# SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
# "VTU VALMIERA"

# NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

## PAR 2025.GADA 6 MĒNEŠIEM

## (PERIODĀ 01.01.2025.-30.06.2025.)

Valmieras novads, Valmierā, 2025

# BILANCE

## AKTĪVS

| | 30.06.2025. | 31.12.2024. |
|---|---|---|
| **Ilgtermiņa ieguldījumi** | **EUR** | **EUR** |
| **Nemateriālie ieguldījumi** | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | 1 812 | 2 042 |
| | **1 812** | **2 042** |
| **Pamatlīdzekļi** | | |
| Nekustamie īpašumi | | |
| a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves | 2 183 525 | 2 251 428 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | 9 553 162 | 10 423 441 |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | - | 10 350 |
| | **11 736 687** | **12 685 219** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi kopā** | **11 738 499** | **12 687 261** |
| **Apgrozāmie līdzekļi** | | |
| **Krājumi** | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 170 080 | 155 266 |
| Gatavie ražojumi un preces pārdošanai | - | - |
| Avansa maksājumi par krājumiem | 1 617 | 2 040 |
| | **171 697** | **157 306** |
| **Debitori** | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 204 738 | 265 599 |
| Citi debitori | 8 144 | 12 153 |
| Nākamo periodu izmaksas | 59 084 | 48 978 |
| Uzkrātie ieņēmumi | 132 394 | 177 263 |
| | **404 360** | **503 993** |
| **Nauda** | 3 112 352 | 3 230 103 |
| **Apgrozāmie līdzekļi kopā** | **3 688 409** | **3 891 402** |
| **Aktīvs kopā** | **15 426 908** | **16 578 663** |

## PASĪVS

| | 30.06.2025. | 31.12.2024. |
|---|---|---|
| **Pašu kapitāls** | **EUR** | **EUR** |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 1 689 774 | 1 689 774 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | 1 455 483 | 1 517 247 |
| Rezerves | | |
| f) pārējās rezerves | 1 502 739 | 1 502 739 |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | 3 067 619 | 2 818 086 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | (209 797) | 249 533 |
| | **7 505 818** | **7 777 379** |
| **Kreditori** | | |
| **Ilgtermiņa kreditori** | | |
| Citi aizņēmumi | 3 597 050 | 3 597 050 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 1 805 396 | 1 805 396 |
| | **5 402 446** | **5 402 446** |
| **Īstermiņa kreditori** | | |
| Citi aizņēmumi | 589 001 | 1 183 761 |
| No pircējiem saņemtie avansi | 958 319 | 1 044 460 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 197 220 | 242 633 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 141 475 | 148 197 |
| Pārējie kreditori | 237 625 | 210 709 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | 158 515 | 317 070 |
| Uzkrātās saistības | 236 489 | 252 008 |
| | **2 518 644** | **3 398 838** |
| **Kreditori kopā** | **7 921 090** | **8 801 284** |
| **Pasīvs kopā** | **15 426 908** | **16 578 663** |

## PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

| | 30.06.2025.<br>EUR | 2024.<br>EUR |
|---|---|---|
| Neto apgrozījums | | |
| b) no citiem pamatdarbības veidiem | 4 329 763 | 9 176 293 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | (4 159 926) | (8 696 150) |
| **Bruto peļņa vai zaudējumi** | **169 837** | **480 143** |
| Pārdošanas izmaksas | (303 185) | (500 343) |
| Administrācijas izmaksas | (327 067) | (664 049) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 324 901 | 1 191 883 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | (142) | (39 924) |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi: | | |
| b) no citām personām | 18 245 | 36 185 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: | | |
| b) citām personām | (92 351) | (254 287) |
| **Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa** | **(209 762)** | **249 608** |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | (35) | (75) |
| **Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas** | **(209 797)** | **249 533** |
| **Pārskata gada peļņa vai zaudējumi** | **(209 797)** | **249 533** |

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

| | 30.06.2025.<br>EUR | 2024.<br>EUR |
|---|---|---|
| **Pamatdarbības naudas plūsma** | | |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas | 2 688 020 | 5 296 207 |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem | (4 245 009) | (8 770 424) |
| Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi | 2 123 074 | 6 339 383 |
| **Bruto pamatdarbības naudas plūsma** | **566 085** | **2 865 166** |
| Izdevumi procentu maksājumiem | (94 889) | (253 713) |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | (130) | (248) |
| **Pamatdarbības neto naudas plūsma** | **471 066** | **2 611 205** |
| **Ieguldīšanas darbības naudas plūsma** | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | (56 184) | (213 788) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas | 43 881 | 968 871 |
| Saņemtie procenti | 18 245 | 36 185 |
| **Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma** | **5 942** | **791 268** |
| **Finansēšanas darbības naudas plūsma** | | |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi | - | - |
| Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam | (594 759) | (2 035 308) |
| **Finansēšanas darbības neto naudas plūsma** | **(594 759)** | **(2 035 308)** |
| Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts | - | - |
| Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums | (117 751) | 1 367 165 |
| Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | 3 230 103 | 1 862 938 |
| **Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās** | **3 112 352** | **3 230 103** |

# PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

| | 30.06.2025. | 2024. |
|---|---|---|
| **Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)** | **EUR** | **EUR** |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **1 689 774** | **1 743 974** |
| Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | - | (54 200) |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **1 689 774** | **1 689 774** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | 1 517 247 | 1 854 918 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma pieaugums/samazinājums | (61 764) | (337 671) |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **1 455 483** | **1 517 247** |
| **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** | **3 067 619** | **2 818 086** |
| Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums | (209 797) | 249 533 |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **2 857 822** | **3 067 619** |
| **Pašu kapitāls** | | |
| **Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa** | **7 777 379** | **7 919 717** |
| **Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās** | **7 505 818** | **7 777 379** |

Aigars VĪTOLS
Valdes priekšsēdētājs

Kaspars URBĀNS
Valdes loceklis

Iveta ČIŽINOKA
Galvenais grāmatvedis

2025.gada 21.augustā

# STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

## par SIA "VTU Valmiera" darbību 2025. gada 6 mēnešos

## (periodā no 01.01.2025. līdz 30.06.2025.)

### 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 zaudējumi EUR 209797 (divi simti deviņi tūkstoši septiņi simti deviņdesmit septiņi *euro*).
No 2025.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 1169765 (viens miljons viens simts sešdesmit deviņi tūkstoši septiņi simti sešdesmit pieci *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.
2025.gada 2.ceturksnī degvielas iegādes izmaksas un līzinga 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 2025. gada 6 mēnešos

## (periodā no 01.01.2025. līdz 30.06.2025.)

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