

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

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats
par 2017. gada 12 mēnešiem**

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

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga, 2018

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.–AŠ „Latvijas autoceļu uzturētājs”)
Sabiedrības juridiskais statuss	Valsts akciju sabiedrība (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014. – Ākciju 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. (valdes locekle) Vladimirs Kononovs No 22.11.2011. līdz 14.08.2017. (valdes priekšsēdētājs) Guntis Karps No 22.11.2011. līdz 14.08.2017. (valdes loceklis) No 14.08.2017. līdz 28.11.2017. (valdes priekšsēdētājs)
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	01.01.2017. – 31.12.2017.
Iepriekšējais pārskata gads	01.01.2016. – 31.12.2016.
Neatkarīgi revidenti un to adrese	SIA “Deloitte Audits Latvia” Licence nr. 43 Grēdu iela 4^a, Rīga, LV-1019, Latvija Elīna Sedliņa, LR Zvērināta revidente, Sertifikāta Nr.179

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 mērķi ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana visā valsts teritorijā, saskaņā ar deleģēšanas līgumu (grozījumi likumā „Par autoceļiem”²³ 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.

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2017.gada pārskata periodā ir 62,646 milj. euro, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir samazinājies par 2,9 %, absolūtos skaitļos par 1,837 milj. euro. Ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2017.gada plānu, ir pieaudzis par 2,709 milj. euro (+4,5%). Pirmkārt, to ir ietekmējis ieņēmumu apjoma palielinājums no valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas par 1,329 milj. eiro (+2,6%). Tas skaidrojams ar 1.ceturksnī ziemas sezonas meteoroloģiskiem un darbu veikšanas tehnoloģijai atbilstošiem apstākļiem (ieņēmumu apjoma palielinājums par 0,217 milj. euro), tāpat ar 3. un 4.ceturksnī augusta plūdu seku novēršanu (ieņēmumu apjoma palielinājums par 1,112 milj. euro). Otrkārt, būtiski ir palielinājies ieņēmumu apjoms no meža ceļu uzturēšanas un kopšanas darbu veikšanas, salīdzinot ar

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

2017.gada plānu par 0,755 milj. euro., kā arī būtiski pieaudzis ieņēmumu apjoms no būvmateriālu realizācijas par 0,680 milj. euro (+43,6%).

Savukārt, kopējais ieņēmumu apjoms no darbiem uz ceļiem ir pieaudzis par 12,2% un sasniedzis 6,601 milj. euro. Tas skaidrojams ar Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 53,881 milj. euro apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 57,449 milj. euro, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 4,5%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir palielinājušās par 6,6%, absolūtos skaitļos 3,568 milj. euro, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 1,971 milj. euro, pieaugums par 16,6%, degvielas iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 0,339 milj. euro, pieaugums par 7%. Salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, dīzeļdegvielas iepirkuma cenas ir pieaugušas par 9,6%, bitumena emulsijas- par 41,1%. Ārpakalpojuma-cita uzņēmuma pakalpojuma izmantošana, iepirkšanas izmaksām novirzes apjoms ir 0,409 milj. euro, pieaugums par 84,2%. Novirzes apjoma lielumu, pirmkārt, ir ietekmējis tas, ka būtiski ir pieaudzis ieņēmumu apjoms no būvmateriālu realizācijas t.i. par 43,6%, kuru ražošanas procesā tiek izmantots cita uzņēmuma pakalpojums-dolomīta iežu uzirdināšanā, urbšanā, spridzināšanā, dabīgo iežu drupināšanā, otrkārt, būtiski ir pieaudzis ieņēmumu apjoms no meža ceļu uzturēšanas un kopšanas darbu veikšanas t.i. par 87,5%, kur veicot darbus tiek izmantota pašražotā produkcija- smilts- grants maisījumi, šķembu maisījumi un smilts, kuru ražošanas procesā arī tiek izmantots cita uzņēmuma pakalpojums- dabīgo iežu drupināšanā, minerālmateriālu un drupinātu maisījumu sagatavošanā. Savukārt, fiziskā darba veicēju darba samaksai un ar to saistītajām izmaksām (t.sk. VSAOI) novirzes apjoms ir 0,430 milj. euro, pieaugums par 2,9%.

Par 2,4% ir pieaugušas arī netiešās izmaksas, absolūtos skaitļos par 0,512 milj. euro. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir vērojamas ražošanas pamatlīdzekļu remonta un ekspluatācijas izmaksām, novirzes apjoms 0,497 milj. euro, pieaugums par 11,2%, ražošanas vadīšanā un apkalpošanā nodarbināto darbinieku darba samaksai un ar to saistītajām izmaksām (t.sk. VSAOI), novirzes apjoms 0,487 milj. euro, pieaugums par 7,1%, ražošanas telpu uzturēšanas, apkures, apgaismošanas izmaksām novirzes apjoms 0,267 milj. euro, samazinājums par 14,7%.

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, 791 082 EUR apmērā t.sk. VSAOI.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 85,4% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 14,6% 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 3,373 milj. euro t.sk. atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis 2,145 milj. euro apmērā, saskaņā ar Uzņēmumu ienākuma nodokļa likumu (stājas spēkā 01.01.2018.), plānota tika 1,408 milj. euro apmērā, novirzes apjoms absolūtos skaitļos 1,965 milj. euro. Ietekme uz operatīvās peļņas apjomu:

pārskata perioda plāna izpildei, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām, ir vērojams, ka ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 104,5%, pamatdarbības izmaksu izpilde 106,6%.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.12.2017. ir 61,672 milj. euro. Salīdzinot ar 2016. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir samazinājusies par 2,1%, absolūtos skaitļos par 1,330 milj. euro. Būtiskākās novirzes: apgrozāmo līdzekļu vērtība kopā ir samazinājusies par 5,3%, absolūtos skaitļos par 0,870 milj. euro, t.sk. būtisks palielinājums ir vērojams naudas līdzekļu atlikumā par 1,147 milj. euro (+59,9%), savukārt būtisks samazinājums- pircēju un pasūtītāju parādu atlikumā par 1,699 milj. euro.

Sabiedrības kapitāla struktūra ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 34%. Salīdzinot ar 2016.gada pārskata periodu t.i. samazinājies. Maksājamo % seguma koeficients ir 16,13 t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla eiro ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,52 euro. 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.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrība pārskata periodā esošo saistību dzēšanai (līzingu saistību maksājumu pamatsumma, kredītu atmaksa) ir izlietojusi 4,823 milj. euro. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 6,778 milj. euro.

2017.gadā Sabiedrība valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanai ir saņēmusi papildus finansējumu 1,415 milj. euro (t.sk. PVN) apmērā saskaņā ar MK 2017.gada 5.septembra rīkojuma Nr. 480 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" un valsts akciju sabiedrības "Latvijas Valsts ceļi" peļņas daļu par 2016.gadu", kā arī 1,345 milj. euro (t.sk. PVN) apmērā no valsts budžeta programmas 02.00.00 "Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem" piešķirtie līdzekļi, lai segtu izdevumus, kas saistīti ar valsts infrastruktūras ārkārtas uzturēšanas darbiem lietavu izraisīto plūdu skartajās teritorijās.

2017.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 53,497 eiro apmērā (bez PVN).

Sabiedrība pārskata periodā ir veikusi kapitālieguldījumus 6,570 milj. euro apmērā t.sk.

2016.gada pārejošie kapitālieguldījumi –4,114 milj. euro, izmantojot pašu līdzekļus un piesaistot aizņemto kapitālu.

2017. gadam formulētie uzdevumi un veicamās darbības:

- nodrošināt valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu atbilstoši deleģēšanas līguma prasībām;
- nodrošināt ikdienas uzturēšanas darbu cenu atbilstību objektīvajām pakalpojuma sniegšanas izmaksām un, noslēdzoties attiecīgajam ikdienas uzturēšanas darbu ciklam (pilns gads), veikt ikdienas uzturēšanas cenu veidošanas izmaksu caurskatīšanu/pārskatīšanu;
- nodrošināt tehniskā parka veiktspēju- apkalpojamo autoceļu garums 73 km uz vienību, kā arī turpmāka ziemas dienesta kustības maršrutu matemātiskā aprēķina sistēmas pilnveidošana;
- paaugstināt sniegto pakalpojumu līmeni, uzlabojot izpildīto darbu un pielietojamo būvmateriālu kvalitāti un pilnveidot darbu izpildē un kvalitātes kontrolē iesaistīto darbinieku kompetences;
- 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;
- uzlabot Sabiedrības pārvaldību, pielāgojot (piem., centralizējot) iekšējās administratīvās procedūras, efektīvākai pārvaldes funkciju veikšanai;
- nodrošināt pēctecību, kā arī profesionālu un lojālu darbinieku piesaisti un darbinieku kompetenču atjaunošanu un attīstību;
- veidot un uzturēt pozitīvu Sabiedrības tēlu un iniciēt (piedalīties) aktuālos ar ceļu tīklu apsaimniekošanu un attīstību saistītos pasākumos;
- uzlabot integrētās kvalitātes vadības sistēmas procedūras;
- nodrošināt iepirkumu veikšanu atbilstoši publisko iepirkumu regulējošo normatīvo aktu prasībām;
- sagatavot finanšu pārskatus saskaņā ar Starptautisko finanšu pārskatu 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.

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. Tāpēc, kā svarīgāko mērķi valde ir izvirzījusi Sabiedrības efektivitātes celšanu t.sk. iekšējo biznesa procesu efektivitātes celšanu, lai Sabiedrības biznesa procesi ir maksimāli koncentrēti uz Sabiedrības stratēģiskā mērķa sasniegšanu- kļūt par stratēģisko valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmumu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Lai sasniegtu mērķi, formulētie uzdevumi un veicamās darbības:

- izvērtēt uzņēmuma darbību, organizatorisko struktūru, materiāli tehnisko bāzi;
- izvērtēt biznesa procesu organizāciju;
- uzlabot iekšējās kvalitātes kontroles procedūras, ieviešot modernākās pieejamās tehnoloģijas;
- 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

Valdes priekšsēdētājs

Raitis Nešpors

2018.gada 29.janvāris.

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 2017. gada 31. decembrī, tā 2017. 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,

Raitis Nešpors
Valdes priekšsēdētājs

2018. gada 29. janvāris

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2017.GADU

	Pielikums	2017 EUR	2016 EUR
Neto apgrozījums		62 646 267	64 482 857
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(57 448 859)	(58 082 573)
Bruto peļņa		5 197 408	6 400 284
Administratīvās izmaksas		(4 559 632)	(4 541 994)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		987 009	721 436
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(19 142)	(77 905)
Peļņa no saimnieciskās darbības		1 605 643	2 501 821
Finanšu ieņēmumi		3 562	14 222
Finanšu izmaksas		(99 566)	(95 564)
Peļņa pirms nodokļiem		1 509 639	2 420 479
Ienākuma nodokļa izmaksas	3	1 863 178	(399 161)
Pārskata perioda peļņa		3 372 817	2 021 318
Pārējie visaptverošie ienākumi		-	-
Visaptverošie ienākumi kopā		3 372 817	2 021 318

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2017. GADA 31. DECEMBRĪ

A K T Ī V S	Pielikums	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI			
Nemateriālie aktīvi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		60 825	97 194
Citi nemateriālie aktīvi		306 613	316 194
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		5 100	-
Nemateriālie aktīvi kopā		372 538	413 388
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves		19 300 378	19 447 613
Iekārtas un mašīnas		25 357 082	25 601 898
Pārējie pamatlīdzekļi		222 903	221 580
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		22 237	26 716
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		73 080	71 443
Pamatlīdzekļi kopā	4	44 975 680	45 369 250
Ieguldījuma īpašumi		433 585	451 499
Bioloģiskie aktīvi		228 783	228 783
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		73 132	80 583
Ilgtermiņa aktīvi kopā		46 083 718	46 543 503
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi	5, 5a	4 604 535	4 799 523
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	6	45 190	11 193
Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori	7, 7a	2 292 964	3 990 756
Uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvs		88 614	690 134
Uzkrātie ieņēmumi	8	5 492 333	5 049 378
Nauda un tās ekvivalenti		3 064 342	1 916 871
Apgrozāmie līdzekļi kopā		15 587 978	16 457 855
Aktīvu kopsumma		61 671 696	63 001 358

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2017. GADA 30. SEPTEMBRĪ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 186 323	35 186 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		2 137 977	1 531 582
Pārskata gada peļņa		3 372 817	2 021 318
Pašu kapitāls kopā		40 697 117	38 739 223
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10	960 880	492 648
Finanšu nomas saistības	11	7 642 073	7 744 132
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		-	2 145 178
Uzkrājumi	12	606 379	543 275
Ilgtermiņa kreditori kopā		9 209 332	10 925 233
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10	217 777	398 993
Finanšu nomas saistības	11	3 850 660	3 404 979
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		3 819 958	5 341 465
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 297 776	1 338 339
Uzkrājumi	12	-	20 910
Uzkrātās saistības	13	2 579 076	2 828 654
Atsavinātie finanšu instrumenti		-	3 562
Īstermiņa kreditori kopā		11 765 247	13 336 902
Kreditori kopā		20 974 579	24 262 135
Pašu kapitāls un saistības kopā		61 671 696	63 001 358

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2017. GADU

Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadā nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā pašu kapitāls 31.12.2015.	35 186 323	1 269 753	2 962 187	39 418 263
Aprēķinātas dividendes	-	-	(2 700 358)	(2 700 358.00)
2015.gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	261 829	(261 829)	-
2016.gada peļņa	-	-	2 021 318	2 021 318
Kopā pašu kapitāls 31.12.2016.	35 186 323	1 531 582	2 021 318	38 739 223
2016. gada peļņas novirzīšana autoceļu uzturēšanas darbu veikšanai	-	-	(1 414 923)	(1 414 923.00)
2016.gada peļņas ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	9	606 395	(606 395)	-
2017. gada peļņa	-	-	3 372 817	3 372 817
Kopā pašu kapitāls 31.12.2017.	35 186 323	2 137 977	3 372 817	40 697 117

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2017. GADU

	2017 EUR	2016 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	76 209 859	76 107 317
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(68 418 115)	(67 094 524)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 791 744	9 012 793
Izdevumi procentu maksājumiem	(99 786)	(97 070)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(370 614)	(922 935)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 321 344	7 992 788
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 374 433)	(2 141 235)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	322 927	308 668
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 051 506)	(1 832 567)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	700 988	286 854
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(413 972)	(501 828)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(4 409 383)	(4 669 536)
Samaksātas dividendes	-	(2 700 358)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(4 122 367)	(7 584 868)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	1 147 471	1 424 647
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 916 871	3 341 518
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	3 064 342	1 916 871

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 2017.gada finanšu pārskats iekļauj VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2017.gada 1.janvārī un beidzas 2017.gada 31.decembrī, un salīdzinošiem rādītājiem par 2016.gadu.

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2017.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 2016.gada finanšu pārskatu, izņemot atliktā nodokļa atzīšanu.

No 2018.gada 1.janvāra stājas spēkā "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums", kas paredz uzņēmuma ienākuma nodokļa maksāšanas brīdi atlikt līdz brīdim, kad peļņa tiek sadalīta vai citādā veidā novirzīta tādiem izdevumiem, kuri nenodrošina sabiedrības turpmāko attīstību. Uzņēmuma ienākuma nodokļa likme ir 20%, ja sabiedrības peļņa tiek sadalīta un 0% likme, ja sabiedrības peļņa netiek sadalīta.

Uzņēmumu ienākuma nodokļa likumā vairs nepastāv normas, kas rada pagaidu atšķirības starp aktīvu un saistību bilances vērtībām finanšu uzskaitē un to nodokļu bāzi, un attiecībā uz pagaidu atšķirībām, kas izriet no likuma pārejas noteikumiem par uzkrājumu izmantošanu ierobežotā laika periodā, atliktā nodokļa aktīva aprēķinā jāizmanto 0% likme. 2017.gada 31.decembrī tiek pārtraukta atliktā nodokļa atzīšana bilanci. Ieņēmumi no atliktā nodokļa saistību izmaiņām tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Sabiedrība ir izvērtējusi jaunos un grozītos SFPS un Starptautisko finanšu pārskatu interpretācijas komitejas (SFPIK) interpretācijas, kas piemērojamas attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2017.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 2016.gada pārskatu.

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

3. Ienākuma nodokļa izmaksas

	2017 EUR	2016 EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	282 000	51 094
Atliktā ienākuma nodokļa izmaiņa	(2 145 178)	348 067
Kopā	(1 863 178)	399 161

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								
01.01.2016.	6 418 693	5 606 600	22 842 161	87 302 885	1 904 199	-	50 551	124 125 089
31.12.2016.	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.	6 116 789	5 728 466	24 571 959	97 926 765	1 795 311	30 303	73 080	136 242 673
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
01.01.2016.	1 611 711	2 517 454	10 798 665	66 016 980	1 612 177	-	-	82 556 987
31.12.2016.	1 571 301	2 671 339	11 830 265	69 229 961	1 492 508	1 387	-	86 796 761
31.12.2017.	1 562 992	2 807 449	12 746 395	72 569 683	1 572 408	8 066	-	91 266 993
Atlikusī vērtība								
01.01.2016.	4 806 982	3 089 146	12 043 496	21 285 905	292 022	-	50 551	41 568 102
31.12.2016.	4 569 105	3 029 544	11 848 964	25 601 898	221 580	26 716	71 443	45 369 250
31.12.2017.	4 553 797	2 921 017	11 825 564	25 357 082	222 903	22 237	73 080	44 975 680

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 6 571 015 EUR apmērā, tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā zeme 6 450 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 1 052 993 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 5 331 405 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 131 147 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos 2 200 EUR;
- nemateriālajos ieguldījumos 46 820 EUR.

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi pamatlīdzekļus ar sākotnējo vērtību 2 430 172 EUR un bilances vērtību 118 181 EUR.

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu (iekārtu un mašīnu) bilances vērtība 2017.gada 31.decembrī ir 14 589 279 EUR (2016. gada 31. decembrī ir 13 573 696 EUR). Finanšu nomas ietvaros iegādātie aktīvi līdz pilnai pirkuma maksas nomaksai atrodas finanšu nomas devēja īpašumā.

4. Pamatlīdzekļi (turpinājums)**Zeme**

Pārskata periodā pamatlīdzekļu grupai "Zemes dzīles" aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 134 969 EUR (2016.gadā 153 885 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts pārskata perioda peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

5. Krājumi

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Krājumi bruto vērtībā:		
Izejvielas, materiāli	2 978 808	3 212 082
Pašražotie materiāli	1 652 330	1 646 506
Kopā	4 631 138	4 858 588
Lēnas aprites krājumi	(12 385)	(12 385)
Krājumu vērtības samazinājums līdz neto pārdošanas vērtībai	(14 218)	(46 680)
Bilances vērtība	4 604 535	4 799 523

5.(a) Izmaiņas uzkrājumos

	Lēnas aprites krājumi	Krājumu vērtības samazinājums līdz pārdošanas vērtībai	Kopā EUR
Uzkrājumi 31.12.2016.	12 385	46 680	59 065
Uzkrājumu palielinājums (+), samazinājums (-)	-	(32 462)	(32 462)
Uzkrājumi 31.12.2017.	12 385	14 218	26 603

6. Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu kustība

	Zeme EUR	Ēkas EUR	Citi EUR	Kopā EUR
Bilances vērtība 31.12.2016.	10 400	-	793	11 193
Pārklasificēts no pamatlīdzekļiem	21 910	93 618	1 896	117 424
Aktīvu vērtības izmaiņas	-	(50 317)	-	(50 317)
Pārdots	(21 120)	(43 301)	(2 689)	(67 110)
Bilances vērtība 31.12.2017.	11 190	-	-	11 190

7. Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto vērtībā:	2 490 159	4 183 811
Nākamo periodu izmaksas	178 320	175 136
Citi debitori	43 211	44 440
Avansa maksājumi	24 136	28 764
Bruto uzskaites vērtība	2 735 826	4 432 151
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	(442 862)	(441 395)
Bilances vērtība	2 292 964	3 990 756

7.(a) Izmaiņas uzkrājumos

	Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem EUR
Uzkrājumi 31.12.2016.	441 395
Atzīti kā šaubīgi debitoru parādi	1 926
Saņemta samaksa	(459)
Uzkrājumi 31.12.2017.	442 862

8. Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Saskaņā ar Deleģēšanas līgumu izpildītie valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi	5 472 858	5 038 050
Citi uzkrātie ieņēmumi	19 475	11 328
Kopā	5 492 333	5 049 378

9. Maksa par valsts kapitāla izmantošanu

Saskaņā ar Ministru kabineta 2017.gada 5.septembra rīkojumu Nr.480 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" un valsts akciju sabiedrības "Latvijas Valsts ceļi" peļņas daļu par 2016.gadu", Sabiedrībai nav jāmaksā dividendes no tīrās peļņas par 2016.gadu. Sabiedrības tīrā peļņa 70% jeb 1 414 923 EUR apmērā tiek novirzīta valsts autoceļu uzturēšanas darbu veikšanai un 30% jeb 606 395 EUR apmērā – nepieciešamās ceļu uzturēšanas tehnikas atjaunošanas projektu īstenošanai.

10. Aizņēmumi no kredītiestādēm un tamlīdzīgas saistības

	31.12.2017.	31.12.2016.
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	101 108	-
Aizņēmums 9/15K23 no Luminor Banka	-	40 986
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	38 017	79 490
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	102 920	-
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	242 045	120 476
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 1 līdz 5 gadiem		
Aizņēmums KDO8089 no SEB banka	-	35 365
Aizņēmums KD12220 no SEB banka	-	3 557
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	179 748	-
Aizņēmums 9/15K23 no DNB Banka	167 359	167 359
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	165 891	165 891
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	205 837	-
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 1 līdz 5 gadiem	718 835	372 172
Kopā ilgtermiņa daļa	960 880	492 648
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums KDO8089 no SEB banka	35 365	70 730
Aizņēmums KD12220 no SEB banka	3 557	21 343
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	44 937	-
Aizņēmums 2007/258 no Nordea Bank Finland	-	171 531
Aizņēmums 2012-345-A no Nordea Bank Finland	-	56 346
Aizņēmums 9/15K23 no DNB Banka	40 986	37 570
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	41 473	41 473
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	51 459	-
Kopā īstermiņa daļa	217 777	398 993
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	1 178 657	891 641

2016. gada 28. decembrī ar "OP Corporate Bank plc" noslēgts overdrafta līgums Nr.OA10020032. Overdrafta kopējā pieejamā summa līguma ietvaros 2017. gada 31. decembrī ir 4 500 000 EUR. 2017. gada 31. decembrī overdrafts nav izmantots (2016. gada 31. decembrī netika izmantots).

2008. gada 17. jūnijā noslēgts kredīta līgums ar AS "SEB banka" Nr.KD08089 par summu 691 991 EUR par sāls noliktavas "Smilškalni" Ogres rajonā būvniecību. Kredīta atmaksas termiņš ir 2018. gada 20. jūnijs. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 0.92%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums "Smilškalni" Ogres rajonā, kura bilances vērtība uz 2017. gada 31. decembri ir 575 744 EUR (2016. gada 31. decembrī 597 818 EUR).

2013. gada 30. janvārī noslēgts kredīta līgums ar AS „SEB banka” Nr.KD12220 par summu 106 715 EUR nekustamā īpašuma „Kalna Ruņģi” iegādi Sarkanu pagasta Madonas novadā. Kredīta atmaksas termiņš 2018. gada 1. februāris. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 2.00%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums „Kalna Ruņģi”, kura bilances vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 99 382 EUR (2016. gada 31. decembrī 101 493 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 160 073 EUR.

2015. gada 10. jūlijā noslēgts kredīta līgums ar AS „DNB banka” Nr.9/15K23 par summu 286 901 EUR sāls novietnes ēkas „Bērzkalni” Garkalnes novadā būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš 2022. gada 16. decembris. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 0.98%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums „Bērzkalni”, kura bilances vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 501 060 EUR (2016. gada 31. decembrī 531 123 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 410 000 EUR.

10. Aizņēmumi no kredītiestādēm un tamlīdzīgas saistības (turpinājums)

2016. gada 2. augustā noslēgts kredīta līgums ar „OP Corporate Bank plc Latvijas filiāle” Nr.89000555 par summu 286 854 EUR sāls noliktavas ēkas Dagdas ielā 15, Ludzā, Ludzas novadā būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš ir 2023. gada 5. decembris. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 1.04%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Dagdas ielā 15, Ludzā, Ludzas novadā, kura bilances vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 152 972 EUR (2016. gada 31. decembrī 163 893 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 347 019 EUR.

2017. gada 1. martā noslēgts kredīta līgums ar AS „SEB banka” Nr.2017000421 par summu 340 772 EUR kaisāmā materiāla noliktavas Mēmeles ielā 3, Bauskā, Bauskas novadā, būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš 2025. gada 3. marts. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 0.67%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Mēmeles ielā 3, Bauskā, Bauskas novadā, kura bilances vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 519 970 EUR. Kopējā hipotēkas summa ir 519 712 EUR.

2017. gada 26. jūlijā noslēgts kredīta līgums ar „OP Corporate Bank plc Latvijas filiāle” Nr.89000787 par summu 360 215 EUR sāls noliktavas ēkas „Ceļmalas” Stradu pagasta, Gulbenes novadā būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš ir 2024. gada 30. decembris. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 1.04%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums „Ceļmalas” Stradu pagastā, Gulbenes novadā, kura bilances vērtība 2017. gada 31. decembrī ir 136 671 EUR. Kopējā hipotēkas summa ir 449 278 EUR.

Kopējā aizņēmumu vērtība uz 31.12.2017, kura ir nodrošināta ar ķīlu ir 891 641 EUR.

11. Finanšu nomas saistības

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
SEB līzings	580 478	980 458
Luminor līzings	81 104	202 759
OP Finance	43 492	189 912
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	705 074	1 373 129
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 1 līdz 5 gadiem		
SEB līzings	4 986 457	4 026 711
Luminor līzings	667 907	804 449
OP Finance	1 282 635	1 539 843
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 1 līdz 5 gadiem	6 936 999	6 371 003
Kopā ilgtermiņa daļa	7 642 073	7 744 132
Īstermiņa daļa		
SEB līzings	2 805 862	2 248 490
Luminor līzings	488 259	665 484
OP Finance	556 539	491 005
Kopā īstermiņa daļa	3 850 660	3 404 979
Finanšu nomas saistības kopā	11 492 733	11 149 111

2017. gadā 31. decembrī ar SIA "SEB Līzings" spēkā ir 133 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 0.55% līdz 3M EURIBOR + 1.30%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem, prece līdz pilnai pirkuma maksas nomaksei atrodas SIA "SEB līzings" īpašumā.

2017. gada 31. decembrī ar SIA "Nordea Finance Latvia" spēkā ir 14 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 1.65% līdz 3M EURIBOR

11. Finanšu nomas saistības (turpinājums)

+ 1.80%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem prece līdz pilnai maksas nomaksai atrodas SIA "Nordea Finance Latvia" īpašumā.

2017. gada 31. decembrī ar SIA "DNB līzings" spēkā ir 13 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 0.60% līdz 3M EURIBOR + 0.77%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem prece līdz pilnai maksas nomaksai atrodas SIA "DNB līzings" īpašumā.

2017. gada 31. decembrī ar SIA "OP Finance" spēkā ir 44 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 0.68% līdz 3M EURIBOR + 0.85%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem prece līdz pilnai maksas nomaksai atrodas SIA "OP Finance" īpašumā.

Visas finanšu nomas saistības satur īpašuma izpirkšanas vērtību, t.sk. pievienotās vērtības nodokli. Visi finanšu nomas objekti tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi.

Finanšu nomas procenti tiek atspoguļoti kā pārskata gada izmaksas. Finanšu nomas saistību atmaksas termiņš ir no trīs līdz septiņiem gadiem. Finanšu nomas un procentu maksājumi visiem noslēgtajiem līgumiem tiek veikti saskaņā ar grafiku reizi mēnesī.

12. Uzkrājumu kustība

	Uzkrājumi rekultivācijai EUR	Uzkrājumi garantijas remontiem EUR	Kopā EUR
Bilances vērtība 31.12.2016.	533 118	31 067	564 185
Izveidots	51 306	-	51 306
Pārrēķināts	78 694	-	78 694
Izmantots	(87 363)	(443)	(87 806)
Bilances vērtība 31.12.2017.	575 755	30 624	606 379

13. Uzkrātās saistības

	31.12.2017. EUR	31.12.2016. EUR
Uzkrātās saistības par atvaļinājumiem	1 410 888	1 610 243
Uzkrātās saistības pārskata gada prēmijām	1 083 706	1 092 972
Citas uzkrātās saistības	84 482	125 439
Kopā	2 579 076	2 828 654

14. Gada vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā

	2017	2016
Vidējais nodarbināto skaits	1 309	1 343

15. 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 „Lattelecom”, u.c. Savstarpējie darījumi ir saistīti ar attiecīgo pušu pamatdarbībām.

Saistīto pušu parādi

	31.12.2017.		31.12.2016.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	1 363 777	-	3 228 793	-
AS Latvijas valsts meži	9	-	26 650	-
VAS Latvijas valsts ceļi	8 123	-	8 845	-
SIA Lattelecom	-	1 845	-	3 053

16. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējas dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par gadu, kas beidzas 2017.gada 31.decembrī.