

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

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats**

**par 2021. gada 9 mēnešu periodu,  
kas beidzas 2021.gada 30.septembrī**

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

**(pārskatā iekļauti operatīvie dati)**

**Rīga, 2021**

## SATURS

<b>Informācija par Sabiedrību.....</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums.....</b>	<b>4 – 7</b>
<b>Ziņojums par vadības atbildību .....</b>	<b>8</b>
<b>Finanšu pārskats:</b>	
<b>Visaptverošo ienākumu pārskats.....</b>	<b>9</b>
<b>Finanšu stāvokļa pārskats.....</b>	<b>10 –11</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....</b>	<b>12</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats.....</b>	<b>13</b>
<b>Finanšu pārskata pielikums.....</b>	<b>14 -19</b>

## VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<b>VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014.–AS „Latvijas autoceļu uzturētājs”)</b>
Sabiedrības juridiskais statuss	<b>Valsts akciju sabiedrība (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014. – Ākciju sabiedrība)</b>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Uzņēmumu reģistrā	<b>40003356530, Rīga, 01.09.1997.</b>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Komercreģistrā	<b>40003356530, Rīga, 24.09.2004.</b>
Pamatdarbības veids (NACE klasifikators)	<b>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</b>
Juridiskā adrese	<b>Krustpils iela 4, Rīga, LV-1073</b>
Valde	<b>Vilnis Vitkovskis</b> No 28.11.2017. līdz 07.09.2020. (valdes loceklis) No 08.09.2020. (valdes priekšsēdētājs) <b>Rita Kubarko</b> No 08.09.2020. (valdes locekle) <b>Andris Lapsiņš</b> No 16.04.2021. līdz 03.09.2021. (valdes loceklis)
Padome	<b>Uldis Reimanis</b> No 20.05.2016. līdz 25.10.2021. (padomes priekšsēdētājs) <b>Andris Munda</b> No 20.05.2021. līdz 25.10.2021. (padomes loceklis) <b>Ivars Pāže</b> No 20.05.2016. līdz 19.05.2021. (padomes loceklis) <b>Normunds Narvaišs</b> No 20.05.2016. līdz 19.05.2021. (padomes loceklis) <b>Renārs Griškevičs</b> (padomes priekšsēdētājs) No 26.10.2021. <b>Jevgenijs Belezjaks</b> (padomes loceklis) No 26.10.2021. <b>Andris Vanags</b> (padomes loceklis) No 26.10.2021.
Pārskata gads	<b>01.01.2021. – 31.12.2021.</b>
Pārskata periods	<b>01.01.2021. – 30.09.2021.</b>

## 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”<sup>23.2</sup> 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 2020. gada 30.decembrī noslēgtā Deleģēšanas līguma ar Satiksmes ministriju SM2020/-53 saistību izpilde, kas paredz, ka no 2021.gada 1. janvāra Satiksmes ministrija deleģē Sabiedrībai valsts pārvaldes uzdevumu - valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbu veikšanu, visā Latvijas Republikas teritorijā atbilstoši tās darbību regulējošiem normatīvajiem aktiem un valsts sabiedrībai ar ierobežotu atbildību “Latvijas Valsts ceļi” sagatavotajam darbu veikšanas plānam. Līgums noslēgts līdz 2022. gada 30.aprīlim.

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 ikdienas uzturēšanas darbu plānošana un veikšana uz valsts autoceļiem saskaņā ar Ministru kabineta 2021.gada 7.janvāra noteikumu Nr.26 „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”, 2020. gada 30.decembrī noslēgtā Deleģēšanas līguma ar Satiksmes ministriju SM2020/-53 prasībām.

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

Sabiedrības saimnieciskās darbības finanšu rezultāti ir sagatavoti atbilstoši 2020. gada 30. decembra Deleģēšanas līgumam Nr. SM2020/-53, pamatojoties uz tiem Valsts autoceļu ikdienas uzturēšana darbu vienību cenas par deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildi nosakāmas, piemērojot Pievienotās vērtības nodokļa likuma 3.panta 8.daļu.

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2021.gada pārskata periodā ir 60,593 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir palielinājies par 1,3%, absolūtos skaitļos par 0,752 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 1,660 milj. *euro* (+121,2%) palielinājies ieņēmumu apjoms no citiem ceļu darbiem, par 1,403 milj. *euro* (+48,7%) palielinājies ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības autoceļiem veiktiem darbiem, bet par 2,886 milj. *euro* (-5,5%) samazinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbiem.

Savukārt, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2021.gada plānu, ir palielinājies par 0,1%, absolūtos skaitļos par 0,037 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 1,266 milj. *euro* (+2,6%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu. Tas skaidrojams ar to, saskaņā ar 2020.gada 21. decembra Ministru kabineta rīkojuma Nr.793 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2019. gadu" 2.1.punktu: "dividendēs izmaksājamā kapitālsabiedrības 2019. gadā gūtās peļņas daļa 2 009 860 *euro* apmērā (ietver uzņēmumu ienākuma nodokli 401 972 *euro* apmērā un darbiem paredzēto summu 1 607 888 *euro* apmērā) tiek novirzīta deleģētā valsts pārvaldes uzdevuma īstenošanai - valsts autoceļu uzturēšanas darbiem", līdz ar to laika periodā no maija līdz augustam tika veikti darbi Dividendes ietvaros par kopējo summu 1 607 888 *euro*. Par 0,097 milj. *euro* (+2,3%) palielinājies ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības autoceļiem veiktiem darbiem, bet samazinājies ieņēmumu apjoms no meža ceļu darbiem, absolūtos skaitļos 1,003 milj. *euro* (-49,3%) un ieņēmumu apjoms no tranzīta ielu uzturēšanas, absolūtos skaitļos 0,082 milj. *euro* (-16,7%). Sabiedrība pārskata periodā piedalījies 677 iepirkuma procedūrā par tiesībām veikt darbus uz ceļiem, no kurām uzvarētas 196 par kopējo līgumu summu 8,365 milj. *euro*, t.sk., AS "Latvijas valsts meži" 212 izsludinātajās iepirkuma procedūrās, uzvarot 26 iepirkuma daļās par kopējo līgumu summu 1,987 milj. *euro*. Par 0,195 milj. *euro* (+119,6%) palielinājies citu ieņēmumu apjoms. Lai paplašinātu derīgo izrakteņu ieguves apjomus un apgūtu plašāku derīgo izrakteņu ieguves atļaujā piešķirto licences laukumu, atradnei "Zāgadi" tika rīkota cirsmas izsole, gūstot ieņēmumus 0,100 milj. *euro*, kā rezultātā veikta atmežošana daļā no esošajām meža zemes platībām, transformējot to par derīgo izrakteņu ieguves teritoriju. Ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas, salīdzinot ar 2021.gada plānu, ir samazinājies par 0,317 milj. *euro* (-14,3%). Derīgo izrakteņu atradne "Iecava" pārskata perioda pirmajā ceturksnī realizācija nenotika. Tas skaidrojams ar to, ka 2020.gada aprīlī tika piegādāta drupināšanas iekārta ar pieņemšanas bunkuru un ar barošanas ķēdēm. Tā kā iekārtas uzstādīšanas gadījumā būtu bijis nepieciešams pārtraukt minerālmateriālu realizāciju 2020.gada vasarā, iekārtu uzstādīšana tika atlikta uz 2021.gada sākumu. Kā arī pārskata periodā derīgo izrakteņu atradnēs "Dārzciems" un "Ceļinieki" pieprasījums pēc saražotās produkcijas, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājies par 7,1 %, salīdzinot ar plānotiem ieņēmumiem- par 14,6%, kas skaidrojams ar to, ka šogad derīgo izrakteņu atradnes tuvumā nav lieli būvniecības objekti, kā rezultātā samazinājies pieprasījums pēc saražotās produkcijas. Lielākie Sabiedrības klienti no gada sākuma SIA "8 CBR" (0,178 milj.*euro*), SIA "Rubate" (0,171 milj. *euro*), ceļu būvniecības sabiedrība "Igate" (0,121 milj. *euro*), kā arī noslēgti eksporta līgumi ar Igaunijas uzņēmumiem, un saražotā produkcija realizēta AS "OU TR Veod" 0,144 milj. *euro* apmērā, bet AS "A. Karuse" 0,042 milj. *euro* apmērā.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 51,655 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 52,574 milj. *euro*, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 0,1%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir palielinājušās par 1,8%, absolūtos skaitļos 0,919 milj. *euro*, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu. Būtiskākā izmaksu novirze vērojama izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksās - novirzes apjoms 0,802 milj. *euro*, palielinājums par 6,0%. Pārskata periodā citu ceļu darbu ietvaros uzvarēti vairāki VSIA "Latvijas valsts ceļi" izsludinātie iepirkumi un noslēgti līgumi ar citiem klientiem, kā rezultātā veikti darbi par valsts vietējo autoceļu seguma atjaunošanu, kuri ir materiālietilpīgi un to veikšanai nepieciešama bitumena emulsija. 2021.gadā plānotais materiālu izmaksu īpatsvars no darbiem uz valsts ceļiem ir 22,2%, absolūtos skaitļos 0,374 milj. *euro*, taču faktiski, mainoties veiktajiem darbu veidiem un pieaugot materiālu izmaksām (bitumena emulsijas vidējā iepirkšanas cena pārskata periodā, salīdzinot ar 2020.gada attiecīgo periodu, pieauga par 2,7%, absolūtos skaitļos 12,10 *euro/t*), faktiskais materiālu izmaksu īpatsvars sasniedza 60,0%, absolūtos skaitļos 1,187 milj. *euro* (t.sk. bitumena emulsija 0,532 milj. *euro*), novirze absolūtos skaitļos 0,813 milj. *euro*. Vispārējas nozīmes palīgmateriāli, citas ar ražošanu netieši saistītās izmaksas (t.sk. neatskaitāmais PVN) ir par 0,118 milj. *euro* lielākas kā plānots, t.i. +12,6%. Būtiskākā novirze: darba aizsardzības izmaksas par 0,124 milj. *euro* lielākas kā plānots, t.i. +81,2%. Pārskata periodā darbinieku apģērba izmaksas tika plānotas 0,154 milj. *euro*, bet faktiskās izmaksas sasniedza 0,280 milj. *euro*. Tas skaidrojams ar to, ka ziemas apģērbu iegāde plānota bija 2020.gadā.

Par 4,3% ir samazinājušās administratīvās izmaksas, salīdzinot ar pārskata perioda plānotajām, absolūtos skaitļos 0,187 milj. *euro*. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir citās administratīvās izmaksās par 20,5%, absolūtos skaitļos 0,106 milj. *euro*. Būtiskākās novirze: reklāmas izmaksas par 0,038 milj. *euro* mazākas kā plānots un

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izmaksās par 0,084 milj. *euro* mazākas kā plānots. Tas skaidrojams ar to, ka netika realizēta stenda izveide RTU karjeras dienās, valdes tiešsaistes video konferences, kā arī neparedzētie izdevumi, kas tika ielānāti jauniem projektiem, mārketinga aktivitātēm. Darbinieku apmācību, komandējuma un darba braucienu izmaksas samazinājušās par 57,3%, absolūtos skaitļos 0,075 milj. *euro*. Rīkotāji pārcēla un atcēla sekojošas izstādes: izstādi "Intertraffic 2021" (Amsterdama, Nīderlande) pārcēla uz 2022.gadu, izstādi Automechanika Frankfurt 2021 (Vācija) atcēla, kā arī, bija paredzēti pieredzes apmaiņas pasākumi - Ziemas dienesta organizācija Somijā un Zviedrijā, lai uzzinātu Skandināvijas valstu pieredzi ziemas dienesta organizēšanā, lēmumu pieņemšanā, bija paredzēti pieredzes apmaiņas pasākumi - Ziemas dienesta organizācija Somijā un Zviedrijā, kas tika atcelti. Par 24,0% samazinājušās administrācijas darbībā izmantojamo pamatlīdzekļu remonta un uzturēšanas izmaksas, absolūtos skaitļos 0,038 milj. *euro*. Saskaņā ar Ministru kabineta 2020.gada 17.decembra rīkojums Nr.777 "Grozījumi ministru kabineta 2020.gada 6.novembra rīkojumā Nr.655 "Par ārkārtas situācijas izsludināšanu", no 2020.gada 21.decembra līdz 2021.gada 6.aprīlim, visā valsts teritorijā tika izsludināta ārkārtējā situācija, līdz ar to Sabiedrībā klātienē darba pienākumus veica tikai tie darbinieki, kas nodrošina darbu nepārtrauktību un nevar to veikt attālināti savā dzīves vietā, kā rezultātā samazinājušās degvielas un benzīna izmaksas un automašīnu remonta izmaksas.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 81,8% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 18,2% ieņēmumu apjoms no pārējās saimnieciskās darbības t.i. ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no meža ceļu būvniecības un uzturēšanas, no citiem ceļu darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u. c.

Sabiedrības operatīvā peļņa pārskata periodā ir sasniegusi 4,241 milj. *euro*. Pārskata periodā peļņa tika plānota 4,926 milj. *euro*, novirzes apjoms absolūtos skaitļos – 0,685 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 100,1%, pamatdarbības izmaksu izpilde 101,8%, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām.

Sabiedrības aktīvu vērtība 30.09.2021. ir 71,651 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2020. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir palielinājusies par 1,7%, absolūtos skaitļos par 1,221 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes: ilgtermiņa aktīvu vērtība palielinājusies par 6,0%, absolūtos skaitļos 3,112 milj. *euro*, bet apgrozāmo līdzekļu kopsumma samazinājusies par 10,3%, absolūtos skaitļos par 1,891 milj. *euro* - samazinājums krājumu atlikumā par 1,477 milj. *euro* (-20,6%) un naudas un tās ekvivalentu atlikumā par 0,494 milj. *euro* (-12,3%).

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 34%. Salīdzinot ar 2020.gada pārskata periodu saglabājies tādā pašā līmenī. Maksājamo % seguma koeficients ir 35,6% t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla *euro* ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,52 *euro*. Sabiedrības saimnieciskās darbības naudas plūsma ir pietiekama, lai nodrošinātu aizņēmumu pamatsummas un procentu maksājumu segšanu nepieciešamā apmērā un ir pietiekama rezerve gadījumos, ja saimnieciskās darbības naudas plūsmā ir īstermiņa svārstības.

Sabiedrībai pārskata periodā izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai un izdevumi par nomu 4,563 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 5,056 milj. *euro*.

Sabiedrība veikusi kapitālieguldījumus 6,842 milj. *euro* apmērā t.sk. 2021.gada budžetā iekļautie kapitālieguldījumi 6,112 milj. *euro*, izmantojot pašu līdzekļus 2,201 milj. *euro* apmērā un piesaistot aizņemto kapitālu 4,641 milj. *euro*.

2021.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 49, 579 milj. *euro* apmērā.

### Finanšu instrumentu izmantošana

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

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

### Sabiedrības turpmākā attīstība

Galvenais Sabiedrības mērķis ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma - valsts autoceļu kompleksā ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana, atbilstoši noslēgtajam Deleģēšanas līgumam, kas noslēgts 2020.gada 30.decembrī, stājās spēkā 2021.gada 1.janvārī un ir noslēgts uz vienu gadu un četriem mēnešiem, t.i., līdz 2022.gada 30. aprīlim. Lai pilnvērtīgāk un efektīvāk izmantotu Sabiedrības resursus (tehniku u.c.), Sabiedrība 2021.gadā piedalās darbības specifikai atbilstošos valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos. Kā arī piedalās VSIA "Latvijas Valsts ceļi" rīkotā atklātā konkursā "Par tiesībām veikt valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbus Latvijas teritorijā".

Lai sasniegtu Sabiedrības stratēģisko mērķi- kļūt par stratēģisko valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmumu- uzņēmums, kas ir atbildīgs un ekonomiski pamatoti spēj nodrošināt valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbu veikšanu, Sabiedrība jau vairākus gadus mērķtiecīgi un aktīvi strādā pie uzņēmuma konkurētspējas paaugstināšanas un efektivitātes. Ir sakārtoti iekšējie biznesa procesi, uzlabota pārvaldība, investēts tehnoloģijās un tehnikas parkā. 2021.gadā februārī ir uzsākta stratēģijas izstrāde un vairāku scenāriju analīze, lai uzņēmums būtu gatavs pielāgoties, attīstīties un turpināt veiksmīgi strādāt ceļu nozarē. Stratēģijas uzsvars ir komercdarbība, dažādu biznesa un sadarbības formu ieviešana, lai varam pieejamos resursus izmantot, pārdot savus pakalpojumus, materiālus un zināšanas. Sabiedrībai ir sekojošas konkurences priekšrocības - tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas, infrastruktūra un profesionāli, pieredzējuši darbinieki.

Lai sasniegtu mērķi, Sabiedrībā formulēti galvenie uzdevumi 2021.gadam:

- 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, kā arī ieinteresēto pušu apmierinātības novērtējuma apkopošana;
- sekmīga dalība VSIA "Latvijas Valsts ceļi" rīkotajā atklātā konkursā "Par tiesībām veikt valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbus Latvijas teritorijā";
- personāla vadības politikas pārraudzība, inženiertehnisko darbinieku amatu aprakstu pārskatīšana un aktualizēšana darba līgumos, saskaņā ar attiecīgo procesu plūsmas shēmām un atbilstoši veicamajiem amata pienākumiem un pārvaldības izmaksu samazināšana;
- tehniskā parka pāreja uz videi draudzīgu tehnoloģiju izmantošanu;
- IT sistēmu integrācija un galveno biznesa informācijas sistēmu pilnveidošana, lai efektīvizētu biznesa procesus un optimizētu izmaksas;
- regulāra ceļu lietotāju informēšana par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbu 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 un procesu digitalizācija, kā arī jaunu tehnoloģiju un darba paņēmienu ieviešana, lai samazinātu izmaksas;
- Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas 2022.-2027.gadam izstrāde.

Valdes priekšsēdētājs

V.Vitkovskis

2021.gada 30.novembris

## ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Finanšu pārskati no 9. līdz 19. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2021.gada 30.septembri, tā 2021.gada 9 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmām.

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

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

Sabiedrības valdes vārdā,

Valdes priekšsēdētājs

V.Vitkovskis

2021.gada 30.novembris

## NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

### VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 9 MĒNEŠIEM

	Pielikums	2021 9 mēneši EUR	2020 9 mēneši EUR
Neto apgrozījums	3	60 593 215	59 841 670
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	4	(52 574 290)	(50 928 929)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>8 018 925</b>	<b>8 912 741</b>
Administratīvās izmaksas	5	(4 208 370)	(4 478 093)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	568 899	667 493
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(16 752)	(31 158)
<b>Peļņa no saimnieciskās darbības</b>		<b>4 362 702</b>	<b>5 070 983</b>
Finanšu ieņēmumi		959	1 149
Finanšu izmaksas	7	(122 610)	(122 136)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>		<b>4 241 051</b>	<b>4 949 996</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		-	(5 264)
<b>Pārskata perioda peļņa</b>		<b>4 241 051</b>	<b>4 944 732</b>
<b>Visaptverošie ienākumi kopā</b>		<b>4 241 051</b>	<b>4 944 732</b>

**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2021. GADA 30. SEPTEMBRĪ**

<b>A K T Ī V S</b>	<b>Pielikums</b>	<b>30.09.2021.</b>	<b>31.12.2020.</b>	<b>30.09.2020.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>ILGTERMIŅA AKTĪVI</b>				
<b>Nemateriālie aktīvi</b>				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		68 540	67 619	38 220
Citi nemateriālie aktīvi		495 517	392 354	343 018
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		20 068	50 899	47 945
<b>Nemateriālie aktīvi kopā</b>		<b>584 125</b>	<b>510 872</b>	<b>429 183</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves		19 613 750	20 119 627	19 725 167
Iekārtas un mašīnas		34 102 708	30 712 744	30 740 044
Pārējie pamatlīdzekļi		192 137	204 828	189 592
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		34 006	42 008	46 918
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		88 888	247 173	237 706
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>8</b>	<b>54 031 489</b>	<b>51 326 380</b>	<b>50 939 427</b>
Ieguldījuma īpašumi		340 247	340 821	341 012
Bioloģiskie aktīvi		200 433	200 433	335 383
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		36 302	30 753	35 359
<b>Ilgtermiņa aktīvi kopā</b>		<b>55 192 596</b>	<b>52 409 259</b>	<b>52 080 364</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
Krājumi		5 708 777	6 050 216	7 185 921
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	9	28 600	29 011	29 011
Parādi no līgumiem ar klientiem		6 439 992	3 990 972	6 248 196
Citi debitori		760 131	328 786	872 032
Nauda un tās ekvivalenti		3 521 221	9 354 398	4 015 056
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>16 458 721</b>	<b>19 753 383</b>	<b>18 350 216</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>71 651 317</b>	<b>72 162 642</b>	<b>70 430 580</b>

**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2021. GADA 30. SEPTEMBRĪ**

<b>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</b>	<b>Pielikums</b>	<b>30.09.2021. EUR</b>	<b>31.12.2020. EUR</b>	<b>30.09.2020. EUR</b>
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>				
<b>Akciju kapitāls (pamatkapitāls)</b>		35 202 323	35 202 323	35 202 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	10	7 613 452	6 669 463	6 669 463
Pārskata gada peļņa		4 241 051	2 953 849	4 944 732
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>47 056 826</b>	<b>44 825 635</b>	<b>46 816 518</b>
<b>KREDITORI</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm		498 839	878 160	949 878
Nomas saistības		10 864 428	9 642 461	9 967 700
Uzkrājumi	13	941 090	1 008 968	769 989
Uzkrātās saistības		71 382	65 413	88 199
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>12 375 739</b>	<b>11 595 002</b>	<b>11 775 766</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm		193 938	290 286	286 870
Nomas saistības		3 870 955	3 541 018	3 403 889
Parādi piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējie kreditori		4 108 630	5 961 394	4 359 472
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		990 087	1 427 379	1 137 482
Uzkrājumi	13	110 721	1 057 465	41 754
Uzkrātās saistības		2 944 421	3 464 463	2 608 829
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>12 218 752</b>	<b>15 742 005</b>	<b>11 838 296</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>24 594 491</b>	<b>27 337 007</b>	<b>23 614 062</b>
<b>Pašu kapitāls un saistības kopā</b>		<b>71 651 317</b>	<b>72 162 642</b>	<b>70 430 580</b>

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2021. GADA 9 MĒNEŠIEM**

	Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2019.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>7 371 252</b>	<b>2 512 325</b>	<b>45 085 900</b>
2019.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	2 512 325	(2 512 325)	-
Korekcija		-	(1)	-	(1)
Aprēķināta dividende (tai skaitā UIN)		-	(3 214 113)	-	(3 214 113)
2020.gada 9 mēnešu peļņa		-	-	4 944 732	4 944 732
<b>Kopā pašu kapitāls 30.09.2020.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>6 669 463</b>	<b>4 944 732</b>	<b>46 816 518</b>
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2020.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>6 669 463</b>	<b>2 953 849</b>	<b>44 825 635</b>
2020.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	2 953 849	(2 953 849)	-
Aprēķināta dividende (tai skaitā UIN)	10	-	(2 009 860)	-	(2 009 860)
2021.gada 9 mēnešu peļņa		-	-	4 241 051	4 241 051
<b>Kopā pašu kapitāls 30.09.2021.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>7 613 452</b>	<b>4 241 051</b>	<b>47 056 826</b>

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2021. GADA 9 MĒNEŠIEM**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	57 909 377	56 849 050
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(56 408 167)	(51 594 953)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 501 210</b>	<b>5 254 097</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(122 661)	(83 936)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(401 972)	(210 359)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>976 577</b>	<b>4 959 802</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 308 707)	(2 682 128)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	61 860	139 390
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(2 246 847)</b>	<b>(2 542 738)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(475 669)	(218 568)
Izdevumi par nomu	(4 087 238)	(2 990 895)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(4 562 907)</b>	<b>(3 209 463)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums</b>	<b>(5 833 177)</b>	<b>(832 402)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>9 354 398</b>	<b>4 847 458</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>3 521 221</b>	<b>4 015 056</b>

## 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.<sup>2</sup> panta pirmo daļu, kas ir spēkā līdz 2022.gada 30.aprīlim.

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 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 finanšu pārskats par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 30.septembrī, sniedz VAS “Latvijas autoceļu uzturētājs” finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2021.gada 1.janvārī un beidzas 2021.gada 30.septembrī, un salīdzinošiem rādītājiem par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī.

### 2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2021.gada 9 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 2020.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 2020.gada pārskatu.

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

**3. Neto apgrozījums**

	<b>2021</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>	<b>2020</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>
Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu ieņēmumi	49 579 119	52 465 338
Uz pašvaldību autoceļiem veikto darbu ieņēmumi	4 283 429	2 879 952
Citi ceļu darbu ieņēmumi	3 029 619	1 369 867
Minerālmateriālu pārdošanas ieņēmumi	1 902 137	2 036 225
Meža ceļu darbu ieņēmumi	1 033 304	737 612
Tranzīta ielu uzturēšanas ieņēmumi	407 958	179 261
Materiālu realizācijas ieņēmumi	218 023	91 290
Citi ieņēmumi	139 626	82 125
<b>Kopā</b>	<b>60 593 215</b>	<b>59 841 670</b>

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

	<b>2021</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>	<b>2020</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>
Materiālu izmaksas	19 808 281	18 128 643
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	15 872 336	15 418 309
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un vērtības samazinājums	4 812 855	5 541 259
Transporta izmaksas	4 260 519	4 077 213
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 695 212	3 662 176
Ēku un būvju uzturēšanas izmaksas	1 342 140	1 254 014
Apdrošināšanas izmaksas	463 671	440 612
Saņemto pakalpojumu izmaksas	554 758	449 118
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	172 321	468 525
Citas izmaksas	1 592 197	1 489 060
<b>Kopā</b>	<b>52 574 290</b>	<b>50 928 929</b>

**5. Administratīvās izmaksas**

	<b>2021</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>	<b>2020</b> <b>9 mēneši</b> <b>EUR</b>
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	2 540 665	2 634 129
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	596 640	630 730
Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija un nolietojums	243 202	281 237
Informācijas tehnoloģisko sistēmu uzturēšanas izmaksas	200 657	153 945
Transporta izmaksas	121 032	127 200
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	99 920	111 509
Sakaru izmaksas	73 849	78 320
Apmācību izmaksas	55 541	35 401
Personāla ilgtspējas un reprezentācijas izmaksas	33 309	83 393
Veselības un dzīvības apdrošināšanas izmaksas	19 841	18 389
Komandējumu un darba braucienu izmaksas	573	9 990
Citas izmaksas	223 141	313 850
<b>Kopā</b>	<b>4 208 370</b>	<b>4 478 093</b>

**6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	2021 9 mēneši EUR	2020 9 mēneši EUR
Nekustamā īpašuma nomas ieņēmumi	289 650	274 586
Pamatlīdzekļu realizācijas ieņēmumi, neto	25 989	141 592
Citi ieņēmumi	253 260	251 315
<b>Kopā</b>	<b>568 899</b>	<b>667 493</b>

**7. Finanšu izmaksas**

	2021 9 mēneši EUR	2020 9 mēneši EUR
Bankas aizņēmumu procentu izmaksas	7 093	10 448
Nomas procentu izmaksas	115 467	111 687
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	50	1
<b>Kopā</b>	<b>122 610</b>	<b>122 136</b>

**8. Pamatlīdzekļi**

	Zeme EUR	Zemes dzīles EUR	Ēkas un būves EUR	Iekārtas un mašīnas EUR	Pārējie pamatlī- dzekļi EUR	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlī- dzekļos EUR	Pamatlī- dzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas EUR	Kopā EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>								
31.09.2020.	6 146 548	5 250 697	27 835 680	112 912 081	1 789 744	82 831	237 706	154 255 287
31.12.2020.	6 147 280	5 267 489	28 526 677	114 151 744	1 791 593	82 831	247 173	156 214 787
31.09.2021.	6 056 055	5 325 574	28 992 522	121 114 551	1 838 116	84 806	88 888	163 500 512
<b>Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums</b>								
31.09.2020.	1 563 270	2 816 610	15 127 878	82 172 037	1 600 152	35 913	-	103 315 860
31.12.2020.	1 603 037	2 841 866	15 376 916	83 439 000	1 586 765	40 823	-	104 888 407
31.09.2021.	1 556 053	3 023 901	16 180 447	87 011 843	1 645 979	50 800	-	109 469 023
<b>Atlikusī vērtība</b>								
<b>31.09.2020.</b>	<b>4 583 278</b>	<b>2 434 087</b>	<b>12 707 802</b>	<b>30 740 044</b>	<b>189 592</b>	<b>46 918</b>	<b>237 706</b>	<b>50 939 427</b>
<b>31.12.2020.</b>	<b>4 544 243</b>	<b>2 425 623</b>	<b>13 149 761</b>	<b>30 712 744</b>	<b>204 828</b>	<b>42 008</b>	<b>247 173</b>	<b>51 326 380</b>
<b>31.09.2021.</b>	<b>4 500 002</b>	<b>2 301 673</b>	<b>12 812 075</b>	<b>34 102 708</b>	<b>192 137</b>	<b>34 006</b>	<b>88 888</b>	<b>54 031 489</b>

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 7 814 307 EUR apmērā (tai skaitā neatskaitāmā PVN daļa), tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 299 210 EUR;

## 8. Pamatlīdzekļi (turpinājums)

- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 7 308 778 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 65 810 EUR;
- nomāto pamatlīdzekļu grupā 1 974 EUR
- nemateriālie aktīvi 138 535 EUR;

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi ilgtermiņa ieguldījumus ar sākotnējo vērtību 178 015 EUR un bilances vērtību 3 954 EUR un pārklasificējusi ilgtermiņa ieguldījumus kā pārdošanai turētos ar sākotnējo vērtību 206 667 EUR, un bilances vērtību 32 590 EUR.

### Zeme

Pārskata periodā zemes dzīlēm ar derīgo izrakteņu iegulām aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 113 751 EUR (2020.gada 9 mēnešos 128 927 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2021.gada peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

### Derīgo izrakteņu atradņu segkārtas noņemšanas izmaksas

Pārskata periodā kā ilgtermiņa aktīvs grupā "Zemes dzīles" atzītas segkārtas noņemšanas izmaksas 58 085 EUR (2020.gada 9 mēnešos 103 146 EUR) un aprēķināts nolietojums pārskata periodā 68 283 EUR (2020.gada 9 mēnešos 54 790 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2021.gada peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

## 9. Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu kustība

	Bioloģiskie aktīvi EUR	Zeme EUR	Ēkas EUR	Kopā EUR
<b>Bilances vērtība 31.12.2020.</b>	<b>3 900</b>	<b>23 750</b>	<b>1 361</b>	<b>29 011</b>
Pārklasificēts no ilgtermiņa ieguldījumiem	-	28 600	3 990	32 590
Atsavināts	(3 900)	(23 750)	(5 351)	(33 001)
<b>Bilances vērtība 30.09.2021.</b>	<b>-</b>	<b>28 600</b>	<b>-</b>	<b>28 600</b>

## 10. Maksa par valsts kapitāla izmantošanu

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 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.

## 11.Aizņēmumi no kredītiestādēm un tamlīdzīgas saistības

2020. gada 21.februārī ar AS "SEB banka" noslēgts overdrafta līgums Nr.2020001303. Overdrafta kopējā pieejamā summa līguma ietvaros līdz 2021. gada 20.februārim ir 4 500 000 EUR.; 2021.gada 17.februārī līgumā tika veikti grozījumi (līguma termiņš pagarināts līdz 20.02.2022.). Saskaņā ar noslēgtu līgumu overdraftam piemēro mainīgo procentu likmi, kas sastāv no bāzes likmes – 1 dienas €STR un pievienotās likmes - 1.8%. Saistību pastiprinājumi (ķīļa) netiek piemēroti. 2021. gada 30.septembrī overdrafts nav izmantots.

## 12.Nomas saistības

2021. gada 9 mēnešos ar SIA "OP Finance" tika noslēgti 3 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Noslēgtā līguma procentu likme uz 30.09.2021. ir 1.64%.

2021. gada 9 mēnešos ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 6 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Noslēgtu līgumu vidējā svērtā procentu likme uz 30.09.2021. ir 1.67%.

**13. Uzkrājumi**

	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR	30.09.2020. EUR
<b>Ilgtermiņa daļa</b>			
Uzkrājumi rekultivācijai	922 259	990 138	769 989
Uzkrājumi garantijas remontiem	18 830	18 830	-
<b>Kopā ilgtermiņa daļa</b>	<b>941 089</b>	<b>1 008 968</b>	<b>769 989</b>
<b>Īstermiņa daļa</b>			
Uzkrājumi garantijas remontiem	14 202	27 465	-
Uzkrājumi prēmijām	96 519	1 030 000	11 985
Uzkrājumi citi	-	-	29 769
<b>Kopā īstermiņa daļa</b>	<b>110 721</b>	<b>1 057 465</b>	<b>41 754</b>
<b>Kopā</b>	<b>1 051 810</b>	<b>2 066 433</b>	<b>811 743</b>

**14.Valdes un padomes atalgojums**

	Atlīdzība	Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	Kopā
	2021 9 mēneši EUR	2021 9 mēneši EUR	2021 9 mēneši EUR
Valde	174 168	41 086	215 254
Padome	52 201	12 314	64 515
<b>Kopā</b>	<b>226 369</b>	<b>53 400</b>	<b>279 769</b>

**15.Ārpusbilances saistības un aktīvi****Garantijas**

2021.gada 18.jūnijā ar OP Corporate Bank plc. noslēgts garantiju līnijas līgums Nr. 580756-79169139 (garantijas iesniegšanai Latvijas valsts ceļi VSIA rīkotajā konkursā Valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi ID Nr.LVC 2021/26/AC). Garantijas līnijas limits ir 5 032 000 EUR; pieejamības periods līdz 2021.gada 30.septembrim. 2021.gada 16.septembrī tika noslēgti grozījumi, kuri paredz, ka pieejamības periods tiek pagarināts līdz 2021.gada 30.decembrim. Garantijas maksa 0.39% gadā par faktisko garantijas summas atlikumu; procentu likme 0.1% dienā no izmaksātajām summām saskaņā ar izsniegtām garantijām. Nodrošinājums netiek piemērots.

**16. Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm**

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

**Saistīto pušu parādi**

	30.09.2021.		31.12.2020.		30.09.2020.	
	Debitora parāds EUR	Kreditora parāds EUR	Debitora parāds EUR	Kreditora parāds EUR	Debitora parāds EUR	Kreditora parāds EUR
LR Satiksmes ministrija	153 431	10 229	34 763	10 229	136 708	19 399
AS Latvijas valsts meži	373 035	-	21 950	-	215 343	425
VSIA Latvijas valsts ceļi	9 658	-	10 348	440	9 746	261
SIA Tet	-	3 085	-	842	-	6 648

## 17. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2021.gadā Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar vīrusa Covid-19 izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Covid-19 izplatībai nav būtiskas ietekmes uz Sabiedrības 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 pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 30.septembrī.

Finanšu pārskatu sagatavotājs:

Inga Prikule  
Galvenā grāmatvede