

Valsts akciju sabiedrības
LATVIJAS VALSTS CEĻI

Neauditēts starpperiodu finanšu pārskats

2015.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
	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 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 īsteno valde četru cilvēku sastāvā: valdes priekšsēdētājs Jānis Lange, valdes locekļi Edgars Strods, Ringolds Beinarovičs un Reinis Freimanis.

Īss darbības apraksts

2015.gadā 2.ceturksnī LVC ir veikusi 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 61 % ir izpildīti.

Personāla resursi

Strādājošo skaits 2015. gada 1. janvārī bija 322. Atskaites periodā darba tiesiskās attiecības nodibinātas ar četrpadsmit un izbeigtas ar diviem darbiniekiem.

Ar vienu darbinieku darba līgums izbeigts saskaņā ar Darba likuma 114. pantu – darbiniekam un darba devējam vienojoties. Ar citu darbinieku darba līgums izbeigts saskaņā ar Darba likuma 100. panta 1. daļu – darbinieka uzteikums.

2015. gada 30. jūnijā strādājošo skaits LVC bija 334.

Personāla attīstība

2015. gada 1. pusgadā realizētā apmācība: Ceļu, tiltu būvinženieri, satiksmes organizācijas inženieri un būvniecības projektu vadītāji piedalījušies ārējosursos par sekojošām tēmām: 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. Būvniecības likumu jauno regulējumu apgūšana.

Organizēti iekšējie semināri: Seminārs par jauno būvniecības regulējumu Rīgas struktūrvienībām, Semināri projektu vadītājiem Kurzemes, Vidzemes un Latgales reģionam un Rīgas struktūrvienībās par būvdarbu un uzraudzības līgumu noteikumiem un vadības dokumentiem un citām aktualitātēm pirms būvniecības sezonas uzsākšanas, Reģionāli semināri par aktualitātēm autoceļu pārvaldīšanā un uzturēšanā, Mācību kurss par prioritātēm

un darba laika plānošanu, Seminārs par uzņēmumu finanšu rādītāju skaidrojumu iepirkumu speciālistiem, Mācību kurss par rakstisko saziņu. (13, saskaņā ar attīstības pārrunām, Mācību seminārs par iekšējo komunikāciju augstākā līmeņa vadītājiem.

Organizēti ārējie semināri un konferences nozarei: Autoceļu Kompetences centrs rīkojis šādus seminārus: Pētījumi transportbūvju nozarē 2014.-2015. gadā LVC darbiniekiem, nozares speciālistiem un RTU mācībspēkiem un pētniekiem, Frēzētā asfalta izmantošana karsto maisījumu ražošanā ar vieslektoru piedalīšanos, Juristi, iepirkumu speciālisti, grāmatveži, lietveži un personāla speciālisti apmeklējuši seminārus par aktualitātēm un grozījumiem normatīvajos aktos, kā arī piedalījušies konferencēs: Profesionālās darbības civiltiesiskās atbildības apdrošināšana būvniecībā, Izglītošanās mūža garumā, Mācību kurss par rakstisko komunikāciju audita ziņojumos, Seminārs par publisko likumu piemērošanu iesācējiem, Seminārs par publisko iepirkumu aktualitātēm, Konference iepirkumu speciālistiem, Ekspertu kluba lekcijas iepirkumu speciālistiem, Seminārs par pirmpirkuma tiesībām uz nekustamo īpašumu, Seminārs par nekustamā īpašuma ierakstīšanu zemesgrāmatā, Lekcija par pareizi izstrādātiem un noformētiem dokumentiem, Mācību kurss par administratīvo procesu un runu tiesā, Mācību kurss par būvniecības publiskiem iepirkumiem, Seminārs par grozījumiem atvaļinājumu aprēķināšanā 2015. gadā, Konference par IT aktualitātēm, Konference sabiedrisko attiecību speciālistiem The Power of Small, Kvalitātes konference Izrāviena vadība, Mācību kurss personāla dokumentu pārvaldībā 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

Pirmo divu ceturksņu laikā LVC struktūrvienībās veikti iekšējie kvalitātes pārvaldības sistēmas auditi saskaņā ar apstiprināto plānu un standartu LVS EN ISO 9001:2009.

Ņemot vērā šāgada 16. februārī LVC rīkojumā Nr. 88 definēto mērķi izstrādāt risku vadības metodiku, atskaites periodā noteikti procesi, uz kuriem attiecināt risku vadību un apzināts iespējamais risku vadības modelis.

Pastiprināta uzmanība pievērsta LVC būvatļauju reģistra uzlabošanai ar mērķi nodrošināt efektīvāku būvatļauju administrēšanu. Sadarbībā ar LVC datorspeciālistiem uzsākts darbs pie uzlabotas LVC apmācību novērtēšanas elektroniskās versijas izstrādāšanas. Turpinājies darbs pie grozījumiem un papildinājumiem kvalitātes sistēmas dokumentos, tai skaitā procedūrās.

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.

Kommerdarbību ietekmējošie apstākļi, riski un problēmas

Pašreizējai ekonomiskajai situācijai ir raksturīgi vairāki faktori, kas izraisa ekonomiskos un finanšu, kā arī administratīvos riskus:

- valsts autoceļu tīkla darbības līmeņa uzturēšana ar samazinātu (nepietiekamu) finansējumu;
- saimnieciskās darbības rentabilitātes atkarība no būvniecības darbu sezonālātes;
- uzņēmumu kapacitātes un ar to saistīto resursu, tai skaitā arī darbinieku, nodrošināšana, vispārējai ekonomiskajai situācijai kļūstot labvēlīgākai;

- finanšu līdzekļu savlaicīga apgūšana valsts autoceļu būvniecībā atkarībā no nekustamo īpašumu – zemju atsavināšanas procesa;
neprognozējamas naftas cenas, kas tieši ietekmē ceļu būvdarbu 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.	30.06.2015.	30.06.2014.
Neto apgrozījums	1	6 080 093	5 124 687
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2	11 423	12 967
Materiālu izmaksas:	3	(195 613)	(341 302)
a) izejvielu un palīgmateriālu izmaksas		(195 613)	(341 302)
Personāla izmaksas:		(4 546 933)	(4 203 944)
a) atlīdzība par darbu		(3 615 683)	(3 341 637)
b) valsts sociālās apdrošināšanas obligātās izmaksas		(839 736)	(781 569)
d) pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	4	(91 514)	(80 738)
Vērtības samazinājuma korekcijas:		(289 559)	(290 192)
a) pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	5	(289 559)	(290 192)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(1 066 703)	(706 704)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(7 292)	(706 704)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	7	-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(7 292)	(404 488)

Finanšu pārskats

Bilance

(EUR)

AKTĪVS	Piezīme Nr	30.06.2015.	31.12.2014.
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		10 741	4 498
Nemateriālie ieguldījumi kopā		10 741	4 498
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1 812 068	1 831 255
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		2 197 652	2 382 630
Pamatlīdzekļi kopā		3 679 411	4 213 885
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	8	4 020 461	4 218 383
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	26 300	27 373
Avansa maksājumi par precēm		-	56
Krājumi kopā		26 300	27 429
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		2 537 929	1 026 020
Citi debitori	10	17 155	10 054
Nākamo periodu izmaksas	11	150 794	162 069
Uzkrātie ieņēmumi		-	304
Debitori kopā		2 705 878	1 198 447
Nauda	12	64 282	125 430
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 796 460	1 351 306
Aktīvu kopsumma		6 885 970	5 569 689

Finanšu pārskats

Bilance

(EUR)

PASĪVS	Piezīme Nr.	30.06.2015.	31.12.2014.
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	4 155 649	4 155 649
Peļņa vai zaudējumi			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		61 161	56 805
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(7 292)	43 561
Peļņa vai zaudējumi kopā		53 869	100 366
Pašu kapitāls kopā		4 209 518	4 256 015
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	14	529 653	408 173
Uzkrājumi kopā		529 653	408 173
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Atliktā nodokļa saistības		92 249	92 249
Ilgtermiņa kreditori kopā		92 249	92 249
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		575 366	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	196 794	116 220
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātas iemaksas		368 719	366 759
Pārējie kreditori	16	660 568	114 699
Uzkrātās saistības	17	244 363	215 574
Īstermiņa kreditori kopā		2 045 810	813 252
Kreditori kopā		2 146 799	905 501
Pasīvu kopsumma		6 885 970	5 569 689

Finanšu pārskats

Naudas plūsmas pārskats

(EUR)

	30.06.2015.	30.06.2014.
<i>Pamatdarbības naudas plūsma</i>		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	7 099 782	6 754 815
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 827 608)	(5 643 717)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi	14 330	16 246
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības izdevumi	(1 209 401)	(877 628)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	77 103	249 716
Pamatdarbības naudas plūsma	77 103	249 716
<i>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</i>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(99 046)	(246 925)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(99 046)	(246 925)
<i>Finansēšanas darbības naudas plūsma</i>		
90% par valsts kapitāla izmantošanu	(39 205)	(6 911)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(39 205)	(6 911)
Naudas plūsma un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(61 148)	(4 120)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	125 430	60 163
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	64 282	56 043

Finanšu pārskats

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(EUR)

	Akciju kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa	Kopā
Par 2014.gada 2.ceturksni				
Kopā pašu kapitāls 31.12.2013.	4 155 649	56 037	7 679	4 219 365
Dividendes	-	-	(6 911)	(6 911)
2013.gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu	-	768	(768)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	(404 488)	(404 488)
Kopā pašu kapitāls 30.06.2014.	4 155 649	56 805	(404 488)	3 807 966
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

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 2.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 ikgadējas nolietojums, nemateriālo ieguldījumu ikgadējas 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.