 784	11 492 733	8 229 784	11 492 733
Finanšu nomas saistības uzskaitītas kā:				
Īstermiņa daļa (10.piezīme)			2 366 086	3 850 660
ilgtermiņa daļa (10.piezīme)			5 863 698	7 642 073
Kopā			8 229 784	11 492 733

12. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**12.(a) Nodokļu saistības**

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	822 423	659 565
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	404 479	364 678
Pievienotās vērtības nodoklis	130 627	242 842
Dabas resursu nodoklis	47 538	29 079
Nekustamā īpašuma nodoklis	128	1 195
Uzņēmējdarbības riska nodeva	458	467
Kopā	1 405 653	1 297 826

12.(b) Nodokļu pārmaxsa

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	25 548	142 537

13. Uzkrātās saistības

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 969 931	1 668 276
Uzkrātās saistības prēmijām	1 409 436	1 083 545
Uzkrātās saistības par pievienotās vērtības nodokli	443 105	-
Citas uzkrātās saistības	1 266 213	98 288
Kopā	5 088 685	2 850 109

14. Gada vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā

	2018	2017
Vidējais nodarbināto skaits	1 274	1 309

15. Ārpusbilances saistības**Nākotnes saistības un iespējamās saistības**

2018.gada 31.decembrī Sabiedrībai ir nākotnes saistības 2 963 351 EUR apmērā attiecībā uz kapitālieguldījumiem, par kuriem bilances datumā ir noslēgti līgumi, bet saistības nav iestājušās un iespējamās saistības 140 530 EUR par kapitālieguldījumiem, par kuriem uz 2018.gada 31.decembri ir noslēdzies iepirkuma process, bet līgumi uz bilances datumu nav noslēgti .

16. Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm

Sabiedrībai ir darījumi ar citām sabiedrībām, kurās akciju turētājs ir Latvijas valsts. Lielākie darījumi ir ar VAS "Latvijas valsts ceļi", AS "Latvijas valsts meži", LR Satiksmes ministrija, kā arī ar VAS „Latvenergo”, SIA „Lattelekom” u.c. Savstarpējie darījumi ir saistīti ar attiecīgo pušu pamatdarbībām.

Saistīto pušu parādi

	31.12.2018.		31.12.2017.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	343 019	-	1 363 777	-
AS Latvijas valsts meži	62 718	-	83 209	-
VAS Latvijas valsts ceļi	9 488	-	8 123	-
SIA Lattelecom	-	2 678	-	1 845

17. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējas dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 12 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 31.decembrī.