

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40003004220**
Nosaukums **VTU VALMIERA SIA**
Adrese **"Brandeļi", Brandeļi, Kocēnu pag., Valmieras nov., LV-4220**
Taksācijas periods no **01.01.2021 līdz 31.12.2021**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **217**

Likvidācijas slēguma bilance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Atsevišķi posteņi (arī
iepriekšējā pārskata gada
posteņi) sagatavoti atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Pārskata gadā ir veikti
ieguldījumi pētniecībā un
attīstībā **Nē**

Uzņēmējdarbības forma **Kapitālsabiedrība**
Persona, kura kārtā
grāmatvedības uzskaiti **uzņēmuma grāmatvedis**

Personas vārds, uzvārds **Iveta Čižinoka**
Personas amats **galvenais grāmatvedis**

Gada pārskata apstiprināšanas
datums **29.04.2022**

Amatpersonas amats **Valdes priekšsēdētājs**

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
I. Nemateriālie ieguldījumi:	20		
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.	40	1 324	18 961
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā	80	1 324	18 961
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	2 486 999	2 001 193
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	2 486 999	2 001 193
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	5 202 401	5 411 953
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	90 513	0
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	7 779 913	7 413 146
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	7 781 237	7 432 107
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	261 729	318 659
4. Avansa maksājumi par krājumiem.	400	4 639	2 081
I. Krājumi kopā	450	266 368	320 740
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	107 442	89 178
4. Citi debitori.	500	51 386	14 643
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	26 679	28 595
8. Uzkrātie ieņēmumi.	540	359 302	182 103
II. Debitori kopā	550	544 809	314 519
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	2 398 976	2 439 347
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	3 210 153	3 074 606
BILANCE	640	10 991 390	10 506 713

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	1 460 574	1 460 574
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve.	680	1 609 466	1 069 325
5. Rezerves:	700		
e) pārējās rezerves.	760	1 502 739	1 502 739
Rezerves kopā	770	1 502 739	1 502 739
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	2 590 186	2 299 635
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	-183 258	290 551
Pašu kapitāls kopā	800	6 979 707	6 622 824
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
4. Citi aizņēmumi.	900	811 847	1 059 770
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	1 554 176	218 130
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	2 366 023	1 277 900
Īstermiņa kreditori:	1 020		
4. Citi aizņēmumi.	1060	466 852	422 324

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
5. No pircējiem saņemtie avansi.	1070	241 817	1 514 038
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	257 307	192 697
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	119 674	119 885
11. Pārējie kreditori.	1130	162 256	154 256
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	198 145	26 059
14. Uzkrātās saistības.	1160	199 609	176 730
Īstermiņa kreditori kopā	1180	1 645 660	2 605 989
BILANCE	1190	10 991 390	10 506 713

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	6 538 625	6 866 554
c) no citiem pamatdarbības veidiem	30	6 538 625	6 866 554
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	5 920 906	5 557 891
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	617 719	1 308 663
4. Pārdošanas izmaksas.	60	457 744	513 350
5. Administrācijas izmaksas.	70	645 844	682 954
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	378 971	206 945
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	57 257	3 147
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	19 040	25 418
b) citām personām	230	19 040	25 418
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	-183 195	290 739
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	63	188
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	-183 258	290 551
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	-183 258	290 551

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc tiešās metodes (NPP1)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc tiešās metodes (NPP1)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.	20	2 972 299	3 283 503
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem.	30	-6 328 540	-6 322 897
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi.	40	3 895 047	4 166 107
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	50	538 806	1 126 713
5. Izdevumi procentu maksājumiem.	60	-19 089	-25 448
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	70	-188	-1 142
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	80	519 529	1 100 123
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	90		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	120	-599 771	-2 841 324
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	130	10 100	41 300
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	180	-589 671	-2 800 024
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	190		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	220	455 806	1 715 690
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam.	240	-426 035	-451 126
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	260	29 771	1 264 564
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	280	-40 371	-435 337
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	290	2 439 347	2 874 684
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	300	2 398 976	2 439 347

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	20	1 460 574	1 460 574
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	50	1 460 574	1 460 574
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	110		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	120	1 069 325	1 150 597
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	140	540 141	-81 272
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	150	1 609 466	1 069 325
V. Rezerves	210		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	220	1 502 739	1 502 739
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	250	1 502 739	1 502 739
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	270	2 590 186	2 299 635
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	-183 258	290 551
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	300	2 406 928	2 590 186
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	320	6 622 824	6 413 545
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	340	6 979 707	6 622 824

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	217
1.2.	Vidējais darbinieku skaits sadalījumā pa kategorijām:	
1.2.1.	valdes locekļi	2
1.2.3.	pārējie darbinieki	215
1.3.	Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās	
Naudas līdzekļu atlikums pārskata gada sākumā EUR 2439347 (t.sk. Naudas līdzekļi norēķinu kontos 2432318, nauda kasē 376, naudas līdzekļi ceļā 6653), naudas līdzekļu atlikums pārskata gada beigās EUR 2398976 (t.sk. Naudas līdzekļi norēķinu kontos 2379253, nauda kasē 11168, naudas līdzekļi ceļā 8555)		
1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:	
Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”. Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Pielietotie grāmatvedības principi Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem: a)pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk; b)izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā; c)posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību: •pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa; •ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu; •aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem; - d)ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā; - e)aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi; - f)pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci; - g)norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā; - h)saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu. - i)bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu. 2021. gada 31. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza tās īstermiņa saistības par EUR 1 564 493 (viens miljons pieci simti sešdesmit četri tūkstoši četri simti deviņdesmit trīs euro). Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.		
1.4.1.	ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:	
1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē	
Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības". Nemateriālie ieguldījumi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes: Nemateriālie ieguldījumi: Patenti, licences un preču zīmes 20.00-50.00% Datorprogrammas u.c. 20.00-50.00%		
1.4.1.2.	pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)	

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 350,00 EUR (trīs simti piecdesmit euro, 00 centi). Iegādātie aktīvi zem 350,00 EUR (trīs simti piecdesmit euro, 00 centi) tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuīta un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti uzskaites vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Ēkas un inženierbūves 1.00-20.00%

Ēkas un būves ES projekts "Jaunu šķēldas katlu uzstādīšana katlu mājā" 10.00%

Ēkas un būves ES projekts "Pasākumi centralizētās siltumapgādes sistēmu efektivitātes paaugstināšanai" 3.33%

Biroja iekārtas 20.00-50.00%

Transportlīdzekļi 10.00-33.33%

Transportlīdzekļi ES projekts "Jaunu šķēldas katlu uzstādīšana katlu mājā" 20.00%

Transportlīdzekļi ES projekts "Videi draudzīga sabiedriskā transporta iegāde Valmieras pilsētā" 10.00%

Datori un datu uzkrāšanas iekārtas 33.33%

Pārējie pamatlīdzekļi 10.00-20.00%

Pārējie pamatlīdzekļi ES projekts "Jaunu šķēldas katlu uzstādīšana katlu mājā" 10.00%

Pārējie pamatlīdzekļi ES projekts "Pasākumi centralizētās siltumapgādes sistēmu efektivitātes paaugstināšanai" 10.00%

Nolietojumu aprēķina sākot ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā mēneša, kad nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekli iespējams izmantot paredzētajam mērķim. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielāka no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas radušās attiecībā ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā. Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanai izmantoto aizņēmumu procentiem periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšana un rezerves veidošana

Pamatlīdzekļu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē Sabiedrība pārvērtē atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Šādas pārvērtēšanas rezultātā radušos starpību starp novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksu, un novērtējumu, kas veikts, pamatojoties uz pārvērtēšanu, ja šī starpība ir pozitīva, iekļauj attiecīgajā bilances aktīva postenī, kurā norādīts pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts, un bilances pasīva postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" iedaļā "Pašu kapitāls".

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve tiek samazināta vienlaikus ar šo pamatlīdzekļu ikgadējā nolietojuma aprēķināšanu, to pakāpeniski iekļaujot ieņēmumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā šo pamatlīdzekļu atlikušajā lietderīgās lietošanas laikā.

Dotācijas (ES struktūrfondu līdzfinansējums)

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtais ES struktūrfondu līdzfinansējums tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par ES struktūrfondu līdzfinansējuma iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. 2021. gadā ieņēmumos tika norakstīts 226 867 EUR (divi simti divdesmit seši tūkstoši astoņi simti sešdesmit septiņi euro).

1.4.1.4. papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana
 Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret euro, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti euro saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.
 Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

	31.12.2021.	31.12.2020.
Polijas zlots	4.5969	4.5597

Aplēšu izmantošana
 Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.
 Iespējamās saistības un aktīvi
 Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības ir atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.
 Naudas līdzekļi
 Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.
 Pircēju un pasūtītāju parādi
 Pircēju un pasūtītāju parākus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.
 Citi debitori
 Sabiedrība posteņi "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

1.4.2.	apgrozāmo līdzekļu uzskaitē:
1.4.2.1.	krājumu uzskaitē
Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei. Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi: -materiāli un iepirktais preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām pēc vidējās svērtās cenas vai metodes "Pirmais iekšā pirmais ārā" (FIFO). Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.	
1.4.2.2.	uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem
Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu. Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir: -kavēta parāda apmaksa, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu; -parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.	

1.4.3.	uzkrājumu veidošanas noteikumi
Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai un vienīgi tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.	
1.4.4.	kreditoru uzskaitē
Kreditoru parākus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru. Pārējie kreditori Sabiedrība posteņi "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.	
1.4.5.	ieņēmumu atzīšanas principi

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Preču pārdošana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti tad, ja ir ievēroti visi šādi nosacījumi:

- 1) Sabiedrība ir nodevusi pircējam nozīmīgus īpašuma tiesībām uz precēm raksturīgos riskus un atlīdzības;
- 2) Sabiedrība nepatur turpmākās ar īpašuma tiesībām saistītas pārvaldīšanas tiesības un reālu kontroli pār pārdotajām precēm;
- 3) ir ticams, ka Sabiedrība saņems ar darījumu saistītos saimnieciskos labumus;
- 4) Var ticami novērtēt izmaksas, kas radušās vai radīsies saistībā ar darījumu.

Sabiedrība atspoguļo preču pārdošanu, ņemot vērā darījuma ekonomisko būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

1.4.7. izdevumu atzīšanas principi

Pārdošanas darījumos izdevumi ir saistīti ar ieņēmumiem un norakstās peļņas vai zaudējumu aprēķinā tad, kad tika atzīti ieņēmumi. Pārējie izdevumi (administrācijas izdevumi un citi) iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tāpēc, ka tie ir saistīti ar taksācijas periodu. Procentu izdevumi nav kapitalizēti. Soda un kavējuma nauda uzrādīta pēc uzkrāšanas principa (tad, kad stājas spēkā uzrēķina tiesības).

1.4.8. papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem, saskaņā ar līguma nosacījumiem, bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam līdz preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Pamatkapitāls

Posteņi "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Rezerves

Rezerves ir daļa pārskata gada tīrās peļņas, kas novirzīta likuma un statūtu prasībām paredzētiem īpašiem mērķiem (autobusu iegādei).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

1.8. Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas, un citas iespējamās saistības (kopsumma):

1.8.1. galvojumi un garantijas

NAV

1.8.2. saistības par noslēgtajiem nomas un īres līgumiem, kas ir būtiski sabiedrības darbībā

Tiek nomāta zeme Stacijas ielā 1, Valmierā, kadastra Nr.96010110103. Uz zemes atrodas Sabiedrībai piederoša ēka - Valmieras autoosta, kadastra Nr.96010110103001. Zemes nomas līguma termiņš – 31.12.2028. Zemes nomas maksa gadā saskaņā ar līguma nosacījumiem sastāda EUR 3 330 (trīs tūkstoši trīs simti trīsdesmit euro).

1.8.3.	informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ir iekļāti vai citādi apgrūtināti
Finanšu nomas ietvaros iegādāti 20 (divdesmit) autobusi. Autobusu kopējā bilances vērtības 31.12.2021 sastāda EUR 1 810 230 (viens miljons astoņi simti desmit tūkstoši divi simti trīsdesmit euro). Nomātie aktīvi ir iekļāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām.	
1.8.5.	pensijas un līdzīgas saistības pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem:
1.8.5.1.	padomes locekļi
NAV	
1.8.5.2.	valdes locekļi
NAV	
1.8.6.	saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem
NAV	
1.8.7.	informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā
NAV	
1.8.8.	informācija par operatīvo nomu (informāciju sniedz gan nomnieks, gan iznomātājs)
NAV	
1.8.9.	informācija par finanšu nomu (informāciju sniedz gan nomnieks, gan iznomātājs)
Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilanci kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas. Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks. Sabiedrībai ir noslēgti finanšu nomas līgumi. Sabiedrības vadība uzskata, ka finanšu nomas līgumiem ir svarīga nozīme Sabiedrības darbībā. Šie līgumi ir noslēgti ar SIA "SEB līzings", līgumu noteikumi: 1) termiņš- līdz 25.02.2023., procentu likme - 1.7% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 217510 EUR (divi simti septiņpadsmit tūkstoši pieci simti desmit euro); 2) termiņš- līdz 25.11.2024., procentu likme - 1.35% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 95287 EUR (deviņdesmit pieci tūkstoši divi simti astoņdesmit septiņi euro); 3) termiņš- līdz 25.12.2024., procentu likme - 1.35% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 129808 EUR (viens simts divdesmit deviņi tūkstoši astoņi simti astoņi euro); 4) termiņš- līdz 25.12.2025., procentu likme - 1.25% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 173950 EUR (viens simts septiņdesmit trīs tūkstoši deviņi simti piecdesmit euro); 5) termiņš- līdz 25.08.2026., procentu likme - 1.25% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 119145 EUR (viens simts deviņpadsmit tūkstoši viens simts četrdesmit pieci euro); 6) termiņš- līdz 25.01.2027., procentu likme - 1.25% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 111084 EUR (viens simts vienpadsmit tūkstoši astoņdesmit četri euro); 7) termiņš- līdz 27.01.2025., procentu likme - 1.6% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 212 986 EUR (divi simti divpadsmit tūkstoši deviņi simti astoņdesmit seši euro); 8) termiņš- līdz 25.11.2026., procentu likme - 1.6% + 3 mēn EURIBOR gadā, minimālie nomas maksājumi līdz termiņa beigām būs 218929 EUR (divi simti astoņpadsmit tūkstoši deviņi simti divdesmit deviņi euro).	
1.8.10.	informācija par atgriezenisko nomu
NAV	
1.8.11.	papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
“Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija ir sniegta citā griezumā, un tādējādi EDS pielikumā sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko pārbaudījis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2021. gadu kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu skatīt ieskenētā veidā, pievienotajā pielikumā”	

3. Skaidrojums par bilances posteņiem. Aktīvs

3.1. Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

3.1.1.	nemateriālie ieguldījumi:
3.1.1.2.	koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	
Summa	
147 111	

pārskata gada beigās	147 516
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	405
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	128 150
pārskata gada beigās	146 192
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	Summa
	18 042
Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	18 961
pārskata gada beigās	1 324
3.1.2. pamatlīdzekļi:	
3.1.2.1. nekustamie īpašumi	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	2 787 853
pārskata gada beigās	3 421 913
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	634 060
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	786 660
pārskata gada beigās	934 914
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	148 254
Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	2 001 193
pārskata gada beigās	2 486 999
3.1.2.4. pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	14 135 996
pārskata gada beigās	14 306 087
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	572 811
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	-483 383
Pārvietošana uz citu bilances posteni	Summa
pārvietots no posteņa "Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas"	80 663
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	8 724 043
pārskata gada beigās	9 103 686
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa

	863 026
--	---------

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
	-483 383

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	5 411 953
pārskata gada beigās	5 202 401

Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas pārskata gada sākumā 0 pārskata gada beigās 90513 Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus 171176 Pārvietots uz posteni "Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs" -80663 3.2. Aizdevumi

3.2. Aizdevumi

3.2.2.	priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu
Sabiedrības valde ierosina 2021.gada zaudējumus EUR 183 258 (viens simts astoņdesmit trīs tūkstoši divi simti piecdesmit astoņi euro) apmērā segt no Sabiedrības iepriekšējos gados gūtās nesadalītās peļņas.	

4. Skaidrojums par bilances posteņiem. Pasīvs

4.1. Informācija par akcijām un daļām (jānorāda pa veidiem, ja pamatkapitāls sastāv no vairāku veidu akcijām vai daļām)

	Akciju vai daļu veids	Skaitis	Nominālvērtība	Uzskaites vērtība (ja nominālvērtība nav noteikta)
1	Parastās	1 460 574	1,00	
	Kopā	1 460 574	1,00	0,00

4.2. Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve"

Nekustamie īpašumi

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
1	Remontdarbnīcas korpuss (20)	60 204	67 144	60 204	3 369		67 144
2	Kontrolcaurlaide (30)	4 275	9 702	13 742	582	12 027	18 545
3	Kontrolcaurlaide (31)	3 740	8 338	11 664	501	9 611	15 741
4	Valkas autoosta (90)	12 183	20 400	10 200	4 209		20 400
5	Valmieras autoosta (100_REK)		83 516		3 254	364 170	211 269
6	Zeme "Vecpagasti" (101)	2 377	2 777	7 600		5 223	8 000
7	Zeme "Ratnieku ūdenstornis" (102)	8 464	9 317	8 800		11 648	12 500
8	Zeme "Brandeļu aka" (103)	332	532	400		2 186	600
9	Zeme "Astes" (105)	227 366	258 766	324 300		113 830	355 700
10	Smiltenes autoosta (110)	12 717	15 802	14 163	3 107	9 067	17 000
11	Garāžas ēka Rūjienā (160)	8 500	17 000	7 727	3 425		17 000
12	Artēziskā aka (190)	267	592	267	55	1 423	592
13	Ūdens tornis (200)		1 343		71		2 793
14	Remontdarbnīcas (260)	21 651	37 661	21 651	5 602		37 661
15	Ēdināšanas ēka (270)		27 540		4 860		27 540
16	Virsbūvju riepu cehs (360)	45 848	73 496	52 130	7 105	7 870	79 161
17	Apakšstacijas ēka (370)	290	1 074	573	102	313	1 323
18	Materiālo vērtību noliktava (390)	20 796	30 359	24 364	2 981	3 479	33 577
19	Ražošanas korpuss (400)	60 608	121 337	76 309	7 396	14 667	136 005
20	Ražošanas korpuss (401)	13 542	27 111	17 050	1 652	3 277	30 388
21	Katlu māja (410_ES)	34 055	56 076	51 709	3 519	17 429	72 513
22	Katlu mājas dūmvads (520)		476		84		476
23	Galvenais ražošanas korpuss (560)	217 789	345 208	261 928	17 079	106 491	386 984
24	Galvenais ražošanas korpuss (561)	4 008	6 342	4 801	314	1 936	7 093
25	Administratīvais korpuss (570)	214 106	162 125	382 038	10 860	279 190	317 823
26	Noliktava-angārs (610)		14 535		2 565	3 205	14 535
27	Degvielas uzpildes stacija (630)		1 445		255		1 445

28	Noliktava-angārs (640)		9 248		1 632	1 814	9 248
29	Rūjienas autoosta (810)	8 279	16 971	9 667	1 583	20 798	18 222
30	Angārs Valkā (830)		9 690		1 710		9 690
31	Zeme Valkā, Domes bulvārī 16a		200			1 000	1 200
32	Zeme Kaikas ielā 17, Smiltēnē (850)	10 469	30 269	15 100		4 631	34 900
33	Siltummezgls (880)		2 516		444		2 516
34	Artēziskās akas sūkņu stacija (930)	267	666	267	61	813	666
35	Zeme Rīgas ielā 7, Valkā (940)	8 636	12 736	11 500		9 451	15 600
36	Zeme "Degļi" (950)	20 657	36 757	25 700		10 137	41 800
37	Zeme "Brandēļi" (960)	42 445	84 245	174 700		132 255	216 500
38	Zeme Brīvības ielā 12, Rūjienā (990)	5 454	6 154	17 100		11 646	17 800
Kopā		1 069 325	1 609 466	1 605 654	88 377	1 159 587	2 261 950

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
Kopā		0	0	0	0	0	0
Pavisam kopā		1 069 325	1 609 466	1 605 654	88 377	1 159 587	2 261 950

4.5. Kreditori

4.5.3.	nākamo periodu ieņēmumi, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par pieciem gadiem	
pārskata gada sākumā		130 027
pārskata gada beigās		758 120
izmaiņas		-628 093

4.5.4.	aizņēmumi (ilgtermiņa kreditori)		
	Aizņēmuma veids	Summa	Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
1	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	1 821	Līzings no SIA "SEB līzings"

5. Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

5.1. Neto apgrozījums pa darbības veidiem un ģeogrāfiskajiem tirgiem

5.1.1.	
--------	--

	NACE kods (Saimniecisko darbību statistiskā klasifikācija)	Summa
1	4931	5 591 545
2	4730	464 487
3	4520	233 182
4	6820	76 986
5	8553	21 817
6	5221	94 473
7	3530	44 752
8	5320	11 383
	Kopā	6 538 625

5.1.2.		
	Valsts kods	Summa
1	LV	6 538 625
	Kopā	6 538 625

5.2. Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
1	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra	2011	91 753	projekta "Jaunu šķeldas katlu uzstādīšana SIA "VTU Valmiera" katlu mājā" realizācija	KF finansējums 38%, pašu līdzekļi 62%	
2	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra	2012	74 486	projekta "Siltumapgādes efektivitātes paaugstināšana SIA "VTU Valmiera" siltumapgādes sistēmā" realizācija	KF finansējums 37.94%, pašu līdzekļi 62.06%	
3	Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2021	1 906 322	projekta "Videi draudzīga sabiedriskā transporta iegāde Valmieras pilsētai" realizācija	KF finansējums 67.24%, pašu līdzekļi 32.76%	
4	Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2021	29 464	projekta "Videi draudzīga autobusa iegāde Valmieras pilsētai" realizācija	KF finansējums 85%, pašu līdzekļi 15%	

5.3. Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

5.3.4.	atlīdzība vadībai:	
	valdes locekļi	72 800

5.3.5.	personāla izmaksas:	
	atlīdzība par darbu	2 583 092
	valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	601 733

5.4. Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts (vai objektu grupa)	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
1	Pārējie pamatlīdzekļi		8 868		8 868	8 868
	Kopā	0	8 868	0	8 868	8 868

5.6. Informācija par zvērinātam revidentam (vai sabiedrībai) aprēķināto atlīdzību

	Izdevumu veids	Summa
1	Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	2 500
	Kopā	2 500

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Revidenta ziņojuma datums	25.03.2022
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003858822
Licences numurs	134
Sertifikāta numurs	105
Komentārs	

Citi dokumenti

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003004220

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

	Dokuments	Faila nosaukums
1	Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
2	Grāmatvedības aplēšu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
3	Kļūdu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
4	Vadības ziņojums	Vadības_zinojums.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	Dalibienu_sapulces_protokols.pdf
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	Neatkarīgu_revidentu_zinojums.pdf
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	GP_2021.pdf
10		

Dokumenta numurs EDS: **83711788**

Iesniegšanas datums:

25.05.2022