SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"VTU VALMIERA"

NEAUDITĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

PAR 2025.GADA 9 MĒNEŠIEM

(PERIODĀ 01.01.2025.-30.09.2025.)

Valmieras novads, Valmierā, 2025

BILANCE

AKTĪVS

	30.09.2025.	31.12.2024.
Ilgtermiņa ieguldījumi	**EUR**	**EUR**
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	3 260	2 042
	3 260	**2 042**
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	2 135 052	2 251 428
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	9 115 775	10 423 441
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	10 350
	11 250 827	**12 685 219**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	**11 254 087**	**12 687 261**
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	183 940	155 266
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	-	-
Avansa maksājumi par krājumiem	1 378	2 040
	185 318	**157 306**
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	249 164	265 599
Citi debitori	8 475	12 153
Nākamo periodu izmaksas	66 654	48 978
Uzkrātie ieņēmumi	201 117	177 263
	525 410	**503 993**
Nauda	2 806 470	3 230 103
Apgrozāmie līdzekļi kopā	**3 517 198**	**3 891 402**
Aktīvs kopā	**14 771 285**	**16 578 663**

PASĪVS

	30.09.2025.	31.12.2024.
Pašu kapitāls	**EUR**	**EUR**
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 689 774	1 689 774
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	1 420 242	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	(223 947)	249 533
	7 456 427	**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	294 500	1 183 761
No pircējiem saņemtie avansi	679 430	1 044 460
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	254 266	242 633
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	144 691	148 197
Pārējie kreditori	222 452	210 709
Nākamo periodu ieņēmumi	80 107	317 070
Uzkrātās saistības	236 966	252 008
	1 912 412	**3 398 838**
Kreditori kopā	**7 314 858**	**8 801 284**
Pasīvs kopā	**14 771 285**	**16 578 663**

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	30.09.2025.	2024.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
b) no citiem pamatdarbības veidiem	6 434 262	9 176 293
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(6 147 701)	(8 696 150)
Bruto peļņa vai zaudējumi	**286 561**	**480 143**
Pārdošanas izmaksas	(449 876)	(500 343)
Administrācijas izmaksas	(496 184)	(664 049)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	541 130	1 191 883
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(226)	(39 924)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgie ieņēmumi:		
b) no citām personām	24 029	36 185
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
b) citām personām	(129 201)	(254 287)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	**(223 767)**	**249 608**
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(180)	(75)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	**(223 947)**	**249 533**
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	**(223 947)**	**249 533**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	30.09.2025.	2024.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	3 986 316	5 296 207
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(6 255 726)	(8 770 424)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	2 820 219	6 339 383
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**550 809**	**2 865 166**
Izdevumi procentu maksājumiem	(131 738)	(253 713)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(130)	(248)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**418 941**	**2 611 205**
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(60 021)	(213 788)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	82 679	968 871
Saņemtie procenti	24 029	36 185
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**46 687**	**791 268**
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	-
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(889 261)	(2 035 308)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**(889 261)**	**(2 035 308)**
Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(423 633)	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	**2 806 470**	**3 230 103**

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2025.	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	(97 005)	(337 671)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**1 420 242**	**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	(223 947)	249 533
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**2 843 672**	**3 067 619**
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	**7 777 379**	**7 919 717**
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	**7 456 427**	**7 777 379**

Aigars VĪTOLS	Kaspars URBĀNS	Iveta ČIŽINOKA
Valdes priekšsēdētājs	Valdes loceklis	Galvenais grāmatvedis

2025.gada 28.novembrī

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

STARPPERIODU VADĪBAS ZIŅOJUMS

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2025. gada 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2025. līdz 30.09.2025.)

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 223947 (divi simti divdesmit trīs tūkstoši deviņi simti četrdesmit 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 1604786 (viens miljons seši simti četri tūkstoši septiņi simti astoņdesmit seši *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 3.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	Kaspars URBĀNS
Valdes priekšsēdētājs	Valdes loceklis

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

par SIA "VTU Valmiera" darbību 2025. gada 9 mēnešos

(periodā no 01.01.2025. līdz 30.09.2025.)

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

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU