

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40103073411**
Nosaukums **VILKME SIA**
Adrese **"Priedes 4"-57, Silakrogs, Ropažu pag., Ropažu nov., LV-2133**
Taksācijas periods no **01.01.2021 līdz 31.12.2021**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **51**

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 **Valija Kursiša**
Personas amats **galvenā grāmatvede**

Gada pārskata apstiprināšanas
datums **02.06.2022**

Amatpersonas amats **valdes locekle**

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

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	947	1 385
I. Nemateriālie ieguldījumi kopā	80	947	1 385
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	1 985 803	2 109 397
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	1 985 803	2 109 397
3. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos.	160	0	643
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	148 585	106 266
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	5 970	469
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	2 140 358	2 216 775
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	290	1 832 664	1 706 555
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	330	1 832 664	1 706 555
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	3 973 969	3 924 715
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	5 551	10 211
I. Krājumi kopā	450	5 551	10 211
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	310 283	249 729
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	480	176 821	123 496
4. Citi debitori.	500	564 104	1 532 350
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	6 171	6 625
II. Debitori kopā	550	1 057 379	1 912 200
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	506 597	246 091
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	1 569 527	2 168 502
BILANCE	640	5 543 496	6 093 217

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

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	824 475	824 475
5. Rezerves:	700		
e) pārējās rezerves.	760	110 679	110 679
Rezerves kopā	770	110 679	110 679
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	-375 430	-460 220
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	253 441	84 790
Pašu kapitāls kopā	800	813 165	559 724
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	1 561 739	1 373 397
4. Citi aizņēmumi.	900	540 451	516 370
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	1 058 552	1 145 047
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	3 160 742	3 034 814

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Īstermiņa kreditori:	1 020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	188 898	185 002
4. Citi aizņēmumi.	1060	66 550	67 678
5. No pircējiem saņemtie avansi.	1070	656 702	1 554 588
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	308 493	366 815
8. Parādi radniecīgajām sabiedrībām.	1100	53 902	42 891
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	45 905	39 591
11. Pārējie kreditori.	1130	29 156	31 431
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	86 495	86 495
14. Uzkrātās saistības.	1160	133 488	124 188
Īstermiņa kreditori kopā	1180	1 569 589	2 498 679
BILANCE	1190	5 543 496	6 093 217

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

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	2 422 832	1 884 443
c) no citiem pamatdarbības veidiem	30	2 422 832	1 884 443
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	2 022 159	1 655 767
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	400 673	228 676
5. Administrācijas izmaksas.	70	215 058	219 969
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	130 101	124 355
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	55 257	40 938
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	170	3 924	3 685
b) no citām personām	190	3 924	3 685
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	10 776	10 736
b) citām personām	230	10 776	10 736
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	253 607	85 073
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	166	283
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	253 441	84 790
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	253 441	84 790

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.	20	253 607	85 073
Korekcijas:	30		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas;	40	185 675	171 063
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas;	50	438	675
f) ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	90	-86 495	-81 229
projektu līdzfinansējums	90.1	-86 495	-81 229
h) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas;	110	27 204	-805
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	120	10 751	10 716
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	130	391 180	185 493
Korekcijas:	140		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	150	728 712	-1 222 119
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	160	4 660	4 097
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	170	-936 904	491 302
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	180	187 648	-549 421
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	190	-10 751	-10 716
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	210	176 897	-560 137
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	220		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	250	-136 512	-31 225
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	260	0	2 742
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	310	-136 512	-28 483
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	320		
2. Saņemtie aizņēmumi.	340	479 120	821 624
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	360	-258 999	-226 937
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	390	220 121	594 687
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	410	260 506	212 282
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	420	246 091	33 809
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	430	506 597	246 091

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

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 bilancē norādītā summa	20	824 475	268 040
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	40	0	556 435
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	50	824 475	824 475
V. Rezerves	210		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	220	110 679	0
3. Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums	240	0	110 679
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	250	110 679	110 679
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	270	-375 430	-99 647
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	253 441	-275 783
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	300	-121 989	-375 430
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	320	559 724	168 393
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	340	813 165	559 724

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	51
1.3.	Detalizēta informācija par naudas un tās ekvivalentu atlikumiem (naudas plūsmas pārskatā) pārskata gada sākumā un beigās	
Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.		
1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:	

“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 pilnā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums.

Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2020. gadu kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu lūdzu skatīt ieskenētā veidā pievienotajā pielikumā”

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu sagatavo, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība eiro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
 - izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
 - finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
 - bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
 - izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
 - bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
 - jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
 - ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
 - bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
 - bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma piršanas 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.
- Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā Sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertos 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.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma “Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums” prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar termiņu līdz 90 dienām.

Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi (5.2.)

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai ir būtiski līgumi ar kredītiestādēm par māju siltināšanas projektu finansējuma nodrošināšanu un aizņēmums Valsts Kasē (skatīt 35. un 36. pielikumā).

Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

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

<p>Saistītās puses Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un Sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.</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.	amatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)																								
<p>Pamatlīdzekļi 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 uzskaitē Nolietojuma likme %Postenis finanšu pārskatā</p> <table border="0"> <tr> <td>Zemes</td> <td></td> <td>Zemes gabali, ēkas un būves</td> </tr> <tr> <td>Ēkas</td> <td>5</td> <td>Zemes gabali, ēkas un būves</td> </tr> <tr> <td>Būves</td> <td>10</td> <td>Zemes gabali, ēkas un būves</td> </tr> <tr> <td>Iekārtas un tehniskais aprīkojums</td> <td>20</td> <td>Pārējie pamatlīdzekļi</td> </tr> <tr> <td>Mēbeles un biroja iekārtas</td> <td>20</td> <td>Pārējie pamatlīdzekļi</td> </tr> <tr> <td>Datori un aprīkojums</td> <td>35</td> <td>Pārējie pamatlīdzekļi</td> </tr> <tr> <td>Automašīnas</td> <td>20</td> <td>Pārējie pamatlīdzekļi</td> </tr> <tr> <td>Instrumenti un inventārs</td> <td>50</td> <td>Pārējie pamatlīdzekļi</td> </tr> </table> <p>Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā. Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 250 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu. Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās. Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi. Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās izmantošanas laika un nomas perioda.</p>		Zemes		Zemes gabali, ēkas un būves	Ēkas	5	Zemes gabali, ēkas un būves	Būves	10	Zemes gabali, ēkas un būves	Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi	Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi	Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi	Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi	Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi
Zemes		Zemes gabali, ēkas un būves																							
Ēkas	5	Zemes gabali, ēkas un būves																							
Būves	10	Zemes gabali, ēkas un būves																							
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi																							
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi																							
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi																							
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi																							
Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi																							
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. Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām vērtībām 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. 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																								
<p>Uzkrājumi nākotnes remontdarbu veikšanai Sabiedrība veido uzkrājumus daudzdzīvokļu dzīvojamu māju nākotnes remontdarbu veikšanai. Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" punktu 147.2. dzīvojamās mājas īpašnieku veidotiem uzkrājumiem, kas paredzēti dzīvojamās mājas uzturēšanai nākotnē un ir saņemti naudas maksājumu veidā no dzīvokļu īpašniekiem. Šādā veidā saņemtos maksājumus pārvaldnieka (Dzīvojamu māju pārvaldīšanas likuma izpratnē) grāmatvedībā uzskaita kā saņemtos avansa maksājumus, gada pārskatā uzkrājumi daudzdzīvokļu dzīvojamu māju remontdarbu veikšanai tiek norādīti kā avansa maksājumi bilances postenī "No pircējiem saņemtie avansi".</p>																									
1.4.5.	ieņēmumu atzīšanas principi																								

Ieņēmumu atzīšana
 Sabiedrības pamatdarbība ir dzīvojamā fonda apsaimniekošana, cieto sadzīves atkritumu savākšana, dzīvojamo māju pārvaldīšana, ūdens apgāde, kanalizācijas notekūdeņu savākšana un attīrīšana, siltumenerģijas ražošana un pārvade. Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsумma 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.

1.8.	Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas, un citas iespējamās saistības (kopsумma):
1.8.1.	galvojumi un garantijas
Sabiedrībai ir būtiski līgumi ar kredītiestādēm par māju siltināšanas projektu finansējuma nodrošināšanu un aizņēmums Valsts kasē (skatīt 33.un 34. pielikumā)	

1.8.6.	saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem
Radniecīgo Sabiedrību parādi veidojas no šādiem sniegtajiem pakalpojumiem: atkritumu izvešana Ropažu novada pašvaldības objektos, ūdens piegāde un kanalizācijas pakalpojumi, siltuma piegādes nodrošināšana, pašvaldības teritorijas apsaimniekošana, zāles pļaušana, ceļu uzturēšanas darbi ziemas un vasaras sezonā, kā arī citi atsevišķi darbi pēc pasūtījuma.	

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:		Summa
pārskata gada sākumā		4 537
pārskata gada beigās		4 537

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:		Summa
pārskata gada sākumā		3 152
pārskata gada beigās		3 590

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas		Summa
		438

Balances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		1 385
pārskata gada beigās		947

3.1.2.	pamatlīdzekļi:	
3.1.2.1.	nekustamie īpašumi	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		2 910 397
pārskata gada beigās		2 917 508
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)		51 867

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā		Summa
		44 717
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:		Summa

pārskata gada sākumā	800 818
pārskata gada beigās	931 705

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	148 350

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
	17 463

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	2 109 397
pārskata gada beigās	1 985 803

3.1.2.4. pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	400 891
pārskata gada beigās	474 862

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	79 144

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	5 173

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	294 766
pārskata gada beigās	326 277

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	36 684

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
	5 173

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	106 266
pārskata gada beigās	148 585

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

Postenis 1	
Iegādes izmaksas:	Summa
pārskata gada sākumā	643
pārskata gada beigās	643

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	Summa
	643

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	643
pārskata gada beigās	0

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	1 145 047
	pārskata gada beigās	1 058 552
	izmaiņas	86 495

4.5.4.	aizņēmumi (ilgtermiņa kreditori)		
	Aizņēmuma veids	Summa	Papildus sniegtā informācija, ja tāda ir
1	3.1. - Aizņēmumi no kredītiestādēm, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	976 252	
2	4.1. - Citi aizņēmumi, kuru samaksas termiņš ilgāks par 5 gadiem (likuma 52.panta pirmās daļas 5.punkts)	274 251	

4.5.8.	papildinformācija par bilances pasīva posteņiem, ja tāda nepieciešama patiesa un skaidra priekšstata gūšanai
<p>SIA "VILKME" 2015. gadā saņēma struktūrfondu finansējumu 418 228 EUR vērtībā ūdens projekta Nr. 3DP/3.4.1.1.0/13/APIA/CFLA/196/047 realizēšanai, kura derīgās lietošanas laiks tika noteikts 5 gadi. Atlikušais finansējums pilnībā tiks pārņemts uz ieņēmumiem nākamo piecpadsmit gadu laikā. 2019. gadā uz ieņēmumiem ir atzīti EUR 23 295 gadā, un 2020. gadā uz ieņēmumiem tiks atzīti EUR 23 295.</p> <p>2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF EUR 386 120 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Silakroga ciemā. Iekārtas nodotas ekspluatācijā 2015.gadā 19.jūnijā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 15 gados.</p> <p>2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF EUR 386 285 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Ropažu ciemā. Iekārtas nodotas ekspluatācijā 2015.gadā 29.jūnijā. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 18 gados. 2015.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no ERAF Eur 348 365 apmērā ūdens saimniecības infrastruktūras attīstības izveidei Tumšupes ciemā. Iekārtas nodota ekspluatācijā 2015.gadā 30.septembrī. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 23 gados.</p> <p>2019.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no CFLA EUR 66 619 apmērā siltumapgādes sadales un pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšanai Silakroga ciema siltumsaimniecībā. Siltumtrase nodota ekspluatācijā 2019.gada 13.novembrī. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 25 gados.</p> <p>2019.gadā Sabiedrība ir saņēmusi finansējumu no CFLA EUR 61 576 apmērā siltumapgādes sadales un pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšanai Mucenieku ciema siltumsaimniecībā. Siltumtrase nodota ekspluatācijā 2019.gada 13.novembrī. Saņemtais finansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem pakāpeniski iekārtu atlikušajā derīgās lietošanas laikā 25 gados.</p> <p>Ieņēmuma daļa, kas iekļaujama ilgāk kā pēc 5 gadiem – 712 572 EUR.</p>	

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	8110	369 858
2	3811	377 944
3	3530	585 408
4	3600	171 380
5	3700	244 640
6	4211	241 652
7		431 950
	Kopā	2 422 832

5.1.2.		
--------	--	--

	Valsts kods	Summa
1	LV	2 422 832
	Kopā	2 422 832

5.3. Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

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

Ieņēmumu atzīšana

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no tiesas kompensāciju un šaubīgo debitoru parāda atgūšanu, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar Sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

5.3.4. atlīdzība vadībai:

valdes locekļi	21 229
----------------	--------

5.3.5. personāla izmaksas:

atlīdzība par darbu	527 071
---------------------	---------

valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	120 988
---	---------

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	Ēkas un inženierbūves	272 540	0	272 540	0	-272 540
	Kopā	272 540	0	272 540	0	-272 540

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103073411

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Revidenta ziņojuma datums	02.06.2022
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003476595
Licences numurs	38
Sertifikāta numurs	214
Komentārs	

	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	vadibas zin 2021.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	VILKME_revidenta_zinojums_2021.pdf
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	GP 2021_pielikumi.pdf
10	2021.gada Gada pārskats	Gada p rskats 2021 EDS.pdf

Dokumenta numurs EDS: **84504166**

Iesniegšanas datums:

14.07.2022