SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"VTU VALMIERA"

NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2023.GADA 9 MĒNEŠIEM

(PERIODĀ 01.01.2023.-30.09.2023.)

Valmieras novads, Valmierā, 2023

BILANCE

AKTĪVS

	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1 941	637
	1 941	**637**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2 185 225	2 290 086
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	7 972 920	4 732 447
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	569 511	18 614
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	548 515	461 970
	11 276 171	**7 503 117**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	**11 278 112**	**7 503 754**
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	336 883	347 225
Avansa maksājumi par krājumiem	1 956	62 041
	338 839	**409 266**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	138 415	135 897
Radniecīgo sabiedrību parādi	139 108	38 452
Citi debitori	10 054	21 669
Nākamo periodu izmaksas	52 367	30 314
Uzkrātie ieņēmumi	642 856	175 779
	982 800	**402 111**
Nauda	1 436 938	2 564 945
Apgrozāmie līdzekļi kopā	**2 758 577**	**3 376 322**
Aktīvs kopā	**14 036 689**	**10 880 076**

PASĪVS

	30.09.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 731 374	1 460 574
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 387 345	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	563 130	283 776
	7 875 292	**7 111 716**
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	2 275 797	604 903
Nākamo periodu ieņēmumi	2 375 877	1 568 713
	4 651 674	**2 173 616**
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	177 174	337 624
No pircējiem saņemtie avansi	141 347	218 359
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	520 785	287 878
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	-	51
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	152 879	127 417
Pārējie kreditori	215 613	189 113
Nākamo periodu ieņēmumi	91 842	223 428
Uzkrātās saistības	210 083	210 874
	1 509 723	**1 594 744**
Kreditori kopā	**6 161 397**	**3 768 360**
Pasīvs kopā	**14 036 689**	**10 880 076**

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	30.09.2023.	2022.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	7 029 095	8 369 173
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(5 825 383)	(7 442 141)
Bruto peļņa vai zaudējumi	**1 203 712**	**927 032**
Pārdošanas izmaksas	(423 146)	(466 241)
Administrācijas izmaksas	(560 769)	(648 271)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	422 858	489 792
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4)	(572)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(79 521)	(17 824)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**563 130**	**283 916**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(140)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	**563 130**	**283 776**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	**563 130**	**283 776**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.09.2023.	2022.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	3 559 367	4 133 452
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 597 185)	(8 406 475)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	3 539 572	5 498 718
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**1 501 754**	**1 225 695**
Izdevumi procentu maksājumiem	(79 924)	(17 725)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	(178)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**1 421 830**	**1 207 792**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 711 773)	(739 240)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	179 740	57 375
Saņemtie procenti	1 665	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**(2 530 368)**	**(681 865)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	732 158	139 564
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(751 627)	(499 522)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(19 469)**	**(359 958)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(1 128 007)	165 969
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2 564 945	2 398 976
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**1 436 938**	**2 564 945**

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2023.	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	(70 354)	(151 767)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 387 345**	**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	563 130	283 776
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**3 253 834**	**2 690 704**
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**7 111 716**	**6 979 707**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**7 875 292**	**7 111 716**

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Ivēta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2023.gada 29.novembrī

STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2023. gada 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2023. līdz 30.09.2023.)

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 563 130 (pieci simti sešdesmit trīs tūkstoši viens simts trīsdesmit *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 1 248 854 (viens miljons divi simti četrdesmit astoņi tūkstoši astoņi simti piecdesmit četri *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 3.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

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2023. gada 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2023. līdz 30.09.2023.)

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