

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

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats**

**par 2018. gada 3 mēnešu periodu,**  
**kas beidzas 2018.gada 31.martā**

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

**(pārskatā iekļauti operatīvie dati)**

**Rīga, 2018**

## SATURS

<b>Informācija par Sabiedrību.....</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums.....</b>	<b>4 – 6</b>
<b>Ziņojums par vadības atbildību .....</b>	<b>7</b>
<b>Finanšu pārskats:</b>	
<b>Visaptverošo ienākumu pārskats.....</b>	<b>8</b>
<b>Finanšu stāvokļa pārskats.....</b>	<b>9 –10</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....</b>	<b>11</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats.....</b>	<b>12</b>
<b>Finanšu pārskata pielikums.....</b>	<b>13 -16</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. – Akciju 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>Raitis Nešpors</b> No 28.11.2017. (valdes priekšsēdētājs) <b>Vilnis Vitkovskis</b> No 28.11.2017. (valdes loceklis) <b>Oskars Zemītis</b> No 11.01.2013. (valdes loceklis) <b>Anastasija Udalova</b> No 26.04.2016. līdz 05.04.2018. (valdes locekle)
Padome	Ar akcionāru sapulces lēmumu 2016.gada 20.maijā ir ievēlēta padome uz pieciem gadiem sekojošā sastāvā:  <b>Uldis Reimanis</b> No 20.05.2016. (padomes priekšsēdētājs) <b>Ivars Pāže</b> No 20.05.2016. (padomes loceklis) <b>Normunds Narvaišs</b> No 20.05.2016. (padomes loceklis)
Pārskata gads	<b>01.01.2018. – 31.12.2018.</b>
Iepriekšējais pārskata gads	<b>01.01.2018. – 31.03.2018.</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 2013. gada 18. decembrī noslēgtā Deleģēšanas līguma ar Satiksmes ministriju saistību izpilde, kas paredz, ka no 2014. gada 1. janvāra Satiksmes ministrija deleģē Sabiedrībai valsts pārvaldes uzdevumu - valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu. Līgums noslēgts uz 7 gadiem līdz 2020. gada 31. decembrim.

Sākot ar 2014.gadu Sabiedrībai saimnieciskajā darbībā ir jāievēro Publisko iepirkumu likuma 3. panta pirmās daļas 7.punkta b. apakšpunkta normas t.i. vismaz 80% un vairāk no gada finanšu apgrozījuma ir valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu ieņēmumu apjoms-Deleģēšanas līguma izpildes ieņēmumi un ne vairāk kā 20% tās gada finanšu apgrozījumu veido citu pakalpojumu izpildes ieņēmumu apjoms, proti, ieņēmumi no darbiem uz pašvaldības ceļiem, no maģistrālo ielu uzturēšanas darbiem, no produkcijas – būvmateriālu realizācijas u.c.

Pastāvot šādai ieņēmumu struktūrai, pastāv finanšu risks, ka pieaugot ieņēmumu apjomam no viena klienta, tiek radīta atkarība no viena klienta, kas var atstāt ietekmi uz Sabiedrības naudas plūsmu, likviditātes un maksātspējas rādītājiem.

Sabiedrības darbību raksturo divi autoceļu uzturēšanas uzņēmumam specifiski faktori:

- pakalpojumu sniegšanas vieta visā valsts teritorijā, un no tā izrietošā nepieciešamība pēc ražošanas bāzēm tuvu darba vietai, un
- nepieciešamība uzturēt specifisku, sezonāliem darbiem izmantojamu tehniku un darbaspēku.

Sabiedrības mērķi ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas pakalpojumu sniegšana visā valsts teritorijā, saskaņā ar deleģēšanas līgumu (grozījumi likumā „Par autoceļiem”<sup>23<sup>2</sup></sup> panta otrā daļa), aktīva piedalīšanās valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos, piedāvājot kvalitatīvu pakalpojumu un konkurētspējīgu cenu, turpināt būvmateriālu ražošanu un meklēt iespējas produkcijas noieta tirgus paplašināšanai gan Latvijā, gan kaimiņvalstīs.

Sabiedrībā finanšu vadības stratēģijas mērķi ir optimālas kapitāla struktūras veidošana, efektivitātes un stabilitātes nodrošināšana, „saprātīgas” peļņas gūšana, kas atbilst Sabiedrības stratēģiskajām prioritātēm.

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2018.gada pārskata periodā ir 15,551 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir samazinājies par 2,2 %, absolūtos skaitļos par 0,341 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes - par 0,326 milj. *euro* (-11,7%) samazinājies ieņēmumu apjoms no valsts autoceļu uzturēšanas ziemā un par 0,402 milj. *euro* (-44,5%) ieņēmumu apjoms no grants, šķembu un grunts seguma uzturēšanas. Savukārt ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2018.gada plānu, ir pieaudzis par 1,259 milj. *euro* (+8,8%). Pirmkārt, to ir ietekmējis ieņēmumu apjoma palielinājums no valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas par 1,489 milj. *euro* (+11,3%). Tas skaidrojams ar 1.ceturksnī ziemas sezonas meteoroloģiskiem un darbu veikšanas tehnoloģijai atbilstošiem apstākļiem. Otrkārt, ir pieaudzis ieņēmumu apjoms no būvmateriālu realizācijas par 0,066 milj. *euro* (+61,5%). Savukārt, kopējais ieņēmumu apjoms no darbiem uz ceļiem ir samazinājies par 32,5%

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

un sasniedzis tikai 0,672 milj. *euro*. Tas skaidrojams ar Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos, kā arī nelabvēlīgiem meteoroloģiskiem apstākļiem, kuru dēļ nebija iespēja izpildīt darbus saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 13,226 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 14,141 milj. *euro*, palielinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 8,8%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir palielinājušās par 6,9%, absolūtos skaitļos 0,915 milj. *euro*, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 0,794 milj. *euro*, pieaugums par 22,1%, degvielas iepirkšanas izmaksām, novirzes apjoms 0,127 milj. *euro*, pieaugums par 11,0%. Salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, dīzeļdegvielas iepirkuma cenas ir pieaugušas par 6,8%, savukārt tehniskās sāls cena samazinājusies par 10,1%. Ārpakalpojuma-cita uzņēmuma pakalpojuma izmantošana, iepirkšanas izmaksām novirzes apjoms ir 0,060 milj. *euro*. Novirzes apjoma lielumu ir ietekmējis tas, ka procentuālā izteiksmē būtiski ir pieaudzis ieņēmumu apjoms no būvmateriālu realizācijas t.i. par 61,5%, kuru ražošanas procesā tiek izmantots cita uzņēmuma pakalpojums-dolomīta iežu uzirdināšanā, urbšanā, spridzināšanā, dabīgo iežu drupināšanā.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 94,10% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 5,9% 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 0,435 milj. *euro*. Plānoti tika zaudējumi. Salīdzinot peļņu no gada sākuma, t.i. 1.ceturksnī, ar plānoto, novirzes apjoms absolūtos skaitļos + 0,492 *euro*. Salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām, ir vērojams, ka ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 108,8%, pamatdarbības izmaksu izpilde 106,9%.

Sabiedrības aktīvu vērtība 31.03.2018. ir 61,889 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2017. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir samazinājusies par 0,8%, absolūtos skaitļos par 0,506 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes: apgrozāmo līdzekļu vērtība ir palielinājusies par 6,7%, absolūtos skaitļos par 1,065 milj. *euro*, t.sk. būtisks palielinājums ir vērojams naudas līdzekļu atlikumā par 2,735 milj. *euro* (+45,4%), savukārt ilgtermiņu aktīvu vērtība samazinājusies par 3,4%, absolūtos skaitļos par 1,571 milj. *euro*, t.sk. būtisks pamatlīdzekļu vērtības samazinājums- par 1,681 milj. *euro* (-3,7%).

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 34%. Salīdzinot ar 2017.gada pārskata periodu t.i. samazinājies. Maksājamo % seguma koeficients ir 20,63 t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla eiro ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,51 *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.

Sabiedrība pārskata periodā esošo saistību dzēšanai (līzingu saistību maksājumu pamatsumma, kredītu atmaksa) ir izlietojusi 1,212 milj. *euro*, iegādājusies ilgtermiņa kapitālieguldījumus par pašu līdzekļiem 0,059 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 1,698 milj. *euro*.

2018.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 14,533 milj. *euro* apmērā (bez PVN).

Sabiedrība pārskata periodā ir veikusi kapitālieguldījumus 0,204 milj. *euro* apmērā t.sk.

2017.gada pārejošie kapitālieguldījumi – 0,094 milj. *euro*, izmantojot pašu līdzekļus un piesaistot aizņemto kapitālu.

### Finanšu instrumentu izmantošana

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

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

### Sabiedrības turpmākā attīstība

Galvenais Sabiedrības mērķis ir kvalitatīva valsts pārvaldes uzdevuma- valsts autoceļu kompleksā ikdienas uzturēšanas pakalpojuma sniegšana, atbilstoši noslēgtajam Deleģēšanas līgumam, kā arī, lai pilnvērtīgāk un efektīvāk izmantotu Sabiedrības resursus (tehniku u.c.), arī turpmāk piedalīties tās darbības specifikai atbilstošos valsts, pašvaldību un citu pasūtītāju izsludinātajos iepirkumos

2018. gadam formulētie uzdevumi un veicamās darbība:

- izvērtēt biznesa procesus;
- veikt tehnikas parka optimizāciju, nodrošināt tehniskā parka veiktspēju- apkalpojamo autoceļu garums 74 km uz vienību;
- uzlabot nekustamā īpašuma pārvaldību un apsaimniekošanu;
- stiprināt komunikācijas politiku, veidojot un uzturot pozitīvu Sabiedrības tēlu, piedaloties aktuālos ar ceļu tīklu apsaimniekošanu un attīstību saistītos pasākumos;
- izstrādāt informācijas sistēmu stratēģiju un to ieviest;
- veicināt inovācijas;
- nodrošināt regulāru darbības rezultātu un finanšu rādītāju uzraudzību, atbilstoši Sabiedrības mērķiem- par darbības finanšu rādītājiem, par kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, par investīciju realizēšanu;
- nodrošināt pēctecību, kā arī profesionālu un lojālu darbinieku piesaisti un darbinieku kompetenču atjaunošanu un attīstību;
- veikt nepārtraukto salīdzināšanas procesu, saimnieciskā darbībā orientēties uz nozarē plānotajiem galvenajiem darbības rādītājiem, piemēram, autoceļu uzturēšanas izmaksas uz kilometru, autoceļu tīkla mobilitāte un ērtums, drošība, autoceļu lietotāju apmierinātības līmenis, sūdzību skaits, vides aizsardzība u.tml., par pamatu ņemot labākos nozares paraugus un veicot nepārtraukto salīdzināšanas procesu;
- realizēt aktivitātes, lai nodrošinātu pievienotās vērtības nodokļa (PVN) normu piemērošanu, 2013.gada 18.decembrī noslēgtajam Deleģēšanas līgumam par valsts pārvaldības uzdevumu izpildi.

Valdes priekšsēdētājs

R. Nešpors

2018.gada 16.maijs

## ZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

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

Finanšu pārskati no 8. līdz 16. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2018. gada 31. martu, tā 2018. gada 3 mēnešu rezultātiem darbības rezultātiem un naudas plūsmām.

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

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

Sabiedrības valdes vārdā,

Valdes priekšsēdētājs

Raitis Nešpors

2018.gada 16.maijs

## NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

### VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2018.GADA 3 MĒNEŠIEM

	2018 janvāris - marts EUR	2017 janvāris - marts EUR
Neto apgrozījums	15 551 207	15 892 389
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(14 140 722)	(14 102 396)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>1 410 485</b>	<b>1 789 993</b>
Administratīvās izmaksas	(1 093 540)	(981 307)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	140 469	328 846
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4)	(4 904)
<b>Peļņa no saimnieciskās darbības</b>	<b>457 410</b>	<b>1 132 628</b>
Finanšu izmaksas	(22 169)	(23 853)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>435 241</b>	<b>1 108 775</b>
Ienākuma nodokļa izmaksas	-	(248 380)
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>435 241</b>	<b>860 395</b>
<b>Visaptverošie ienākumi kopā</b>	<b>435 241</b>	<b>860 395</b>



**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2018. GADA 31. MARTĀ**

<b>A K T Ī V S</b>	<b>Pielikums</b>	<b>31.03.2018.</b>	<b>31.12.2017.</b>	<b>31.03.2017.</b>
		<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>ILGTERMIŅA AKTĪVI</b>				
<b>Nemateriālie aktīvi</b>				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		54 161	60 825	87 693
Citi nemateriālie aktīvi		292 451	306 613	302 267
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		21 783	5 100	-
<b>Nemateriālie aktīvi kopā</b>		<b>368 395</b>	<b>372 538</b>	<b>389 960</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves		19 079 088	19 276 503	19 187 115
Iekārtas un mašīnas		24 158 964	25 357 082	25 719 565
Pārējie pamatlīdzekļi		194 981	223 030	234 474
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		20 512	22 237	25 046
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		109 936	72 089	78 123
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>3</b>	<b>43 563 481</b>	<b>44 950 941</b>	<b>45 244 323</b>
Ieguldījuma īpašumi		474 628	474 713	475 209
Bioloģiskie aktīvi		365 583	365 583	228 783
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		78 773	73 133	83 560
<b>Ilgtermiņa aktīvi kopā</b>		<b>44 850 860</b>	<b>46 236 908</b>	<b>46 421 835</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
Krājumi		4 084 143	4 592 547	4 006 100
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	4	10 400	11 190	12 750
Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori	5	606 509	2 292 880	810 315
Uzņēmumu ienākuma nodokļa aktīvs		155 311	142 537	690 134
Uzkrātie ieņēmumi	6	3 428 876	5 492 367	4 435 113
Nauda un tās ekvivalenti		8 752 551	3 064 342	6 017 909
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>17 037 790</b>	<b>15 595 863</b>	<b>15 972 321</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>61 888 650</b>	<b>61 832 771</b>	<b>62 394 156</b>

**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2018. GADA 31. MARTĀ**

<b>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</b>	<b>Pielikums</b>	<b>31.03.2018. EUR</b>	<b>31.12.2017. EUR</b>	<b>31.03.2017. EUR</b>
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>				
<b>Akciju kapitāls (pamatkapitāls)</b>		35 186 323	35 186 323	35 186 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		5 437 900	2 137 977	3 552 899
Pārskata gada peļņa		435 241	3 299 923	860 395
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>41 059 464</b>	<b>40 624 223</b>	<b>39 599 617</b>
<b>KREDITORI</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	916 166	960 880	450 794
Finanšu nomas saistības	8	7 121 250	7 642 073	8 082 682
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		-	-	2 145 178
Uzkrājumi		511 915	557 031	16 885
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>8 549 331</b>	<b>9 159 984</b>	<b>10 695 539</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	196 538	217 777	325 951
Finanšu nomas saistības	8	3 400 779	3 850 660	3 021 428
Parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējie kreditori		4 069 983	3 827 113	4 041 575
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 635 367	1 297 826	1 207 037
Uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		-	-	63 073
Uzkrājumi		5 079	5 079	20 910
Uzkrātās saistības		2 972 109	2 850 109	2 915 464
Atsavinātie finanšu instrumenti		-	-	3 562
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>12 279 855</b>	<b>12 048 564</b>	<b>11 599 000</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>20 829 186</b>	<b>21 208 548</b>	<b>22 294 539</b>
<b>Pašu kapitāls un saistības kopā</b>		<b>61 888 650</b>	<b>61 832 771</b>	<b>61 894 156</b>

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2018. GADA 3 MĒNEŠIEM**

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2016.</b>	<b>35 186 323</b>	<b>1 531 582</b>	<b>2 021 318</b>	<b>38 739 223</b>
2016. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	2 021 318	(2 021 318)	-
Pārskata perioda nesadalītā peļņa	-	-	860 395	860 395
Korekcija	-	(1)	-	(1)
<b>Kopā pašu kapitāls 31.03.2017.</b>	<b>35 186 323</b>	<b>3 552 899</b>	<b>860 395</b>	<b>39 599 617</b>
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2017.</b>	<b>35 186 323</b>	<b>2 137 977</b>	<b>3 299 923</b>	<b>40 624 223</b>
2017. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu	-	3 299 923	(3 299 923)	-
2018. gada 3 mēnešu peļņa	-	-	435 241	435 241
<b>Kopā 31.03.2018.</b>	<b>35 186 323</b>	<b>5 437 900</b>	<b>435 241</b>	<b>41 059 464</b>

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2018. GADA 3 MĒNEŠIEM**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>janvāris - marts</b>	<b>janvāris - marts</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	23 278 202	23 538 000
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(16 013 928)	(17 261 528)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>7 264 274</b>	<b>6 276 472</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(23 483)	(24 743)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(12 774)	(185 307)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>7 228 017</b>	<b>6 066 422</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(329 902)	(212 532)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	2 200	(9 824)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(327 702)</b>	<b>(222 356)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(65 953)	(114 897)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(1 146 153)	(1 628 132)
Samaksātas dividendes	-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 212 106)</b>	<b>(1 743 029)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums</b>	<b>5 688 209</b>	<b>4 101 038</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>3 064 342</b>	<b>1 916 871</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>8 752 551</b>	<b>6 017 909</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 un Ministru kabineta 2013.gada 27.decembra rīkojumu Nr.684 „Par valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu deleģēšanu akciju sabiedrībai „Latvijas autoceļu uzturētājs”.

Saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma 88.panta pirmās daļas 2) punktu Sabiedrība īsteno darbību valstij stratēģiski svarīgā nozarē. Sabiedrība garantēti un nepārtraukti nodrošina valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbus visā Latvijas teritorijā.

Nerevidētais saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2018.gada 31.martā, iekļauj VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2018.gada 1.janvārī un beidzas 2018.gada 31.martā, un salīdzinošiem rādītājiem par 3 mēnešu periodu, kas beidzas 2017.gada 31.martā.

### 2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

Saīsinātais finanšu pārskats par 2018.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 2017.gada finanšu pārskatu.

Sabiedrība ir izvērtējusi jaunus un grozītos SFPS un Starptautisko finanšu pārskatu interpretācijas komitejas (SFPIK) interpretācijas, kas piemērojamas attiecībā uz pārskata periodu, kas sākas 2018.gada 1.janvārī vai vēlāk. Šiem grozījumiem nav ietekmes uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaites principiem un Sabiedrības starpperiodu saīsinātajiem finanšu pārskatiem.

Finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar sākotnējo izmaksu uzskaites principu, izņemot bioloģiskos aktīvus un atvasinātos finanšu instrumentus, kas novērtēti to patiesajā vērtībā. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes. Visaptverošo ienākumu pārskats sastādīts pēc izmaksu funkcijas

Šis saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāms kopā ar Sabiedrības 2017.gada pārskatu.

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

**3. Pamatlīdzekļi**

	Zeme	Zemes dzīles	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>								
31.03.2017.	6 098 772	5 716 770	23 682 372	96 247 981	1 755 921	28 103	78 123	133 608 042
31.12.2017.	6 078 972	5 728 466	24 571 959	97 926 765	1 795 438	30 303	72 089	136 203 992
31.03.2018.	6 078 972	5 777 162	24 569 071	97 593 774	1 784 426	30 303	109 936	135 943 644
<b>Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums</b>								
31.03.2017.	1 555 893	2 683 034	12 071 872	70 528 416	1 521 447	3 057	-	88 363 719
31.12.2017.	1 549 051	2 807 449	12 746 394	72 569 683	1 572 408	8 066	-	91 253 051
31.03.2018.	1 549 051	2 826 704	12 970 362	73 434 810	1 589 445	9 791	-	92 380 163
<b>Atlikusī vērtība</b>								
01.03.2017.	4 542 879	3 033 736	11 610 500	25 719 565	234 474	25 046	78 123	45 244 323
31.12.2017.	4 529 921	2 921 017	11 825 565	25 357 082	223 030	22 237	72 089	44 950 941
31.03.2018.	4 529 921	2 950 458	11 598 709	24 158 964	194 981	20 512	109 936	43 563 481

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 203 734 EUR apmērā, tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 2 655 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 195 847 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 1 753 EUR;
- nemateriālie aktīvi 2 655 EUR.

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi pamatlīdzekļus ar sākotnējo vērtību 549 629 EUR un bilances vērtību 241 EUR.

**Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu bilances vērtība**

Finanšu nomas ietvaros iegādāto aktīvu (iekārtu un mašīnu) bilances vērtība 2018.gada 31.martā ir 13 098 557 EUR (2017. gada 31. decembrī ir 14 589 279 EUR, 2017.gada 31.martā ir 14 260 017 EUR). Finanšu nomas ietvaros iegādātie aktīvi līdz pilnai pirkuma maksas nomaksai atrodas finanšu nomas devēja īpašumā.

**Zeme**

Pārskata periodā pamatlīdzekļu grupai "Zemes dzīles" aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 71 EUR (2017.gada 3 mēnešos 11 696 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts pārskata perioda peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

**4. Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu kustība**

	Zeme EUR	Kopā EUR
<b>Bilances vērtība 31.12.2017.</b>	<b>11 190</b>	<b>11 190</b>
Pārdots	(790)	(790)
<b>Bilances vērtība 31.03.2018.</b>	<b>10 400</b>	<b>10 400</b>

**5. Pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori**

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR	31.03.2017. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi, bruto vērtībā	608 539	2 442 631	846 916
Nākamo periodu izmaksas	317 979	178 320	299 994
Citi debitori	54 622	43 112	52 063
Avansa maksājumi	20 704	24 152	52 658
<b>Bruto uzskaites vērtība</b>	<b>1 001 844</b>	<b>2 688 215</b>	<b>1 251 631</b>
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem	(395 335)	(395 335)	(441 316)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>606 509</b>	<b>2 292 880</b>	<b>810 315</b>

**6. Uzkrātie ieņēmumi**

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR	31.03.2017. EUR
Saskaņā ar Deleģēšanas līgumu izpildītie valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas darbi	3 428 876	5 472 858	4 396 287
Citi uzkrātie ieņēmumi	-	19 509	38 826
<b>Kopā</b>	<b>3 428 876</b>	<b>5 492 367</b>	<b>4 435 113</b>

**7. Uzkrājumu kustība**

	Uzkrājumi rekultivācijai EUR	Uzkrājumi garantijas remontiem EUR	Kopā EUR
<b>Bilances vērtība 31.12.2017.</b>	<b>546 915</b>	<b>15 195</b>	<b>562 110</b>
Izmantots	(45 116)	-	(45 116)
<b>Bilances vērtība 31.03.2018.</b>	<b>501 799</b>	<b>-</b>	<b>516 994</b>

**8. Finanšu nomas saistības**

2018. gada 1. ceturksnī ar SIA "SEB līzings" tika noslēgti 10 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Vidējā svērtā procentu likme uz 31.03.2018. ir 0.65%

**9. 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 „Lattelekom” u.c. Savstarpējie darījumi ir saistīti ar attiecīgo pušu pamatdarbībām.

**Saistīto pušu parādi**

	31.03.2018.		31.12.2017.		31.03.2017.	
	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds	Debitora parāds	Kreditora parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	55 187	-	1 363 777	-	81 824	3 983
AS Latvijas valsts meži	10 070	-	83 209	-	16 273	441
VAS Latvijas valsts ceļi	9 828	-	8 123	-	85 560	-
SIA Lattelecom	-	4 556	-	1 845	-	2 270

**10. Notikumi pēc pārskata perioda beigām**

2018.gada 5.aprīlī darbu valdē beidza Anastasija Udalova. Valde turpina darbu trīs cilvēku sastāvā. 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 2018.gada 31.martā.