

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

Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats

par 2024.gada 3 mēnešu periodu,
kas beidzas 2024.gada 31.martā

sagatavots saskaņā ar
Eiropas Savienībā apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Rīga, 2024

SATURS

Vispārīga informācija par Sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums.....	4
Ziņojums par vadības atbildību.....	6
Finanšu pārskats:	
Visaptverošo ienākumu pārskats.....	7
Finanšu stāvokļa pārskats.....	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	10
Naudas plūsmas pārskats.....	11
Finanšu pārskata pielikums.....	12

VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014.–ĀS „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 24.11.2017. līdz 07.09.2020. (valdes loceklis) No 08.09.2020. (valdes priekšsēdētājs) Juris Dupurs No 11.07.2022 (valdes loceklis) Ilze Bukulde (valdes locekle) No 03.03.2023.
Padome	Renārs Griškevičs (padomes priekšsēdētājs) No 26.10.2021. Jevgenijs Belezjaks (padomes loceklis) No 26.10.2021. Andris Vanags (padomes loceklis) No 26.10.2021.
Atbildīgais par grāmatvedības uzskaiti	Inga Prikule galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2024.gada 1.janvāris – 2024.gada 31.decembris
Pārskata periods	2024.gada 1.janvāris – 2024.gada 31.marts

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 ikdienas uzturēšanas darbu veikšanu, pašvaldību ceļu, tranzītu ielu un citu ceļu ikdienas uzturēšanu, kā arī veic minerālmateriālu – dolomīta šķembu, drupinātās grants un sagatavotās smilts ražošanu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir komercsabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Komerclikumu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir uzticams, stabils un pieredzējis uzņēmums, kas ar modernām tehnoloģijām un profesionāliem darbiniekiem nodrošina ceļu uzturēšanu efektīvā un videi draudzīgā veidā visā Latvijas Republikas teritorijā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

Sabiedrības komercdarbības galvenās prioritātes pārskata periodā ir:

1. Valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbu kvalitatīva izpilde saskaņā ar VSIA “Latvijas valsts ceļi” atklātā konkursa “Valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi” rezultātu noslēgtiem 19 līgumiem.
2. Citu pakalpojumu kvalitatīva izpilde:
 - 2.1. Pašvaldības maģistrālo, tranzīta ielu un citu autoceļu, ielu un laukumu ikdienas uzturēšana;
 - 2.2. Meža ceļu ikdienas uzturēšana.
3. Jaunu klientu, sadarbības un pakalpojumu veidu attīstīšana:
 - 3.1. Dalība iepirkumos kā piegādātāju apvienībai;
 - 3.2. Apakšuzņēmēju piesaiste kvalifikācijas prasību nodrošināšanai iepirkumos un līgumu izpildē;
 - 3.3. Dalība Latvijas Republikas ārējās robežas infrastruktūras būvniecības iepirkumos.
4. Minerālmateriālu ražošanas attīstība, balstoties uz tirgus segmenta palielināšanu (arī eksporta tirgos), lielāku orientācija uz klientu vēlmju apmierināšanu, pārskatot iekšējos Sabiedrības procesus un pārvērtējot savu pakalpojumu un produktu piedāvājumu.

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.

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 ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2024. gada pārskata periodā ir 15,954 milj. EUR, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir samazinājies par 10,8%, absolūtos skaitļos par 1,931 milj. EUR. Būtiskākās novirzes ir sekojošas – 2024.gada pārskata periodā nav ieņēmumu no Deleģēšanas līguma izpildes, kurš beidzās 2023.gada 6.augustā (2023.gada 1. ceturksnī 3,337 milj. EUR), savukārt ieņēmumu apjoms no valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas (atklātais konkurss) ir palielinājies par 0,771 milj. EUR (+6,0%), par 0,261 milj. EUR ir palielinājies ieņēmumu apjoms no citiem ceļu darbiem (+85,3%), par 0,235 milj. EUR (+233,5%) palielinājies ieņēmumu apjoms no darbiem uz mežu ceļiem un par 0,196 milj. EUR (+22,9%) palielinājies ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības ceļiem veiktiem darbiem.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (neto apgrozījuma) ir sekojoša – 84,8% ir ieņēmumu apjoms no valsts autoceļu ikdienas uzturēšana (atklātais konkurss), 13,8% ieņēmumu apjoms no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no meža ceļiem, no citiem ceļu darbiem, no tranzīta ielu uzturēšanas darbiem un 1,4% no produkcijas – minerālmateriālu realizācijas un citiem ieņēmumiem.

Sabiedrības zaudējumi pārskata periodā ir 0,270 milj. EUR.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.03.2024. ir 65,966 milj. EUR. Salīdzinot ar 2023. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir samazinājusies par 0,4%, absolūtos skaitļos par 0,257 milj. EUR.

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 35%. Salīdzinot ar 2023. gada pārskata periodu samazinājums par 1 procenta punktu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla EUR ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,46 EUR. 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.

2024. gada pārskata periodā Sabiedrība sekmīgi pilda uzņemtās saistības 19 noslēgto līgumu ievaros ar VSIA "Latvijas valsts ceļi" par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu 13,537 milj. EUR 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

Sabiedrība turpinās sniegt kvalitatīvus, prasībām atbilstošus valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas pakalpojumus, pašvaldību tranzīta ielu un citu autoceļu ikdienas uzturēšanas darbus, kā arī būvmateriālu - dolomīta šķembu, drupinātās grants un sagatavotās smilts ražošanu un realizāciju.

Sabiedrības darbības fokuss 2024.gadā, galvenokārt, būs vērsts uz ilgtspējīgas attīstības politikas veidošanu, Sabiedrības vērtības palielināšanu un papildu ieņēmumu gūšanu. Šie darbības virzieni ir iekļauti 2024.gada nefinanšu mērķos.

Sabiedrība vienlaikus turpinās darbu pie 2023.gadā uzsāktajām aktivitātēm:

- 1) informācijas sistēmu attīstība un biznesa procesu digitalizācija ar mērķi iegūt ticamus un analizējamus datus darbības efektivitātes celšanai;
- 2) vidēja termiņa darbības stratēģijas apstiprināšana;
- 3) darba organizācijas pilnveidošana, ražošanas tehniskā personāla pienākumu un atbildības pārskatīšana;
- 4) neizmantoto un neiznomāto telpu iznomāšana, piesaistot jaunus nomniekus, un nekustamo īpašumu, kas nav nepieciešami Sabiedrības pamatdarbībai, atsavināšana;
- 5) Sabiedrības pozīcijas tirgū nostiprināšana.

Sabiedrībai, kā cilvēkkapitālietilpīgam uzņēmumam, 2024.gadā izaicinājums būs risināt ar darbaspēka pieejamību, piesaisti un ar labbūtību saistītos jautājumus.

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vītkovskis
Valdes priekšsēdētājs

Juris Dupurs
Valdes loceklis

Ilze Bukulde
Valdes locekle

2024.gada 31.maijs

ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Finanšu pārskati no 7. līdz 15. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2024.gada 31.martā, tās 2024.gada 3 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmām.

Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem, 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.

VAS “Latvijas autoceļu uzturētājs” valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs

Juris Dupurs
Valdes loceklis

Iļze Bukulde
Valdes locekle

2024.gada 31.maijs

NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2024.GADA 3 MĒNEŠIEM

	2024 3 mēneši EUR	2023 3 mēneši EUR
Neto apgrozījums, tai skaitā	15 954 122	17 884 646
a) no būvniecības pakalpojumiem	3 962 684	1 730 873
b) no citiem pamatdarbības veidiem	11 991 438	16 153 773
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(15 506 262)	(16 483 364)
Bruto peļņa	447 860	1 401 282
Administratīvās izmaksas	(905 256)	(946 316)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	277 775	236 091
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(9 170)	(5 358)
Peļņa vai zaudējumi no saimnieciskās darbības	(188 791)	685 699
Finanšu ieņēmumi	33 028	-
Finanšu izmaksas	(114 243)	(106 646)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(270 006)	579 053
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi	(270 006)	579 053
Pārskata perioda visaptverošie ienākumi vai zaudējumi kopā	(270 006)	579 053

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs

Juris Dupurs
Valdes loceklis

Ilze Bukulde
Valdes locekle

Pārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2024. GADA 31. MARTĀ

A K T Ī V S	Pielikums	31.03.2024.	31.12.2023.
		EUR	EUR
ILGTERMIŅA AKTĪVI			
Nemateriālie aktīvi			
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		23 841	28 279
Citi nemateriālie aktīvi		552 577	578 042
Nemateriālie aktīvi kopā		576 418	606 321
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves		16 923 049	17 077 150
Iekārtas un mašīnas		26 654 006	27 415 915
Pārējie pamatlīdzekļi		53 478	62 695
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		3 014	3 125
Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		81 570	97 118
Pamatlīdzekļi kopā	3	43 715 117	44 656 003
Ieguldījuma īpašumi		629 824	637 102
Bioloģiskie aktīvi		416 300	416 300
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		101 426	101 426
Ilgtermiņa aktīvi kopā		45 439 085	46 417 152
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi		6 720 013	6 475 896
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi		139 727	143 142
Parādi no līgumiem ar klientiem	4	3 980 800	7 811 287
Citi debitori		1 903 073	1 692 267
Nauda un tās ekvivalenti		7 783 188	389 696
Apgrozāmie līdzekļi kopā		20 526 801	16 512 288
Aktīvu kopsumma		65 965 886	62 929 440

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs**Juris Dupurs**
Valdes loceklis**Ilze Bukulde**
Valdes loceklePārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2024. GADA 31. MARTĀ

PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS	Pielikums	31.03.2024.	31.12.2023.
		EUR	EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 202 323	35 202 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		7 777 717	6 668 647
Pārskata gada peļņa		(270 006)	1 109 070
Pašu kapitāls kopā		42 710 034	42 980 040
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		106 213	144 451
Nomas saistības		4 882 997	5 382 404
Uzkrājumi		1 089 593	1 133 076
Uzkrātās saistības		98 197	98 197
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 177 000	6 758 128
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		152 952	152 952
Nomas saistības		2 496 061	2 569 415
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori	5	10 438 452	6 502 292
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 303 101	1 155 424
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības		-	11 782
Nākamo periodu ieņēmumi		351	351
Uzkrājumi		663 561	663 930
Uzkrātās saistības		2 024 374	2 135 126
Īstermiņa kreditori kopā		17 078 852	13 191 272
Kreditori kopā		23 255 852	19 949 400
Pašu kapitāls un saistības kopā		65 965 886	62 929 440

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs**Juris Dupurs**
Valdes loceklis**Ilze Bukulde**
Valdes loceklePārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2024. GADA 3 MĒNEŠIEM

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kopā pašu kapitāls 31.12.2022.	35 202 323	6 668 157	1 361	41 871 841
2022.gada peļņas novirzīšana uz iepriekšējo gadu peļņu	-	1 361	(1 361)	-
2023.gada 3 mēnešu peļņa vai zaudējumi	-	-	579 053	579 053
Kopā pašu kapitāls 31.03.2023.	35 202 323	6 669 518	579 053	42 450 894
Kopā pašu kapitāls 31.12.2023.	35 202 323	6 668 647	1 109 070	42 980 040
2023.gada peļņas novirzīšana uz iepriekšējo gadu peļņu	-	1 109 070	(1 109 070)	-
2024.gada 3 mēnešu peļņa vai zaudējumi	-	-	(270 006)	(270 006)
Kopā pašu kapitāls 31.03.2024.	35 202 323	7 777 717	(270 006)	42 710 034

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs

Juris Dupurs
Valdes loceklis

Ilze Bukulde
Valdes locekle

Pārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2024. GADA 3 MĒNEŠIEM

	2024	2023
	3 mēneši	3 mēneši
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	29 322 390	27 350 335
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(20 272 311)	(18 493 519)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	194 354	163 529
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	9 244 433	9 020 345
Izdevumi procentu maksājumiem	(116 470)	(110 388)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	9 127 963	8 909 957
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1 043 171)	(228 089)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	13 319	67 260
Saņemtie procenti	33 028	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(996 824)	(160 829)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(38 238)	(3 673 813)
Izdevumi par nomu	(699 409)	(904 213)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(737 647)	(4 578 026)
Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums	7 393 492	4 171 102
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	389 696	137 910
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	7 783 188	4 309 012

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs**Juris Dupurs**
Valdes loceklis**Ilze Bukulde**
Valdes loceklePārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

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” ir stratēģisks valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmums, kas nodrošina valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbu veikšanu, pašvaldību ceļu, tranzītu ielu un citu ceļu ikdienas uzturēšanu, kā arī veic minerālmateriālu - dolomīta šķembu, drupinātās grants un sagatavotās smilts ražošanu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir komercsabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Komerclikumu.

VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” ir uzticama, stabila un pieredzējusi Sabiedrība, kas ar profesionāliem darbiniekiem un modernām tehnoloģijām nodrošina ceļu uzturēšanu efektīvā un videi draudzīgā veidā visā Latvijas Republikas teritorijā uz valsts autoceļiem, kuru kopgarums sastāda 20 111 km.

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2024.gada 31.martā, sniedz VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs” finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2024.gada 1.janvārī un beidzas 2024.gada 31.martā, un salīdzinošiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2023.gada 31.martā.

2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2024.gada 3 mēnešiem ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātajiem SFPS grāmatvedības standartiem un piemērojot tos pašus uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2023.gada finanšu pārskatu.

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.

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

Saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots pamatojoties uz uzņēmējdarbības turpināšanās principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību Sabiedrību likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

Šis saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāms kopā ar Sabiedrības 2023.gada pārskatu.

3. Pamatlīdzekļi

	Zeme	Zemes aktīvi	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								
31.12.2023.	5 834 490	5 705 646	28 577 691	119 512 397	1 651 030	84 805	97 118	161 463 177
31.03.2024.	5 834 490	5 739 746	28 634 731	119 738 290	1 650 277	84 805	81 570	161 763 909
Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums								
31.12.2023.	1 533 215	3 503 643	18 003 819	92 096 482	1 588 335	81 680	-	116 807 174
31.03.2024.	1 539 344	3 508 860	18 237 714	93 084 284	1 596 799	81 791	-	118 048 792
Atlikusī vērtība								
31.12.2023.	4 301 275	2 202 003	10 573 872	27 415 915	62 695	3 125	97 118	44 656 003
31.03.2024.	4 295 146	2 230 886	10 397 017	26 654 006	53 478	3 014	81 570	43 715 117

4. Parādi no līgumiem ar klientiem

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto vērtībā	798 213	1 516 567
Līguma aktīvi, bruto vērtībā	3 372 586	6 485 788
Bruto uzskaites vērtība	4 170 799	8 002 355
Sagaidāmie kredītzaudējumi	(190 799)	(191 068)
Bilances vērtība	3 980 000	7 811 287

5. Parādi piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējie kreditori

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Parādi piegādātājiem	2 922 593	4 355 828
Saistības par darba algu	1 121 219	1 484 545
Saņemtie avansi	6 394 624	661 118
Pārējie kreditori	16	801
Kopā	10 438 452	6 502 292

6. Valdes un padomes atalgojums

	Atlīdzība	Sociālās	Kopā
		apdrošināšanas	
		obligātās iemaksas	
	2024	2024	2024
	3 mēneši	3 mēneši	3 mēneši
	EUR	EUR	EUR
Valde	68 880	16 248	85 128
Padome	20 664	4 875	25 539
Kopā	89 544	21 123	110 667

7. Ārpusbilances saistības un aktīvi**Garantijas**

2024.gada 15.martā ar AS SEB banka noslēgts garantiju līnijas līgums Nr.2024001727. Garantiju līnijas limits līguma ietvaros līdz 2025. gada 14.martam ir 5 200 000 EUR. Nodrošinājums (ķīla) netiek piemērots. 2024. gada 31.martā ir izsniegti 6 saistību dokumenti par kopējo summu 5 125 506.42 EUR.

8. Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm

Sabiedrībai ir darījumi ar citām sabiedrībām, kurās akciju turētājs ir Latvijas valsts. Lielākie darījumi ir ar VSIA "Latvijas valsts ceļi", AS "Latvijas valsts meži", LR Satiksmes ministrija, kā arī ar AS „Latvenergo”, SIA „Tet” u.c. Savstarpējie darījumi ir saistīti ar attiecīgo pušu pamatdarbībām. Darījumi ar saistītajām pusēm tiek veikti par tirgus cenām.

Ieņēmumi un izmaksas no darījumiem ar saistītajām pusēm

	2024. gada 3 mēnešu		2023. gada 3 mēnešu	
	Ieņēmumi	Izmaksas	Ieņēmumi	Izmaksas
	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	13 715 357	1 576	16 332 485	591
AS Latvijas valsts meži	335 323	6 466	100 523	100
VSIA Latvijas valsts ceļi	27 943	940	31 510	806
AS Latvenergo	-	228 398	-	-
SIA Latvijas mobilais telefons	-	4 588	-	17 852
SIA Tet	-	17 665	-	18 689

Saistīto pušu parādi

	31.03.2024.	31.03.2024.	31.12.2023	31.12.2023
	Debitoru parādi	Kreditoru saistības	Debitoru parādi	Kreditoru saistības
	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	58 723	5 906 678	308 200	18 439
AS Latvijas valsts meži	275 408	23 041	416 891	-
VSIA Latvijas valsts ceļi	2 077	-	2 239	-
AS Latvenergo	-	96 455	-	97 309
SIA Latvijas mobilais telefons	-	-	-	-
SIA Tet	-	6 959	-	-

9. Notikumi pēc pārskata perioda beigām

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 2024.gada 31.martā.

VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" valde:

Vilnis Vitkovskis
Valdes priekšsēdētājs

Juris Dupurs
Valdes loceklis

Ilze Bukulde
Valdes locekle

Pārskatu sagatavoja:
Inga Prikule
Galvenā grāmatvede

2024.gada 31.maijs