

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

Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

**par 2021. gada 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2021.gada 31.martā**

**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 -18

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. – Ākciju sabiedrība)
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Uzņēmumu reģistrā	40003356530, Rīga, 01.09.1997.
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Komercreģistrā	40003356530, Rīga, 24.09.2004.
Pamatdarbības veids (NACE klasifikators)	42.11. Ceļu un maģistrāļu būvniecība, 38.11. Atkritumu savākšana 08.11. Būvakmeņu un dekoratīvo akmeņu ieguve, kaļķakmens, ģipša, krīta un slānekļa ieguve 08.12. Grants un smilts karjeru izstrāde; māla un kaolīna ieguve
Juridiskā adrese	Krustpils iela 4, Rīga, LV-1073
Valde	Vilnis Vitkovskis No 28.11.2017. līdz 07.09.2020. (valdes loceklis) No 08.09.2020. (valdes priekšsēdētājs) Rita Kubarko No 08.09.2020. (valdes loceklis) Andris Lapsiņš No 16.04.2021. (valdes loceklis)
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	01.01.2021. – 31.12.2021.
Pārskata periods	01.01.2021. – 31.03.2021.

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 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 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”, 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 20,834 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir palielinājies par 25,8%, absolūtos skaitļos par 4,267 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 3,795 milj. *euro* (+24,2%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas, par 0,206 milj. *euro* (+284,8%) palielinājies ieņēmumu apjoms no tranzīta ielu uzturēšanas un par 0,134 milj. *euro* (+33,8%) palielinājies ieņēmumu apjoms no darbiem uz pašvaldību autoceļiem.

Savukārt, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2021.gada plānu, ir palielinājies par 11,7%, absolūtos skaitļos par 2,187 milj. *euro*. Tas skaidrojams ar 1.ceturksnī ziemas sezonas meteoroloģiskiem un darbu veikšanas tehnoloģijai atbilstošiem apstākļiem. Būtiskākās novirzes – par 2,176 milj. *euro* (+12,6%) palielinājies ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas, par 0,092 milj. *euro* (+79,8%) palielinājies ieņēmumu apjoms no citiem ceļu darbiem, bet samazinājies ieņēmumu apjoms no meža ceļu darbiem, absolūtos skaitļos 0,050 milj. *euro* (-59,9%) un ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības autoceļiem veiktajiem darbiem, absolūtos skaitļos 0,081 milj. *euro* (-13,2%). Sabiedrība pārskata periodā piedalījies 281 iepirkuma procedūrā par tiesībām veikt darbus uz ceļiem, no kurām uzvarētas 72 par kopējo līgumu summu 2,198 milj. *euro*.

Ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas ir samazinājies par 0,013 milj. *euro*. Derīgo izrakteņu atradnē "Iecava" pārskata perioda pirmajos divos mēnešos realizācija nenotika, bet ieņēmumi tika plānoti 0,092 milj. *euro* apjomā. 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. Savukārt pārskata periodā derīgo izrakteņu atradnēs "Dārzciems" un "Ceļinieki" pieprasījums pēc šķembām, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājies par 22,4%, salīdzinot ar plānotiem ieņēmumiem- par 39,9%. Pārskata periodā noslēgti līgumi ar esošiem sadarbības partneriem- SIA "Rubate" līguma summa par 0,150 milj. *euro*, SIA "8CBR" - 0,300 milj. *euro*, eksporta līguma summa ar Igaunijas uzņēmumiem AS OU TR "Veod" - 0,075 milj. *euro* un AS "A. Karuse" - 0,075 milj. *euro*.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 16,030 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 17,035 milj. *euro*, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 11,7%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir palielinājušās par 6,3%, absolūtos skaitļos 1,005 milj. *euro*, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu. Būtiskākā izmaksu novirze vērojama izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksās- novirzes apjoms 0,861 milj. *euro*, palielinājums par 23,3%. Lai nodrošinātu drošas braukšanas apstākļus ziemā, sagatavojot plānu, tehniskās sāls izlietojums autoceļu seguma apstrādei, ņemot vērā darbu veidu struktūru kopējā pakalpojumā, ar pretslīdes materiālu pārskata periodā tika plānots 2,165 milj. *euro* apmērā. Faktiski, saglabājoties ziemai raksturīgiem metroloģiskiem apstākļiem, ziemas uzturēšanas sezonas darbi: autoceļu seguma apstrāde ar pretslīdes materiāliem, autoceļu attīrīšana no sniega un dažādi operatīvi veicamie darbi ir veikti lielākā apjomā kā plānots un tehniskās sāls izlietojums palielinājies par 60,1%, absolūtos skaitļos par 1,301 milj. *euro*. Pamatstrādnieku darba samaksas un ar to saistītās izmaksas (t.sk. VSAOI), ir par 0,214 milj. *euro* lielākas kā plānots, t.i. +5,1% no plāna izpildes. Tas skaidrojams ar to, ka pārskata periodā izpildīts plānotais ieņēmumu apjoms no pamatdarbības par 11,7%, kas ir ietekmējis pamatstrādnieku mainīgās darba samaksas un ar to saistītās izmaksu daļu. Vispārējas nozīmes palīgmateriāli, citas ar ražošanu netieši saistītās izmaksas (t.sk. neatskaitāmais PVN) ir par 0,108 milj. *euro* lielākas kā plānots, t.i. 39,3%. Būtiskākā novirze: darba aizsardzības izmaksas par 0,091 milj. *euro* lielākas kā plānots, t.i. +167,3%. Pārskata periodā saņemts darbinieku ziemas apģērbs, kas pārskata periodā tika plānots par 20 870 *euro*, bet faktiskās izmaksas sasniedza 110 744 *euro*.

Par 3,8% ir samazinājušās administrācijas izmaksas, salīdzinot ar pārskata perioda plānotajām, absolūtos skaitļos 0,055 milj. *euro*. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir darbinieku apmācību, komandējuma un darba braucienu izmaksās par 59,3%, absolūtos skaitļos 0,036 milj. *euro*. Rīkotāji pārcēla izstādi "Intertraffic 2021" (Amsterdama, Nīderlande) uz 2022.gadu, uz kuru bija paredzēts doties 10 darbiniekiem. Par 36,6% samazinājušās administrācijas darbībā izmantojamo pamatlīdzekļu remonta un uzturēšanas izmaksas, absolūtos skaitļos 0,018 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", sākot ar 2020.gada 21.decembri, Sabiedrībā klātienē darba pienākumus veic tikai tie darbinieki, kas nodrošina darbu nepārtrauktību un nevar to veikt attālināti savā dzīves vietā, līdz ar to samazinājušās, degvielas un benzīna izmaksas un automašīnu remonta izmaksas.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 93,4% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 6,6% ieņēmumu apjoms no pārējās saimnieciskās darbības t.i. ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no meža ceļu būvniecības un uzturēšanas, no citiem ceļu darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u. c.

Sabiedrības operatīvā peļņa pārskata periodā ir sasniegusi 2,538 milj. *euro*. Salīdzinot peļņu ar plānoto, novirzes apjoms absolūtos skaitļos – 1,240 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 112%, pamatdarbības izmaksu izpilde 106%, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.03.2021. ir 70,420 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2020. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir samazinājusies par 0,8%, absolūtos skaitļos par 0,553 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes: ilgtermiņa aktīvu vērtība samazinājusies par 1,1%, absolūtos skaitļos 0,606 milj. *euro*. Apgrozāmo līdzekļu kopsumma palielinājusies par 0,3%, absolūtos skaitļos par 0,053 milj. *euro* - pieaugums ir naudas un tās ekvivalentu atlikumā par 1,352 milj. *euro* (+25,8%), bet samazinājums parādu no līgumiem ar klientiem atlikumā par 0,996 milj. *euro* (-15,1%).

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 36%. Salīdzinot ar 2020.gada pārskata periodu samazinājies par 4 procentpunktiem Maksājamo % seguma koeficients ir 65,2% t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla *euro* ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,36 *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 1,207 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 1,610 milj. *euro*.

Sabiedrība veikusi kapitālieguldījumus 1,043 milj. *euro* apmērā t.sk. 2021.gada budžetā iekļautie kapitālieguldījumi 0,508 milj. *euro*, izmantojot pašu līdzekļus 0,707 milj. *euro* apmērā un piesaistot aizņemto kapitālu 0,336 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 19,461 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.

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 piedalīsies darbības specifiskai atbilstošos valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos. Kā arī piedalīsies 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,

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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 28.maijs

ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Finanšu pārskati no 9. līdz 18. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2021.gada 31.martu, tā 2021.gada 3 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 28.maijs

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2021.GADA 3 MĒNEŠIEM

	Pielikums	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Neto apgrozījums	3	20 834 239	16 567 684
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	4	(17 034 970)	(14 906 160)
Bruto peļņa		3 799 269	1 661 524
Administratīvās izmaksas	5	(1 386 422)	(1 330 654)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	166 577	295 285
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(2 830)	-
Peļņa no saimnieciskās darbības		2 576 594	626 155
Finanšu ieņēmumi		557	-
Finanšu izmaksas	7	(39 525)	(40 856)
Pārskata perioda peļņa		2 537 626	585 299
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		-	(5 264)
Pārskata perioda peļņa		2 537 626	580 035
Visaptverošie ienākumi kopā		2 537 626	580 035

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2021. GADA 31. MARTĀ

A K T Ī V S	Pielikums	31.03.2021.	31.12.2020.	31.03.2020.
		EUR	EUR	EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI				
Nemateriālie aktīvi				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		77 054	67 619	26 908
Citi nemateriālie aktīvi		375 675	392 354	323 935
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		64 472	50 899	48 174
Nemateriālie aktīvi kopā		517 201	510 872	399 017
Pamatlīdzekļi				
Zemes gabali, ēkas un būves		19 913 921	20 119 627	19 686 988
Iekārtas un mašīnas		30 555 447	30 712 744	31 509 456
Pārējie pamatlīdzekļi		209 225	204 828	178 317
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		38 767	42 008	56 739
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		355 958	247 173	160 326
Pamatlīdzekļi kopā	8	51 073 318	51 326 380	51 591 826
Ieguldījuma īpašumi		340 630	340 821	341 395
Bioloģiskie aktīvi		200 433	200 433	335 383
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		30 753	30 753	100 799
Ilgtermiņa aktīvi kopā		52 162 335	52 409 259	52 768 420
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI				
Krājumi		5 437 352	6 050 216	5 804 524
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	9	61 601	29 011	41 965
Parādi no līgumiem ar klientiem		5 587 196	3 990 972	6 582 738
Citi debitori		581 185	328 786	536 349
Nauda un tās ekvivalenti		6 590 162	9 354 398	5 238 637
Apgrozāmie līdzekļi kopā		18 257 496	19 753 383	18 204 213
Aktīvu kopsumma		70 419 831	72 162 642	70 972 633

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2021. GADA 31. MARTĀ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	31.03.2021. EUR	31.12.2020. EUR	31.03.2020. EUR
PAŠU KAPITĀLS				
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 202 323	35 202 323	35 202 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	10	7 613 453	6 669 463	6 669 463
Pārskata gada peļņa		2 537 626	2 953 849	580 035
Pašu kapitāls kopā		45 353 402	44 825 635	42 451 821
KREDITORI				
Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm		806 443	878 160	1 096 728
Nomas saistības		9 066 408	9 642 461	11 288 481
Uzkrājumi		952 950	1 008 968	815 269
Uzkrātās saistības		65 413	65 413	76 926
Ilgtermiņa kreditori kopā		10 891 214	11 595 002	13 277 404
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	286 870	290 286	283 455
Nomas saistības		3 399 788	3 541 018	3 651 480
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		3 110 522	5 961 394	3 780 752
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 121 938	1 427 379	1 102 613
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		-	-	5 695
Norēķini par valsts kapitāla izmantošanu		1 607 888	-	3 009 604
Uzkrājumi		1 057 465	1 057 465	543 908
Uzkrātās saistības		3 590 744	3 464 463	2 865 901
Īstermiņa kreditori kopā		14 175 215	15 742 005	15 243 408
Kreditori kopā		25 066 429	27 337 007	28 520 812
Pašu kapitāls un saistības kopā		70 419 831	72 162 642	70 972 633

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2021. GADA 3 MĒNEŠIEM

	Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
		EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā pašu kapitāls 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)		-	(3 214 113)	-	(3 214 113)
2020.gada 3 mēnešu peļņa		-	-	580 035	580 035
Kopā pašu kapitāls 31.03.2020.		35 202 323	6 669 463	580 035	42 451 821
Kopā pašu kapitāls 31.12.2020.		35 202 323	6 669 463	2 953 849	44 825 635
2020.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	2 953 849	(2 953 849)	-
Korekcija		-	1	-	1
Aprēķināta dividende (tai skaitā UIN)	10	-	(2 009 860)	-	(2 009 860)
2021.gada 3 mēnešu peļņa		-	-	2 537 626	2 537 626
Kopā 31.03.2021.		35 202 323	7 613 453	2 537 626	45 353 402

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2021. GADA 3 MĒNEŠIEM

	2021	2020
	3 mēneši	3 mēneši
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	19 699 254	15 355 784
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(19 851 748)	(13 263 967)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(152 494)	2 091 817
Izdevumi procentu maksājumiem	(39 575)	(41 920)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(401 972)	(204 509)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(594 041)	1 845 388
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 022 141)	(458 394)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	59 420	115 375
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(962 721)	(343 019)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(75 133)	(75 133)
Izdevumi par nomu	(1 132 341)	(1 036 057)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(1 207 474)	(1 111 190)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	(2 764 236)	391 179
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	9 354 398	4 847 458
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	6 590 162	5 238 637

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, 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 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 finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 31.martā, sniedz VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2021.gada 1.janvārī un beidzas 2021.gada 31.martā, un salīdzinošiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 31.martā..

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2021.gada 3 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

	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu ieņēmumi	19 460 776	15 666 135
Uz pašvaldību autoceļiem veikto darbu ieņēmumi	531 294	397 077
Tranzīta ielu uzturēšanas ieņēmumi	277 961	72 238
Minerālmateriālu pārdošanas ieņēmumi	239 951	195 286
Citi ceļu darbu ieņēmumi	206 289	110 575
Materiālu realizācijas ieņēmumi	66 451	56 785
Meža ceļu darbu ieņēmumi	33 338	60 869
Citi ieņēmumi	18 179	8 719
Kopā	20 834 239	16 567 684

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

	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Materiālu izmaksas	6 473 562	4 839 422
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	5 201 688	4 645 778
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un vērtības samazinājums	1 531 009	1 849 904
Transporta izmaksas	1 311 557	1 266 416
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 212 337	1 102 791
Ēku un būvju uzturēšanas izmaksas	622 796	555 008
Apdrošināšanas izmaksas	155 632	140 473
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	92 838	160 162
Saņemto pakalpojumu izmaksas	52 469	29 699
Citas izmaksas	381 082	316 507
Kopā	17 034 970	14 906 160

5. Administratīvās izmaksas

	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	832 632	764 407
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	195 885	183 407
Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija un nolietojums	79 075	94 810
Informācijas tehnoloģisko sistēmu uzturēšanas izmaksas	64 728	42 222
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	47 163	31 423
Transporta izmaksas	31 382	50 368
Sakaru izmaksas	23 519	25 757
Apmācību izmaksas	15 519	19 481
Personāla ilgtspējas un reprezentācijas izmaksas	7 004	14 389
Veselības un dzīvības apdrošināšanas izmaksas	6 401	5 972
Komandējumu un darba braucienu izmaksas	-	9 672
Citas izmaksas	83 114	88 746
Kopā	1 386 422	1 330 654

6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Nekustamā īpašuma nomas ieņēmumi	96 872	90 830
Pamatlīdzekļu realizācijas ieņēmumi, neto	-	111 560
Citi ieņēmumi	69 705	92 895
Kopā	166 577	295 285

7. Finanšu izmaksas

	2021 3 mēneši EUR	2020 3 mēneši EUR
Bankas aizņēmumu procentu izmaksas	2 738	3 462
Nomas procentu izmaksas	36 786	37 394
Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	1	-
Kopā	39 525	40 856

8. Pamatlīdzekļi

	Zeme	Zemes dzīles	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatli- dzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatli- dzekļos	Pamatli- dzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība								
31.03.2020.	6 146 548	5 205 733	27 214 764	112 334 869	1 738 652	82 831	160 326	152 883 723
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
31.03.2021.	6 055 179	5 322 826	28 589 929	115 158 735	1 811 864	82 832	355 958	157 377 323
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
31.03.2020.	1 552 566	2 677 210	14 650 281	80 825 413	1 560 335	26 092	-	101 291 897
31.12.2020.	1 603 037	2 841 866	15 376 916	83 439 000	1 586 765	40 823	-	104 888 407
31.03.2021.	1 544 793	2 867 212	15 642 008	84 603 288	1 602 639	44 065	-	106 304 005
Atlikusī vērtība								
31.03.2020.	4 593 982	2 528 523	12 564 483	31 509 456	178 317	56 739	160 326	51 591 826
31.12.2020.	4 544 243	2 425 623	13 149 761	30 712 744	204 828	42 008	247 173	51 326 380
31.03.2021.	4 510 386	2 455 614	12 947 921	30 555 447	209 225	38 767	355 958	51 073 318

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 1 367 582 EUR apmērā (tai skaitā neatskaitāmā PVN daļa), tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 195 382 EUR;

8. Pamatlīdzekļi (turpinājums)

- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 1 115 284 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 29 474 EUR;
- nemateriālie aktīvi 27 442 EUR;

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi ilgtermiņa ieguldījumus ar sākotnējo vērtību 100 690 EUR un bilances vērtību 1 196 EUR un pārklasificējusi ilgtermiņa ieguldījumus kā pārdošanai turētos ar sākotnējo vērtību 96 300 EUR, un bilances vērtību 32 590 EUR.

Zeme

Pārskata periodā zemes dzīlēm ar derīgo izrakteņu iegulām aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 3 259 EUR (2020.gada 3 mēnešos 29 888 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 55 337 EUR (2020.gada 3 mēnešos 58 181 EUR) un aprēķināts nolietojums pārskata periodā 22 087 EUR (2020.gada 3 mēnešos 14 428 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
Bilances vērtība 31.12.2020.	3 900	23 750	1 361	29 011
Pārklasificēts no ilgtermiņa ieguldījumiem	-	28 600	3 990	32 590
Bilances vērtība 31.03.2021.	3 900	52 350	5 351	61 601

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

2021. gada 1.ceturksnī ar SIA "OP Finance" tika noslēgts 1 saistību līgums par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Noslēgtā līguma procentu likme uz 31.03.2021. ir 1.64%.

2021. gada 1.ceturksnī ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 6 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Noslēgto līgumu vidējā svērtā procentu likme uz 31.03.2021. ir 1.67%.

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 (ķīla) netiek piemēroti. 2021. gada 31.martā overdrafts nav izmantots.

12.Valdes un padomes atalgojums

	Atlīdzība	Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	Kopā
	2021 3 mēneši EUR	2021 3 mēneši EUR	2021 3 mēneši EUR
Valde	55 030	12 982	68 012
Padome	20 614	4 863	25 477
Kopā	75 644	17 845	93 489

13. 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

	31.03.2021.		31.12.2020.		31.03.2020.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	63 518	10 342	34 763	10 229	25 280	14 121
AS Latvijas valsts meži	101 502	-	21 950	-	99 536	-
VSIA Latvijas valsts ceļi	11 819	-	10 348	440	9 467	-
SIA Tet	734	-	-	842	364	140

14. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

2020.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 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2021.gada 31.martā.

Finanšu pārskatu sagatavotājs:

Inga Prikule
Galvenā grāmatvede