

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

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats
par 2020. gada 12 mēnešiem**

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

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga, 2021

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 -30

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	Vilnis Vitkovskis No 28.11.2017. līdz 07.09.2020. (valdes loceklis) No 08.09.2020. (valdes priekšsēdētājs) Oskars Zemītis No 11.01.2013. (valdes loceklis) Rīta Kubarko No 08.09.2020. (valdes loceklis) Raitis Nešpors No 28.11.2017. līdz 07.09.2020.(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	01.01.2020. – 31.12.2020.
Iepriekšējais pārskata periods	01.01.2019. – 31.12.2019.

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 maksāspējas 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 pamatuzdevums 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.

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2020.gada pārskata periodā ir 82,531 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir palielinājies par

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

14,1%, absolūtos skaitļos par 10,171 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 11,129 milj. *euro* (+18,2%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas, par 0,125 milj. *euro* (1,7%) palielinājies ieņēmumu apjoms no citu ceļu darbu veikšanas, bet par 1,006 milj. *euro* (-27,6%) samazinājies ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas.

Savukārt, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2020.gada plānu, ir palielinājies par 4,5%, absolūtos skaitļos par 3,528 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 9,070 milj. *euro* (+14,4%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas. Tas skaidrojams ar, pirmkārt, saskaņā ar 2020.gada 28.janvāra Ministru kabineta rīkojuma Nr.36 “Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības “Latvijas autoceļu uzturētājs” peļņas daļu par 2018.gadu”, Sabiedrība pārskata periodā (no aprīļa līdz augustam) veica selektīvās vienkārtas virsmas apstrādes darbus, kā arī atsevišķās vietās nomaļu uzpildīšanas darbus dividendes ietvaros 3,010 milj. *euro* apmērā, otrkārt, Sabiedrība 0,958 milj. *euro* apmērā veica darbus Meliorācijas ES projekta ietvaros, treškārt, saskaņā ar 2020.gada 8.decembra Deleģēšanas līguma grozījumiem tika piešķirts 5,000 milj. *euro* papildus finansējums nesaistītu minerālmateriālu segumu uzturēšanai - dilumkārtas atjaunošanai, iesēdumu un bedru remontam, kā arī ūdens atvades uzlabošanai - grāvju tīrīšanai, nomaļu grunts uzauguma noņemšanai, nomaļu uzpildīšanai, kā arī bojāto caurteku nomaiņai.

Savukārt, pārējās pamatdarbības ieņēmumu pozīcijās faktiskais ieņēmumu apjoms ir zemāks kā plānots. Būtiskākās novirzes - par 1,801 milj. *euro* (-32,2%) samazinājies ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības autoceļiem veiktajiem darbiem, par 1,800 milj. *euro* (-66,1%) samazinājies ieņēmumu apjoms no meža ceļu darbu veikšanas un par 0,691 milj. *euro* (-22,9%) samazinājies ieņēmumu apjoms no ieņēmumiem uz citiem ceļu darbiem. Tas skaidrojams ar, pirmkārt, Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos- saskaņā ar VAS “Latvijas valsts ceļi” 2018.gada 4.aprīlī noslēgto vispārīgo vienošanos LVC2017/141/AC/G Sabiedrība iesniedza 22 piedāvājumus par kopējo summu 11,458 milj. *euro*, taču tiesības veikt darbus ieguva 4 līgumiem par kopējo summu 1,131 milj. *euro*, bet AS “Latvijas valsts ceļi” izsludinātajos iepirkumos par darbiem uz meža ceļiem Sabiedrība iesniedza 109 piedāvājumus par kopējo summu 8,379 milj. *euro*, taču tiesības veikt darbus ieguva 30 līgumiem par kopējo summu 1,259 milj. *euro*. Otrkārt, ar pārskata perioda 1. un 4.ceturkšņa siltajiem ziemas sezonas meteoroloģiskiem apstākļiem, treškārt, ar to, ka Sabiedrības galvenā prioritāte ir 2013. gada 18. decembrī noslēgtā Deleģēšanas līguma saistību izpilde par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu, kas pārskata periodā, salīdzinot ar 2019.gadu pieauga par 11,129 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas ir samazinājies par 0,944 milj. *euro* (pārskata periodā derīgo izrakteņu atradnēs “Dārzciems” un “Ceļinieki” pieprasījums pēc šķembām, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājies par 27,6%, salīdzinot ar plānotiem ieņēmumiem- par 26,4%). Sagatavojot plānu, tika ņemta vērā vēsturiskā pieredze, kā arī paredzamās līgumsummas, savukārt derīgo izrakteņu atradnē “Iecava” pārskata perioda pirmajos trīs mēnešos realizācija nenotika, bet ieņēmumi tika plānoti 0,09 milj. *euro* apjomā. Tas skaidrojams ar to, ka tika veikti sagatavošanās darbi, kas netika plānoti (kravas uzskaites iekārtas remonts, drupināšanas iekārtas remonts, karjera virskārtas atsegšanas, norakšanas un rekultivācijas darbi un spridzināšanas darbi), lai turpmākajā periodā spētu nodrošināt nepārtrauktu realizāciju), kā arī saskaņā ar VAS Latvijas valsts ceļi 2018.gada 4.aprīlī noslēgto vispārīgo vienošanos LVC2017/141/AC/G, tika veikti seguma atjaunošanas darbi objektos: Cēsaine-Velēna, Ērgļi-Jaunpiebalga-Saliņkrogs un Ilzene – Lizespasts, kuru izpildei derīgo izrakteņu atradnē “Dārzciems” tika saražota produkcija (šķembas, šķembu maisījums, smilts un smilts grants maisījums) 0,400 milj. *euro* apmērā.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 69,737 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 73,880 milj. *euro*, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 4,5%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir palielinājušās par 5,9%, absolūtos skaitļos 4,144 milj. *euro*, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu.

Būtiskākā izmaksu novirze vērojama izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksās- novirzes apjoms 3,206 milj. *euro*, palielinājums par 20,1%. Pārskata periodā tika veikti selektīvās vienkārtas virsmas apstrādes darbi dividendes ietvaros, kuru izpildei nepieciešama bitumena emulsija, kuras Sabiedrības vidējā iepirkšanas cena pārskata periodā, salīdzinot ar 2019. gada attiecīgo periodu pieauga par 10,6%, absolūtos skaitļos 42,29 *euro*/t. Plānojot materiālu cenas bija prognozēts cenu kāpums vidēji par 2,9%. Kā arī plānojot budžetu, vidējais materiālu izmaksu īpatsvars ieņēmumos no kopējiem darbiem uz ceļiem tika plānots 24,1%, taču faktiskais materiālu izmaksu īpatsvars ieņēmumos veido 27,1%, pieaugums par 3,0%, t.i. 2,3 milj. *euro*. Tas skaidrojams ar to, ka, salīdzinot ar budžetā plānotajiem darbiem, faktiski pieaudzis to valsts autoceļu kompleksās ikdienas darbu apjoms, kuri ir materiālietilpīgāki, piemēram, selektīvās vienkārtas virsmas apstrāde, nesaistītu minerālmateriālu seguma iesēdumu un bedru remonts, kā arī, Sabiedrība, piedaloties publiskajos iepirkumos ir ieguvusi tiesības veikt darbus uz ceļiem ar augstāku materiālietilpību kā plānots budžetā.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Būtiskākā izmaksu apjoma novirze ir degvielas izmaksās- novirzes apjoms 1,140 milj. *euro*, samazinājums par 14,9%- salīdzinājumā ar budžeta plānošanas periodu (2019.gada oktobris) Sabiedrības iepirktais dīzeļdegvielas cenas pārskata periodā samazinājušās par 14,0%, absolūtos skaitļos par 0,11 *euro/l*, bet benzīna cenas samazinājusies par 6,9%, absolūtos skaitļos par 0,08 *euro/l*.

Ieņēmumu apjoma pieaugums, salīdzinot ar plānotajiem rādītājiem, ir atstājis ietekmi arī uz darba samaksas izmaksu apjomiem. Pamatstrādnieku darba samaksa un ar to saistītās izmaksas (t.sk. VSAOI) palielinājušās par 7,8%, novirzes apjoms absolūtos skaitļos 1,379 milj. *euro*., kā arī ražošanas vadīšanā un apkalpošanā nodarbināto darbinieku darba samaksas un ar to saistītās izmaksas (t.sk. VSAOI) palielinājušās par 8,1%, novirzes apjoms 0,688 milj. *euro*. Tātad, tas galvenokārt skaidrojams ar to, ka pieaugumu ietekmē gan ieņēmumu apjoma pieaugums, gan intensitāte vasaras mēnešos, pirmkārt, tika būtiski pārplānoti, darbi ziemas sezonā (autoceļu, tiltu, satiksmes pārvadu, caurteku, gājēju ceļu un veloceļu uzturēšana) uz segumu uzturēšanu vasaras sezonā t.i.,+4,017 milj. EUR, kā rezultātā, tika veikta selektīvā virsmas apstrāde, nesaisīto segumu iesēdumu un bedru remonts, diluma kārtas atjaunošana un tml. darbi uz valsts autoceļiem, otrkārt, saskaņā ar 2020.gada 28.janvāra Ministru kabineta rīkojuma Nr.36 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2018.gadu", Sabiedrība no aprīļa līdz augustam veica selektīvās vienkārtas virsmas apstrādes darbus, kā arī atsevišķās vietās nomaju uzpildīšanas darbus dividendes ietvaros. Darbi tika veikti 61 objektā 3,010 milj. *euro* apmērā, budžetā tika plānots veikt darbus dividendes ietvaros 1,047 milj. *euro* apmērā. Kā arī pieaugums skaidrojams ar to, ka Sabiedrībā tika izmaksāti atlaišanas pabalsti (t.sk. VSAOI) 0,303 milj. *euro* apmērā, bet decembrī Sabiedrība izveidojusi uzkrājumus neizmantotajiem atvaļinājumiem (t.sk. VSAOI) 0,449 milj. *euro* apmērā.

Par 1,7% ir samazinājušās administrācijas izmaksas, salīdzinot ar pārskata perioda plānotajām, absolūtos skaitļos 0,111 milj. *euro*. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir komandējuma un darba braucienu izmaksās par 89,6%, absolūtos skaitļos 0,086 milj. *euro*. Rīkotāji atcēla kongresu "Via Nordica 2020" (Malmö, Zviedrija). Savukārt, kongress "Inntertraffic Amsterdam 2020" (Amsterdam, Nīderlande), tika pārcelts uz 2021.gadu. 3.ceturksnī netika realizēti arī mehānikas inženieru komandējumi uz tehnikas ražotāju rūpnīcām, bet 4. ceturksnī atcelts konkurss kravas autovadītājiem Austrijā, uz kuru plānots bija braukt 3 darbiniekiem. Kā arī apmācību izmaksās par 61,8%, absolūtos skaitļos 0,081 milj. *euro*. Par 32,1% samazinājušās administrācijas darbībā izmantojamo pamatlīdzekļu remonta un uzturēšanas izmaksas, absolūtos skaitļos 0,088 milj. *euro*. Automašīnu tehniskā parka atjaunošana, kā arī degvielas un benzīna cenu kritums 2020.gadā, samazinājis šīs uzturēšanas izmaksas.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 87,6% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 12,4% 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 2,956 milj. *euro*. Salīdzinot peļņu ar plānoto, novirzes apjoms absolūtos skaitļos – 0,003 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 104%, pamatdarbības izmaksu izpilde 106%, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.12.2020. ir 72,159 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2019. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir palielinājusies par 2,9%, absolūtos skaitļos par 2,019 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes: apgrozāmo līdzekļu kopsumma palielinājusies par 14,9%, absolūtos skaitļos par 2,558 milj. *euro* -būtisks palielinājums ir naudas un tās ekvivalentu atlikumā par 4,507 milj. *euro* (+93,0%). Ilgtermiņa aktīvu vērtība samazinājusies par 1,0%, absolūtos skaitļos 0,539 milj. *euro*.

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 38%. Salīdzinot ar 2019.gada pārskata periodu pieaudzis par 2 procentpunktiem. Maksājamo % seguma koeficients ir 19,4% t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla *euro* ir piesaisīti ārējais kapitāls 0,61 *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)

Sabiedrībai pārskata periodā izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai un izdevumi par nomu 4,208 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 7,719 milj. *euro*.

Sabiedrība veikusi kapitālieguldījumus 6,143 milj. *euro* apmērā t.sk. 2019.gada budžetā iekļautie kapitālieguldījumi 3,612 milj. *euro*, izmantojot pašu līdzekļus 4,313 milj. *euro* apmērā un piesaistot aizņemto kapitālu 1,830 milj. *euro*.

2020.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 72,267 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.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Galvenais Sabiedrības mērķis ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma - valsts autoceļu kompleksā ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana, atbilstoši noslēgtajam Deleģēšanas līgumam, kas stājās spēkā 2014.gada 1.janvārī un ir noslēgts uz septiņiem gadiem, t.i. līdz 2020.gada 31.decembrim. Lai pilnvērtīgāk un efektīvāk izmantotu Sabiedrības resursus (tehniku u.c.), Sabiedrība 2020.gadā piedalīsies darbības specifikai atbilstošos valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos.

Sabiedrības darbību un attīstību nākamajos gados ietekmēs Deklarācijā par Artūra Krišjāņa Kariņa vadītā Ministru kabineta iecerēto darbību dotais uzdevums rīcības jomā “Gudra transporta politika” t.i. tiks izvērtēta Sabiedrības darba kvalitāte un iespēja no 2021.gada atvērt tirgu citiem pakalpojuma sniedzējiem, nosakot autoceļu uzturēšanas standartu vasaras un ziemas sezonai. Tāpēc, kā svarīgāko mērķi valde ir izvirzījusi Sabiedrības darbības efektivitātes celšanu t.sk. iekšējo biznesa procesu efektivitātes celšanu, tā lai Sabiedrības biznesa procesi būtu maksimāli koncentrēti uz Sabiedrības stratēģiskā mērķa sasniegšanu- kļūt par stratēģisko valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmumu.

Lai sasniegtu mērķi, Sabiedrība 2020.gadam izvirzīja sekojošus uzdevumus, kas tika izpildīti:

- vienotu principu ievērošanas nodrošināšana valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanā un veikšanā vienādas uzturēšanas klases valsts autoceļiem, ierobežota finansējuma apstākļos t.i. nodrošinot līdzīgu ar ikdienas uzturēšanas līdzekļiem uzturētu autoceļu tehnisko un vizuālo stāvokli, atbilstoši normatīvo aktu prasībām, kā arī ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas vērtēšana;
- komercdarbības attīstība t.i. dalība iepirkumos uz pilsētas tranzīta ielu ikdienas uzturēšanu, dalība AS “Latvijas valsts meži” izsludinātajos iepirkumos, pilsētu, pašvaldību izsludinātajos iepirkumos, kā arī citos Sabiedrības darbības specifikai atbilstošu preču un pakalpojumu iepirkumos, derīgo izrakteņu resursu izmantošanas maksimizēšana;
- personāla vadības politikas pārraudzība un analīze;
- vienota autoparka pārvaldības modeļa ieviešana;
- regulāra ceļu lietotāju informēšana par valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, izmantojot dažādus komunikācijas kanālus un instrumentus;
- zaļā publiskā iepirkuma prasību (ZPI) piemērošanas nodrošināšana normatīvajos aktos noteiktajām obligātajām iepirkumu grupām, kā arī transportlīdzekļiem un pārējiem enerģiju patērējošajiem ražojumiem;
- inovāciju veicināšana;
- iespējamo LAU darbības modeļu izvērtēšana pēc Deleģēšanas līguma beigām.

Valdes priekšsēdētājs

V.Vitkovskis

2021.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 30. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2020.gada 31.decembrī, tā 2020.gada 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

Vilnis Vitkovskis

2021.gada 28.februāris

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2020.GADU

	Pielikums	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	3	82 530 892	72 359 919
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	4	(73 880 369)	(64 924 611)
Bruto peļņa		8 650 523	7 435 308
Administratīvās izmaksas	5	(6 384 234)	(5 640 150)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	1 071 732	991 561
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(217 852)	(164 929)
Peļņa no saimnieciskās darbības		3 120 169	2 621 790
Finanšu ieņēmumi		1 149	2 778
Finanšu izmaksas	8	(160 490)	(111 812)
Peļņa pirms nodokļiem		2 960 828	2 512 756
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(5 264)	(431)
Pārskata perioda peļņa		2 955 564	2 512 325
Visaptverošie ienākumi kopā		2 955 564	2 512 325

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2020. GADA 31. DECEMBRĪ

A K T Ī V S	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI			
Nemateriālie aktīvi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		67 619	30 608
Citi nemateriālie aktīvi		392 353	338 390
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		50 899	40 149
Nemateriālie aktīvi kopā	9	510 871	409 147
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves		20 119 626	19 807 252
Iekārtas un mašīnas		30 712 745	31 595 071
Pārējie pamatlīdzekļi		204 828	191 556
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		42 008	50 191
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		247 174	145 464
Pamatlīdzekļi kopā	10, 10 (a,c)	51 326 381	51 789 534
Ieguldījuma īpašumi	10, 10(b)	340 821	341 586
Bioloģiskie aktīvi	10(d)	200 433	335 383
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		30 753	72 249
Ilgtermiņa aktīvi kopā		52 409 259	52 947 899
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi	11	6 050 877	6 866 892
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	12	29 011	99 607
Parādi no līgumiem ar klientiem	13	3 987 456	5 087 008
Citi debitori		328 347	291 019
Nauda un tās ekvivalenti		9 354 398	4 847 458
Apgrozāmie līdzekļi kopā		19 750 089	17 191 984
Aktīvu kopsumma		72 159 348	70 139 883

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2020. GADA 31. DECEMBRĪ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)	14	35 202 323	35 202 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	15	6 669 463	7 371 252
Pārskata gada peļņa		2 955 564	2 512 325
Pašu kapitāls kopā		44 827 350	45 085 900
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17, 17(a,b), 19	878 160	1 168 446
Nomas saistības	18, 18(a,b), 19	9 642 461	11 381 893
Uzkrājumi	20	999 283	858 284
Uzkrātās saistības		65 413	108 084
Ilgtermiņa kreditori kopā		11 585 317	13 516 707
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	17, 17(a,b), 19	290 286	286 870
Nomas saistības	18, 18(a,b), 19	3 541 018	3 465 131
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		5 958 309	3 399 044
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 425 615	1 163 130
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības		-	431
Uzkrājumi	20	1 027 465	556 425
Uzkrātās saistības		3 503 988	2 666 245
Īstermiņa kreditori kopā		15 746 681	11 537 276
Kreditori kopā		27 331 998	25 053 983
Pašu kapitāls un saistības kopā		72 159 348	70 139 883

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2020. GADU

	Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
		EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā 31.12.2018.		35 186 323	3 589 943	3 781 309	42 557 575
2018. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	3 781 309	(3 781 309)	-
Pamatkapitāla palielināšana		16 000	-	-	16 000
2019. gada peļņa		-	-	2 512 325	2 512 325
Kopā 31.12.2019.		35 202 323	7 371 252	2 512 325	45 085 900
2019. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	2 512 325	(2 512 325)	-
Korekcija		-	(1)	-	(1)
Aprēķināta dividende (tai skaitā UIN)	16	-	(3 214 113)	-	(3 214 113)
2020. gada peļņa		-	-	2 955 564	2 955 564
Kopā 31.12.2020.		35 202 323	6 669 463	2 955 564	44 827 350

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2020. GADU

	2020	2019
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	82 226 749	76 527 596
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(69 716 228)	(67 978 569)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	12 510 521	8 549 027
Izdevumi procentu maksājumiem	(163 582)	(113 620)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(210 359)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	12 136 580	8 435 407
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 720 996)	(3 548 877)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	299 687	249 648
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(3 421 309)	(3 299 229)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	230 438
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(286 870)	(261 669)
Izdevumi par nomu	(3 921 461)	(5 781 400)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(4 208 331)	(5 812 631)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	4 506 940	(676 453)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	4 847 458	5 523 911
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	9 354 398	4 847 458

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.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir uzticama, stabila un pieredzējusi Sabiedrība, kas ar profesionāliem darbiniekiem un modernām tehnoloģijām nodrošina komplekso ceļu uzturēšanu efektīvā un videi draudzīgā veidā visā Latvijas Republikas teritorijā uz valsts autoceļiem, kuru kopgarums sastāda 20 167 km.

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu 2020.gada finanšu pārskats sniedz VAS “Latvijas autoceļu uzturētājs” finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2020.gada 1.janvārī un beidzas 2020.gada 31.decembrī, un salīdzinošiem rādītājiem par 2019.gadu..

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2020.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 2019.gada finanšu pārskatu.

Saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanās principu.

Sagatavojot finanšu pārskatu saskaņā ar SFPS, vadība pamatojas uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē finanšu pārskatā uzrādīto aktīvu un saistību vērtības kā arī pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar sākotnējo izmaksu uzskaites principu, izņemot bioloģiskos aktīvus, 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 2019.gada pārskatu.

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

3. Neto apgrozījums

	2020 EUR	2019 EUR
Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu ieņēmumi	72 267 201	61 138 168
Uz pašvaldību autoceļiem veikto darbu ieņēmumi	3 801 150	4 324 760
Minerālmateriālu pārdošanas ieņēmumi	2 636 073	3 642 086
Citi ceļu darbu ieņēmumi	2 326 814	929 661
Meža ceļu darbu ieņēmumi	924 874	1 587 814
Tranzīta ielu uzturēšanas ieņēmumi	350 050	435 857
Materiālu realizācijas ieņēmumi	123 706	178 519
Citi ieņēmumi	101 024	123 054
Kopā	82 530 892	72 359 919

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. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020 EUR	2019 EUR
Materiālu izmaksas	26 031 763	21 993 166
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	22 855 455	19 098 260
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un vērtības samazinājums	7 344 832	6 760 525
Transporta izmaksas	5 832 337	6 580 555
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 428 557	4 531 683
Ēku un būvju uzturēšanas izmaksas	1 946 506	1 944 138
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	693 832	734 775
Saņemto pakalpojumu izmaksas	670 599	521 926
Apdrošināšanas izmaksas	599 498	554 391
Citas izmaksas	2 476 990	2 205 192
Kopā	73 880 369	64 924 611

Postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas" uzrādītas pārdoto preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

* Sabiedrība, izpildot deleģēšanas līguma pakalpojumus, PVN likuma 3.panta astotās daļas izpratnē, nav uzskatāma par nodokļu maksātāju. 2020.gadā nodokļa rēķinā norādīto nodokli par iegādātajām precēm un saņemtajiem pakalpojumiem tādu darījumu nodrošināšanai, kas nav ar nodokli apliekami darījumi un saistīti ar deleģēšanas līguma uzdevumu veikšanu, Sabiedrība neatskaitīja kā priekšnodokli. 2020.gadā Sabiedrība, piemēroja PVN likuma 98.panta otro daļu - neatskaitāmā priekšnodokļa summu aprēķināja atbilstoši darījumu proporcijai.

5. Administratīvās izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	3 805 867	3 149 557
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	910 888	756 866
Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija un nolietojums	374 525	342 335
Informācijas tehnoloģisko sistēmu uzturēšanas izmaksas	252 786	156 846
Transporta izmaksas	185 738	220 253
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	141 840	136 733
Sakaru izmaksas	102 870	110 707
Personāla ilgtspējas un reprezentācijas izmaksas	94 540	206 406
Apmācību izmaksas	50 320	53 130
Reklāmas izmaksas	26 439	27 373
Veselības un dzīvības apdrošināšanas izmaksas	25 083	20 522
Gada pārskata revīzijas izmaksas	12 100	12 100
Komandējumu un darba braucienu izmaksas	9 990	96 370
Citas izmaksas	391 248	350 952
Kopā	6 384 234	5 640 150

6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	EUR	EUR
Nekustamā īpašuma nomas ieņēmumi	369 954	360 974
Pamatlīdzekļu realizācijas ieņēmumi, neto	320 105	135 862
Apdrošināšanas atlīdzības ieņēmumi	35 141	14 804
Saņemtās soda naudas	27 794	293 204
Citi ieņēmumi	318 738	186 717
Kopā	1 071 732	991 561

7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Aktīvu vērtības samazinājums	188 855	105 178
Citas izmaksas	4 191	66 594
Uzkrājumu parāda no līgumiem ar klientiem vērtības pieaugums/samazinājums	(7 210)	(6 843)
Kopā	185 836	164 929

8. Finanšu izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Bankas aizņēmumu procentu izmaksas	13 630	15 436
Kapitalizētās procentu izmaksas	-	(1 520)
Nomas procentu izmaksas	146 859	97 841
Zaudējumi no valūtas svārstībām	1	55
Kopā	160 490	111 812

9. Nemateriālie aktīvi

	Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības EUR	Citi nemateriālie aktīvi EUR	Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība				
01.01.2019.	344 755	647 654	35 556	1 027 965
legāde	24 420	64 701	37 749	126 870
Pārklasificēts	-	33 156	(33 156)	-
Izslēgšana	(1 850)	-	-	(1 850)
31.12.2019.	367 325	745 511	40 149	1 152 985
Uzkrātā amortizācija				
01.01.2019.	315 935	353 529	-	669 464
Aprēķinātā	22 632	53 592	-	76 224
Izslēgšana	(1 850)	-	-	(1 850)
31.12.2019.	336 717	407 121	-	743 838
Atlikusī vērtība				
01.01.2019.	28 820	294 125	35 556	358 501
31.12.2019.	30 608	338 390	40 149	409 147
Sākotnējā vērtība				
01.01.2020.	367 325	745 511	40 149	1 152 985
legāde	49 775	79 598	46 217	175 590
Pārklasificēts	-	33 067	(33 067)	-
Izslēgšana	(126 684)	(1 232)	(2 400)	(130 316)
31.12.2020.	290 416	856 944	50 899	1 198 259
Uzkrātā amortizācija				
01.01.2020.	336 717	407 121	-	743 838
Aprēķinātā	12 764	58 702	-	71 466
Izslēgšana	(126 684)	(1 232)	-	(127 916)
31.12.2020.	222 797	464 591	-	687 388
Atlikusī vērtība				
01.01.2020.	30 608	338 390	40 149	409 147
31.12.2020.	67 619	392 353	50 899	510 871

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi**10. (a) 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								
01.01.2019.	6 034 545	5 061 136	25 795 357	98 529 851	1 757 643	30 303	1 513 423	138 722 258
Iegāde	178 021	94 209	1 046 485	13 909 266	106 185	41 786	82 527	15 458 479
Pārklasificēts	-	-	393 875	1 039 794	16 817	-	(1 450 486)	-
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	(42 243)	-	(114 698)	(1 213 374)	-	-	-	(1 370 315)
Izslēgšana	-	(7 794)	(21 899)	(812 941)	(144 916)	-	-	(987 550)
31.12.2019.	6 170 323	5 147 551	27 099 120	111 452 596	1 735 729	72 089	145 464	151 822 872
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
01.01.2019.	1 527 993	2 391 467	13 573 811	76 183 795	1 594 866	14 965	-	95 286 897
Aprēķināts	35 672	249 221	963 392	5 686 995	94 223	6 933	-	7 036 436
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	(16 343)	-	(93 942)	(1 213 374)	-	-	-	(1 323 659)
Norakstīts	-	(7 794)	(13 735)	(799 891)	(144 916)	-	-	(966 336)
31.12.2019.	1 547 322	2 632 894	14 429 526	79 857 525	1 544 173	21 898	-	100 033 338
Atlikusī vērtība								
01.01.2019.	4 506 552	2 669 669	12 221 546	22 346 056	162 777	15 338	1 513 423	43 435 361
31.12.2019.	4 623 001	2 514 657	12 669 594	31 595 071	191 556	50 191	145 464	51 789 534

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi**10. (a) Pamatlīdzekļi (turpinājums)**

	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								
01.01.2020.	6 170 323	5 147 551	27 099 120	111 452 596	1 735 729	72 089	145 464	151 822 872
Iegāde	20 879	119 101	1 414 125	5 399 916	102 758	10 742	198 149	7 265 670
Pārklasificēts	-	837	90 444	-	5 158	-	(96 439)	-
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	-	-	-	(1 525 330)	-	-	-	(1 525 330)
Izslēgšana	(43 922)	-	(77 012)	(1 175 438)	(52 052)	-	-	(1 348 424)
31.12.2020.	6 147 280	5 267 489	28 526 677	114 151 744	1 791 593	82 831	247 174	156 214 788
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
01.01.2020.	1 547 322	2 632 894	14 429 526	79 857 525	1 544 173	21 898	-	100 033 338
Aprēķināts	56 705	208 972	1 020 158	6 282 243	94 561	18 925	-	7 681 564
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	-	-	-	(1 525 330)	-	-	-	(1 525 330)
Norakstīts	(990)	-	(72 767)	(1 175 439)	(51 969)	-	-	(1 301 165)
31.12.2020.	1 603 037	2 841 866	15 376 917	83 438 999	1 586 765	40 823	-	104 888 407
Atlikusī vērtība								
01.01.2020.	4 623 001	2 514 657	12 669 594	31 595 071	191 556	50 191	145 464	51 789 534
31.12.2020.	4 544 243	2 425 623	13 149 760	30 712 745	204 828	42 008	247 174	51 326 381

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi (turpinājums)**10.(b) Ieguldījuma īpašumi**

	Ēkas EUR	Zeme EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība			
01.01.2019.	5 456	537 250	542 706
legāde	14 580	-	14 580
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	(969)	(90 162)	(91 131)
31.12.2019.	19 067	447 088	466 155
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums			
01.01.2019.	5 151	88 888	94 039
Aprēķināts	279	79 698	79 977
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	(969)	(48 478)	(49 447)
31.12.2019.	4 461	120 108	124 569
Atlikusī vērtība			
01.01.2019.	305	448 362	448 667
31.12.2019.	14 606	326 980	341 586
Sākotnējā vērtība			
01.01.2020.	19 067	447 088	466 155
legāde			
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem			
31.12.2020.	19 067	447 088	466 155
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums			
01.01.2020.	4 461	120 108	124 569
Aprēķināts	765	-	765
31.12.2020.	5 226	120 108	125 334
Atlikusī vērtība			
01.01.2020.	14 606	326 980	341 586
31.12.2020.	13 841	326 980	340 821

Kīlas

Daļa no Sabiedrības nekustamā īpašuma ir iekļāti kā nodrošinājums banku aizdevumiem (skatīt 17.pielikumu). Iekļāto pamatlīdzekļu bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 3 090 762 EUR (2019.gada 31.decembrī ir 3 245 131 EUR).

Noma

16.SFPS ieviešanas rezultātā 2019.gada 1.janvarī kā lietošanas aktīvs pamatlīdzekļu sastāvā atzīta noma (operatīvā) 210 435 EUR:

- lietošanas tiesību aktīvs zeme - uzrādītas ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā zeme;
- lietošanas tiesību aktīvs ēkas un būves – uzrādītas ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā ēkas un būves;
- lietošanas tiesību aktīvs tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas – uzrādītas ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas.

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi (turpinājums)**10. (c) Noma**

	Tiesības lietot zemi EUR	Tiesības lietot ēkas un būves EUR	Tiesības lietot tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas EUR	Kopā EUR
Atlikusī vērtība 31.12.2019.	136 428	2 962	25 135 806	25 275 196
Atzīti lietošanas tiesību aktīvi	5 579	12 672	1 791 035	1 809 286
Izslēgti lietošanas tiesību aktīvi	(42 932)	-	-	(42 932)
Peļņas vai zaudējuma aprēķinā atzītais nolietojums	(21 300)	(4 095)	(4 592 399)	(4 617 794)
Atlikusī vērtība 31.12.2020.	77 775	11 539	22 334 442	22 423 756

Sabiedrības nekustamo īpašumu (pamatlīdzekļu un ieguldījuma īpašumu) kadastrālā vērtība

Sabiedrības īpašumā esošo zemju kadastrālā vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 1 986 026 EUR (2019.gada 31.decembrī ir 2 010 644 EUR).

Sabiedrības īpašumā esošo ēku un būvju kadastrālā vērtība, kurām tā ir noteikta, 2020.gada 31.decembrī ir 8 189 385 EUR (2019.gada 31.decembrī 8 266 795 EUR).

Pilnībā nolietotie pamatlīdzekļi

Sabiedrība izmanto pamatlīdzekļus, kuri ir pilnībā norakstīti nolietojuma izmaksās. Šo pamatlīdzekļu iegādes vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 63 628 773 EUR (2019.gada 31.decembrī ir 56 529 256 EUR).

Zeme

Sabiedrības īpašumā esošās zemes novērtētas, pamatojoties uz iegādes izmaksām, kuras samazinātas par uzkrātajiem zaudējumiem no vērtības samazināšanās. Zaudējumi no vērtības samazināšanās tika atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā 2012.gadā, kad tika veikta zemju pārvērtēšana. To veica sertificēti nekustamā īpašuma vērtētāji. Vērtējumi tika veikti, izmantojot tirgus datu analīzi.

2020.gadā veicot pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma pārbaudi, tika konstatētas vērtības samazinājuma pazīmes zemes gabaliem. Zemes gabalu vērtības samazinājuma izvērtējums balstīts uz zemes gabalu patiesās vērtības, atskaitot atsavināšanas izmaksas, noteikšanu. Vērtējumus veica sertificēti nekustamā īpašuma vērtētāji, izmantojot tirgus datu analīzi. 2020.gadā peļņas vai zaudējumu aprēķinā atzīts zemes vērtības samazinājums 35 405 EUR (2019.gadā 89 778 EUR).

Kopējie uzkrātie zaudējumi no zemju vērtības samazināšanās (kas balstīti uz zemes gabalu patiesās vērtības noteikšanu) 2020.gada 31.decembrī ir 1 677 242 EUR (2019.gada 31.decembrī 1 641 837 EUR) un tiek uzrādīti 10. pielikuma sadaļā uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums.

Pārejas datumā uz SFPS zemes gabali ar derīgo izrakteņu iegulām tika nodalīti divās pamatlīdzekļu grupās - "Zemes" un "Zemes dziļes," pie nosacījuma, ka derīgo izrakteņu ieguve ir uzsākta vai tiks uzsākta pārskata periodā pēc 01.01.2015. Zemes un zemes dziļu iegādes izmaksas atsevišķi nebija uzskaitītas un noteiktas, tādēļ zemes gabalu uzskaites vērtību nodalīšanas mērķiem, zemes dziļu vērtība tika noteikta kā starpība starp zemes iegādes vērtību un zemes kadastrālo vērtību, samazinot par uzkrāto nolietojumu. Zemes dziļu uzkrātā nolietojuma vērtība tika aprēķināta, izmantojot 2014.gada licencētu ekspertu vērtējumu un Sabiedrības speciālistu aprēķināto zemju vērtības samazinājumu.

2014.gadā zemes ar derīgo izrakteņu iegulām tika vērtētas kā biznesa objekti, izmantojot ienākumu vērtēšanas pieeju, analizējot saimnieciskās darbības naudas plūsmas. Aktīvu vērtības samazinājums – nolietojums – tika atzīts 2014.gada peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Sabiedrības speciālisti pārejas datumā uz SFPS novērtēja zemes dziļes, kurām šajā datumā nebija uzkrāts nolietojums, lai noteiktu vai aktīvam nav vērtības samazināšanās pazīmes. Zemes dziļēm, kurās tika veikta derīgo izrakteņu ieguve, tika noteikts vērtības samazinājums uz 01.01.2015. par visu iegūto derīgo izrakteņu daudzumu no derīgā izrakteņu karjeru izstrādes uzsākšanas brīža. Nolietojums tika aprēķināts pēc ražošanas vienību

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi (turpinājums)

metodes – proporcionāli attiecīgajā laika posmā iegūto iegulu apjomam pret kopējo derīgā izrakteņa karjera krājumu bilanci.

2020.gada 31.decembrī ilgtermiņa ieguldījumu grupā “Zemes dzīles” uzskaitītas 33 derīgo izrakteņu atradnes ar bilances vērtību 2 324 689 EUR (2019.gada 31.decembrī 34 derīgo izrakteņu atradnes ar bilances vērtību 2 463 165 EUR).

2020. gadā zemes dzīlēm ar derīgo izrakteņu iegulām aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 138 476 EUR (2019.gadā 152 050 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts peļņas vai zaudējuma pārskata postenī “Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

Derīgo izrakteņu atradņu segkārtas noņemšanas izmaksas

2020.gadā kā ilgtermiņa aktīvs grupā “Zemes dzīles” atzītas segkārtas noņemšanas izmaksas 119 938 EUR (2019.gadā 94 209 EUR) un aprēķināts nolietojums 70 496 EUR (2019.gadā 97 170 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts peļņas vai zaudējuma pārskata postenī “Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”. Segkārtu bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī 100 933 EUR (2019.gada 31.decembrī 51 492 EUR).

Sabiedrības rīcībā nav informācijas par derīgo izrakteņu atradņu segkārtas noņemšanas izmaksu lielumu pārskata periodos līdz 31.12.2015. Sabiedrības vadība uzskata, ka šo nekorrigēto izmaksu ietekme uz finanšu pārskatu nav būtiska.

Ieguldījuma īpašumi

Sabiedrība gūst ieņēmumus no nekustamā īpašuma nomas (skatīt 6.pielikumu), pilnībā vai daļēji iznomājot atsevišķus tai piederošos īpašumus. Ieguldījuma īpašumi ir novērtēti un atzīti iegādes vērtībā.

Ieguldījuma īpašumu patieso vērtību noteica ārēji sertificēti vērtētāji pēc stāvokļa uz 2018.gada 31.decembri. Ieguldījuma īpašumu patiesā vērtība 2018.gada beigās ir novērtēta 1 225 800 EUR. Sabiedrība nav atkārtoti vērtējusi ieguldījuma īpašumus pēc stāvokļa uz 31.12.2020., uzskatot, ka ieguldījumu īpašumu vērtības izmaiņas būtiski neietekmēs Sabiedrības finanšu pārskatus.

10. (d) Bioloģiskie aktīvi

	Bioloģiskie aktīvi EUR
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība	
01.01.2019.	365 583
Pārklasificēts uz pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	(30 200)
31.12.2019.	335 383
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība	
01.01.2020.	335 383
Atzīti bioloģiskie aktīvi	15 200
Vērtības pieaugums	3 300
Vērtības samazinājums	(125 979)
Atsavināti	(27 471)
31.12.2020.	200 433

Bioloģisko aktīvu grupā tiek uzskaitītas Sabiedrības īpašumā esošās mežaudzes.

2020.gadā pārdotas cirsmas izstrādei ar mežaudzi 1 056 m³ krājas apjomā un 27 471 EUR vērtībā, kā arī pamatojoties uz Valsts meža dienesta rīkojumu, atzīti kā bioloģiskie aktīvi mežaudzes 12.39 ha platībā ar 1 489.05 m³ krājas apjomu.

Sabiedrība pēc stāvokļa uz 2020.gada 31.decembri novērtēja ilgtermiņa ieguldījumu grupu “Bioloģiskie aktīvi” patiesajā vērtībā. Sabiedrības bioloģisko aktīvu novērtējumu veica neatkarīgi, licencēti eksperti. Mežaudzes tirgus

10. Pamatlīdzekļi ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi (turpinājums)

Bioloģiskie aktīvi (turpinājums)

vērtība tika noteikta, pielietojot ienākumu (naudas plūsmas diskontēšanas) pieeju. Vērtēšanas objekta vērtība tika noteikta caur tīro ieņēmumu, ko no īpašuma apsaimniekošanas var gūt tā īpašnieks. Diskonta likme tika noteikta individuāli katram īpašumam robežās no 6.75% līdz 8.80% .

Kopumā tika novērtēti 20 zemes gabali, kuru sastāvā ir meža zemes 65.07 ha platībā ar 14 853 m³ krājas apjomu. Vienu Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu ar mežaudzi neatkarīgie eksperti nevērtēja, jo tas atrodas dabas aizsardzības zonā un tam nepastāv aktīvs tirgus. Kā patiesā vērtība šim bioloģiskajam aktīvam tika pieņemta sākotnējā uzskaites vērtība bilances datumā 1 283 EUR.

Novērtētās mežaudzes patiesā vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 199 150 EUR (2019.gada 31.decembrī) 334 100 EUR.

Patiesās vērtības novērtējums					
Novērtēšanas datums	Kotētās tirgus cenas (1.līmenis) EUR	Uz novērojamiem tirgus datiem balstīti		Pieņēmumi, kas nav balstīti uz novērojamiem tirgus datiem (3.līmenis) EUR	Kopā EUR
		pieņēmumi (2.līmenis) EUR	pieņēmumi (3.līmenis) EUR		
Aktīvi patiesajā vērtībā 31.12.2020.					
Bioloģiskie aktīvi	31.12.2020.	-	-	199 150	199 150

Ja bioloģiskie aktīvi netiktu novērtēti patiesajā vērtībā, to bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī būtu 56 760 EUR (2019.gada 31.decembrī 41 560 EUR).

11. Krājumi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Krājumi bruto vērtībā:		
Izejvielas, materiāli	4 493 910	5 320 318
Pašražotie materiāli	1 584 441	1 585 269
Kopā	6 078 351	6 905 587
Uzkrājumi:		
Lēnas aprites krājumi	(27 474)	(35 028)
Krājumu vērtības samazinājums līdz neto pārdošanas vērtībai	-	(3 667)
Bilances vērtība	6 050 877	6 866 892

12. Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu kustība

	Bioloģiskie aktīvi EUR	Zeme EUR	Ēkas EUR	Kopā EUR
Bilances vērtība 31.12.2019.	14 800	57 476	27 331	99 607
Pārdots	(10 900)	(33 726)	(25 970)	(59 696)
Bilances vērtība 31.12.2020.	3 900	23 750	1 361	29 011

13. Parādi no līgumiem ar klientiem

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto vērtībā	567 463	758 170
Līguma aktīvi, bruto vērtībā	3 626 792	4 542 847
Bruto uzskaites vērtība	4 194 255	5 301 017
Uzkrājumi vērtības samazinājumam	(206 799)	(214 009)
Bilances vērtība	3 987 456	5 087 008

Līguma aktīvos uzskaitīti saskaņā ar Deleģēšanas līgumu izpildīties valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi 2020.gadā 3 611 309 EUR (2019.gadā 4 513 988 EUR), citi līguma aktīvi 15 483 EUR (2019.gadā 31 419 EUR).

14. Akciju kapitāls

2019.gada 27.februārī Sabiedrības pamatkapitāls tika palielināts par 16 000 EUR pamatojoties uz Ministru kabineta 19.12.2018.rīkojumu Nr.700, "Par valsts nekustamā īpašuma Meistaru ielā 4, Kuldīgā, Kuldīgas novadā, ieguldīšanu valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" pamatkapitālā". 2019.gada 31.martā Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais akciju kapitāls ir 35 202 323 EUR, ko veido 35 202 323 vārda akcijas ar nominālvērtību 1 EUR. Visas Sabiedrības akcijas ir dematerializētas akcijas.

Visu akciju īpašnieks ir Latvijas Republika un visas akcijas ir pilnībā apmaksātas. Valsts kapitāla daļas turētājs akciju sabiedrībā ir Satiksmes ministrija. Visām Sabiedrības akcijām ir vienādas tiesības uz dividenžu saņemšanu, likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē.

15. Nesadalītā peļņa

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", Sabiedrības tīrās peļņas daļa 30% jeb 606 395 EUR apmērā tiek novirzīta nepieciešamās ceļu uzturēšanas tehnikas atjaunošanas projektu īstenošanai un tiek atzīta pašu kapitāla postenī nesadalītā peļņa.

Saskaņā ar Ministru kabineta 2018.gada 16.agusta rīkojumu Nr.392 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2017.gadu", Sabiedrības tīrās peļņas daļa 30% jeb 791 981 EUR apmērā tiek novirzīta nepieciešamās ceļu uzturēšanas tehnikas atjaunošanas projektu īstenošanai un tiek atzīta pašu kapitāla postenī nesadalītā peļņa.

Peļņas daļa 1 398 376 EUR apmērā tiek novirzīta Sabiedrības investīciju plānu realizēšanai un uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas vajadzībām netiek uzrādīta deklarācijas 1.1.rindas tabulas 2.ailē „Nesadalītā peļņa uz 31.12.2017”.

16. Maksa par valsts kapitāla izmantošanu

Lēmums par 2018.gada peļņas sadali tika pieņemts 2020.gadā. Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 28.pantu, 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" 15.punktu, un pamatojoties uz Ministru kabineta 2020.gada 28.janvāra rīkojumu Nr.36 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2018.gadu", dividendēs izmaksājamā Sabiedrības 2018.gada tīrās peļņa daļa - 85% jeb 3 214 113 EUR apmērā (ietver uzņēmuma ienākuma nodokli) tika novirzīta deleģētā valsts pārvaldes uzdevuma īstenošanai -valsts autoceļu uzturēšanas darbiem 2020.gadā.

Lēmums par 2019.gada peļņas sadali tika pieņemts 2021.gadā. Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 28.pantu, 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" 15.punktu, un pamatojoties uz Ministru kabineta 2020.gada 21.decembra rīkojumu Nr.793 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas

Maksa par valsts kapitāla izmantošanu (turpinājums)

autoceļu uzturētājs” peļņas daļu par 2019.gadu”, dividendēs izmaksājamā Sabiedrības 2019.gada tīrās peļņa daļa - 80% jeb 2 009 860 EUR apmērā (ietver uzņēmuma ienākuma nodokli) tiek novirzīta deleģētā valsts pārvaldes uzdevuma īstenošanai -valsts autoceļu uzturēšanas darbiem 2021.gadā.

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm**17.(a) Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	-	11 234
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	-	47 531
Aizņēmums 89001223 no OP Corpotate banka	25 202	85 685
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	25 202	144 450
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 2 līdz 5 gadiem		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	146 045	179 748
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	190 125	190 126
Aizņēmums 9/15K23 no Luminor Bank (DNB Banka)	40 986	85 387
Aizņēmums 89000555 no OP Corpotate banka	79 490	120 962
Aizņēmums 89000787 no OP Corpotate banka	154 378	205 838
Aizņēmums 89001223 no OP Corpotate banka	241 934	241 935
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 2 līdz 5 gadiem	852 958	1 023 996
Kopā ilgtermiņa daļa	878 160	1 168 446
Īstermiņa daļa		
Aizņēmums 2017000421 no SEB banka	44 937	44 937
Aizņēmums 2018008772 no SEB banka	47 531	47 531
Aizņēmums 9/15K23 no DNB Banka	44 402	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	60 484	60 484
Kopā īstermiņa daļa	290 286	286 870
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	1 168 446	1 455 316

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 2020.gada 31.decembrī ir 414 059 EUR (2019.gada 31.decembrī 443 015 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 410 000 EUR.

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 2020.gada 31.decembrī ir 415 908 EUR (2019.gada 31.decembrī 438 080 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 2020.gada 31.decembrī ir 471 447 EUR (2019.gada 31.decembrī 487 622 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 519 712 EUR.

17. Aizņēmumi no kredītiestādēm (turpinājums)

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 2020.gada 31.decembrī ir 478 977 EUR (2019.gada 31.decembrī 504 211 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 449 278 EUR.

2018.gada 27.augustā noslēgts kredīta līgums ar AS „SEB banka” Nr.2018008772 par summu 332 719 EUR garāžas ēkas – jaunbūves Vidzemes ielā 4, Balvos, Balvu novadā, būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš 2025.gada 30.decembris. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 0.90%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Vidzemes ielā 4, Balvos, Balvu novadā, kura bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 694 577 EUR (2019.gada 31.decembrī 724 774 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 499 078 EUR.

2018.gada 29.oktobrī noslēgts kredīta līgums ar „OP Corporate Bank plc Latvijas filiāle” Nr.89001223 par summu 423 386 EUR kaisāmā materiāla - sāls noliktavas Skolās ielā 11, Durbē, Durbes novadā būvniecībai. Kredīta atmaksas termiņš ir 2026.gada 1.jūnijs. Noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 1.20%. Kredīts ir nodrošināts ar ķīlu. Ķīlas priekšmets ir nekustamais īpašums Skolās ielā 11, Durbē, Durbes novadā, kura bilances vērtība 2020.gada 31.decembrī ir 615 795 EUR (2019.gada 31.decembrī 647 428 EUR). Kopējā hipotēkas summa ir 531 492 EUR.

2020. gada 21. februārī ar AS “SEB banka” noslēgts overdrafta līgums Nr.2020001303. Overdrafta kopējā pieejamā summa līguma ietvaros 2020. gada 31. decembrī ir 4 500 000 EUR. 2020. gada 31. decembrī overdrafts nav izmantots.

Kredīta atmaksas un procentu maksājumi visiem noslēgtajiem līgumiem tiek veikti reizi mēnesī. Kopējā aizņēmumu vērtība uz 31.12.2020, kura ir nodrošināta ar ķīlu, ir 1 168 446 EUR (31.12.2019. 1 455 316 EUR).

17.(b) Atvasinātie finanšu instrumenti

2007.gada 6.martā noslēgts līgums Nr.314CS00-4151E ar AS “Swedbank” par finanšu tirgus darījumiem. Līgums noslēgts uz nenoteiktu laiku.

2007.gada 12.jūlijā noslēgts līgums Nr.16/2007 ar „Nordea Bank Finland Plc Latvijas filiāle” par darījumiem ar atvasinātajiem finanšu instrumentiem. Līgums ir noslēgts uz nenoteiktu laiku.

2008.gada 28.februārī ar AS “SEB banka” noslēgts finanšu instrumentu pakalpojuma līgums Nr. SM-0255. Šī līguma ietvaros 2018.gadā darījumi netika veikti.

2020. gada 31. decembrī un 2019.gada 31.decembrī Sabiedrībai nebija atvasināto finanšu instrumentu aktīvu vai saistību.

18. Nomas saistības

	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš lielāks par 5 gadiem		
SEB līzings	735 980	1 503 988
OP Finance	293 261	318 529
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu lielāku par 5 gadiem	1 029 241	1 822 517
Ilgtermiņa daļa - atmaksas termiņš no 2 līdz 5 gadiem		
SEB līzings	6 562 405	7 279 460
Luminor līzings Latvija	202 759	324 415
OP Finance	1 848 056	1 955 501
Kopā ilgtermiņa daļa ar atmaksas termiņu no 2 līdz 5 gadiem	8 613 220	9 559 376
Kopā ilgtermiņa daļa	9 642 461	11 381 893
Īstermiņa daļa		
SEB līzings	2 695 044	2 487 010
Luminor līzings Latvija	121 656	173 605
OP Finance	724 052	804 323
Citas nomas saistības	266	193
Kopā īstermiņa daļa	3 541 018	3 465 131
Nomas saistības kopā	13 183 479	14 847 024

2020.gada 31.decembrī ar SIA "SEB Līzings" spēkā ir 126 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 0.65% līdz 3M EURIBOR + 1.80%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem, prece līdz pilnai pirkuma maksas nomaksai atrodas SIA "SEB līzings" īpašumā.

2020.gada 31.decembrī ar SIA "Luminor līzings Latvija" spēkā ir 4 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktā procentu likme ir 3M EURIBOR + 0.77%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem prece līdz pilnai maksas nomaksai atrodas SIA "Luminor līzings Latvija" īpašumā.

2020.gada 31.decembrī ar SIA "OP Finance" spēkā ir 54 līgumu saistības par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Finansējuma noteiktās procentu likmes ir robežās no 3M EURIBOR + 0.71% līdz 3M EURIBOR + 2.25%. Saskaņā ar noslēgtajiem pirkuma un nomas līgumu noteikumiem prece līdz pilnai maksas nomaksai atrodas SIA "OP Finance" īpašumā.

Nomas procenti tiek atzīti kā izmaksas pārskata gadā. Nomas saistību atmaksas termiņš ir no viena līdz septiņiem gadiem.

18. Nomas saistības (turpinājums)**18.(a) Nomas bruto saistības**

	Minimālie finanšu nomas maksājumi		Minimālo finanšu nomas maksājumu tagadnes vērtība	
	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR	31.12.2019. EUR	31.12.2019. EUR
Maksājami 1 gada laikā	3 670 522	3 596 641	3 541 018	3 465 131
Maksājami 2-5 gada laikā	8 845 270	9 809 789	8 613 220	9 559 376
Maksājami ilgāk kā 5 gadi	1 038 188	1 840 739	1 029 241	1 822 517
Kopējie minimālie finanšu nomas maksājumi	13 553 980	15 247 169	13 183 479	14 847 024
Nākotnes finanšu izmaksas	(370 501)	(400 145)		
Minimālo finanšu nomas maksājumu tagadnes vērtība	13 183 479	14 847 024	13 183 479	14 847 024

Finanšu nomas saistības uzskaitītas kā:

Īstermiņa daļa (21.piezīme)	3 541 018	3 465 131
Ilgtermiņa daļa (21.piezīme)	9 642 461	11 381 893
Kopā	13 183 479	14 847 024

18. (b) Noma finanšu pārskatā

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa aktīvi		
Pamatlīdzekļi		
Lietošanas tiesību aktīvs zeme	77 775	136 428
Lietošanas tiesību aktīvs ēkas un būves	11 540	2 962
Lietošanas tiesību aktīvs tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	22 334 441	25 135 806
Kopā	22 423 756	25 275 196
Pašu kapitāls un saistības		
Ilgtermiņa saistības		
Ilgtermiņa nomas saistības	9 642 461	11 381 893
Ilgtermiņa uzkrātās nomas saistības	65 413	108 084
Īstermiņa saistības		
Nomas saistības	3 541 018	3 465 131
Uzkrātās nomas saistības	24 551	47 643
Kopā	13 273 443	15 002 751

18. (c) Noma visaptverošo ienākumu pārskatā

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		
Lietošanas tiesību aktīva nolietojums	4 386 904	4 021 594
Administratīvās izmaksas		
Lietošanas tiesību aktīva nolietojums	230 890	211 663
Finanšu izmaksas		
Nomas procentu izmaksas	147 044	97 841

19. Finanšu saistību izmaiņas

	Naudas plūsmas			Ne naudas izmaiņas	
	2020.gada 1. janvāris	Saņemta nauda	Samaksāta nauda	2020.gada legāde 31.decembris	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Banku aizņēmumi	1 455 316	-	(286 870)	-	1 168 446
Nomas saistības	14 847 024	-	(3 921 461)	2 257 916	13 183 479
Kopā	16 302 340	-	(4 208 331)	2 257 916	14 351 925
Procentu maksājumi par aizņēmumiem	-	-	(13 630)	-	-
Procentu maksājumi par nomu	-	-	(149 952)	-	-
Kopā			(4 371 913)		

20. Uzkrājumi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa daļa		
Uzkrājumi rekultivācijai	980 453	844 139
Uzkrājumi garantijas remontiem	18 830	14 145
Kopā ilgtermiņa daļa	999 283	858 284
Īstermiņa daļa		
Uzkrājumi garantijas remontiem	27 465	26 662
Uzkrājumi prēmijām	1 000 000	420 000
Uzkrājumi citi	-	109 763
Kopā īstermiņa daļa	1 027 465	556 425
Kopā	2 026 748	1 414 709

21. Gada vidējais nodarbināto skaits

	31.12.2020 EUR	31.12.2019. EUR
Vidējais nodarbināto skaits gadā, t.sk.	1 277	1 274
Valde	3	3
Padome	3	3

22. 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 „Tet” u.c. Savstarpējie darījumi ir saistīti ar attiecīgo pušu pamatdarbībām.

	2020 Pakalpojumi		2019 Pakalpojumi	
	Sniegti EUR	Saņemti EUR	Sniegti EUR	Saņemti EUR
LR Satiksmes ministrija	74 483 904	13 516	63 679 951	17 858
AS Latvijas valsts meži	936 455	27 515	1 582 847	2 278
VAS Latvijas valsts ceļi	141 175	6 818	141 045	3 964
VAS Latvenergo	303	57 152	-	606 445
SIA Tet	-	71 620	-	91 053

Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm**Saistīto pušu parādi**

	31.12.2020.		31.12.2019.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	34 763	10 229	84 124	13 741
AS Latvijas valsts meži	21 950	-	54 355	-
VAS Latvijas valsts ceļi	10 348	440	9 959	-
SIA Tet	-	842	-	4 263

23. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2020.gadā Covid - 19 izplatībai nav būtiskas ietekmes uz VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" sniegto pakalpojumu un pārdoto preču apjomu, bet nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrība turpina sniegt pakalpojumus ikdienas režīmā – veic autoceļu uzturēšanas darbus, lai nodrošinātu autoceļu caurbraucamību, ievērojot pasākumus, kas vērsti uz saskares ar vīrusa ierobežošanu un vīrusa tālākas izplatības ierobežošanu. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējas dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 2020.gadu.

Finanšu pārskatu sagatavotājs:

Inga Prikule
Galvenā grāmatvede