

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40003399703**
Nosaukums **ĶILUPE SIA**
Adrese **Preses iela 2, Ogre, Ogres nov., LV-5001**
Taksācijas periods no **01.01.2019 līdz 31.12.2019**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Pamatojums saīsināta
pārskata perioda
iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **53**

Likvidācijas slēguma
balance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

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

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

Personas vārds, uzvārds **Siksna Lūcija**
Personas amats **galvenais grāmatvedis**

Gada pārskata
apstiprināšanas datums **30.04.2020**

Amatpersonas amats **Valdes loceklis**

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	548 328	723 304
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	548 328	723 304
5. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	180	72 552	136 632
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	551 327	544 291
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	0	154 235
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	1 172 207	1 558 462
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	1 172 207	1 558 462
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	24 164	26 548
4. Avansa maksājumi par krājumiem.	400	2 640	5 009
I. Krājumi kopā	450	26 804	31 557
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	209 396	187 835
4. Citi debitori.	500	0	88
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	6 834	6 816
II. Debitori kopā	550	216 230	194 739
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	308 258	123 856
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	551 292	350 152
BILANCE	640	1 723 499	1 908 614

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	56 880	56 880
5. Rezerves:	700		
e) pārējās rezerves.	760	52 370	52 370
Rezerves kopā	770	52 370	52 370
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	661 127	656 904
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	3 851	4 223
Pašu kapitāls kopā	800	774 228	770 377
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
4. Citi aizņēmumi.	900	359 100	359 100
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	292 757	574 070
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	651 857	933 170
Īstermiņa kreditori:	1 020		
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	122 178	61 986
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	50 041	28 048
11. Pārējie kreditori.	1130	30 437	25 683
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	87 036	70 890
14. Uzkrātās saistības.	1160	7 722	18 460

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Īstermiņa kreditori kopā	1180	297 414	205 067
BILANCE	1190	1 723 499	1 908 614

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	2 593 488	2 007 893
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	2 593 488	2 007 893
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	2 555 641	1 939 195
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	37 847	68 698
4. Pārdošanas izmaksas.	60	13 419	14 998
5. Administrācijas izmaksas.	70	153 511	109 967
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	295 567	197 341
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	162 633	136 851
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	3 851	4 223
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	3 851	4 223
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	3 851	4 223

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

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	3 851	4 223
Korekcijas:	30		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas;	40	534 494	597 863
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	130	538 345	602 086
Korekcijas:	140		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	150	-21 491	-44 055
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	160	4 753	-14 627
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	170	-188 966	-186 523
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	180	332 641	356 881
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	210	332 641	356 881
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	220		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	250	-148 239	-296 572
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	310	-148 239	-296 572
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	320		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	410	184 402	60 309
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	420	123 856	63 547
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	430	308 258	123 856

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

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	56 880	56 880
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	50	56 880	56 880
V. Rezerves	210		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	220	52 370	52 370
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	250	52 370	52 370
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	270	661 127	656 904
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	3 851	4 223
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	300	664 978	661 127
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	320	770 377	766 154
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	340	774 228	770 377

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	53
1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:	
	<p>Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:</p> <p>a)Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk,</p> <p>b)Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā,</p> <p>c)Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.,</p> <ul style="list-style-type: none"> •pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai 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 samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem. <p>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.</p> <p>e)Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.</p> <p>f)Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.</p> <p>g)Saimnieciskie darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.</p>	
1.4.1.	Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:	
1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē	
	<p>Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi</p> <p>Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtība iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā. Šādas pamatlīdzekļu grupas regulāri, bet ne retāk kā reizi piecos gados tiek pārvērtētas:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ēkas un būves; -tehnoloģiskās iekārtas. <p>Pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums tiek uzrādīts pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve", bet vērtības samazinājums tiek norakstīts no iepriekšējos gados minētajā rezervē ieskaitītā attiecīgā pamatlīdzekļa vērtības pieauguma, pārsniegumu iekļaujot pārskata gada peļņas vai zaudējuma aprēķinā. Pārvērtēšanas datumā uzkrāto nolietojumu palielina vai samazina proporcionāli pamatlīdzekļa iegādes vērtības vai citas vērtības, kas aizstāj iegādes vērtību finanšu pārskatos, izmaiņām tā, lai pamatlīdzekļa bilances vērtība pēc pārvērtēšanas būtu vienāda ar tā pārvērtēto vērtību [vai atskaita no pamatlīdzekļa iegādes vērtības vai citas vērtības, kas aizstāj iegādes vērtību finanšu pārskatos, un bilances vērtību palielina vai samazina atbilstoši pamatlīdzekļa pārvērtētajai vērtībai.</p> <p>Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālā ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vai pārvērtēšanas vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:</p> <p>gadi Tehnoloģiskās iekārtas 5 – 7 Datori un skaitļošanas tehnika 3 Transporta līdzekļi 3 – 5 Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 3 – 5</p>	
1.4.2.	apgrozāmo līdzekļu uzskaitē:	
1.4.2.1.	krājumu uzskaitē	
	<p>Krājumi ir norādīti zemākajā no pašizmaksas vai neto pārdošanas vērtības. Pašizmaksa aprēķināta, izmantojot FIFO metodi. Neto pārdošanas vērtība ir normālas Sabiedrības darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena, atskaitot krājumu pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Gadījumos, kad krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, šiem krājumiem tiek izveidoti uzkrājumi to vērtības samazināšanai līdz neto pārdošanas vērtībai.</p>	
1.4.3.	uzkrājumu veidošanas noteikumi	
	<p>Uzkrājumi tiek atzīti, ja Sabiedrībai ir pagātnes notikumu rezultātā radies pašreizējs juridisks vai prakses radīts pienākums, pastāv liela varbūtība, ka pienākuma nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami aplēst</p>	
1.4.5.	ieņēmumu atzīšanas principi	
	<p>Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis, atbilstoši preču piegādes nosacījumiem. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti tad, kad tie tiek sniegti. Ieņēmumi no dividendēm tiek atzīti, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.</p>	

1.8.	Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas, un citas iespējamās saistības (kopsumma):
1.8.1.	galvojumi un garantijas
Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „KILUPE” nav izsniegusi galvojumus, garantijas, kā arī sabiedrībai nav nekādu ārpusbilances saistību.	

3. Skaidrojums par bilances posteņiem. Aktīvs

3.1. Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

3.1.2.	pamatlīdzekļi:	
3.1.2.1.	nekustamie īpašumi	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		1 760 432
pārskata gada beigās		1 760 432
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:		Summa
pārskata gada sākumā		1 037 128
pārskata gada beigās		1 212 104

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)		Summa
		174 976

Balances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		723 304
pārskata gada beigās		548 328

3.1.2.3.	tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		1 917 470
pārskata gada beigās		1 915 117

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā		Summa
		2 353

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:		Summa
pārskata gada sākumā		1 780 838
pārskata gada beigās		1 842 565

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)		Summa
		63 949

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni		Summa
		2 222

Balances vērtība:		Summa
pārskata gada sākumā		136 632
pārskata gada beigās		72 552

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		2 137 088
pārskata gada beigās		2 328 121

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	302 474
--	---------

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	111 441

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 592 797
pārskata gada beigās	1 776 794

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	295 438

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
	111 441

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	544 291
pārskata gada beigās	551 327

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	574 070
	pārskata gada beigās	292 757
	izmaiņas	281 313

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)	359 100	

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003399703

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Revidenta ziņojuma datums	30.04.2020
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003400345
Licences numurs	83
Sertifikāta numurs	109
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	SCAN0003.PDF
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	SCAN0001.PDF
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	SCAN0000.PDF
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	SCAN0004.PDF
10	Paskaidrojumi p/z aprēķinam	SCAN0005.PDF
11	Paskaidrojumi bilances posteņiem	SCAN0006.PDF
12	Informācija par sabiedrību	SCAN0002.PDF

Dokumenta numurs **69687176**Iesniegšanas datums: **30.07.2020**

EDS: