

Valsts akciju sabiedrības LATVIJAS VALSTS CEĻI

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

2016.gada 1.janvāris -30.jūnijs

(pārskatā iekļauti operatīvie dati)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	7
Bilance.....	8
Naudas plūsmas pārskats.....	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	11
Finanšu pārskata pielikums.....	12

Vispārīga informācija par sabiedrību

Uzņēmuma nosaukums	VAS „Latvijas Valsts ceļi”
Uzņēmuma juridiskais statuss	Valsts akciju sabiedrība
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Uzņēmumu reģistrā	40003344207, Rīga, 28.05.1997.
Reģistrācijas Nr., vieta un datums Komercreģistrā	40003344207, Rīga, 26.10.2004.
Juridiskā adrese	Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Pasta un biroja adrese	Gogoļa iela 3, Rīga, LV-1050
Sabiedrības darbības veidi	Valsts autoceļu tīkla pārvaldīšana, valsts autoceļu tīkla finansējuma administrēšana, grāmatvedības kārtošana un organizācija, iepirkuma valsts vajadzībām organizēšana
Institūcija, kuras pārziņā atrodas sabiedrība	LR Satiksmes ministrija
Valde	Jānis Lange valdes priekšsēdētājs no 2013.gada 27.jūlija Edgars Strods valdes loceklis no 2013.gada 27.jūlija Mārtiņš Lazdovskis valdes loceklis no 2015.gada 20.jūlija
Pārskata periods	2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 30.jūnijs
Grāmatvedības daļas vadītāja	Lāsma Vītiņa

Vadības ziņojums

Darbības veids

Valsts akciju sabiedrība „Latvijas Valsts ceļi” (turpmāk – LVC) reģistrēta Komercreģistrā 2004.gada 26.oktobrī ar vienotās reģistrācijas numuru 40003344207; reģistrācijas apliecība Nr.C45867 izsniegta 2004.gada 26.oktobrī. Juridiskā adrese: Gogoļa iela 3, Rīga, LV – 1050. Uzņēmums pēc savas būtības ir komercsabiedrība, kas darbojas saskaņā ar Komerclikumu.

Iestādes pārvalde

LVC vadību no 2016. gada 1. janvāra līdz 2016. gada 30.jūnijam īstenoja valde sekojošā sastāvā: valdes priekšsēdētājs Jānis Lange, valdes locekļi Edgars Strods un Mārtiņš Lazdovskis.

Īss darbības apraksts

2016.gadā LVC ir veikusi 20 065 km valsts autoceļu pārvaldīšanu, valsts autoceļu tīkla finansējuma administrēšanu un ar to saistīto darba programmu vadību un izpildes kontroli, iepirkuma organizēšanu valsts vajadzībām, valsts autoceļu būvniecības programmu vadību un būvniecības uzraudzību, Eiropas Savienības kohēzijas un reģionālās attīstības fondu līdzfinansēto projektu vadību un būvniecības uzraudzību, ceļu satiksmes organizācijas uzraudzību, kā arī pašvaldību, komersantu un māju ceļu būvniecības, rekonstrukcijas, ikdienas uzturēšanas un periodiskās uzturēšanas pārraudzību saskaņā ar Satiksmes ministrijas (turpmāk – SM) un LVC 2013. gada 16. decembrī noslēgto Deleģēšanas līgumu Nr. SM 2013/-57.

Īpaša uzmanība ir pievērsta būvdarbu iepirkumu plānošanai, savlaicīgai iepirkumu izsludināšanai, kā arī savlaicīgas uzticamas informācijas nodrošināšanai par plānotajiem pasūtījumiem, kas ļautu pretendentiem savlaicīgi saplānot nepieciešamos resursus un nodrošināt nepieciešamo kompetenci pasūtījumu izpildē. Rezultātā no gadam plānotajiem būvdarbu iepirkumiem 35 % izpildīti ir jau pirmajā ceturksnī.

Personāla resursi

Strādājošo skaits LVC 2016. gada 1. janvārī bija 334 darbinieki. Atskaites periodā darba tiesiskās attiecības izbeigtas ar divdesmit trīs darbiniekiem un nodibinātas ar astoņiem. Ar septiņpadsmit darbiniekiem darba līgums izbeigts saskaņā ar Darba likuma 100. pantu – darbinieka uzteikums, ar trijiem darbiniekiem darba līgums izbeigts saskaņā ar Darba likuma 101. panta 1. daļas 9. punktu – darba devēja uzteikums, ar trijiem darbiniekiem darba attiecības izbeigtas darbinieku nāves dēļ. 2016. gada 1.jūlijā strādājošo skaits LVC bija 319 darbinieki.

Personāla attīstība

2016. gada 1. pusgadā realizētā apmācība.

Ceļu, tiltu būvinženieri, satiksmes organizācijas inženieri un būvniecības projektu vadītāji piedalījušies ārējosursos par sekojošām tēmām: Projektu vadīšana; Tiltu ekspluatācija un regulārās pārbaudes; Ģeosintētiskie materiāli, to pielietojums Latvijā; Road Doctor 3 advanced training course; Būvprojekts, tā izstrāde un vadība; Ceļu un būvprojektu praktiskā realizācija un būvuzraudzība; Nestingo ceļa segu projektēšana; Ielu, ceļu un tiltu būvuzraudzība un būvprojekta vadība atbilstoši būvniecības aktuālajam regulējumam. Organizēti iekšējie semināri: Projektu kvalitātes uzlabošana; pieci informatīvi semināri LVC nodaļu darbiniekiem un pašvaldību pārstāvjiem par aktualitātēm un darbību Rīgas, Latgales,

Zemgales, Vidzemes, Kurzemes plānošanas reģionu ietvaros; piesaistot lektoru, organizēts iekšējais mācību kurss satiksmes organizācijas speciālistiem par ceļa darbu vietu aprīkošanu; informatīvs seminārs nodaļu projektu vadītājiem.

Organizēti ārējie semināri un konferences nozarei: Autoceļu kompetences centra organizētā konference „Pētījumi transportbūvju nozarē 2015.-2016.” – gan LVC darbiniekiem, gan nozares speciālistiem, RTU mācībspēkiem, pētniekiem un profesionālo biedrību un asociāciju darbiniekiem; Būvniecības pārvaldes organizētais seminārs autoceļu nozares būvdarbu vadītājiem un būvuzraudzības speciālistiem.

Juristi, iepirkumu speciālisti, grāmatveži, auditori, lietveži un personāla speciālisti apmeklējuši dažādas mācības par aktualitātēm profesionālajā jomā un izmaiņām normatīvajos aktos: Publiskais iepirkums iesācējiem; Jaunie nosacījumi publiskas personas mantas atsavināšanai; Būvniecības process pēc jaunā regulējuma; Jaunumi, aktualitātes, tendences IUB un tiesu praksē; Būvniecības pasūtītājs; Uzņēmuma gada pārskata sastādīšanas aktualitātes; Administratīvie pārkāpumi publisko iepirkumu un publiskās un privātās partnerības jomā; Izslēgšanas noteikumu piemērošana; Prakses aktualitātes publisko iepirkumu strīdos, Grozījumi Publisko iepirkumu likumā, Būvniecības regulējuma piemērošana valsts autoceļu būvniecībā; Īpašuma tiesību aizsardzība teritorijas plānošanā; Kadastra datu lietotāju konference, ES līdzfinansēto struktūrfondu projektu finanšu vadība; Konference par reputācijas pārvaldību digitālā pasaulē; Sesija par jaunumiem informatīvo tehnoloģiju jomā u.c.

Darbinieki, kuriem amatu pienākumu veikšanai nepieciešamas labas angļu valodas zināšanas turpina apgūt svešvalodu prasmes gan iekšējās grupās, gan strādājot individuāli ar pasniedzēju, gan apmeklējot kursus ārpus LVC.

Kvalitātes vadība

Atskaites periodā veikts intensīvs darbs pie iekšējo normatīvo dokumentu, tai skaitā procedūru, veidlapu, struktūrvienību nolikumu un amatu aprakstu koriģēšanas, atbilstoši reorganizētajai LVC struktūrai un jaunajam funkciju sadalījumam no 2016.gada 1.marta. Veiktas izmaiņas valsts autoceļu tīkla pārvaldīšanas, uzturēšanas un aizsardzības, autoceļu aizsargjoslu un ceļu zemes nodalījuma joslu pārvaldīšanas, satiksmes organizācijas, autoceļu būvniecības vadības, ceļu pētniecības un būvdarbu kvalitātes kontroles, kā arī LVC vadības un kvalitātes vadības procesu kārtībā.

Pārskatīta Tehniskās komisijas darba kārtība, izstrādājot jaunu Tehniskās komisijas nolikumu un dalībnieku sastāvu, kā arī izveidota Projektu vadības grupa, definējot tās uzdevumus un norīkojot dalībnieku sastāvu. Apstiprināts Būvniecības komisijas nolikums un komisijas sastāvs. Sagatavots iekšējo auditu plāns, atbilstoši LVS EN ISO 9001:2009 standartam. Veikti kvalitātes pārvaldības sistēmas iekšējie auditi, saskaņā ar apstiprināto plānu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Galvenie uzdevumi 2016. gadā - valsts autoceļu sakārtošanas programmas 2014.-2020.gadam īstenošana, valsts galveno autoceļu segumu pastiprināšanas programmas 2016.-2018. gadam īstenošana, ES KF un ERAF līdzfinansēto projektu realizācija, Autoceļu kompetences centra kompetences un resursu stiprināšana autoceļu būvniecības kvalitātes nodrošināšanai, būvinspektoru institūcijas izveidošana.

Komercdarbību ietekmējošie apstākļi, riski un problēmas

Esošo ekonomisko situāciju pavada virkne faktoru un problēmu, kas izraisa ekonomiskos un finanšu, kā arī administratīvos riskus:

- samazināts (nepietiekams) finansējums valsts autoceļu tīkla darbības līmeņa uzturēšanai un valsts autoceļu sakārtošanas programmas īstenošanai;
- būvniecības darbu sezonālitate ietekmē saimnieciskā darbības rentabilitāti pirmajā pusgadā;
- pozitīvo piemēru un pieredzes trūkums, Ministru kabinetam izskatot un lemjot par publiskās un privātās partnerības procedūras uzsākšanu autoceļu būvniecībā;
- spēja saglabāt LVC personāla kapacitāti, kvalifikāciju un kompetenci;
- nekustamo īpašumu – zemju atsavināšanas process ietekmē finanšu līdzekļu savlaicīgu apgūšanu valsts autoceļu būvniecībā;
- neprognozējamās naftas cenu izmaiņas, kas tieši ietekmē ceļu rekonstrukcijas darbu izmaksas.

Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tā saimnieciskās darbības. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu, kā arī nepieciešamības gadījumā, saņemot aizņēmumus no Valsts Kases vai komercbankām.

Kredītrisks. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem, naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Turklāt Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata novērtējumu.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz VAS “Latvijas Valsts ceļi” rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, kā arī starpperioda vadības ziņojumā ietvertā informācija ir patiesa.

Finanšu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīme Nr.	30.06.2016.	30.06.2015.
Neto apgrozījums	1	5 995 997	6 080 093
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	52 789	11 423
Materiālu izmaksas:	3	(143 401)	(195 613)
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		(143 401)	(195 613)
Personāla izmaksas:		(4 519 637)	(4 546 933)
a) atlīdzība par darbu		(3 617 632)	(3 615 683)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		(829 390)	(839 736)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	4	(72 615)	(91 514)
Vērtības samazinājuma korekcijas:		(250 223)	(289 559)
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	(250 223)	(289 559)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 078 168)	(1 066 703)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		57 357	(7 292)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	7	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		57 357	(7 292)

Finanšu pārskats

Bilance

(EUR)

AKTĪVS	Piezīme Nr.	30.06.2016.	31.12.2015.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		14 738	12 628
Nemateriālie ieguldījumi kopā		14 738	12 628
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1 773 824	1 792 940
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 905 587	2 034 497
Pamatlīdzekļi kopā		3 679 411	3 827 437
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	8	3 694 149	3 840 085
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	74 776	45 710
Avansa maksājumi par precēm		-	1 087
Krājumi kopā		74 776	46 797
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 552 727	1 212 079
Citi debitori	10	163 149	7 086
Nākamo periodu izmaksas	11	125 580	169 418
Uzkrātie ieņēmumi		-	1 882
Debitori kopā		2 841 456	1 390 465
Nauda	12	4 580	854 406
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 920 812	2 291 668
Aktīvu kopsumma		6 614 961	6 131 753

Finanšu pārskats

Bilance

(EUR)

PASĪVS	Piezīme Nr.	30.06.2016.	31.12.2015.
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	4 155 649	4 155 649
Peļņa vai zaudējumi			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		27 788	22 009
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		57 357	57 793
Peļņa vai zaudējumi kopā		85 145	79 802
Pašu kapitāls kopā		4 240 794	4 235 451
Uzkrājumi			
Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām	14	169 591	282 989
Citi uzkrājumi	15	18 627	1 067 754
Uzkrājumi kopā		188 218	1 350 743
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Atliktā nodokļa saistības		24 598	24 598
Ilgtermiņa kreditori kopā		24 598	24 598
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		703 714	-
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	16	156 866	134 415
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātas iemaksas		565 615	192 471
Pārējie kreditori	17	55 708	77 931
Uzkrātās saistības	18	679 448	116 144
Īstermiņa kreditori kopā		2 161 351	520 961
Kreditori kopā		2 185 949	545 559
Pasīvu kopsumma		6 614 961	6 131 753

Finanšu pārskats

Naudas plūsmas pārskats

(EUR)

	30.06.2016.	30.06.2015.
<i>Pamatdarbības naudas plūsma</i>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	6 529 718	7 099 782
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(6 114 578)	(5 827 608)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi	81 393	14 330
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības izdevumi	(1 197 835)	(1 209 401)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(701 302)	77 103
Pamatdarbības naudas plūsma	(701 302)	77 103
<i>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</i>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(96 510)	(99 046)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(96 510)	(99 046)
<i>Finansēšanas darbības naudas plūsma</i>		
90% par valsts kapitāla izmantošanu	(52 014)	(39 205)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(52 014)	(39 205)
Naudas plūsma un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(849 826)	(61 148)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	854 406	125 430
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	4 580	64 282

Finanšu pārskats

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(EUR)

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
Par 2015.gada 2.ceturksni				
Kopā pašu kapitāls 31.12.2014.	4 155 649	(7 590)	68 804	4 216 863
Dividendes	-	-	(39 205)	(39 205)
2014.gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	68 751	(29 599)	39 152
Pārskata perioda peļņa	-	-	(7 292)	(7 292)
Kopā pašu kapitāls 30.06.2015.	4 155 649	61 161	(7 292)	4 209 518
Par 2016.gada 2.ceturksni				
Kopā pašu kapitāls 31.12.2015.	4 155 649	22 009	57 793	4 235 451
Dividendes	-	-	(52 014)	(52 014)
2015.gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	5 779	(5 779)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	57 357	57 357
Kopā pašu kapitāls 30.06.2016.	4 155 649	27 788	57 357	4 240 794

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīgā informācija par uzņēmumu

VAS „Latvijas Valsts ceļi” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) ir izveidota ar Latvijas Republikas Ministru kabineta 2004.gada 5.oktobra rīkojumu nr. 726 prot. Nr.56, § 50, kā bezpeļņas organizācijas valsts akciju sabiedrības „Latvijas Autoceļu direkcija” tiesību, saistību, funkciju, mantas un finanšu līdzekļu pārņēmēja. Sabiedrība darbojas saskaņā ar 2013.gada 16.decembra Deleģēšanas līgumu (turpmāk tekstā – DL) ar LR Satiksmes ministriju (turpmāk tekstā – SM), kas noslēgts pamatojoties uz likuma „Par autoceļiem” 7. panta 3.daļu.

2. Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

VAS „Latvijas Valsts ceļi” finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Likumu “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” un citiem saistošiem likumdošanas aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots vertikālā formā, klasificējot pēc izdevumu veidiem.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Finanšu pārskatos par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Finanšu pārskatā ir iekļauti dati par 2016.gada 2.ceturksni.

Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskatā ievērotas tās pašas grāmatvedības politikas un tās pašas aplēšu sagatavošanas metodes, kādas lietotas 2015. gada pārskatā.

3. Skaidrojumi PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMA POSTEŅIEM

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījumā tiek uzrādīti ieņēmumi no Deleģēšanas līguma ar LR Satiksmes ministriju par valsts autoceļu tīkla pārvaldīšanu, valsts autoceļu tīkla finansējuma administrēšanu, grāmatvedības kārtošanu un organizāciju, iepirkuma valsts vajadzībām organizēšanu un Autoceļu kompetences centra laboratorijas veiktajiem pakalpojumiem.

Piezīme Nr.2

Pārējos uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumos tiek uzrādīti ieņēmumi no telpu nomas, no Eiropas projektu īstenošanas un citi neregulāri saņemamie ieņēmumi.

Piezīme Nr.3

Materiālu izmaksās tiek uzrādīti izdevumi par degvielu, rezerves daļām autotransportam, kancelejas precēm, biroja tehnikas uzturēšanai, kā arī mazvērtīgā inventāra norakstīšana.

Piezīme Nr.4

Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksās ir iekļauti izdevumi par veselības apdrošināšanu, bērnu pabalsti, kā arī kompensācijas par optisko redzes korekcijas līdzekļu iegādi.

Piezīme Nr.5

Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijās ir iekļauti pamatlīdzekļu ikgadējas nolietojums, nemateriālo ieguldījumu ikgadējās vērtības norakstīšana, kā arī no uzskaites izslēgto ilgtermiņa ieguldījumu atlikušās vērtības norakstīšana.

Piezīme Nr.6

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksās ir iekļauti izdevumi, kas rodas, norēķinoties ar apakšuzņēmējiem, pildot Deleģēšanas līguma nosacījumus ar Satiksmes ministriju, izdevumi, kas saistīti ar autotransporta uzturēšanu, telpu nomu, kā arī īpašumā esošā nekustamā īpašuma uzturēšanas izdevumi, darbinieku apmācības, komandējumu izdevumi, u.c.

Piezīme Nr.7

Starpperiodu finanšu pārskatā netiek aprēķināts un uzrādīts Uzņēmuma ienākuma nodoklis.

4. Skaidrojumi Bilances posteņiem

AKTĪVS

Piezīme Nr.8

Ilgtermiņa ieguldījumi bilancē ir uzrādīti, iekļaujot informāciju par jaunu ilgtermiņa ieguldījumu iegādi, nelietderīgu ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšanu un ilgtermiņa ieguldījumu nolietojuma un vērtības norakstīšanas aprēķiniem attiecīgajā starpperiodā.

Piezīme Nr. 9

Postenī **Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli** ir perioda beigās atlikušās degvielas vērtība, kā arī nenorakstīto rezerves daļu, prezentācijas un laboratorijas materiālu vērtība.

Piezīme Nr. 10

Postenī **Citi debitori** ir uzrādīti nodokļu (Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis, Uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis, Uzņēmuma ienākuma nodoklis, Nekustamā īpašuma nodoklis) avansa maksājumi, avansa maksājumi par pakalpojumiem un norēķini ar darbiniekiem par saņemtajiem avansiem komandējumiem.

Piezīme Nr. 11

Postenī **Nākamo periodu izdevumi** ir uzrādīti apdrošināšanas maksājumi (darbinieku, autotransporta), atvaļinājuma nauda darbiniekiem un VSAOI par nākamiem periodiem, biedru naudas dažādās organizācijās.

Piezīme Nr. 12

Postenī **Nauda** ir uzrādīti naudas atlikumi Sabiedrības norēķinu kontos komercbankās un Valsts kasē.

PASĪVS

Piezīme Nr.13

Sabiedrības pamatkapitāls ir 4 155 649 EUR, ko veido 4 155 649 akcijas. Katras akcijas nominālvērtība ir 1 EUR. Visas Sabiedrības akcijas pieder Latvijas Republikai Satiksmes ministrijas personā.

Piezīme Nr.14

Postenī **Uzkrājumi pensijām un tamlīdzīgām saistībām** ir uzrādīti uzkrājumi vienreizējiem pensiju pabalstiem (tai skaitā VSAOI) saskaņā ar Darba koplīguma nosacījumiem.

Piezīme Nr.15

Postenī **Citi uzkrājumi** ir uzrādīti uzkrājumi darbinieku prēmijām (tai skaitā VSAOI) par pārskata gada rezultātiem (ja tiek izpildīti noteiktie finanšu un rentabilitātes rādītāji), kā arī uzkrājumi iespējamām tiesvedībām.

Piezīme Nr.16

Posteņa **Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem** atlikumu sastāda neapmaksātie kreditoru rēķini par sniegtajiem pakalpojumiem un veiktajām piegādēm pārskata periodā.

Piezīme Nr.17

Postenī **Pārējie kreditori** ir uzrādīti uzņēmēju iemaksātie iepirkumu piedāvājumu nodrošinājumi un norēķini ar darbiniekiem.

Piezīme Nr.18

Postenī **Uzkrātās saistības** ir uzrādītas aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām (tai skaitā VSAOI), kā arī saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments.