SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"VTU VALMIERA"

NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2024.GADA 9 MĒNEŠIEM

(PERIODĀ 01.01.2024.-30.09.2024.)

Valmieras novads, Valmierā, 2024

BILANCE

AKTĪVS

	30.09.2024.	31.12.2023.
Ilgtermiņa ieguldījumi	**EUR**	**EUR**
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2 459	3 594
	2 459	**3 594**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2 305 309	2 616 827
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	10 900 684	7 662 031
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	10 350	597 540
	13 216 343	**10 876 398**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	**13 218 802**	**10 879 992**
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	192 780	289 518
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	206 088
Avansa maksājumi par krājumiem	3 549	1 838
	196 329	**497 444**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	250 520	161 728
Citi debitori	8 889	62 121
Nākamo periodu izmaksas	82 764	75 936
Uzkrātie ieņēmumi	704 662	193 053
	1 046 835	**492 838**
Nauda	1 999 949	1 862 938
Apgrozāmie līdzekļi kopā	**3 243 113**	**2 853 220**
Aktīvs kopā	**16 461 915**	**13 733 212**

PASĪVS

	30.09.2024.	31.12.2023.
Pašu kapitāls	**EUR**	**EUR**
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 689 774	1 743 974
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 556 545	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	496 232	127 382
	8 063 376	**7 919 717**
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	4 780 810	1 569 822
Nākamo periodu ieņēmumi	2 119 076	2 150 067
	6 899 886	**3 719 889**
Īstermiņa kreditori		
Citi aizņēmumi	440 563	705 975
No pircējiem saņemtie avansi	140 958	136 058
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	237 811	296 430
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	150 349	171 546
Pārējie kreditori	210 708	215 290
Nākamo periodu ieņēmumi	81 862	317 133
Uzkrātās saistības	236 402	251 174
	1 498 653	**2 093 606**
Kreditori kopā	**8 398 539**	**5 813 495**
Pasīvs kopā	**16 461 915**	**13 733 212**

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	30.09.2024. EUR	2023. EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	6 989 972	9 547 549
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(6 393 522)	(8 243 592)
Bruto peļņa vai zaudējumi	**596 450**	**1 303 957**
Pārdošanas izmaksas	(431 362)	(442 223)
Administrācijas izmaksas	(540 137)	(715 075)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 032 372	636 620
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(290)	(547 651)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:		
b) no citām personām	27 492	6 618
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(188 258)	(114 661)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**496 267**	**127 585**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(35)	(203)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	**496 232**	**127 382**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	**496 232**	**127 382**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

	30.09.2024. EUR	2023. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	3 625 097	4 874 583
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 912 169)	(8 374 175)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	3 375 028	6 028 108
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**1 087 956**	**2 528 516**
Izdevumi procentu maksājumiem	(190 221)	(113 100)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(238)	(25)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**897 497**	**2 415 391**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(126 296)	(3 206 352)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	933 060	190 440
Saņemtie procenti	27 492	6 618
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**834 256**	**(3 009 294)**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	825 742
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(1 594 742)	(933 846)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(1 594 742)**	**(108 104)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	137 011	(702 007)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 862 938	2 564 945
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**1 999 949**	**1 862 938**

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2024.	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	(298 373)	397 219
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 556 545**	**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	496 232	127 382
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**3 314 318**	**2 818 086**
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**7 919 717**	**7 111 716**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**8 063 376**	**7 919 717**

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis

Iveta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2024.gada 21.novembrī

STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2024. gada 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 30.09.2024.)

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 496 232 (četri simti deviņdesmit seši tūkstoši divi simti trīsdesmit divi *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 1 744 460 (viens miljons septiņi simti četrdesmit četri tūkstoši četri simti sešdesmit *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 iepirkuma procedūra par tiesību piešķiršanu sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanai ar autobusiem Valmieras pilsētas nozīmes maršrutu tīklā 10 gadu periodam, un šobrīd Sabiedrība ir ieguvusi līguma slēgšanas tiesības.
2024.gada 3.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 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2024. līdz 30.09.2024.)

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