

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40103073411**
Nosaukums **VILKME SIA**
Adrese **Vidzemes prospekts 8–1, Zaķumuiža, Ropažu nov., LV-2133**
Taksācijas periods no **01.01.2018 līdz 31.12.2018**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **24**

Likvidācijas slēguma bilance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Atsevišķi posteņi sagatavoti
atbilstoši starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

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

Personas vārds, uzvārds **Anna Sproģe**
Personas amats **galvenā grāmatvede**

Gada pārskata apstiprināšanas
datums **29.04.2019**

Amatpersonas amats **valdes loceklis**

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

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	747	1046
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā	80	747	1046
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	524241	563823
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	524241	563823
3. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos.	160	3728	5270
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	39960	30468
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	567929	599561
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	290	236474	290476
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	330	236474	290476
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	805150	891083
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	3617	1800
I. Krājumi kopā	450	3617	1800
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	75464	68783
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	480	22514	19266
4. Citi debitori.	500	46269	45774
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	1177	292
II. Debitori kopā	550	145424	134115
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	15606	29366
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	164647	165281
BILANCE	640	969797	1056364

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	268040	268040
5. Rezerves:	700		
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesēgtie zaudējumi	780	-132875	-107797
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	-30538	-25078
Pašu kapitāls kopā	800	104627	135165
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	366575	426068
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	311458	334753
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	678033	760821
Īstermiņa kreditori:	1020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	51580	51223
5. No pircējiem saņemtie avansi.	1070	21140	14154
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	38325	27119

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	10605	7884
11. Pārējie kreditori.	1130	7635	5252
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	23295	25518
14. Uzkrātās saistības.	1160	34557	29228
Īstermiņa kreditori kopā	1180	187137	160378
BILANCE	1190	969797	1056364

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	756261	633287
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	756261	633287
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	719790	596577
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	36471	36710
5. Administrācijas izmaksas.	70	65487	51599
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	34565	23295
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	33397	45753
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	170	0	13176
b) no citām personām	190	0	13176
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	2253	907
b) citām personām	230	2253	907
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	-30101	-25078
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	437	0
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	-30538	-25078
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	-30538	-25078

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	24
1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:	
<p>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, tā neietver pilnībā visu gada pārskata pielikumā iekļauto informāciju un tādējādi EDS sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnajā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums.</p> <p>Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2018. gadu kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu lūdzu skatīt ieskenētā veidā pievienotajā pielikumā</p>		
1.4.1.	ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:	
1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē	
<p>Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 35% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).</p>		
1.4.1.2.	pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)	
<p>Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās: Kategorija finanšu uzskaitēNolietojuma likme %Postenis finanšu pārskatā</p> <p>ZemesZemes gabali, ēkas un būves Ēkas5Zemes gabali, ēkas un būves Būves10Zemes gabali, ēkas un būves</p> <p>Iekārtas un tehniskais aprīkojums20Pārējie pamatlīdzekļi Mēbeles un biroja iekārtas20Pārējie pamatlīdzekļi Datori un aprīkojums35Pārējie pamatlīdzekļi Automašīnas20Pārējie pamatlīdzekļi Instrumenti un inventārs50Pārējie pamatlīdzekļi</p> <p>Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.</p> <p>Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 230 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.</p> <p>Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.</p> <p>Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.</p>		
1.4.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē	
<p>Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.</p>		
1.4.2.	apgrozāmo līdzekļu uzskaitē:	
1.4.2.1.	krājumu uzskaitē	
<p>Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā). Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.</p> <p>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 no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.</p>		
1.4.2.2.	uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem	
<p>Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.</p> <p>Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.</p>		
1.4.3.	uzkrājumu veidošanas noteikumi	

Skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ, neatzīst par uzkrājumiem, bet par uzkrātajām saistībām. Sabiedrība veido uzkrātās saistības pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu. Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

1.4.5. ieņēmumu atzīšanas principi

Sabiedrības pamatdarbība ir dzīvojamā fonda apsaimniekošana un cieto sadzīves atkritumu savākšana. Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsomma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem Sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

1.4.8. papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

Finanšu pārskatu sagatavošanā Sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz Sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

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

1.8.6. saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un Sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme.

1.8.11. papildus sniegtā informācija, ja tāda ir

Sabiedrībai ir būtiski līgumi ar kredītiestādēm par māju siltināšanas projektu finansējuma nodrošināšanu (skatīt 35.pielikumā).

1.10. Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par Sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

2. Skaidrojums par iepriekšējā gada pārskata skaitļu korekcijām

2.1. Paskaidrojums, ja gada pārskata dati nav bijuši savstarpēji salīdzināmi vai veiktas iepriekšējo pārskata gadu korekcijas

Atbilstoši likuma prasībām mainīti atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī veikta posteņu pārklasifikācija, pārklasificējot iepriekšējā perioda salīdzināmos rādītājus atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem, tādejādi pārskata perioda finanšu rādītāji ir savstarpēji salīdzināmi:

2.3. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu:

2.3.2. jaunās grāmatvedības politikas atbilstības pamatojums likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Izmaiņu pamatojums un būtība:

Pārskata periodā ir mainīta debitoru un finanšu palīdzības uzskaites kārtība māju renovācijas darījumos. Sākotnēji (no 2011. gada) finansējums tika saņemts no LIAA un darījumi tika uzskaitīti saskaņā ar šīs iestādes ieteikto metodiku, t.i., iedzīvotāju parādi atzīti – nākamo periodu izdevumos (īstermiņa daļa) un saņemtā finanšu palīdzība attiecināta uz parādu samazinājumu 5 gadu laikā. Pārskata gadā Ropažu novada domes kapitālsabiedrībās ir jauni šāda veida projekti, un finanšu palīdzība tika saņemta no finanšu institūcijas Altum. Lai nodrošinātu uzskaiti pēc vienota principa, tiek piemērota tās izstrādātā darījumu uzskaites metodika un debitoru parādu īstermiņa daļa ir uzrādāma debitoru sastāvā un ar saņemto finanšu palīdzību jāsamazina iedzīvotāju parādi projekta pabeigšanas un akceptēšanas brīdī. Tā kā darījumi ir vienādi pēc būtības, tad arī tie darījumi, kas veikti iepriekšējos periodos tiek koriģēti un uzskaitīti pēc vienota principa, kā pārskata gadā. Grāmatvedības politikas maiņa iepriekšējo periodu peļņu neietekmē.

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 2351
pārskata gada beigās	747

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	
pārskata gada sākumā	Summa 1305
pārskata gada beigās	1604

Balances vērtība:	
pārskata gada sākumā	Summa 2351
pārskata gada beigās	747

3.1.2.	pamatlīdzekļi:
3.1.2.1.	nekustamie īpašumi
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	Summa 717871
pārskata gada beigās	524241
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	
pārskata gada sākumā	Summa 154048
pārskata gada beigās	193630

Balances vērtība:	
pārskata gada sākumā	Summa 717871
pārskata gada beigās	524241

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
pārskata gada sākumā	Summa 152600
pārskata gada beigās	39960

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	
	Summa 19740

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	
pārskata gada sākumā	Summa 122131
pārskata gada beigās	132380

Balances vērtība:	
pārskata gada sākumā	Summa 152600
pārskata gada beigās	39960

3.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumi
--------	--------------------------------

Postenis 1	
Iegādes izmaksas:	
pārskata gada sākumā	Summa 5270
pārskata gada beigās	3728

Balances vērtība:	
	Summa

pārskata gada sākumā	5270
pārskata gada beigās	3728

4. Skaidrojums par bilances posteņiem. Pasīvs

4.5. Kreditori

4.5.3.	nākamo periodu ieņēmumi, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par pieciem gadiem	
pārskata gada sākumā		360271
pārskata gada beigās		334753
izmaiņas		25518

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

Revidenta ziņojuma datums	29.04.2019
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003476595
Licences numurs	38
Sertifikāta numurs	214
Komentārs	

Citi dokumenti

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2018 līdz 31.12.2018

	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	VILKME vadības ziņojums.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts	VILKME revidentu ziņojums.pdf
8	Zvērināta revidenta pārbaudes ziņojums	
9	Finanšu pārskata pielikums	VILKME gada pārskats 2018.pdf
10		

Dokumenta numurs EDS: **61429486**

Iesniegšanas datums:

30.04.2019