SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU "VTU VALMIERA"

NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2024.GADA 3 MĒNEŠIEM

(PERIODĀ 01.01.2024.-31.03.2024.)

Valmieras novads, Valmierā, 2024

BILANCE

AKTĪVS

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2 934	3 594
	2 934	**3 594**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2 646 402	2 616 827
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10 376 026	7 662 031
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	145 560	597 540
	13 167 988	**10 876 398**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	**13 170 922**	**10 879 992**
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	230 659	289 518
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	206 088
Avansa maksājumi par krājumiem	3 494	1 838
	234 153	**497 444**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	254 813	161 728
Citi debitori	283 754	62 121
Nākamo periodu izmaksas	88 276	75 936
Uzkrātie ieņēmumi	404 408	193 053
	1 031 251	**492 838**
Nauda	2 029 889	1 862 938
Apgrozāmie līdzekļi kopā	**3 295 293**	**2 853 220**
Aktīvs kopā	**16 466 215**	**13 733 212**

PASĪVS

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 743 974	1 743 974
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 763 657	1 854 918
Rezerves		
f) pārējās rezerves	1 502 739	1 502 739
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	2 818 086	2 690 704
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	374 273	127 382
	8 202 729	**7 919 717**
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	3 841 435	1 569 822
Nākamo periodu ieņēmumi	2 150 067	2 150 067
	5 991 502	**3 719 889**
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	1 006 504	705 975
No pircējiem saņemtie avansi	136 058	136 058
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	281 299	296 430
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	151 002	171 546
Pārējie kreditori	220 430	215 290
Nākamo periodu ieņēmumi	239 724	317 133
Uzkrātās saistības	236 967	251 174
	2 271 984	**2 093 606**
Kreditori kopā	**8 263 486**	**5 813 495**
Pasīvs kopā	**16 466 215**	**13 733 212**

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	31.03.2024.	2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	2 519 001	9 547 549
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2 212 441)	(8 243 592)
Bruto peļņa vai zaudējumi	**306 560**	**1 303 957**
Pārdošanas izmaksas	(131 587)	(442 223)
Administrācijas izmaksas	(164 162)	(715 075)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	398 212	636 620
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(281)	(547 651)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:		
b) no citām personām	7 941	6 618
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(42 410)	(114 661)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**374 273**	**127 585**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(203)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	**374 273**	**127 382**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	**374 273**	**127 382**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

	31.03.2024.	2023.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 109 066	4 874 583
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(2 199 207)	(8 374 175)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	1 299 571	6 028 108
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**209 430**	**2 528 516**
Izdevumi procentu maksājumiem	(44 374)	(113 100)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(238)	(25)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**164 818**	**2 415 391**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(14 929)	(3 206 352)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	392 150	190 440
Saņemtie procenti	7 941	6 618
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**385 162**	**(3 009 294)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	825 742
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(383 029)	(933 846)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(383 029)**	**(108 104)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	166 951	(702 007)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 862 938	2 564 945
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**2 029 889**	**1 862 938**

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	31.03.2024. EUR	2023. EUR
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**1 743 974**	**1 460 574**
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	283 400
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 743 974**	**1 743 974**
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 854 918	1 457 699
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums	(91 261)	397 219
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 763 657**	**1 854 918**
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	**2 818 086**	**2 690 704**
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	374 273	127 382
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**3 192 359**	**2 818 086**
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**7 919 717**	**7 111 716**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**8 202 729**	**7 919 717**

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis

Iveta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 31.maijā

STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2024. gada 3 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 31.03.2024.)

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 374272 (trīs simti septiņdesmit četri tūkstoši divi simti septiņdesmit trīs *euro*).
No 2024.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 1 023 309 (viens miljons divdesmit trīs tūkstoši trīs simti deviņi *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.
2023.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.
2024.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

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2024. gada 3 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 31.12.2024.)

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

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis