

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

**Nerevidēts starpperiodu saīsinātais finanšu pārskats**

**par 2020. gada 9 mēnešu periodu,  
kas beidzas 2020.gada 30.septembrī**

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

**(pārskatā iekļauti operatīvie dati)**

**Rīga, 2020**

## 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 -18</b>

## VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<b>VAS „Latvijas autoceļu uzturētājs”</b> (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014.–AS „Latvijas autoceļu uzturētājs”)
Sabiedrības juridiskais statuss	<b>Valsts akciju sabiedrība</b> (līdz ierakstam par firmas maiņu LR UR komercreģistrā 11.02.2014. – Akciju sabiedrība)
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>Oskars Zemītis</b> No 11.01.2013. (valdes loceklis) <b>Rīta Kubarko</b> No 08.09.2020. (valdes loceklis) <b>Raitis Nešpors</b> No 28.11.2017. līdz 07.09.2020.(valdes priekšsēdētājs)
Padome	Ar akcionāru sapulces lēmumu 2016.gada 20.maijā ir ievēlēta padome uz pieciem gadiem sekojošā sastāvā:  <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	
Pārskata periods	<b>01.01.2020. – 31.12.2020.</b> <b>01.01.2020. – 30.09.2020.</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.

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 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 vispārējais stratēģiskais mērķis ir valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošana un veikšana uz valsts autoceļiem saskaņā ar Ministru kabineta 2010.gada 9.marta noteikumu Nr.224 „Noteikumi par valsts un pašvaldības autoceļu ikdienas uzturēšanas prasībām un to izpildes kontroli”, Ministru kabineta 2013.gada 17.decembra noteikumu Nr.1528 „Valsts akciju sabiedrības „Latvijas autoceļu uzturētājs” sniegto publisko pakalpojumu saraksts un to cenu noteikšanas metodika”, 2013.gada 18.decembra Deleģēšanas līgumu un 2014.gada 19.februāra līguma „Par sadarbību valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu realizācijā” prasībām.

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

Sākot ar 2018.gada 1.janvāri, Sabiedrības saimnieciskās darbības finanšu rezultāti ir sagatavoti atbilstoši 21.05.2018. veiktajiem grozījumiem Deleģēšanas līgumā Nr. SM 2013/59, kas nosaka, ka valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu vienību cenas par deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildi nosakāmas, piemērojot Pievienotās vērtības nodokļa likuma 3.panta 8.daļu.

Sabiedrības ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums) 2020.gada pārskata periodā ir 59,842 milj. *euro*, salīdzinot ar iepriekšējā gada pārskata periodu, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības ir palielinājies par 3,7%, absolūtos skaitļos par 2,136 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes – par 3,598 milj. *euro* (+7,4%) palielinājies

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

ieņēmumu apjoms no Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanas, par 0,578 milj. *euro* (+72,9%) palielinājies ieņēmumu apjoms no citu ceļu darbu veikšanas, bet par 0,757 milj. *euro* (-27,1%) samazinājies ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas.

Savukārt, ieņēmumu apjoms no pamatdarbības (neto apgrozījums), salīdzinot ar 2020.gada plānu, ir samazinājies par 3,2%, absolūtos skaitļos par 1,974 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoma samazinājums vērojams visās pamatdarbības ieņēmumu pozīcijās, izņemot no valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu veikšanas. Būtiskākās novirzes - par 1,779 milj. *euro* (-38,2%) samazinājies ieņēmumu apjoms no uz pašvaldības autoceļiem veiktajiem darbiem, par 1,332 milj. *euro* (-64,4%) samazinājies ieņēmumu apjoms no meža ceļu darbu veikšanas un par 1,241 milj. *euro* (-47,5%) samazinājies ieņēmumu apjoms no citu ceļu darbu veikšanas. Tas skaidrojams ar Sabiedrības dalību citu pasūtītāju veiktajos iepirkumos, kā arī ar pārskata perioda 1.ceturkšņa siltajiem ziemas sezonas meteoroloģiskiem apstākļiem. Ieņēmumu apjoms no minerālmateriālu realizācijas ir samazinājies par 0,823 milj. *euro* (pārskata periodā derīgo izrakteņu atradnēs "Dārziems" un "Ceļinieki" pieprasījums pēc šķembām, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, samazinājies par 27,1%, salīdzinot ar plānotiem ieņēmumiem- par 28,8%). Sagatavojot plānu, tika ņemta vērā vēsturiskā pieredze, kā arī paredzamās līgumsummas, savukārt derīgo izrakteņu atradnē "Iecava" pārskata perioda pirmajos trīs mēnešos realizācija nenotika, bet ieņēmumi tika plānoti 0,09 milj. *euro* apjomā. Tas skaidrojams ar to, ka tika veikti sagatavošanās darbi, kas netika plānoti (kravas uzskaites iekārtas remonts, drupināšanas iekārtas remonts, karjera virskārtas atsegšanas, norakšanas un rekultivācijas darbi un spridzināšanas darbi), lai turpmākajā periodā spētu nodrošināt nepārtrauktu realizāciju). Saskaņā ar 2020.gada 28.janvāra Ministru kabineta rīkojuma Nr.36 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2018.gadu", Sabiedrība pārskata periodā (no aprīļa līdz augustam) veica selektīvās vienkārtas virsmas apstrādes darbus, kā arī atsevišķās vietās nomaļu uzpildīšanas darbus dividendes ietvaros. Pārskata periodā vienkārtas apstrādes darbi tika veikti 61 objektā 3,010 milj. *euro* apmērā, atjaunojot kopumā 144,936 km.

Pamatdarbības izmaksas pārskata periodā tika plānotas 51,904 milj. *euro* apmērā. Pārskata periodā pamatdarbības izmaksas ir 50,938 milj. *euro*, samazinoties ieņēmumu apjomam no pamatdarbības par 3,2%, izmaksas no pamatdarbības kopā ir samazinājušās par 1,9%, absolūtos skaitļos 0,966 milj. *euro*, kas atstāj ietekmi uz Sabiedrības pārskata perioda peļņu.

Tā kā pārskata periodā tika veikti selektīvās vienkārtas virsmas apstrādes darbi dividendes ietvaros, kuru izpildei nepieciešama bitumena emulsija, kuras Sabiedrības vidējā iepirkšanas cena pārskata periodā, salīdzinot ar 2019. gada attiecīgo periodu pieauga par 10,5%, absolūtos skaitļos 42,00 *euro/t*, tad izejvielu un pamatmateriālu iepirkšanas izmaksu novirze, salīdzinot ar plānoto ir 0,12% - nebūtiska, lai gan, neto apgrozījums ir 97% no plānotā, Būtiskākā izmaksu apjoma novirze ir degvielas izmaksās- novirzes apjoms 0,825 mij. *euro*, samazinājums par 14,3%- salīdzinājumā ar budžeta plānošanas periodu (2019.gada oktobris) Sabiedrības iepirktais dīzeļdegvielas cenas pārskata periodā samazinājušās par 11,2%, absolūtos skaitļos par 0,10 *euro/l*, bet benzīna cenas samazinājušies par 8,0%, absolūtos skaitļos par 0,08 *euro/l*.

Ražošanas telpu apkures, apgaismošanas u.tml. izmaksas samazinājušās par 20,4%, absolūtos skaitļos 0,322 milj. *euro* (t.sk. interjera projektu izmaksas). Pārskata periodā tika plānots veikt dažādus interjera projektus 0,404 milj. *euro* apmērā, taču, faktiski projekti realizēti 0,1 milj. *euro* apmērā. Novirze skaidrojama, pirmkārt, saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem vai uzsāktajām iepirkuma procedūrām, interjera projektu (0,120 milj. *euro*) izpilde pārceļta uz 4. ceturksni (darbnieku telpu interjera projekts Durbē (plānotā summa 15 000 *euro*), laboratorijas telpu interjera projekti objektos "Dārziems" Gaujienas pag., Apes nov. (plānotā summa 12 900 *euro*) u.c.), otrkārt, izvērtējot kapitālieguldījuma lielumu, 3 projektu izmaksas (0,05 milj. *euro*) tika kapitalizētas, t.sk. administrācijas ēkas interjera projekti un jumta seguma atjaunošana (40 185 *euro*), treškārt, tika pieņemts lēmums 7 interjera projektus (0,083 milj. *euro*) nerealizēt, bet 1 interjera projektu 0,024 milj. *euro* apmērā iekļaut VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" kapitālieguldījumu un modernizācijas budžetā 2021. gadam. Savukārt, ražošanas pamatlīdzekļu remonta un ekspluatācijas izmaksas ir samazinājušās par 6,5%, absolūtos skaitļos par 0,271 milj. *euro*, ietekme, ieņēmumu apjoma samazinājumam no darbiem uz ceļiem par 47,3% un tehnikas noslodzei, tādējādi samazinājās nepieciešamība pēc tehnikas remonta un papildus ekspluatācijas.

Par 3,9% ir samazinājušās administrācijas izmaksas, salīdzinot ar pārskata perioda plānotajām. Būtiskākās izmaksu apjoma novirzes ir komandējuma un darba braucienu izmaksās par 88,4%, absolūtos skaitļos 0,076 milj. *euro*. Rīkotāji atcēla kongresu "Via Nordica 2020" (Malmö, Zviedrija), uz kuru bija paredzēts doties 20 darbiniekiem. Savukārt, kongress "Inntertraffic Amsterdam 2020" (Amsterdam, Nīderlande), uz kuru bija

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

paredzēts doties 32 darbiniekiem, tika pārcelts uz 2021.gadu. 3.ceturksnī netika realizēti arī mehānikas inženieru komandējumi uz tehnikas ražotāju rūpnīcām. Kā arī apmācību izmaksās par 66,5%, absolūtos skaitļos 0,070 milj. *euro*.

Pārskata periodā ieņēmumu struktūra no pamatdarbības (finanšu apgrozījuma) ir sekojoša: 87,7% ir ieņēmumu apjoms no SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu izpildes un 12,3% 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 4,938 milj. *euro*. Salīdzinot peļņu ar plānoto, novirzes apjoms absolūtos skaitļos – 0,242 milj. *euro*. Ieņēmumu apjoma no pamatdarbības (neto apgrozījums) izpilde ir 97%, pamatdarbības izmaksu izpilde 98%, salīdzinot pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultātus ar plānotajām pozīcijām.

Sabiedrības aktīvu vērtība 30.09.2020. ir 70,370 milj. *euro*. Salīdzinot ar 2019. gada pārskata periodu, aktīvu vērtība ir palielinājusies par 1,7%, absolūtos skaitļos par 1,144 milj. *euro*. Būtiskākās novirzes: ilgtermiņu aktīvu vērtība palielinājusies par 5,7%, absolūtos skaitļos par 2,798 milj. *euro*, t.sk. būtisks pamatlīdzekļu vērtības palielinājums- par 3,001 milj. *euro* (+6,26%). Apgrozāmo līdzekļu kopsumma samazinājusies- būtisks samazinājums ir naudas un tās ekvivalentu atlikumā par 2,785 milj. *euro* (-41,0%), bet palielinājušies krājumu atlikums par 1,514 milj. *euro* (26,7%).

Sabiedrības kapitāla struktūra pārskata periodā ir sabalansēta, aizņemtā kapitāla īpatsvars ir 33%. Salīdzinot ar 2019.gada pārskata periodu pieaudzis par 2 procentpunktiem Maksājamo % seguma koeficients ir 41,5% t.i. Sabiedrības spēja ar iegūto peļņu segt % maksājumus, neskarot pašu kapitālu. Sabiedrībā uz katru ieguldīto pašu kapitāla *euro* ir piesaistīts ārējais kapitāls 0,50 *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 3,209 milj. *euro*. Ilgtermiņa kapitālieguldījumu amortizācijas un nolietojuma izmaksas pārskata periodā ir 5,823 milj. *euro*.

Sabiedrība veikusi kapitālieguldījumus 4,114 milj. *euro* apmērā t.sk. 2019.gada budžetā iekļautie kapitālieguldījumi 3,196 milj. *euro*, izmantojot pašu līdzekļus 2,890 milj. *euro* apmērā un piesaistot aizņemto kapitālu 1,224 milj. *euro*.

2020.gada pārskata periodā Sabiedrība ir sekmīgi izpildījusi SM deleģēto valsts pārvaldes uzdevumu, saskaņā ar likuma „Par autoceļiem” 7. panta trešo prim daļu - valsts autoceļu komplekso ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu 52,465 milj. *euro* apmērā.

### Finanšu instrumentu izmantošana

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

### Sabiedrības turpmākā attīstība

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

Sabiedrības darbību un attīstību nākamajos gados ietekmēs Deklarācijā par Artūra Krišjāņa Kariņa vadītā Ministru kabineta iecerēto darbību dotais uzdevums rīcības jomā “Gudra transporta politika” t.i. tiks izvērtēta

## VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības darba kvalitāte un iespēja no 2021.gada atvērt tirgu citiem pakalpojuma sniedzējiem, nosakot autoceļu uzturēšanas standartu vasaras un ziemas sezonai. Tāpēc, kā svarīgāko mērķi valde ir izvirzījusi Sabiedrības darbības efektivitātes celšanu t.sk. iekšējo biznesa procesu efektivitātes celšanu, tā lai Sabiedrības biznesa procesi būtu maksimāli koncentrēti uz Sabiedrības stratēģiskā mērķa sasniegšanu- kļūt par stratēģisko valsts autoceļu infrastruktūras uzturēšanas uzņēmumu.

Lai sasniegtu mērķi, Sabiedrībā formulēti galvenie uzdevumi 2020.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;
- personāla vadības politikas pārraudzība un analīze;
- vienota autoparka pārvaldības modeļa ieviešana;
- regulāra ceļu lietotāju informēšana par valsts autoceļu kompleksās ikdienas uzturēšanas darbu plānošanu un veikšanu, izmantojot dažādus komunikācijas kanālus un instrumentus;
- zaļā publiskā iepirkuma prasību (ZPI) piemērošanas nodrošināšana normatīvajos aktos noteiktajām obligātajām iepirkumu grupām, kā arī transportlīdzekļiem un pārējiem enerģiju patērējošajiem ražojumiem;
- inovāciju veicināšana;
- iespējamo LAU darbības modeļu izvērtēšana pēc Deleģēšanas līguma beigām.

Valdes priekšsēdētājs

V. Vitkovskis

2020.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 18. lappusei ir sagatavoti, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli uz 2020.gada 30.septembri, tā 2020.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

2020.gada 30.novembris



## NEREVIDĒTAIS SAĪSINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

### VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS PAR 2020.GADA 9 MĒNEŠIEM

	Pielikums	2020 9 mēneši EUR	2019 9 mēneši EUR
Neto apgrozījums	3	59 841 984	57 705 730
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	4	(50 938 295)	(48 836 011)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>8 903 689</b>	<b>8 869 719</b>
Administratīvās izmaksas	5	(4 475 974)	(4 044 914)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	667 387	575 394
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(31 158)	(20 468)
<b>Peļņa no saimnieciskās darbības</b>		<b>5 063 944</b>	<b>5 379 731</b>
Finanšu ieņēmumi		1 148	-
Finanšu izmaksas	7	(122 083)	(71 931)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		(5 264)	-
<b>Pārskata perioda peļņa</b>		<b>4 937 745</b>	<b>5 307 800</b>
<b>Visaptverošie ienākumi kopā</b>		<b>4 937 745</b>	<b>5 307 800</b>

**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2020. GADA 30. SEPTEMBRIS**

<b>A K T Ī V S</b>	<b>Pielikums</b>	<b>30.09.2020. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>	<b>30.09.2019. EUR</b>
<b>ILGTERMIŅA AKTĪVI</b>				
<b>Nemateriālie aktīvi</b>				
Licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		38 220	30 608	34 547
Citi nemateriālie aktīvi		343 018	338 390	321 855
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		46 998	40 149	45 855
<b>Nemateriālie aktīvi kopā</b>		<b>428 236</b>	<b>409 147</b>	<b>402 257</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>				
Zemes gabali, ēkas un būves		19 701 856	19 807 252	19 839 156
Iekārtas un mašīnas		30 733 896	31 595 071	27 750 594
Pārējie pamatlīdzekļi		195 798	191 556	169 392
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		46 919	50 191	10 164
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		238 267	145 464	146 111
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	8	<b>50 916 736</b>	<b>51 789 534</b>	<b>47 915 417</b>
Ieguldījuma īpašumi		341 012	341 586	429 729
Bioloģiskie aktīvi		335 383	335 383	358 183
Citi ilgtermiņa ieguldījumi		35 359	72 249	153 529
<b>Ilgtermiņa aktīvi kopā</b>		<b>52 056 726</b>	<b>52 947 899</b>	<b>49 259 115</b>
<b>APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>				
Krājumi		7 186 214	6 866 892	5 672 375
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	9	29 011	99 607	83 954
Parādi no līgumiem ar klientiem		6 245 975	5 087 008	6 797 273
Citi debitori		836 905	291 019	613 190
Nauda un tās ekvivalenti		4 014 769	4 847 458	6 799 456
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>18 312 874</b>	<b>17 191 984</b>	<b>19 966 248</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>70 369 600</b>	<b>70 139 883</b>	<b>69 225 363</b>

**FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS 2020. GADA 30. SEPTEMBRIS**

<b>PAŠU KAPITĀLS UN SAISTĪBAS</b>	<b>Pielikums</b>	<b>30.09.2020. EUR</b>	<b>31.12.2019. EUR</b>	<b>30.09.2019. EUR</b>
<b>PAŠU KAPITĀLS</b>				
<b>Akciju kapitāls (pamatkapitāls)</b>		35 202 323	35 202 323	35 202 323
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	11	6 669 463	7 371 252	7 371 252
Pārskata gada peļņa		4 937 745	2 512 325	5 307 800
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>46 809 531</b>	<b>45 085 900</b>	<b>47 881 375</b>
<b>KREDITORI</b>				
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	12	949 878	1 168 446	1 233 333
Nomas saistības	13	9 967 700	11 381 893	8 566 067
Uzkrājumi	10	769 989	858 284	767 172
Uzkrātās saistības		88 199	108 084	154 261
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>11 775 766</b>	<b>13 516 707</b>	<b>10 720 833</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	12	286 870	286 870	290 286
Nomas saistības	13	3 403 785	3 465 131	3 191 685
Parādi piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējie kreditori		4 305 751	3 399 044	3 615 865
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		1 137 201	1 163 130	1 007 037
Uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības		-	431	-
Uzkrājumi	10	41 754	556 425	107 703
Uzkrātās saistības		2 608 942	2 666 245	2 410 579
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>11 784 303</b>	<b>11 537 276</b>	<b>10 623 155</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>23 560 069</b>	<b>25 053 983</b>	<b>21 343 988</b>
<b>Pašu kapitāls un saistības kopā</b>		<b>70 369 600</b>	<b>70 139 883</b>	<b>69 225 363</b>

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2020. GADA 9 MĒNEŠIEM**

	Pielikums	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā pašu kapitāls
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2018.</b>		<b>35 186 323</b>	<b>3 589 943</b>	<b>3 781 309</b>	<b>42 557 575</b>
2018. gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu peļņu		-	3 781 309	(3 781 309)	-
Pamatkapitāla palielināšana		16 000	-	-	16 000
2019. gada 9 mēnešu peļņa		-	-	5 307 800	5 307 800
<b>Kopā pašu kapitāls 30.06.2019.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>7 371 252</b>	<b>5 307 800</b>	<b>47 881 375</b>
<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)	11	-	(3 214 113)	-	(3 214 113)
2020. gada 9 mēnešu peļņa		-	-	4 937 745	4 937 745
<b>Kopā 30.09.2020.</b>		<b>35 202 323</b>	<b>6 669 463</b>	<b>4 937 745</b>	<b>46 809 531</b>

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2020. GADA 9 MĒNEŠIEM**

	<b>2020</b>	<b>2019</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	56 848 944	59 639 358
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, par pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(51 594 489)	(51 604 426)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>5 254 455</b>	<b>8 034 932</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(124 542)	(74 540)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(210 359)	-
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>4 919 554</b>	<b>7 960 392</b>
<b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 682 255)	(3 242 439)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	139 390	65 490
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(2 542 865)</b>	<b>(3 176 949)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
Saņemtie aizņēmumi	-	230 438
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(218 568)	(193 367)
Izdevumi par nomu	(2 990 810)	(3 544 969)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(3 209 378)</b>	<b>(3 507 898)</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu neto (samazinājums)/ pieaugums</b>	<b>(832 689)</b>	<b>1 275 545</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>4 847 458</b>	<b>5 523 911</b>
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>4 014 769</b>	<b>6 799 456</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 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī, sniedz VAS "Latvijas autoceļu uzturētājs" finanšu informāciju par periodu, kas sākas 2020.gada 1.janvārī un beidzas 2020.gada 30.septembrī, un salīdzinošiem rādītājiem par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2019.gada 30.septembrī.

### 2. Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas principi

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

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

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

Šis saīsinātais starpperiodu finanšu pārskats nesatur visu informāciju un atšifrējumus, kas tiek iekļauti gada pārskatā, tāpēc lasāms kopā ar Sabiedrības 2019.gada pārskatu.

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

**3. Neto apgrozījums**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Deleģēšanas līguma izpildes par valsts autoceļu ikdienas uzturēšanu ieņēmumi	52 465 338	48 867 626
Uz pašvaldību autoceļiem veikto darbu ieņēmumi	2 879 952	3 397 540
Minerālmateriālu pārdošanas ieņēmumi	2 036 225	2 793 502
Citi ceļu darbu ieņēmumi	1 369 867	792 191
Meža ceļu darbu ieņēmumi	737 612	1 240 223
Tranzīta ielu uzturēšanas ieņēmumi	179 575	377 210
Materiālu realizācijas ieņēmumi	91 290	137 135
Citi ieņēmumi	82 125	100 303
<b>Kopā</b>	<b>59 841 984</b>	<b>57 705 730</b>

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Materiālu izmaksas	18 128 506	17 815 277
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	15 418 309	14 067 432
Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija, nolietojums	5 541 671	4 950 041
Transporta izmaksas	4 077 196	4 589 456
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 662 176	3 338 287
Ēku un būvju uzturēšanas izmaksas	1 252 109	1 331 278
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	460 651	491 979
Apdrošināšanas izmaksas	440 612	404 946
Saņemto pakalpojumu izmaksas	449 118	400 048
Citas izmaksas	1 507 947	1 447 267
<b>Kopā</b>	<b>50 938 295</b>	<b>48 836 011</b>

**5. Administratīvās izmaksas**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>9 mēneši</b>	<b>9 mēneši</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Darba alga un tai pielīdzinātās izmaksas	2 634 129	2 276 151
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	630 730	546 389
Ilgtermiņa ieguldījumu amortizācija, nolietojums	281 237	248 985
Informācijas tehnoloģisko sistēmu uzturēšanas izmaksas	153 608	103 111
Transporta izmaksas	127 200	159 386
Neatskaitāmais pievienotās vērtības nodoklis	111 597	96 050
Sakaru izmaksas	78 320	82 125
Apmācību izmaksas	35 247	42 141
Personāla ilgtspējas un reprezentācijas izmaksas	83 347	106 715
Reklāmas izmaksas	24 235	24 988
Veselības un dzīvības apdrošināšanas izmaksas	18 389	15 061
Komandējumu un darba braucienu izmaksas	9 990	93 240
Citas izmaksas	287 945	250 572
<b>Kopā</b>	<b>4 475 974</b>	<b>4 044 914</b>

**6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	2020 9 mēneši EUR	2019 9 mēneši EUR
Nekustamā īpašuma nomas ieņēmumi	274 586	269 849
Pamatlīdzekļu realizācijas ieņēmumi, neto	141 592	40 011
Apdrošināšanas atlīdzības ieņēmumi	23 296	13 564
Citi ieņēmumi	227 913	251 970
<b>Kopā</b>	<b>667 387</b>	<b>575 394</b>

**7. Finanšu izmaksas**

	2020 9 mēneši EUR	2019 9 mēneši EUR
Nomas procentu izmaksas	111 634	61 826
Bankas aizņēmumu procentu izmaksas	10 448	10 055
Zaudējumi no valūtas svārstībām	1	50
<b>Kopā</b>	<b>122 083</b>	<b>71 931</b>

**8. 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>								
30.09.2019.	6 168 831	5 147 551	26 844 593	107 017 051	1 790 590	30 303	146 111	147 145 030
31.12.2019.	6 170 323	5 147 551	27 099 121	111 452 596	1 735 729	72 090	145 464	151 822 874
30.09.2020.	6 146 548	5 226 853	27 835 679	113 503 346	1 796 837	82 832	238 267	154 830 362
<b>Uzkrātais nolietojums un vērtības samazinājums</b>								
30.09.2019.	1 530 188	2 597 834	14 193 797	79 266 457	1 621 198	20 139	-	99 229 613
31.12.2019.	1 547 322	2 632 894	14 429 527	79 857 525	1 544 173	21 899	-	100 033 340
30.09.2020.	1 563 269	2 816 077	15 127 878	82 769 450	1 601 039	35 913	-	103 913 626
<b>Atlikusī vērtība</b>								
<b>30.09.2019.</b>	<b>4 638 643</b>	<b>2 549 717</b>	<b>12 650 796</b>	<b>27 750 594</b>	<b>169 392</b>	<b>10 164</b>	<b>146 111</b>	<b>47 915 417</b>
<b>31.12.2019.</b>	<b>4 623 001</b>	<b>2 514 657</b>	<b>12 669 594</b>	<b>31 595 071</b>	<b>191 556</b>	<b>50 191</b>	<b>145 464</b>	<b>51 789 534</b>
<b>30.09.2020.</b>	<b>4 583 279</b>	<b>2 410 776</b>	<b>12 707 801</b>	<b>30 733 896</b>	<b>195 798</b>	<b>46 919</b>	<b>238 267</b>	<b>50 916 736</b>

Pārskata periodā Sabiedrība veikusi ieguldījumus ilgtermiņa aktīvos 4 918 924 EUR apmērā (tai skaitā neatskaitāmā PVN daļa), tai skaitā:

- pamatlīdzekļu grupā zemes 15 300 EUR
- pamatlīdzekļu grupā ēkas un būves 880 849 EUR;



## 8. Pamatlīdzekļi (turpinājums)

- pamatlīdzekļu grupā tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas 3 863 526 EUR;
- pamatlīdzekļu grupā pārējie pamatlīdzekļi 74 803 EUR;
- nemateriālie aktīvi 73 704 EUR;
- ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos 10 742 EUR;

Sabiedrība pārskata periodā ir atsavinājusi ilgtermiņa ieguldījumus ar sākotnējo vērtību 2 351 630 EUR un bilances vērtību 547 EUR.

### Zeme

Pārskata periodā zemes dzīlēm ar derīgo izrakteņu iegulām aprēķināts nolietojums pēc ražošanas vienību metodes 128 927 EUR (2019.gadā 141 325 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2020.gada peļņas vai zaudējuma pārskata postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas".

### Derīgo izrakteņu atradņu segkārtas noņemšanas izmaksas

2020.gadā kā ilgtermiņa aktīvs grupā "Zemes dzīles" atzītas segkārtas noņemšanas izmaksas 79 302 EUR (2019.gadā 94 209 EUR) un aprēķināts nolietojums 2020.gadā 54 257 EUR (2019.gadā 72 836 EUR). Aprēķinātais nolietojums atzīts 2020.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 31.12.2019.</b>	<b>14 800</b>	<b>57 476</b>	<b>27 331</b>	<b>99 607</b>
Pārdots	(10 900)	(33 726)	(25 970)	(59 696)
<b>Bilances vērtība 30.09.2020.</b>	<b>3 900</b>	<b>23 750</b>	<b>1 361</b>	<b>29 011</b>

## 10. Uzkrājumu kustība

	Uzkrājumi rekultivācijai EUR	Uzkrājumi garantijas remontiem EUR	Uzkrājumi prēmijām EUR	Uzkrājumi citi EUR	Kopā EUR
<b>Bilances vērtība 31.12.2019.</b>	<b>844 139</b>	<b>40 807</b>	<b>420 000</b>	<b>109 763</b>	<b>1 414 709</b>
Izmantots	(74 150)	(40 807)	(408 015)	(79 994)	(602 966)
<b>Bilances vērtība 30.09.2020.</b>	<b>769 989</b>	<b>-</b>	<b>11 985</b>	<b>29 769</b>	<b>811 743</b>

## 11. Maksa par valsts kapitāla izmantošanu

Lēmums par 2018.gada peļņas sadali tika pieņemts 2020.gadā. Pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 28.pantu, 94.panta pirmās daļas 2.punktu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.806 "Kārtība kādā valsts kapitālsabiedrība un publiski privātās kapitālsabiedrības, kurās valsts ir dalībnieks (akcionārs), prognozē un nosaka dividendēs izmaksājamo peļņas daļu un veic maksājumus valsts budžetā par valsts kapitāla izmantošanu" 15.punktu, un pamatojoties uz Ministru kabineta 2020.gada 28.janvāra rīkojumu Nr.36 "Par valstij dividendēs izmaksājamo valsts akciju sabiedrības "Latvijas autoceļu uzturētājs" peļņas daļu par 2018.gadu", dividendēs izmaksājamā Sabiedrības 2018.gada tīrās peļņa daļa - 85% jeb 3 214 113 EUR apmērā (ietver uzņēmuma ienākuma nodokli) tiek novirzīta deleģētā valsts pārvaldes uzdevuma īstenošanai -valsts autoceļu uzturēšanas darbiem 2020.gadā.

**12. 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. 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. 2020.gada 30.septembrī overdrafts nav izmantots.

**13. Nomas saistības**

2020. gada 9. mēnešos ar SIA "OP Finance" tika noslēgti 6 saistību līgumi par ceļu uzturēšanas tehnikas iegādi. Noslēgtu līgumu vidējā svērtā procentu likme uz 30.09.2020. ir 2.15%.

**14. 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**

	30.09.2020.		31.12.2019.		30.09.2019.	
	Debitora	Kreditora	Debitora	Kreditora	Debitora	Kreditora
	parāds	parāds	parāds	parāds	parāds	parāds
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
LR Satiksmes ministrija	136 708	16 798	84 124	13 741	183 189	5 018
AS Latvijas valsts meži	215 343	425	54 355	-	230 117	-
VAS Latvijas valsts ceļi	9 746	261	9 959	-	6 618	-
SIA Tet	-	6 648	-	4 263	-	3 802

**15. Notikumi pēc pārskata perioda beigām**

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

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos starpperiodu saīsinātos finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzas 2020.gada 30.septembrī.

Finanšu pārskatu sagatavotājs:

Inga Prikule  
Galvenā grāmatvede