# SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
# "VTU VALMIERA"

# NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

## PAR 2023.GADA 3 MĒNEŠIEM

## (PERIODĀ 01.01.2023.-31.03.2023.)

Valmieras novads, Valmierā, 2023

# BILANCE

## AKTĪVS

| | 31.03.2023. EUR | 31.12.2022. EUR |
|---|---|---|
| **Ilgtermiņa ieguldījumi** | | |
| **Nemateriālie ieguldījumi** | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | 918 | 637 |
| | **918** | **637** |
| **Pamatlīdzekļi** | | |
| Nekustamie īpašumi | | |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves | 2 252 347 | 2 290 086 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 7 238 963 | 4 732 447 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 84 327 | 18 614 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 274 300 | 461 970 |
| | **9 849 937** | **7 503 117** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi kopā** | **9 850 855** | **7 503 754** |
| **Apgrozāmie līdzekļi** | | |
| **Krājumi** | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 282 550 | 347 225 |
| Avansa maksājumi par krājumiem | 3 935 | 62 041 |
| | **286 485** | **409 266** |
| **Debitori** | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 138 640 | 135 897 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 109 292 | 38 452 |
| Citi debitori | 200 008 | 21 669 |
| Nākamo periodu izmaksas | 56 260 | 30 314 |
| Uzkrātie ieņēmumi | 270 179 | 175 779 |
| | **774 379** | **402 111** |
| **Nauda** | 2 290 403 | 2 564 945 |
| **Apgrozāmie līdzekļi kopā** | **3 351 267** | **3 376 322** |
| **Aktīvs kopā** | **13 202 122** | **10 880 076** |

## PASĪVS

| | 31.03.2023. EUR | 31.12.2022. EUR |
|---|---|---|
| **Pašu kapitāls** | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 1 731 374 | 1 460 574 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | 1 434 210 | 1 457 699 |
| Rezerves | | |
| f) pārējās rezerves | 1 502 739 | 1 502 739 |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | 2 690 704 | 2 406 928 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | 233 525 | 283 776 |
| | **7 592 552** | **7 111 716** |
| **Kreditori** | | |
| **Ilgtermiņa kreditori** | | |
| Citi aizņēmumi | 2 275 797 | 604 903 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 1 568 713 | 1 568 713 |
| | **3 844 510** | **2 173 616** |
| **Īstermiņa kreditori** | | |
| Citi aizņēmumi | 531 523 | 337 624 |
| No pircējiem saņemtie avansi | 218 028 | 218 359 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 308 383 | 287 878 |
| Parādi radniecīgajām sabiedrībām | 47 | 51 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 137 252 | 127 417 |
| Pārējie kreditori | 194 112 | 189 113 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 167 656 | 223 428 |
| Uzkrātās saistības | 208 059 | 210 874 |
| | **1 765 060** | **1 594 744** |
| **Kreditori kopā** | **5 609 570** | **3 768 360** |
| **Pasīvs kopā** | **13 202 122** | **10 880 076** |

## PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

| | 31.03.2023. | 2022. |
|---|---|---|
| | EUR | EUR |
| Neto apgrozījums | | |
| b) no citiem pamatdarbības veidiem | 2 429 331 | 8 369 173 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | (1 976 435) | (7 442 141) |
| **Bruto peļņa vai zaudējumi** | **452 896** | **927 032** |
| Pārdošanas izmaksas | (140 443) | (466 241) |
| Administrācijas izmaksas | (173 443) | (648 271) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 110 707 | 489 792 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (70) | (572) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: | | |
| b) citām personām | (16 122) | (17 824) |
| **Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa** | **233 525** | **283 916** |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | - | (140) |
| **Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas** | **233 525** | **283 776** |
| **Pārskata gada peļņa vai zaudējumi** | **233 525** | **283 776** |

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

| | 31.03.2023. | 2022. |
|---|---|---|
| **Pamatdarbības naudas plūsma** | EUR | EUR |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas | 1 214 935 | 4 133 452 |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem | (2 334 485) | (8 406 475) |
| Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi | 1 568 740 | 5 498 718 |
| **Bruto pamatdarbības naudas plūsma** | **449 190** | **1 225 695** |
| Izdevumi procentu maksājumiem | (16 525) | (17 725) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | - | (178) |
| **Pamatdarbības neto naudas plūsma** | **432 665** | **1 207 792** |
| | | |
| **Ieguldīšanas darbības naudas plūsma** | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | (304 885) | (739 240) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | - | 57 375 |
| **Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma** | **(304 885)** | **(681 865)** |
| | | |
| **Finansēšanas darbības naudas plūsma** | | |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi | - | 139 564 |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam | (402 322) | (499 522) |
| **Finansēšanas darbības neto naudas plūsma** | **(402 322)** | **(359 958)** |
| | | |
| Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts | - | - |
| Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums | (274 542) | 165 969 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 2 564 945 | 2 398 976 |
| **Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās** | **2 290 403** | **2 564 945** |

# PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

| | 31.03.2023. | 2022. |
|---|---|---|
| **Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)** | **EUR** | **EUR** |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **1 460 574** | **1 460 574** |
| Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | 270 800 | - |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **1 731 374** | **1 460 574** |
| | | |
| **Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | 1 457 699 | 1 609 466 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums | (23 489) | (151 767) |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **1 434 210** | **1 457 699** |
| | | |
| **Rezerves** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **1 502 739** | **1 502 739** |
| Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums | - | - |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **1 502 739** | **1 502 739** |
| | | |
| **Nesadalītā peļņa** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **2 690 704** | **2 406 928** |
| Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums | 233 525 | 283 776 |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **2 924 229** | **2 690 704** |
| | | |
| **Pašu kapitāls** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **7 111 716** | **6 979 707** |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **7 592 552** | **7 111 716** |

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Oskars SPURDZIŅŠ
Valdes loceklis

Iveta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2023.gada 19.maijā

# STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

## par SIA "VTU Valmiera" darbību 2023. gada 3 mēnešos

## (periodā no 01.01.2023. līdz 31.03.2023.)

### Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "VTU Valmiera" pamatdarbības nozare ir sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšana Valmieras, Smiltenes un Valkas novados reģionālajos vietējās nozīmes maršrutos, Valmieras pilsētas nozīmes maršrutos un reģionālajos starppilsētas nozīmes maršrutos. Sabiedrība sniedz arī pasažieru neregulāro autopārvadājumu pakalpojumus, veic autovadītāju apmācību un nodarbojas ar degvielas mazumtirdzniecību. Sabiedrības pārskata perioda saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa EUR 233 525 (divi simti trīsdesmit trīs tūkstoši pieci simti divdesmit pieci *euro*).
No 2023.gada sākuma līdz pārskata datumam nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt starpperiodu finanšu pārskata saturu un kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

### Turpmākā sabiedrības attīstība un nākotnes izredzes

Sabiedrības finansiālais stāvoklis ir stabils, Sabiedrība regulāri saņem ieņēmumus, spēj savlaicīgi un pilnīgi norēķināties par savām kārtējām saistībām, tādējādi nodrošina spēju bez pārtraukuma veikt saimniecisko darbību. Pārskata perioda beigās Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības par EUR 1 586 207 (viens miljons pieci simti astoņdesmit seši tūkstoši divi simti septiņi *euro*).
Sabiedrības pamatdarbības nozares pakalpojumu sniegšanas kvalitātes un izmantojamo autobusu prasības, pakalpojumu sniegšanas braukšanas maksu un sniedzamo pakalpojumu maršrutu tīklu nosaka sabiedriskā transporta pakalpojumu pasūtītāji. Tādēļ turpmākā Sabiedrības attīstība ir pakļauta pamatdarbības nozares nosacījumu izmaiņām.
2022.gadā tika pabeigta iepirkuma procedūra par tiesību piešķiršanu sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanai ar autobusiem reģionālās nozīmes maršrutu tīklā 10 gadu periodam. Tās rezultātā Sabiedrībai ir noslēgts līgums par pakalpojumu sniegšanu reģionālās nozīmes maršrutu tīkla daļā "Valmiera, Valka, Smiltene". Tā rezultātā norit aktīvi pasākumi, lai uzsāktu līguma izpildi – iepirkumu procedūras par jaunu autobusu iegādi, finansējuma piesaisti utt.
2022.gadā tika uzsākta un pašlaik turpinās iepirkuma procedūra par tiesību piešķiršanu sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanai ar autobusiem Valmieras pilsētas nozīmes maršrutu tīklā 10 gadu periodam.
2023.gada 1.ceturksnī degvielas un kurināmo resursu iegādes izmaksas turpināja būt augstas, kam ilgtermiņā saglabājoties, ir ietekme uz Sabiedrības turpmāko attīstību un tās darbības finansiālajiem rezultātiem.

### Finanšu instrumentu izmantošana un ar to saistītie riski

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pamatlīdzekļi, krājumi, pircēju un pasūtītāju parādi, kuri denominēti euro. Finanšu saistību lielāko daļu veido līzinga saistības, parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem, kuri denominēti euro. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Latvijas kredītiestāde AS „SEB banka", kas kreditē Sabiedrības ilgtermiņa finanšu darījumus. Līdz ar to Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, un tas var būtiski ietekmēt tās darbības rezultātus. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata periodā Sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Oskars SPURDZIŅŠ
Valdes loceklis

# PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

## par SIA "VTU Valmiera" darbību 2023. gada 3 mēnešos

## (periodā no 01.01.2023. līdz 31.03.2023.)

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, Sabiedrības starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finanšu stāvokli un peļņu vai zaudējumiem pārskata perioda beigās. Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas pieeju un iepriekšējo periodu dati ir salīdzināmi. Vadības ziņojums atspoguļo patiesu informāciju par Sabiedrības darbības attīstību, darbības rezultātiem un būtiskākajiem notikumiem.

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Oskars SPURDZIŅŠ
Valdes loceklis