

Valsts akciju sabiedrības  
**LATVIJAS VALSTS CEĻI**

**Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats**

**2015.gada 1.janvāris -31.marts**

(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
	Ringolds Beinarovičs	valdes loceklis no 2012.gada 21.decembra
	Reinis Freimanis	valdes loceklis no 2012.gada 21.decembra
	Edgars Strods	valdes loceklis no 2013.gada 27.jūlija
Pārskata periods	2015.gada 1.janvāris – 2015.gada 31.marts	
Grāmatvedības daļas vadītāja	Ilona Dzepuka	

## **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 2015. gada 1. janvāra līdz 2015. gada 31. martam īstenoja valde sekojošā sastāvā: valdes priekšsēdētājs Jānis Lange, valdes locekļi Ringolds Beinarovičs, Reinis Freimanis un Edgars Strods.

### **Īss darbības apraksts**

2015.gada 1.ceturksnī 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**

LVC strādājošo skaits 2015. gada 1. janvārī bija 322. Atskaites periodā darba tiesiskās attiecības nodibinātas ar septiņiem un izbeigtas ar vienu darbinieku.

Ar vienu darbinieku darba līgums izbeigts saskaņā ar Darba likuma 114. pantu – darbiniekam un darba devējam vienojoties.

2015. gada 31. martā LVC strādājošo skaits bija 328.

### **Personāla attīstība**

2015. gada 1. ceturksnī ceļu būvinženieri piedalījušie šādos ārējosursos: Autoceļu būvniecības praktiskā būvuzraudzība, Būvdarbu izpildes kvalitātes vadība būvobjektos, Cementbetona segu būvniecības tehnoloģija un inovatīvais betons ceļu infrastruktūrā, Ielu, ceļu un tiltu būvuzraudzība un būvprojekta vadība atbilstoši aktuālajiem likumiem, Progresīvie ceļu segas būvniecības materiāli un tehnoloģijas, Jaunie būvniecības likumu regulējumi

Organizēti šādi iekšējie semināri: Rīgas struktūrvienībām par jauno būvniecības regulējumu, Rīgas struktūrvienību, Kurzemes, Vidzemes un Latgales reģiona projektu vadītājiem par būvdarbu un uzraudzības līgumu noteikumiem, vadības dokumentiem un citām aktualitātēm pirms būvniecības sezonas uzsākšanas, Reģionāli semināri Centra un Kurzemes reģionam par aktualitātēm autoceļu pārvaldīšanā un uzturēšanā.

Autoceļu kompetences centrs rīkojis šādus seminārus: Pētījumi transportbūvju nozarē 2014.-2015. gadā, aptverot arī citus nozares speciālistus, RTU mācībspēkus un pētniekus, Par frēzētā asfalta pielietošanu karsto maisījumu ražošanā, piedaloties vieslektoriem.

Juristi, iepirkumu speciālisti, grāmatveži, lietveži un personāla speciālisti apmeklējuši seminārus par aktualitātēm un grozījumiem normatīvajos aktos, kā arī piedalījušies konferencēs.

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

### **Kvalitātes vadība**

2015. gada 1. ceturksnī apstiprināts audita plāns 2015. gadam, kā arī uzsākti ieplānotie KVS iekšējie auditi saskaņā ar standartu ISO 9001:2009.

16. februārī ar LVC rīkojumu Nr. 88, apstiprināti LVC kvalitātes mērķi un uzdevumi 2015. gadam:

1. Izstrādāt LVC risku vadības metodiku, pirms tam definējot, uz kādiem procesiem risku vadība būtu attiecināma.

2. Izstrādāt LVC apmācību novērtēšanas elektronisko versiju.

3. Nodrošināt būvniecības procesa valsts autoceļu tīklā vadību atbilstoši aktuālajam normatīvo aktu regulējumam, izstrādājot rekomendācijas būvatļauju izsniegšanai un administrēšanai.

Tāpat 2015. gada 1. ceturksnī veikti grozījumi vairākos KVS procedūru dokumentos, kā arī uzsāktas nepieciešamās darbības KVS mērķu realizēšanā.

### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Galvenie uzdevumi 2015. gadā - valsts autoceļu sakārtošanas programmas 2014.-2020.gadam īstenošana, valsts galveno autoceļu segumu pastiprināšanas programmas 2015.-2017. gadam īstenošana, ES KF un ERAF līdzfinansēto projektu realizācija, Autoceļu kompetences centra kompetences un resursu stiprināšana autoceļu būvniecības kvalitātes nodrošināšanai.

### **Kommercdarbību ietekmējošie apstākļi, riski un problēmas**

Pašreizējai ekonomiskai situācijai ir raksturīgi vairāki faktori un problēmas, kas izraisa ekonomiskos un finansiālos, kā arī administratīvos riskus:

- valsts autoceļu tīkla darbības līmeņa uzturēšana ar samazinātu (nepietiekamu) finansējumu;
- būvniecības darbu sezonālā ietekme uz saimnieciskās darbības rentabilitāti;
- uzņēmumu kapacitātes un ar to saistīto resursu, tai skaitā arī darbinieku, nodrošināšana, vispārējai ekonomiskai situācijai kļūstot labvēlīgākai;
- nekustamo īpašumu – zemju atsavināšanas procesa ietekme uz finansējuma savlaicīgu apgūšanu valsts autoceļu būvniecībā;
- neprognozējama naftas cena, kam ir tieša ietekme uz ceļu darbu izmaksām.

### **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 darbuzņēmējiem 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.	31.03.2015.	31.03.2014.
Neto apgrozījums	1	2 803 652	2 228 796
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	5 390	15 233
Materiālu izmaksas:	3	(130 058)	(83 444)
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		(130 058)	(83 444)
Personāla izmaksas:		(2 081 173)	(1 979 094)
a) atlīdzība par darbu		(1 588 811)	(1 584 274)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		(431 507)	(366 714)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	4	(60 855)	(28 106)
Vērtības samazinājuma korekcijas:		(144 026)	(153 838)
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	(144 026)	(153 838)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(655 689)	(404 061)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(205 733)	(376 408)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	7	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(205 733)	(376 408)

## Finanšu pārskats

### Bilance

(EUR)

AKTĪVS	Piezīme Nr	31.03.2015.	31.12.2014.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		4 200	4 498
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>4 200</b>	<b>4 498</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1 821 661	1 831 255
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 941 042	2 023 095
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		437 837	359 535
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>4 200 540</b>	<b>4 213 885</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	8	<b>4 204 740</b>	<b>4 218 383</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	30 314	27 373
Avansa maksājumi par krājumiem		907	56
<b>Krājumi kopā</b>		<b>31 221</b>	<b>27 429</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi		1 923 250	1 026 020
Citi debitori	10	37 172	10 054
Nākamo periodu izmaksas	11	200 430	162 069
Uzkrātie ieņēmumi		-	304
<b>Debitori kopā</b>		<b>2 160 852</b>	<b>1 198 447</b>
<b>Nauda</b>	12	<b>97 660</b>	<b>125 430</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>2 289 733</b>	<b>1 351 306</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>6 494 473</b>	<b>5 569 689</b>



## Finanšu pārskats

### Bilance

(EUR)

PASĪVS	Piezīme Nr.	31.03.2015.	31.12.2014.
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	4 155 649	4 155 649
<b>Peļņa vai zaudējumi</b>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		22 009	56 805
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(205 733)	43 561
<b>Peļņa vai zaudējumi kopā</b>		<b>(183 724)</b>	<b>100 366</b>
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>3 971 925</b>	<b>4 256 015</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
Citi uzkrājumi	14	473 184	408 173
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>473 184</b>	<b>408 173</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Atliktā nodokļa saistības		92 249	92 249
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>92 249</b>	<b>92 249</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
No pircējiem saņemtie avansi		915 803	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	135 138	116 220
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātas iemaksas		300 184	366 759
Pārējie kreditori	16	127 065	114 699
Uzkrātās saistības	17	478 925	215 574
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1 957 115</b>	<b>813 252</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>2 049 364</b>	<b>905 501</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>6 494 473</b>	<b>5 569 689</b>

## Finanšu pārskats

### Naudas plūsmas pārskats

(EUR)

	31.03.2015.	31.03.2014.
<b><i>Pamatdarbības naudas plūsma</i></b>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	4 616 927	3 923 995
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(3 694 900)	(2 869 591)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi	6 561	45 942
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības izdevumi	(877 757)	(401 321)
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>50 831</b>	<b>699 025</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>50 831</b>	<b>699 025</b>
<b><i>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</i></b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(78 601)	(194 993)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(78 601)</b>	<b>(194 993)</b>
<b><i>Finansēšanas darbības naudas plūsma</i></b>		
90% par valsts kapitāla izmantošanu	-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Naudas plūsma un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</b>	<b>(27 770)</b>	<b>504 032</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	125 430	60 163
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	97 660	564 195

## Finanšu pārskats

### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(EUR)

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
<b>Par 2014.gada 1.ceturksni</b>				
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2013.</b>	<b>4 155 649</b>	<b>56 037</b>	<b>7 679</b>	<b>4 219 365</b>
Dividendes	-	-	(6 911)	(6 911)
2013.gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	768	(768)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	(376 408)	(376 408)
<b>Kopā pašu kapitāls 31.03.2014.</b>	<b>4 155 649</b>	<b>56 805</b>	<b>(376 408)</b>	<b>3 836 046</b>
<b>Par 2015.gada 1.ceturksni</b>				
<b>Kopā pašu kapitāls 31.12.2014.</b>	<b>4 155 649</b>	<b>(7 590)</b>	<b>68 804</b>	<b>4 216 863</b>
Dividendes	-	-	(39 205)	(39 205)
2014.gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	87 392	(87 392)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	(205 733)	(205 733)
<b>Kopā pašu kapitāls 31.03.2015.</b>	<b>4 155 649</b>	<b>79 802</b>	<b>(263 526)</b>	<b>3 971 925</b>

## **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 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 2015.gada 1.ceturksni.

Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskatā ievērotas tās pašas grāmatvedības politikas un tās pašas aplēšu sagatavošanas metodes, kādas lietotas 2014. gada pārskatā.

### **3. Skaidrojumi PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMA POSTENIEM**

#### ***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 kārtošānu 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 ikgadējās 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 palīgmateriāli** 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 **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.15***

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

***Piezīme Nr.16***

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

***Piezīme Nr.17***

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.