

Akciju sabiedrība "CATA"

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003016840

Juridiskā adrese: Jāņa Poruka iela 8, Cēsis, Cēsu novads, LV-4101

2024.gada pārskats

SATURS

	Lpp.
Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Finanšu pārskats	
Balance	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Naudas plūsmas pārskats	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Finanšu pārskata pielikums	9
Vadības ziņojums	18
Revidentu ziņojums	21

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	CATA
Sabiedrības veids	Akciju sabiedrība
Juridiskā adrese	Jāņa Poruka iela 8, Cēsis, Cēsu novads, LV-4101
Reģistrācijas numurs	40003016840
Valde	Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs ar tiesībām pārstāvēt komercsabiedrību atsevišķi (no 02.05.2012.) Antra Gulbe, valdes locekle ar tiesībām pārstāvēt komercsabiedrību atsevišķi (no 07.10.2022.)
Padome	Elita Eglīte, padomes priekšsēdētāja no 17.05.2024. Ingus Rūtiņš, padomes priekšsēdētāja vietnieks no 17.05.2024. Oskars Spurdziņš, padomes loceklis no 17.05.2024. Aleksejs Batrakovs, padomes loceklis līdz 17.05.2024.
Grāmatvedis	Anda Maurīte, galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2024 līdz 31.12.2024
Revidents	SIA "Pagrabnieces Auditoru Birojs" Reģ.nr. 40002030404 LZRA licence Nr.8 Juridiskā adrese: Hospitāļu iela 8, Rīga, LV-1013 Zvērināta revidente Nellija Pagrabniece LZRA sertifikāts Nr.87

BILANCE

<u>AKTĪVS</u>	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		
I Nemateriālie ieguldījumi		
2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2'222	3'556
Nemateriālie ieguldījumi kopā	2'222	3'556
II Pamatlīdzekļi		
1. Nekustamie īpašumi:	1'086'330	967'478
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	1'086'330	967'478
5. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	114'986	130'750
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3'283'989	2'562'158
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	0	123'938
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	125'600
Pamatlīdzekļi kopā	4'485'305	3'909'924
III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	0	36'771
a) Nākamo periodu izmaksas	0	36'771
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	0	36'771
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ	4'487'527	3'950'251
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		
I Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	344'819	309'314
Krājumi kopā	344'819	309'314
II Debitori		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	217'553	129'832
4. Citi debitori	180'179	119'177
7. Nākamo periodu izmaksas	140'960	218'999
8. Uzkrātie ieņēmumi	1'226	0
Debitori kopā	539'918	468'008
IV Nauda	7'295'161	7'693'020
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ	8'179'898	8'470'342
AKTĪVS KOPĀ	12'667'425	12'420'593

Pielikums no 9. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

BILANCE

<u>PASĪVS</u>	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
PAŠU KAPITĀLS		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1'496'690	1'496'690
5. Rezerves	1'961'638	1'961'638
f) pārējās rezerves	1'961'638	1'961'638
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	6'347'448	5'556'828
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	722'079	790'620
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ	10'527'855	9'805'776
ILGTERMIŅA KREDITORI		
4. Citi aizņēmumi	572'095	0
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	572'095	0
ĪSTERMIŅA KREDITORI		
4. Citi aizņēmumi	113'946	426'420
5. No pircējiem saņemtie avansi	1'560	859'533
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	188'378	152'491
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	246'084	239'723
11. Pārējie kreditori	320'607	312'855
14. Uzkrātās saistības	696'900	623'795
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ	1'567'475	2'614'817
PASĪVS KOPĀ	12'667'425	12'420'593

Pielikums no 9. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	2024	2023
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums:	15'237'326	14'753'802
b) no citiem pamatdarbības veidiem	15'237'326	14'753'802
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(13'594'943)	(13'222'912)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	1'642'383	1'530'890
5. Administrācijas izmaksas	(1'114'818)	(963'566)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	38'645	251'938
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4'645)	(245)
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	193'974	13'039
b) no citām personām	193'974	13'039
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(32'172)	(41'238)
b) citām personām	(32'172)	(41'238)
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	723'367	790'818
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(1'288)	(198)
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	722'079	790'620
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	722'079	790'620

Pielikums no 9. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (tiešā metode)

	2024	2023
	EUR	EUR
I Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	14'788'861	15'877'773
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(14'269'646)	(14'006'287)
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	556'994	485'703
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1'076'209	2'357'189
6. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(422)	(205)
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma	1'075'787	2'356'984
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1'010'322)	(840'911)
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	45'058	400'675
7. Saņemtie procenti	193'973	13'038
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(771'291)	(427'198)
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(702'355)	(746'557)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(702'355)	(746'557)
IV Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(397'859)	1'183'229
V Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	7'693'020	6'509'791
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	7'295'161	7'693'020

Pielikums no 9. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.12.2024 EUR	31.12.2023 EUR
I Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1'496'690	1'496'690
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	1'496'690	1'496'690
V Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	1'961'638	1'961'638
Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	1'961'638	1'961'638
VI Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	6'347'448	5'556'828
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	722'079	790'620
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	7'069'527	6'347'448
VII Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	9'805'776	9'015'156
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	10'527'855	9'805'776

Pielikums no 9. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS**1. Sabiedrības sniegtā informācija****1.1. Vidējais darbinieku skaits (pārskata gadā)**

Darbinieku skaits	369
-------------------	-----

1.2. Vidējais darbinieku skaits (pārskata gadā) sadalījumā pa kategorijām

1.2.1. Valdes locekļi	2
1.2.2. Padomes locekļi	3
1.2.3. Pārējie darbinieki	364

1.3. Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās

	31.12.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Nauda	7'295'161	7'693'020
Kopā	7'295'161	7'693'020

1.4. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Grāmatvedības likums", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu un novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

1.4.1. Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē***1.4.1.1. Nemateriālo ieguldījumu uzskaitē***

Par nemateriāliem ieguldījumiem tiek atzītas bezķermeniskas lietas, kas nav finanšu aktīvi un atbilst to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 1000 EUR.

1.4.1.2. Pamatlīdzekļu uzskaitē

Par pamatlīdzekļiem tiek atzītas kustamas vai nekustamas ķermeniskas lietas, kuras atbilst visiem to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 1000 EUR.

Pamatlīdzekļa sākotnējo vai citu uzskaites vērtību pakāpeniski noraksta tā lietderīgās lietošanas laikā, pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanai izmantojot lineāro nolietojuma metodi.

Mazvērtīgā inventāra sastāvā tiek iekļauti ilgtermiņa aktīvi ar sākotnējo vērtību summā no 50 EUR līdz 1000 EUR.

Pamatlīdzekļus bilancē norāda neto vērtībā, kuru aprēķina, no pamatlīdzekļa sākotnējās vērtības vai citas uzskaites vērtības, ar kuru pēc sākotnējās vērtības noteikšanas aizstāj šo vērtību (turpmāk – pamatlīdzekļa uzskaites vērtība), atskaitot nolietojumu, kuru aprēķina no nākamā mēneša kas seko mēnesim, kad pamatlīdzekli sāk izmantot paredzētajiem mērķiem, līdz bilances datumam (ieskaitot veiktās korekcijas) (turpmāk – uzkrātais nolietojums), un visus veiktos vērtības norakstījumus (piemēram, zaudējumi no vērtības samazināšanās).

Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtībā netiek iekļauta aizņēmumu un finanšu līzings procentu izmaksu summa.

1.4.2. Apgrozāmo līdzekļu uzskaitē

1.4.2.1. Krājumu uzskaitē

Krājumu pašizmaksu uzskaitē, izmantojot FIFO metodi.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš ir zemākais no vērtības rādītājiem.

1.4.2.2. Uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem

Debitoru parākus, kuru saņemšana tiek apšaubīta, novērtē atbilstoši neto vērtībai.

Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Parādu uzskata par nedrošu, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un/ vai viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

1.4.3. Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrājumus pārskata katrā bilances datumā. Ja turpmāku notikumu ietekmē mainās apstākļi, kas bija par pamatu līdzšinējam uzkrājumu novērtējumam, vai ir iegūta jauna informācija, sabiedrība maina grāmatvedības aplēsi un koriģē (palielina vai samazina) attiecīgo uzkrājumu summu. Ja vairs netiek izpildīti attiecīgo uzkrājumu atzīšanas nosacījumi, tos izslēdz.

1.4.4. Kreditoru uzskaitē

Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem. Konkrētas saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa.

Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc bilances datuma un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas radušās sabiedrības parastajā darbības ciklā.

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" ir norādītas 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 attiecīgs attaisnojuma dokuments samaksāšanai (rēķins).

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

1.4.5. Ieņēmumu atzišanas principi

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma.

Soda naudas tiek atzītas ieņēmumos to saņemšanas brīdī.

Sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanā radušos zaudējumus kompensē no Latvijas Valsts budžeta Ministru kabineta noteiktā kārtībā, pamatojoties uz Ministru kabineta 2015.gada 28.jūlija noteikumiem Nr.435 "Kārtība, kādā nosaka un kompensē ar sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saistītos zaudējumus un izdevumus un nosaka sabiedriskā transporta pakalpojuma tarifu". Saskaņā ar 2015.gada 22.oktobra likumu "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" 14.panta 1. daļas 4. un 5.punktu saņemtā zaudējumu kompensācija ieņēmumos tiek atzīta pēc faktiskā aprēķina.

Atbilstoši darījuma ekonomiskajai būtībai, saņemtās zaudējumu kompensācijas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu postenī "Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem".

Bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" norādīto saņemtās finanšu palīdzības vai citā veidā saņemtā finansiālā atbalsta summu iekļauj attiecīgo pārskata gadu ieņēmumos:

- ja par finanšu palīdzības veidā saņemto naudu iegādātā, izveidotā vai uzbūvētā ilgtermiņa ieguldījumu objekta vai finansiālā atbalsta veidā saņemtā ilgtermiņa ieguldījumu objekta lietošanas laiks ir ierobežots un:

- ja saņemtā finanšu palīdzība vai citā veidā saņemtais finansiālais atbalsts pilnībā sedz minētā objekta vērtību, – atbilstoši to kārtējā gada nolietojuma un vērtības norakstījumu summām;

- ja saņemtā finanšu palīdzība vai citā veidā saņemtais finansiālais atbalsts sedz tikai daļu no minētā objekta vērtības, – atbilstoši tām šā objekta kārtējā gada nolietojuma un vērtības norakstījumu summu daļām, kuras attiecas uz saņemto finanšu palīdzību vai finansiālo atbalstu;

- saskaņā ar šīs summas izlietojumu kārtējā gada izdevumu segšanai vai funkciju izpildes nodrošināšanai, ja nauda šiem mērķiem tika saņemta iepriekšējā pārskata gadā;

- kad izpildīti visi nosacījumi, kuru neizpildot nauda jāatmaksā, vai pakāpeniski minēto nosacījumu izpildes laikā, par to norādot sabiedrības grāmatvedības politikā.

1.4.7. Izdevumu atzišanas principi

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

1.8. Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

1.8.8. Informācija par operatīvo nomu (sniedz nomnieks un iznomātājs)

Uz pārskata perioda beigām Sabiedrības neizmaksātā operatīvā līzinga summa ir 75.0 tūkstoši *euro*. Līgumi noslēgti par mainīgu procentu likmi no 1.85% līdz 2.5% plus 3 mēnešu EURIBOR. Operatīvajā līzingā nomāti ir 9 autotransporta līdzekļi.

1.8.9. Informācija par finanšu nomu (sniedz nomnieks un iznomātājs)

Uz pārskata perioda beigām Sabiedrības neizmaksātā finanšu līzinga summa ir 686 tūkst. *euro*. Līgumi noslēgti par mainīgām procentu likmēm no 1.7% līdz 2.5% plus 3 mēnešu EURIBOR. Finanšu līzingā neizmaksāto autobusu skaits ir 8 un to bilances vērtība uz pārskata perioda beigām ir 769.4 tūkst. *euro*.

3. Skaidrojums par bilances posteņiem - Aktīvs

3.1. Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

3.1.1. Nemateriālie ieguldījumi

	Summa
	EUR
3.1.1.2. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	31'797
pārskata gada beigās	31'797
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	
pārskata gada sākumā	28'241
pārskata gada beigās	29'575
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1'334
Bilances vērtība:	
pārskata gada sākumā	3'556
pārskata gada beigās	2'222

3.1.2. Pamatlīdzekļi

	Summa
	EUR
3.1.2.1. Nekustamie īpašumi:	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	2'513'377
pārskata gada beigās	2'663'986
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	150'609
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	
pārskata gada sākumā	1'545'899
pārskata gada beigās	1'577'656
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	31'757
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni pārskata gadā	0
Bilances vērtība:	
pārskata gada sākumā	967'478
pārskata gada beigās	1'086'330

	Summa
	EUR
3.1.2.3. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	447'750
pārskata gada beigās	419'308
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus pārskata gadā	0
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(28'442)
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	

pārskata gada sākumā	317'000
pārskata gada beigās	304'322
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	15'764
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni pārskata gadā	(28'442)

Bilances vērtība:

pārskata gada sākumā	130'750
pārskata gada beigās	114'986

Summa

EUR

3.1.2.4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:

pārskata gada sākumā	17'229'338
pārskata gada beigās	18'459'511
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	1'729'356
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(499'183)

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:

pārskata gada sākumā	14'667'180
pārskata gada beigās	15'175'522
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	1'006'832
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni pārskata gadā	(498'490)

Bilances vērtība:

pārskata gada sākumā	2'562'158
pārskata gada beigās	3'283'989

3.1.3. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Summa

EUR

Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori

a) Nākamo periodu izmaksas

Iegādes izmaksas:

pārskata gada sākumā	36'771
pārskata gada beigās	0
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	0
Pārvietošana uz citu bilances posteni	(36'771)

Bilances vērtība:

pārskata gada sākumā	36'771
pārskata gada beigās	0

Papildus sniegtā informācija

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu sadaļas postenī "Nākamo periodu izmaksas" uzrādīta operatīvajā nomā iegādāto autobusu pirmās iemaksas ilgtermiņa daļa.

4. Skaidrojums par bilances posteņiem - Pasīvs

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

Akciju veids	Skaits	Nomināl vērtība EUR	Uzskaites vērtība EUR
Reģistrētas akcijas	1'069'064	1.40	1'496'690

4.5. Kreditori

4.5.4. Aizņēmumi (Ilgttermiņa kreditori)

Nr.	Aizņēmuma veids	Summa EUR
4.2.	Citi aizņēmumi, kuri segti ar nodrošinājumu, norādot nodrošinājuma veidu un formu: Finanšu līzīngā iegādāti autobusi	572'095

5. Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

5.3. Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

5.3.1. Skaidrojums par ieņēmumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības

Atbilstoši darījuma ekonomiskajai būtībai un šī finanšu pārskata pielikuma grāmatvedības politikas 1.4.5.punktā aprakstītajam, pārskata gadā aprēķinātā zaudējumu kompensācija iekļauta peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem" kopsummā 9'721'561 EUR .

5.3.4. Atlīdzība vadībai

	2024
	EUR
Padomes locekļi	35124
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7922
Valdes locekļi	129913
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30646

5.3.5. Personāla izmaksas

	2024
	EUR
Atlīdzība par darbu	5'580'886
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1'286'467

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

Nr.p.k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Autobuss MB Sprinter	0	2'480	0	2'480	2'480
2.	Autobuss VW Crafter	0	14'000	0	14'000	14'000
3.	Autobuss VW Crafter	0	9'800	0	9'800	9'800
4.	Automašīna VW Caddy	0	413	0	413	413

5.	Automašīna Fiat Ducato	0	413	0	413	413
6.	Autobuss SETRA	0	6'000	0	6'000	6'000
7.	Autobuss SETRA	0	4'132	0	4'132	4'132
Kopā		0	37'238	0	37'238	37238

Sabiedrības vārdā finanšu pārskatus apstiprina:

Māris Ozoliņš, valdes priekšsēdētājs

paraksts

Antra Gulbe, valdes locekle

paraksts

Anda Maurīte, galvenā grāmatvede

paraksts

Cēsis, Cēsu novads, 2025.gada 6.martā

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU