SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"VTU VALMIERA"

NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2024.GADA 6 MĒNEŠIEM

(PERIODĀ 01.01.2024.-30.06.2024.)

Valmieras novads, Valmierā, 2024

BILANCE

AKTĪVS

	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2 274	3 594
	2 274	**3 594**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2 543 670	2 616 827
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	11 126 820	7 662 031
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	27 071	597 540
	13 697 561	**10 876 398**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	**13 699 835**	**10 879 992**
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	215 796	289 518
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	206 088
Avansa maksājumi par krājumiem	2 199	1 838
	217 995	**497 444**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	178 262	161 728
Citi debitori	98 544	62 121
Nākamo periodu izmaksas	76 498	75 936
Uzkrātie ieņēmumi	535 639	193 053
	888 943	**492 838**
Nauda	2 651 457	1 862 938
Apgrozāmie līdzekļi kopā	**3 758 395**	**2 853 220**
Aktīvs kopā	**17 458 230**	**13 733 212**

PASĪVS

	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 689 774	1 743 974
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 690 257	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	584 264	127 382
	8 285 120	**7 919 717**
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	4 620 291	1 569 822
Nākamo periodu ieņēmumi	2 150 067	2 150 067
	6 770 358	**3 719 889**
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	981 155	705 975
No pircējiem saņemtie avansi	459 758	136 058
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	215 628	296 430
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	147 446	171 546
Pārējie kreditori	202 554	215 290
Nākamo periodu ieņēmumi	160 234	317 133
Uzkrātās saistības	235 977	251 174
	2 402 752	**2 093 606**
Kreditori kopā	**9 173 110**	**5 813 495**
Pasīvs kopā	**17 458 230**	**13 733 212**

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	30.06.2024.	2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	5 018 750	9 547 549
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(4 348 624)	(8 243 592)
Bruto peļņa vai zaudējumi	**670 126**	**1 303 957**
Pārdošanas izmaksas	(283 322)	(442 223)
Administrācijas izmaksas	(349 960)	(715 075)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	643 173	636 620
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(276)	(547 651)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:		
b) no citām personām	17 420	6 618
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(112 862)	(114 661)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**584 299**	**127 585**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(35)	(203)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	**584 264**	**127 382**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	**584 264**	**127 382**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.06.2024.	2023.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 507 388	4 874 583
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(4 021 777)	(8 374 175)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	2 544 031	6 028 108
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**1 029 642**	**2 528 516**
Izdevumi procentu maksājumiem	(114 826)	(113 100)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(238)	(25)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**914 578**	**2 415 391**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(72 364)	(3 206 352)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	880 888	190 440
Saņemtie procenti	17 420	6 618
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**825 944**	**(3 009 294)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	825 742
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(952 003)	(933 846)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(952 003)**	**(108 104)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	788 519	(702 007)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 862 938	2 564 945
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**2 651 457**	**1 862 938**

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.06.2024.	2023.
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	**EUR**	**EUR**
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**1 743 974**	**1 460 574**
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	(54 200)	283 400
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 689 774**	**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	(164 661)	397 219
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 690 257**	**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	584 264	127 382
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**3 402 350**	**2 818 086**
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**7 919 717**	**7 111 716**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**8 285 120**	**7 919 717**

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis

Iveta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 22.augustā

STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2024. gada 6 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 30.06.2024.)

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 584 264 (pieci simti astoņdesmit četri tūkstoši divi simti sešdesmit četri *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 1 355 643 (viens miljons trīs simti piecdesmit pieci tūkstoši seši simti četrdesmit trīs *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 2.ceturksnī degvielas 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 6 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 30.06.2024.)

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