

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

Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

**par 2017. gada 6 mēnešu periodu,
kas beidzas 2017.gada 30.jūnijā**

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

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga, 2017

SATURS

Informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4 – 6
Ziņojums par vadības atbildību	7
Finanšu pārskats:	
Visaptverošo ienākumu pārskats.....	8
Finanšu stāvokļa pārskats.....	9 –10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats.....	12
Finanšu pārskata pielikums.....	13 -17

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	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 locekle) 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.
Pārskata gads	01.01.2017. – 31.12.2017.
Pārskata periods	01.01.2017. – 30.06.2017.

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.

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) 2017.gada pārskata periodā ir 31,639 milj. eiro, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir samazinājies par 4,7 %, absolūtos skaitļos par 1,547 milj. eiro. Ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2017. gada plānu, ir samazinājies par 0,313 milj. eiro (-1,0%), to galvenokārt ir ietekmējis ieņēmumu apjoma samazinājums no uz pašvaldības ceļiem veiktajiem darbiem, maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, kā arī citiem ceļu darbiem, t.i. par 0,688 milj. eiro (24,2%). Tas skaidrojams ar Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 27,767 milj. eiro apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 27,156 milj. eiro, samazinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 1,0%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir samazinājušās par 2,2%, absolūtos skaitļos 0,611 milj. eiro. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes no plānotā ir izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 0,506 milj. eiro, pieaugums par 7,4%, fiziskā darba veicēju darba samaksai un ar to saistītajām izmaksām (t.sk. VSAOI), novirzes apjoms 0,720 milj. eiro, samazinājums par 9,6%. Salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu ir pieaugušas izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksas (piem., tehniskā sāls par 10,2%, bitumena emulsijas EM60 par 42,6%, dīzeldegvielas par 14,9%).

Par 6,0% ir samazinājušās netiešās izmaksas, absolūtos skaitļos par 0,638 milj. eiro. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir vērojamas ražošanas vadīšanā un apkalpošanā nodarbināto darbinieku darba samaksai un ar to

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

saistītajām izmaksām (t.sk. VSAOI), novirzes apjoms 0,614 milj. eiro, samazinājums par 17,1 %, ražošanas telpu uzturēšanas, apkures, apgaismošanas izmaksām novirzes apjoms 0,128 milj. eiro, samazinājums par 13,3%, ražošanas pamatlīdzekļu remonta un ekspluatācijas izmaksām novirzes apjoms 0,072 milj. eiro, pieaugums par 3,4%.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 90,1% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 9,9% -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 2,628 milj. eiro, plānota tika 2,027 milj. eiro apmērā, novirzes apjoms absolūtos skaitļos 0,601 milj. eiro. Ietekme uz operatīvās peļņas apjomu:

pirmkārt, pārskata perioda plāna izpildei, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām, ir vērojams, ka ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 99,0%, pamatdarbības izmaksu izpilde 97,8%,

otrkārt, rentabilitātes sliekšnim, kas pārskata periodā vidēji mēnesī ir ≈ 4,411 mij. eiro (plānots ≈ 4,623 mij. eiro).

Sabiedrības aktīvu vērtība 30.06.2017. ir 64,833 milj. eiro. Salīdzinot ar 2016. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir palielinājusies par 6,0%, absolūtos skaitļos par 3,697 milj. eiro. Būtiskākās novirzes: ilgtermiņa ieguldījumu vērtība ir pieaugusi par 3,8%, absolūtos skaitļos par 1,693 milj. eiro, apgrozāmo līdzekļu vērtība ir palielinājusies par 12,2%, absolūtos skaitļos par 2,004 milj. eiro, t.sk. būtiskākais palielinājums vērojams uzņēmuma ienākuma nodokļa aktīva atlikumā par 0,793 milj. eiro un uzkrātajos ieņēmumos par 0,975 milj. eiro (+20,4%).

Sabiedrības kapitāla struktūra ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 36%. Tendence –pieaugt. Maksājamo % seguma koeficients ir 57,7 t. i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla eiro ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,57 eiro. 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 2,725 milj. eiro. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 3,358 milj. eiro.

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 28,513 milj. eiro apmērā (bez PVN).

Sabiedrība pārskata periodā ir veikusi kapitālieguldījumus 3,071 milj. eiro apmērā t.sk.

2016.gada pārejošie kapitālieguldījumi –2,733 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.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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.

Valdes priekšsēdētājs

V.Kononovs

2017.gada 26. jūlijs

ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Finanšu pārskati no 8. līdz 17. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2017. gada 30. jūniju, tā 2017. gada 6 mēnešu rezultātiem 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,

Vladimirs Kononovs
Valdes priekšsēdētājs

2017.gada 26.jūlijs

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2017.GADA 6 MĒNEŠIEM

	2017 janvāris - jūnijs EUR	2016 janvāris - jūnijs EUR
Neto apgrozījums	31 638 971	33 186 114
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(27 156 145)	(27 678 904)
Bruto peļņa	4 482 826	5 507 210
Pārdošanas izmaksas	(186)	-
Administratīvās izmaksas	(2 012 533)	(1 981 402)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	466 439	274 076
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(9 781)	(9 923)
Peļņa no saimnieciskās darbības	2 926 765	3 789 961
Finanšu izmaksas	(50 726)	(47 577)
Peļņa pirms nodokļiem	2 876 039	3 742 384
Ienākuma nodokļa izmaksas	(248 380)	-
Pārskata perioda peļņa	2 627 659	3 742 384
Pārējie visaptverošie ienākumi	-	-
Visaptverošie ienākumi kopā	2 627 659	3 742 384

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2017. GADA 30. JŪNIJĀ

A K T Ī V S	Pielikums	30.06.2017.	31.12.2016.	30.06.2016.
		EUR	EUR	EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI				
Nemateriālie aktīvi				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		79 536	97 194	115 794
Citi nemateriālie aktīvi		288 340	316 194	274 438
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		5 552	-	-
Nemateriālie aktīvi kopā		373 428	413 388	390 232
Pamatlīdzekļi				
Zemes gabali, ēkas un būves		18 939 073	19 447 613	19 549 841
Iekārtas un mašīnas		25 820 857	25 601 898	23 984 633
Pārējie pamatlīdzekļi		208 311	221 580	267 212
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		23 376	26 716	-
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		239 731	71 443	151 266
Pamatlīdzekļi kopā	3	45 231 348	45 369 250	43 952 952
Ieguldījuma īpašumi		451 168	451 499	175 067
Bioloģiskie aktīvi		228 783	228 783	68 128
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		78 956	80 583	84 156
Ilgtermiņa aktīvi kopā		46 363 683	46 543 503	44 670 535
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi	4	4 578 678	4 799 523	4 838 518
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	5	28 928	11 193	36 211
Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori	6	1 322 677	3 990 756	1 486 589
Uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvs		1 060 748	690 134	268 272
Uzkrātie ieņēmumi	7	5 759 971	5 049 378	4 784 720
Nauda un tās ekvivalenti		5 717 819	1 916 871	5 050 753
Apgrozāmie līdzekļi kopā		18 468 821	16 457 855	16 465 063
Aktīvu kopsumma		64 832 504	63 001 358	61 135 598

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2017. GADA 30. JŪNIJĀ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR	30.06.2016. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 186 323	35 186 323	35 186 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		3 552 900	1 531 582	1 531 582
Pārskata gada peļņa		2 627 659	2 021 318	3 742 384
Pašu kapitāls kopā		41 366 882	38 739 223	40 460 289
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	8	495 835	492 648	395 731
Finanšu nomas saistības	9	7 963 744	7 744 132	5 697 460
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		2 145 178	2 145 178	1 797 111
Uzkrājumi		511 359	543 275	806 494
Atvasinātie finanšu instrumenti		-	-	3 562
Ilgtermiņa kreditori kopā		11 116 116	10 925 233	8 700 358
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	8	298 848	398 993	446 018
Finanšu nomas saistības	9	3 241 575	3 404 979	2 561 748
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		4 733 722	5 341 465	4 437 158
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		2 002 711	1 338 339	2 005 541
Uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		248 380	-	-
Uzkrājumi		84 844	20 910	2 796
Uzkrātās saistības	10	1 735 864	2 828 654	2 507 468
Atsavinātie finanšu instrumenti		3 562	3 562	14 222
Īstermiņa kreditori kopā		12 349 506	13 336 902	11 974 951
Kreditori kopā		23 465 622	24 262 135	20 675 309
Pašu kapitāls un saistības kopā		64 832 504	63 001 358	61 135 598

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2017. GADA 6 MĒNEŠIEM

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu 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
2015. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	2 962 187	(2 962 187)	-
Aprēķinātas dividendes	-	(2 700 358)	-	(2 700 358)
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	3 742 384	3 742 384
Kopā pašu kapitāls 30.06.2016.	35 186 323	1 531 582	3 742 384	40 460 289
Kopā pašu kapitāls 31.12.2016.	35 186 323	1 531 582	2 021 318	38 739 223
2016. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	2 021 318	(2 021 318)	-
2017. gada 6 mēnešu peļņa	-	-	2 627 659	2 627 659
Kopā pašu kapitāls 30.06.2017.	35 186 323	3 552 900	2 627 659	41 366 882

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2017. GADA 6 MĒNEŠIEM

	2017	2016
	janvāris - jūnijs	janvāris - jūnijs
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	40 717 350	40 931 993
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(32 971 423)	(32 126 839)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 745 927	8 805 154
Izdevumi procentu maksājumiem	(51 591)	(49 639)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(370 614)	(449 979)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 323 722	8 305 536
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(921 189)	(1 030 122)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	(9 824)	90 700
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(931 013)	(939 422)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	132 835	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(229 793)	(264 866)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(2 494 803)	(2 691 655)
Samaksātas dividendes	-	(2 700 358)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(2 591 761)	(5 656 879)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	3 880 948	1 709 235
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 916 871	3 341 518
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	5 717 819	5 050 753

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 finanšu pārskats par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.gada 30.jūnijā, iekļauj VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2017.gada 1.janvārī un beidzas 2017.gada 30.jūnijā, un salīdzinošiem rādītājiem par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2016.gada 30.jūnijā.

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2017.gada 6 mēnešiem 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.

Sabiedrība ir izvērtējusi jaunus 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. 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								
30.06.2016.	6 415 893	5 598 017	23 074 095	92 279 635	1 924 398	-	151 266	129 443 304
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
30.06.2017.	6 114 371	5 718 187	23 700 072	97 053 334	1 759 985	28 103	239 731	134 613 783
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
30.06.2016.	1 611 711	2 517 454	11 408 999	68 295 002	1 657 186	-	-	85 490 352
31.12.2016.	1 571 301	2 671 339	11 830 265	69 229 961	1 492 508	1 387	-	86 796 761
30.06.2017.	1 562 992	2 728 887	12 301 678	71 232 477	1 551 674	4 727	-	89 382 435
Atlikusī vērtība								
30.06.2016.	4 804 182	3 080 563	11 665 096	23 984 633	267 212	-	151 266	43 952 952
31.12.2016.	4 569 105	3 029 544	11 848 964	25 601 898	221 580	26 716	71 443	45 369 250
30.06.2017.	4 551 379	2 989 300	11 398 394	25 820 857	208 311	23 376	239 731	45 231 348

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 3 070 862 EUR apmērā, tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 40 213 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 2 975 813 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 53 612 EUR;
- nemateriālajos ieguldījumos 1 224 EUR.

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi pamatlīdzekļus ar sākotnējo vērtību 794 209 EUR un bilances vērtību 20 878 EUR.

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu (iekārtu un mašīnu) bilances vērtība 2017.gada 30.jūnijā ir 18 909 874 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.

Zeme

Pārskata periodā pamatlīdzekļu grupai "Zemes dzīles" aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 57 549 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".

4. Krājumi

	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR	30.06.2016. EUR
Krājumi bruto vērtībā:			
Izejvielas, materiāli	2 946 217	3 212 082	3 336 358
Pašražotie materiāli	1 678 776	1 646 506	1 500 435
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-	10 530
Kopā	4 624 993	4 858 588	4 847 323
Lēnas aprites krājumi	(12 385)	(12 385)	(8 805)
Krājumu vērtības samazinājums līdz neto pārdošanas vērtībai	(33 930)	(46 680)	-
Bilances vērtība	4 578 678	4 799 523	4 838 518

4.(a) Izmaiņas uzkrājumos

	Lēnas aprites krājumi	Krājumu vērtības samazinājums līdz pārdošanas vērtībai	Kopā EUR
Uzkrājumi 30.06.2016.	8 805	-	8 805
Uzkrājumu palielinājums	3 580	46 680	3 580
Uzkrājumi 31.12.2016.	12 385	46 680	12 385
Uzkrājumu palielinājums (+), samazinājums (-)	-	(12 750)	(12 750)
Uzkrājumi 30.06.2017.	12 385	33 930	46 315

5. 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	15 375	3 153	-	18 528
Pārdots	-	-	(793)	(793)
Bilances vērtība 30.06.2017.	25 775	-	-	28 928

6. Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori

	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR	30.06.2016. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto vērtībā	1 301 441	4 183 811	1 580 441
Nākamo periodu izmaksas	395 454	175 136	223 639
Citi debitori	49 689	44 440	79 445
Avansa maksājumi	19 067	28 764	48 476
Bruto uzskaites vērtība	1 765 651	4 432 151	1 932 001
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	(442 974)	(441 395)	(445 412)
Bilances vērtība	1 322 677	3 990 756	1 486 589

6.(a) Izmaiņas uzkrājumos

	Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem EUR
Uzkrājumi 30.06.2016.	445 412
Norakstīti debitoru parādi	(3 854)
Saņemta samaksa	(163)
Uzkrājumi 31.12.2016.	441 395
Atzīti kā šaubīgi debitoru parādi	1 926
Saņemta samaksa	(347)
Uzkrājumi 30.06.2017.	442 974

7. Uzkrātie ieņēmumi

	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR	30.06.2016. EUR
Saskaņā ar Deleģēšanas līgumu izpildītie valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi	5 759 971	5 038 050	4 784 720
Citi uzkrātie ieņēmumi	-	11 328	-
Kopā	5 759 971	5 049 378	4 784 720

8. Aizņēmumi no kredītiestādēm

2017. gada 1.martā noslēgts kredīta līgums Nr.2017000421 ar AS "SEB banka" par summu EUR 346 474.95 kaisāmā materiāla noliktavas būvniecībai Bauskā. Kredīta atmaksas termiņš ir 2025. gada 1.marts. Kredīts ir nodrošināts ar komercķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustams īpašums Mēmeles ielā 3, Bauskā, kuru bilances vērtība 2017. gada 30.jūnijā ir EUR 129 196.76. Kopējā ar ķīlu nodrošinātā summa ir EUR 519 712.00.

9. Finanšu nomas saistības

2017. gada 1. pusgadā ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 6 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi.
2017. gada 1. pusgadā ar SIA "OP Finance" tika noslēgti 6 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi.
2017. gada 1. pusgadā ar SIA "DNB līzings" tika noslēgti 3 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi.

10. Uzkrātās saistības

	30.06.2017. EUR	31.12.2016. EUR	30.06.2016. EUR
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 610 243	1 610 243	1 344 159
Uzkrātās saistības prēmijām	93 269	1 092 972	1 127 248
Citas uzkrātās saistības	32 352	125 439	36 061
Kopā	1 735 864	2 828 654	2 507 468

11. 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

	30.06.2017.		31.12.2016.		30.06.2016.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	22 749	-	3 228 793	-	6 974	-
AS Latvijas valsts meži	91 803	2 000	26 650	-	156 589	-
VAS Latvijas valsts ceļi	8 355	247	8 845	-	8 423	37
VAS Latvenergo	-	-	-	-	90	-
SIA Lattelecom	-	2 714	-	3 053	-	3 168

12. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējas dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.gada 30.jūnijā.