



LATVIJAS AUTOCEĻU UZTURĒTĀJS

Neauditēts saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats

2016. gada 1. janvāris – 30.septembris

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Saturs

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	4
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	7
FINANŠU PĀRSKATS.....	7
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	8
BILANCE (Aktīvs).....	9
BILANCE (Pasīvs)	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	10
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
STARPPERIODU SAĪSINĀTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	13

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.
Juridiskā adrese	Krustpils iela 4, Rīga, LV-1073
Valde	Vladimirs Kononovs (valdes priekšsēdētājs) No 22.11.2011. Guntis Karps (valdes loceklis) No 22.11.2011. Oskars Zemītis (valdes loceklis) No 11.01.2013. Māris Krastiņš (valdes loceklis) No 02.01.2014. līdz 10.03.2016. Anastasija Udalova (valdes loceklis) No 26.04.2016.
Padome	Ar akcionāru sapulces lēmumu 2016.gada 20.maijā ir ievēlēta padome uz pieciem gadiem sekojošā sastāvā: Uldis Reimanis (padomes priekšsēdētājs) No 20.05.2016. Ivars Pāže (padomes loceklis) No 20.05.2016. Normunds Narvaišs (padomes loceklis) No 20.05.2016.
Finanšu gads	01.01.2016. - 31.12.2016.
Pārskata periods	01.01.2016. – 30.09.2016.

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.

Sākot ar 2014.gadu Sabiedrībai saimnieciskajā darbībā ir jāievēro Publisko iepirkumu likuma 3. panta pirmās daļas 7.punkta b. apakšpunkta normas t.i. vismaz 80% un vairāk no gada finanšu apgrozījuma ir valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu ieņēmumu apjoms-Deleģēšanas līguma izpildes ieņēmumi un ne vairāk kā 20% tās gada finanšu apgrozījumu veido citu pakalpojumu izpildes ieņēmumu apjoms, proti, ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, 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 ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2016.gada pārskata periodā ir 47,678 milj. eiro, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir samazinājies par 1,0 %, absolūtos skaitļos par 0,476 milj. eiro. Ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2016. gada plānu, ir palielinājies par 1,250 milj. eiro (+2,7%), to galvenokārt ir ietekmējis ieņēmumu apjoma pieaugums no valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas par 0,853 milj. eiro (+2,2%). Tas skaidrojams ar ziemas sezonas meteoroloģiskiem un darbu veikšanas tehnoloģijai atbilstošiem apstākļiem.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 41,240 milj. eiro apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 40,204 milj. eiro, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 2,7%, izmaksas ir samazinājušās par 2,5%, absolūtos skaitļos 1,035 milj. eiro, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir degvielas iepirkšanas izmaksām, samazinājums par 23,0%, absolūtos skaitļos par 1,017 milj. eiro, izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksām, samazinājums par 8,9%, absolūtos skaitļos par 0,875 milj. eiro. Par 2,7% ir pieaugušas netiešās izmaksas, absolūtos skaitļos par 0,407 milj. eiro, būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir vērojamas ražošanas pamatlīdzekļu remonta un ekspluatācijas izmaksām- par 11,9%, absolūtos skaitļos par 0,384 milj. eiro.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 85,0% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 15,0% -ieņēmumu apjoms no pārējās

saimnieciskās darbības t.i. ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no citiem ceļu darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u. c.

Sabiedrības operatīvā peļņa pārskata periodā ir sasniegusi 4,793 milj. eiro, plānota tika 2,287 milj. eiro apmērā, novirzes apjoms absolūtos skaitļos 2,506 milj.eiro. Ietekme uz operatīvās peļņas apjomu:

pirmkārt, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām, ir vērojams, ka ieņēmuma apjoma izpilde ir 102,7%, izmaksu izpilde- 97,5%,

otrkārt, sniegto pakalpojumu apjoma (rentabilitātes sliekšnis), pie kura Sabiedrībai nav zaudējumi, samazinājums t. i. apgrozījums, kas nodrošina finansiālo rezultātu vienādu ar 0. Jo rentabilitātes sliekšnis ir zemāks, jo vieglāk izturēt ieņēmumu apjoma samazinājumu (pieprasījuma kritumu). Sabiedrības rentabilitātes sliekšnis pārskata periodā vidēji mēnesī ir 4,211 milj. eiro, plānots 4,626 milj.eiro.

Sabiedrības aktīvu vērtība 30.09.2016. ir 65,301 milj. eiro. Salīdzinot ar 2015. gada periodu, aktīvu vērtība ir palielinājusies par 9,8%, absolūtos skaitļos par 5,821 milj. eiro. Būtiskākās novirzes: ilgtermiņa ieguldījumu vērtība ir pieaugusi par 7,7%, absolūtos skaitļos par 3,450 milj. eiro, apgrozāmo līdzekļu vērtība ir pieaugusi par 16,4%, absolūtos skaitļos par 2,322 milj. eiro, t.sk. būtiskākais pieaugums vērojams debitoru atlikumā (1,045 milj. eiro jeb 21,2%).

Sabiedrības kapitāla struktūra ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 28%. Tendence –pieaugt. Maksājamo % seguma koeficients ir 67,8 t. i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla eiro ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,41eiro. Tendence-pieaugt. 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 esošo saistību dzēšanai (līzingu saistību maksājumu pamatsumma, kredītu atmaksa) ir izlietojusi 4,229 milj. eiro. Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 4,724 milj. eiro, starpība 0,495 milj. eiro.

2016.gadā 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 40,528 milj. eiro apmērā (bez PVN).

Sabiedrība pārskata periodā ir veikusi kapitālieguldījumus 7,134 milj. eiro apmērā t.sk.

2015.gada pārejošās investīcijas – 5,540 milj. eiro, izmantojot pašu līdzekļus un piesaistot aizņemto kapitālu.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrības darbību un attīstību nākamajos gados būtiski ietekmēs autoceļu un ar tiem saistīto inženierbūvju un komunikāciju komplekso uzturēšanas darbu, būvniecības, remontu finansējuma apjomi, kā arī energoresursu cenu svārstības

Sabiedrības mērķi ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana visā valsts teritorijā, saskaņā ar deleģēšanas līgumu (grozījumi likumā „Par autoceļiem” 23² panta otrā daļa), aktīva piedalīšanās valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos, piedāvājot kvalitatīvu pakalpojumu un konkurētspējīgu cenu, turpināt būvmateriālu ražošanu un meklēt iespējas produkcijas noieta tirgus paplašināšanai gan Latvijā, gan kaimiņvalstīs.

Sabiedrībā finanšu vadības stratēģijas mērķi ir optimālas kapitāla struktūras veidošana, efektivitātes un stabilitātes nodrošināšana, „saprātīgas” peļņas gūšana, kas atbilst Sabiedrības stratēģiskajām prioritātēm.

2016. gadam formulētie uzdevumi un veicamās darbības:

- nodrošināt valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu kvalitatīvu plānošanu un izpildi atbilstoši deleģēšanas līguma prasībām;
- uzlabot (centralizēt) iekšējās administratīvās procedūras, efektīvākas valsts pārvaldes funkcijas veikšanai, izveidot vienotu IT bāzi ražošanas procesa vadībai –vienotās biznesa sistēmas izstrāde;

- nodrošināt optimālu kapitāla struktūru, izstrādājot pārskata gada budžetu, nosakot aizņemto līdzekļu apjomu investīciju finansēšanai, pašu kapitāla īpatsvars nedrīkst būt mazāks par 45% no bilances aktīvu summa;
- nodrošināt saprātīgas peļņas gūšanu, izstrādājot pārskata gada budžetu, noteikt, ka neto peļņas rādītājs nedrīkst būt zemāks par 2%;
- nodrošināt uzņēmuma īstermiņa maksājumu veikšanas spēju, izstrādājot pārskata gada budžetu, noteikt, ka vispārējam apgrozāmo līdzekļu koeficientam- kopējam likviditātes koeficientam (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības) jābūt ne mazākam par 1,4.
- uzlabot integrētās kvalitātes vadības sistēmas procedūras;
- nodrošināt iepirkumu veikšanu atbilstoši publisko iepirkumu regulējošo normatīvo aktu prasībām.

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.

Valdes vārdā
Valdes priekšsēdētājs

V.Kononovs

2016.gada 24. oktobris

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde ir atbildīga par Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskatu sagatavošanu.

Sabiedrības neauditētie starpperiodu saīsinātie finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 30.septembrī, ir sagatavoti atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija..

Sabiedrības finanšu pārskati sagatavoti saskaņā ar darbības turpināšanās principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Sabiedrības Valdes vārdā,

Valdes priekšsēdētājs

Vladimirs Kononovs

FINANŠU PĀRSKATS**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)
uz 2016.gada 30.septembri

	2016. gada - septembris EUR	2015. gada janvāris - septembris EUR
Neto apgrozījums	47 677 757	48 153 752
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(40 204 347)	(40 308 402)
Bruto peļņa	7 473 410	7 845 350
Administrācijas izmaksas	(2 994 491)	(2 925 789)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	391 528	409 613
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(7 739)	(5 100)
Peļņa no saimnieciskās darbības	4 862 708	5 324 074
Procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	1 672	13
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(71 730)	(91 964)
Peļņa pirms nodokļiem	4 792 650	5 232 123
Pārskata gada peļņa	4 792 650	5 232 123

BILANCE

A K T Ī V S	Pielikums	30.09.2016.	30.09.2015.
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdz. tiesības		105 808	133 284
Citi nemateriālie ieguldījumi		268 741	116 690
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		51 787	113 981
Nemateriālie ieguldījumi kopā		426 336	363 955
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un būves		23 161 082	23 386 872
b) ieguldījuma īpašumi		267 491	310 463
Augi:			
a) bioloģiskie aktīvi		68 128	68 128
Iekārtas un mašīnas		24 371 609	20 516 742
Pārējie pamatlīdzekļi		237 939	318 478
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		13 956	-
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		226 682	262 874
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		14 500	43 893
Pamatlīdzekļi kopā	2	48 361 387	44 907 450
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		47 970	64 682
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		48 835 693	45 336 087
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		5 257 693	4 840 092
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		12 674	5 403
Avansa maksājumi par precēm		4 330	1 213
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi		30 978	83 878
Krājumi kopā		5 305 675	4 930 586
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 617 878	1 166 214
Citi debitori		576 821	414 814
Nākamo periodu izmaksas		215 336	118 661
Uzkrātie ieņēmumi		3 567 745	3 233 543
Debitori kopā		5 977 780	4 933 232
Nauda un tās ekvivalenti		5 181 607	4 279 693
Apgrozāmie līdzekļi kopā		16 465 062	14 143 511
Aktīvu kopsumma		65 300 755	59 479 598

BILANCE

P A S Ī V S	Pielikums	30.09.2016.	30.09.2015.
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 186 323	35 186 323
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		3 102 503	3 102 503
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		1 730 618	1 430 579
b) pārskata gada peļņa		4 792 650	5 232 123
Pašu kapitāls kopā		44 812 094	44 951 528
Uzkrājumi			
Uzkrājumi		1 900 870	2 073 086
Uzkrājumi kopā		1 900 870	2 073 086
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	350 186	596 692
Finanšu nomas saistības	4	6 322 576	2 213 267
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		2 379 736	2 548 214
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 052 498	5 358 173
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	431 884	513 133
Finanšu nomas saistības	4	2 730 708	1 995 076
No pircējiem saņemtie avansi		36 410	32 532
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 968 471	1 752 617
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 729 590	1 752 701
Pārējie kreditori		1 512 874	1 034 726
Uzkrātās saistības		125 356	16 026
Īstermiņa kreditori kopā		9 535 293	7 096 811
Kreditori kopā		18 587 791	12 454 984
Pasīvu kopsumma		65 300 755	59 479 598

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

Sagatavots, izmantojot tiešo metodi

	2016.gada janvāris - septembris EUR	2015.gada janvāris - septembris EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	59 548 747	61 785 518
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(48 819 908)	(53 378 216)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	10 728 839	8 407 302
Izdevumi procentu maksājumiem	(73 394)	(93 048)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(686 457)	(549 167)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	9 968 988	7 765 087
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 397 313)	(1 077 257)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	124 500	80 790
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 272 813)	(996 467)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	72 754	151 145
Saņemts overdrafts	5 312 418	5 352 453
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(397 299)	(442 068)
Izdevumi overdrafta atmaksāšanai	(5 312 418)	(5 352 453)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(3 831 183)	(2 568 541)
Samaksātas dividendes	(2 700 358)	(1 386 172)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(6 856 086)	(4 245 636)
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums / (samazinājums)	1 840 089	2 522 984
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	3 341 518	1 756 709
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	5 181 607	4 279 693

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā pašu kapitāls 31.12.2014.	35 186 323	3 102 503	1 276 560	1 540 191	41 105 577
Aprēķinātās dividendes	-	-	-	(1 386 172)	(1 386 172)
2014. gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	-	154 019	(154 019)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	5 232 123	5 232 123
Kopā 30.09.2015.	35 186 323	3 102 503	1 430 579	5 232 123	44 951 528
Kopā 31.12.2015.	35 186 323	3 102 503	1 430 579	3 000 398	42 719 803
Aprēķinātās dividendes	-	-	-	(2 700 358)	(2 700 358)
2015. gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	-	300 040	(300 040)	-
2016. gada peļņa	-	-	-	4 792 650	4 792 650
Noapaļošana	-	-	(1)	-	(1)
Kopā pašu kapitāls 30.09.2016.	35 186 323	3 102 503	1 730 618	4 792 650	44 812 094

STARPPERIODU SAĪSINĀTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Neauditētais starpperiodu finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un citiem grāmatvedību reglamentējošiem Latvijas Republikas tiesību aktiem un piemērojot tos pašus uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2015.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu pārskats sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai.
Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Šie finanšu pārskati nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāmi kopā ar Sabiedrības 2015. gada pārskatu

2. Pamatlīdzekļi

Pārskata periodā Sabiedrība ir veikusi ieguldījumus pamatlīdzekļos 7 133 773 EUR apmērā, tai skaitā:

- nemateriālajos aktīvos 60 376 EUR,
- nekustamā īpašumā 77 623 EUR
- tehnoloģiskajās iekārtās un mašīnās 6 920 891 EUR
- citos pamatlīdzekļos 74 883 EUR

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi pamatlīdzekļus ar sākotnējo vērtību 945 779 EUR un bilances vērtību 19 580 EUR.

3. Aizņēmumi no kredītiestādēm

2016. gada 13. janvārī ar Nordea Bank AB Latvijas filiāli noslēgts overdrafta līgums Nr.2016-OD-1. Overdrafta kopējā pieejamā summa līguma ietvaros līdz 2016. gada 31. decembrim ir 4 000 000 EUR. Saistību pastiprinājumi (ķīļa) netiek piemēroti. 2016. gada 30.septembrī overdrafts nav izmantots.

2016. gada 2. augustā noslēgts kredīta līgums Nr.89000555 ar OPCorporate Bank plc filiāle Latvijā par summu EUR 289 182.32 sāls noliktavas ēkas būvniecībai Ludzā. Kredīta atmaksas termiņš ir 2023. gada 31.jūlijā. Kredīts ir nodrošināts ar komercķīli. Ķīļas priekšmets ir nekustamie īpašumi Ludzā, Dagdas ielā 15, kuru bilances vērtība 2016. gada 30. septembrī ir 148 283 EUR. Kopējā hipotēkas summa ir EUR 347 018.78.

4. Finanšu nomas saistības

Sabiedrība pārskata periodā ir noslēgusi vairākus finanšu nomas līgumus:

- ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 55 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Vidējā svērtā procentu likme 0.66%.
- ar SIA "DNB līzings" tika noslēgti 10 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Vidējā svērtā procentu likme 0.73%.
- ar SIA "OP Finance" tika noslēgti 38 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Vidējā svērtā procentu likme 0.75%.