

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40003432980**
Nosaukums **LATEKO APDROŠINĀŠANAS BROKERS SIA**
Adrese **Tallinas iela 95, Rīga, LV-1009**
Taksācijas periods no **01.01.2019 līdz 31.12.2019**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003432980

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Pamatojums saīsināta pārskata perioda iesniegšanai	bilances kopsumma — 350 000 eiro-pārsniedz neto apgrozījums — 700 000 eiro-nepārsniedz vidējais darbinieku skaits pārskata gadā — 10-nepārsniedz
Vidējais darbinieku skaits	6
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
Uzņēmējdarbības forma	Kapitālsabiedrība
Persona, kura kārtu grāmatvedības uzskaiti	uzņēmuma grāmatvedis
Personas vārds, uzvārds	Žanna Boborikina
Personas amats	Grāmatvede
Gada pārskata apstiprināšanas datums	02.04.2020
Amatpersonas amats	
Publiskas sabiedrības meitas sabiedrība	Nē

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003432980

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
Apgrozāmie līdzekļi	350		
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	99 458	108 982
4. Citi debitori.	500	657	10 349
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	225	250
II. Debitori kopā	550	100 340	119 581
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	484 093	255 208
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	584 433	374 789
BILANCE	640	584 433	374 789

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003432980

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	51 221	51 221
5. Rezerves:	700		
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	201 600	0
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	211 319	201 600
Pašu kapitāls kopā	800	464 140	252 821
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
Īstermiņa kreditori:	1 020		
6. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem.	1080	120 293	121 968
Īstermiņa kreditori kopā	1180	120 293	121 968
BILANCE	1190	584 433	374 789

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003432980

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40003432980

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	286 154	272 519
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	286 154	272 519
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	51 913	46 979
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	234 241	225 540
4. Pārdošanas izmaksas.	60	2 377	1 201
5. Administrācijas izmaksas.	70	20 545	20 802
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.	90	0	1 937
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	211 319	201 600
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	211 319	201 600
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	211 319	201 600

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	6
1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:	
<p>Finanšu pārskatu sagatavo atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips); 2) izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā; 3) finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus: <ol style="list-style-type: none"> 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 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; 4) 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; 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos; 6) katra pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi); 7) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi; 8) izņemot šā panta trešajā daļā minēto gadījumu, jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts; 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu; 10) 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. 		
1.4.1.	ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:	
1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē	
<p>Nemateriālie ieguldījumi ietver datorprogrammu lietošanas tiesību jeb licenču iegādes izmaksas, no kurām atskaitīta uzkrātā amortizācija. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineāras metodes, pielietojot 33% (datorprogrammas) un 20% (licencēm) nolietojuma likmi gadā.</p>		
1.4.1.2.	pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)	
<p>Pamatlīdzekļi uzskaitīti saskaņā ar 2015. gada 22. decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" prasībām - pēc izmaksu metodes.</p> <p>Sabiedrības grāmatvedība kā pamatlīdzekļus uzskaita kustamas vai nekustamas ķermeniskas lietas, ja tās atbilst visiem šiem nosacījumiem:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) sabiedrība tās tur (kā īpašnieks vai kā nomnieks saskaņā ar finanšu nomu), lai izmantotu preču ražošanai, pakalpojumu sniegšanai, iznomāšanai (kustamas ķermeniskas lietas) vai administratīvā nolūkā (Sabiedrības pārvaldes vajadzībām vai citām vajadzībām, piemēram, citu pamatlīdzekļu darbības uzturēšanai Sabiedrības pamatdarbībai būtisku darba drošības vai vides aizsardzības prasību izpildes nodrošināšanai); 2) sabiedrība tās paredz izmantot ilgāk nekā vienu gadu un sagaida, ka no to turēšanas tiks saņemti saimnieciskie labumi; 3) to lietderīgās lietošanas laiks ir ilgāks nekā viens parastās darbības cikls; 4) sabiedrība spēj noteikt to vērtību. <p>Pēc vadības novērtējuma pamatlīdzekļi tika atzīti sākot no 300 euro.</p> <p>Pamatlīdzekļu nolietojums tika aprēķināts pēc lineārās metodes. Pamatlīdzekļi bilancē ir atspoguļoti pēc atlikušās vērtības, atskaitot no iegādes vērtības nolietojumu (un vērtības samazinājumu, ja tāds pastāv).</p> <p>Sabiedrība lieto saimnieciskās darbības vajadzībām pamatlīdzekļus un nemateriālos ieguldījumus ar nulles atlikušo vērtību, Šo aktīvu iegādes vērtība ir 7589.00 euro..</p> <p>Nolietojums tika aprēķināts no nākamā mēneša 1.datuma.</p> <ul style="list-style-type: none"> * Mēbeles 20% * Citi pamatlīdzekļi33% * Mobilie telefoni33% * Datori un datu uzkrāšanas iekārtas33% <p>Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.</p>		
1.4.4.	kreditoru uzskaitē	

Kreditoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru uzskaites datiem.

Šie parādi ir sadalīti attiecīgi īstermiņa vai ilgtermiņa parādos (saistības). Īstermiņa saistības - saistības, kas radušās parastās darbības laikā un par tām jānorēķinās ne vēlāk kā 12 mēnešu laikā pēc bilances datuma. Ilgtermiņa saistības - saistības, par kurām Sabiedrībai būs jāmaksā ne ātrāk kā gadu pēc pārskata gada beigām. Kredīta vai līzings saistības tiek sadalītas attiecīgi īstermiņa un ilgtermiņa daļā.

1.4.5. ieņēmumu atzīšanas principi

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti, kad pircējs pakalpojumu ir akceptējis, atbilstoši pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem un pievienotās vērtības nodokļa likumam. Pakalpojuma sniegšanas ieņēmumi tiek atzīti pēc rēķina izrakstīšanas datuma un pakalpojuma sniegšanas pircējam.

Saistītos ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas par pārskata gadu iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī «Neto apgrozījums».

Ieņēmumos iekļauj Sabiedrības parastajā darbībā gūtos saimnieciskos labumus, kurus tā pati saņēmusi vai saņems un kuru rezultātā palielinās vai palielināsies tās pašu kapitāls bilancē.

Ieņēmumi no ārvalsts valūtas svārstības rezultātiem – neto vērtība.

Procentu ieņēmumi - pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.

1.9. Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē

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

	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	zinojums.pdf
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	protokol.pdf
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	
10		

Sagatavoja **SABĪNA VLADIMIROVA**

E-pasts **sabina@latekobrokers.lv**

Tālrunis **6777057**

Dokumenta numurs EDS:	68261931	Dokumenta sagatavotājs:	SABĪNA VLADIMIROVA
Parakstītāja vārds, uzvārds:	SABĪNA VLADIMIROVA	Parakstīšanas datums:	08.05.2020
Parakstītāja personas kods:	05127110323	Parakstīšanas laiks:	16:44:01