

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2021. GADA PĀRSKATS

Rīga
2022

SATURS

| Lapa. | |
|----------------------------------|-------|
| Informācija par Sabiedrību | 3 |
| Finanšu pārskati: | |
| 1. Peļņas vai zaudējumu aprēķini | 4 |
| 2. Balance | 5-6 |
| 3. Finanšu pārskatu pielikumi | 7-12 |
| 4. Piezīmes | 13-14 |

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

| | |
|---------------------------------------|---|
| Sabiedrības nosaukums | „BALARTIS” |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 40003633530, Rīgā, 2003.g. 03.jūnijā |
| Juridiskā adrese | Silciema iela 11-8, Rīga, LV-1024, Latvijas Republika |
| Dalībnieki | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „DIVERA” SIA reģ.Nr.40103443707 – 54.62527% Ķekavas novada Dome -45.37473% |
| Sabiedrības vadība | Jurijs Spolis personas kods 110557-13117 |
| Grāmatvede | Anna Klementjeva 121256-10602 |
| Pārskata gads | 2021. gada 1. janvāris – 2021. gada 31. decembris |
| Iepriekšējais pārskata gads | 2020. gada 1. janvāris – 2020. gada 31. decembris |

**2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2021.gadu**

| RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS | PIEZĪMES NUMURS | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|-----------------|----------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 63,350 | 180,797 |
| <i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i> | | <i>63,350</i> | <i>180,797</i> |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2 | 35,758 | 126,313 |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 27,592 | 54,484 |
| Pārdošanas izmaksas | 3 | 34,663 | 20 |
| Administrācijas izmaksas | 4 | 48,882 | 22,304 |
| Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas | 5 | 37 | - |
| Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | | (55,990) | 32,160 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | - | - |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (55,990) | 32,160 |

BILANCE UZ 2021.GADA 31. DECEMBRI UN 2020. GADA 31. DECEMBRI

I. Finanšu pārskats

1. Bilance 2021.gada 31.decembrī

| Aktīvs | Pielikums | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi | | 71 | 71 |
| Licences | | | |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā: | 6 | <u>71</u> | <u>71</u> |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | <u>71</u> | <u>71</u> |
| Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi | 7 | 4,860 | 40,214 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| Krājumi | | | |
| Nepabeigtie ražojumi | 8 | | 25,280 |
| Krājumi kopā | | | <u>25,280</u> |
| Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | | - | 15,000 |
| Citi debitori | 9 | 12,544 | 14,861 |
| Debitori kopa | | <u>12,544</u> | <u>29,861</u> |
| Nauda | 10 | <u>10,160</u> | <u>2,578</u> |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | <u>27,564</u> | <u>97,933</u> |
| Aktīvu kopsumma | | <u>27,635</u> | <u>98,004</u> |

BILANCE UZ 2021.GADA 31. DECEMBRI UN 2020. GADA 31. DECEMBRI

| Pasīvs | Pielikums | 31.12.2021 EUR | 31.12.2020 EUR |
|---|------------------|---------------------------|---------------------------|
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls. | 11 | 964,259 | 964,259 |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa; | | (895,052) | (927,212) |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa; | | (55,990) | 32,160 |
| Pašu kapitāls kopā | | 13,217 | 69,207 |
| Kreditori | | | |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| No pircējiem saņemti avansi | 12 | - | 2,000 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 13 | 14,104 | 25,972 |
| Parādi asociētajām sabiedrībām | 14 | - | 119 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi. | 15 | 205 | 706 |
| Pārējie kreditori. | 16 | 109 | - |
| Īstermiņa parādi kopā | | 14,418 | 28,797 |
| Kreditori kopā | | 14,418 | 28,797 |
| Kopā pasīvs | | 27,635 | 98,004 |

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ

Grāmatvedības politika

a) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidētu gada pārskaru likumu".

(1) Finanšu pārskatu sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
2) izmantota tā paša grāmatvedības politika un novērtēšanas metodes, kura izmantota iepriekšējā pārskata gadā;

3) finanšu pārskatā posteņus atzītas un novērtētas, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:

a) finanšu pārskatā iekļauti tikai līdz bilances datumam iegūta peļņa,

b) ņemts 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 pārvaldes institūcija,

c) aprēķināts un ņemts 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 norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norādītas, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

5) izmaksas saskaņotas 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 novērtēti atsevišķi;

8) 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 norādīti, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

10) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtēti 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.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ

Grāmatvedības politika (turpinājums)

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

b) Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

c) Pamatlīdzekļi un nemateriāli ieguldījumi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Bilancē pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

| | % gadā |
|--------------------------------------|---------------|
| Datori un citi līdzīgi pamatlīdzekļi | 33 |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 20 |

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

d) Krājumi

Krājumi uzrādīti atbilstoši pašizmaksai vai tirgus cenai, ja tā ir zemāka nekā pašizmaksa. Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir noraksts.

e) Debitori

Katram debitoru parādu postenim bilancē atsevišķi norāda summas, kas saņemamas gada laikā un kas saņemamas vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma.

f) Nākamo periodu izmaksas un ieņēmumi

(1) Maksājumus, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem pārskata gadiem, norāda bilances postenī "Nākamo periodu izmaksas".

(2) Maksājumus, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo pārskata gadu vai tālākiem pārskata gadiem, norāda bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi".

g) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda sastāv no naudas kasē un bankas norēķinu kontu atlikumiem.

h) Aizņēmumi

Aizņēmumi tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ

Grāmatvedības politika (turpinājums)

i) Peļņas vai zaudējumu summa

Bilances postenī "Pārskata gada peļņa vai zaudējumi" norāda summu, kas atbilst peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Pārskata gada peļņa vai zaudējumi" norādītajai summai. Sabiedrības peļņas sadali vai zaudējumu segšanu norāda nākamā gada pārskatā, attiecīgi samazinot postenī "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa" pārskata gada sākumā norādīto

j) Pārdošanas un administrācijas izmaksas

(1) Posteņos "Pārdošanas izmaksas" un "Administrācijas izmaksas" iekļauj attiecīgo daļu no personāla izmaksām, materiālu izmaksām, pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijām un pārējām saimnieciskās darbības izmaksām, kuras attiecas uz pārskata gadu.

(2) Postenī "Pārdošanas izmaksas" norāda to daļu no šā panta pirmajā daļā norādītajām izmaksām, kuras radušās produkcijas vai preču pārdošanas, transportēšanas vai uzglabāšanas procesā vai kuras nepieciešamas, lai veicinātu preču un pakalpojumu pārdošanu.

(3) Postenī "Administrācijas izmaksas" norāda to daļu no šā panta pirmajā daļā norādītajām izmaksām, kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

k) 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.

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

1. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pardosanas | 63,350 | 180,000 |
| Citi ieņēmumi no pamatdarbības | - | 797 |
| Kopā | 63,350 | 180,797 |

2. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------|----------------|
| | EUR | EUR |
| Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas | 35,758 | 126,313 |
| Kopā | 35,758 | 126,313 |

3. Pārdosanas izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|---------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Uzkratas izmaksas pārdošanas projekti | 33,670 | - |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 993 | - |
| Kopā | 34,663 | 20 |

4. Administrācijas izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Darba alga | 8,076 | 7,318 |
| Sociālas apdrošināšanas izmaksas | 1,701 | 1,761 |
| Kantora izmaksasi | 39 | 112 |
| Biroja nomas izmaksas | 11,650 | 12,600 |
| Vadības pakalpojumi | 26,224 | - |
| Aprgrozījuma līdzekļu norakstīšana | 43 | 224 |
| Naudas apgrozījuma izmaksas | 77 | 123 |
| Citas administrācijas izmaksas | 1,072 | 166 |
| Kopā | 48,882 | 22,304 |

5. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi, izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------|-------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Sodas naudas izmaksas | 37 | 20 |
| Kopā | 37 | 20 |

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM

6. Nemateriālie ieguldījumi

| | 2021 | 2020 |
|-------------|-------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Licences | 71 | 71 |
| Kopā | 71 | 71 |

7. Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

Bilances postenī „Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi” uzrādīta zemes gabalu iegādes vērtība.

| | 2021 | 2020 |
|----------------------|--------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Zemes gabalu vērtība | 4,860 | 40,214 |
| Kopā | 4,860 | 40,214 |

8. Nepabeigtie ražojumi

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu attīstības izdevumi | - | 25,280 |
| Kopā | - | 25,280 |

9. Citi debitori

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | - | 15,000 |
| Samaksātie avansi par pakalpojumiem | 6,421 | 8,631 |
| Citu sabiedrību parādi | 6,123 | 6,124 |
| Norēķini ar norēķina personam | - | 106 |
| Kopā | 12,554 | 29,861 |

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ**

10. Nauda

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR |
| <i>Nauda kasē</i> | - | 2,448 |
| <i>Nauda bankā:</i> | 10,160 | 130 |
| Kopā | 10,160 | 2,578 |

11. Pamatkapitāls

| <i>Dalībnieki:</i> | 31.12.2021 | | | 31.12.2020 | | |
|---------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------|
| | Daļu skaits | Ieguldījuma summa EUR | Īpatsvars | Daļu skaits | Ieguldījuma summa EUR | Īpatsvars |
| Ķekavas novada Dome | 43,753 | 437,530 | 45,37 % | 43,753 | 437,530 | 45,37 % |
| SIA „DIVERA” | 52,673 | 526,729 | 54,63 % | 52,673 | 526,730 | 54,63 % |
| Kopā | 96,426 | 964,259 | 100 % | 96,426 | 964,260 | 100 |

Īstermiņa kreditori

12. No pircējiem saņemti avansi

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|-------------|--------------|
| | EUR | EUR |
| No pircējiem saņemti avansi | - | 2,000 |
| Kopā | - | 2,000 |

13. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | EUR | EUR |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 14,418 | 25,972 |
| Kopā | 14,418 | 25,972 |

14. Parādi saistītajiem uzņēmumiem

| | 2021 | 2020 |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| | EUR | EUR |
| Parādi saistītajiem uzņēmumiem | - | 119 |
| Kopā | - | 119 |

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2021.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2020. GADA 31. DECEMBRĪ**

15. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

| | Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | Sociālās apdrošināšanas iemaksas | Uzņēmēj- darbības riskā nodeva | Kopā |
|-------------------------------|----------------------------------|--|---|----------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Parāds 31.12.2020. | 259 | 445 | 2 | 706 |
| Aprēķināts Par 2021 gadā | 1,691 | 2,444 | 9 | 4,144 |
| Samaksāts 2021 gadā | (1,865) | (2,769) | (11) | (4,645) |
| Parāds 31.12.2021. | 85 | 120 | - | 205 |

16. Pārējie kreditori

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------------|-------------------|----------|
| Darba alga par 2021.g. | <u>109</u> | - |
| Pārējie kreditori kopā | <u>109</u> | <u>-</u> |

17. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

| | 2021 | 2020 |
|--|-----------------|-----------------|
| Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā: | <u>2</u> | <u>3</u> |

4. Piezīmes

- I. Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, garantiju vai galvojumu.
- II. Sabiedrībai nav noslēgtie nomas vai īres līgumi, kuriem ir svarīga nozīme tās darbībā.
- III. Sabiedrības aktīvi nav iekļāti vai apgrūtināti.
- IV. Sabiedrībai nav pensiju saistību, nav saistību ar radniecīgajām un asociētajām sabiedrībām.
- V. Sabiedrības vadībai un valdes locekļiem nebija izsniegti avansi, aizdevumi un galvojumi.
- VI. Sabiedrībai nav savu akciju vai daļu, kurus jāatspoguļo bilances postenī "Pašu akcijas vai daļās".

VII. Ziņas par pārskata gada vidējo darbinieku skaitu: 2021.gadā – 3 cilvēks.

VIII Sabiedrība nav mainījusi peļņas vai zaudējumu aprēķina shēmu.

IX. Sabiedrība nav apvienojusi vienā bilances postenī maznozīmīgas summas, kuras attiecas uz vairākiem bilances posteņiem:

X. Sabiedrība nav konstatējusi iepriekšējo pārskata gadu kļūdas un nav mainījusi grāmatvedības politiku.

XI Sabiedrība nav iekļāvusi jaunizveidota objekta ražošanas pašizmaksā saņemto aizņēmumu procentus.

Vadības paziņojums

Sabiedrības 2021. gada finanšu pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Sabiedrības valde ir izvērtējusi koronavīrusa COVID-19 izraisītās krīzes iespējamo ietekmi uz saimniecisko darbību. Latvijas Republikā ir stājušies spēkā ar koronavīrusa COVID - 19, izplatību saistīti ierobežojumi, kā dēļ ievērojami ietekmēs ekonomikas attīstība valstī, katrā sabiedrībā un mājsaimniecībā, ka arī pasaulē kopumā. Iespējams, ka nākamajā pārskata gadā, samazināsies neto apgrozījums.

SIA "BALARTIS" ir mikrosabiedrība, kura bilances datumā nepārsniedz vismaz divas no trim kritēriju robežvērtībām: 1) bilances kopsumma — 27,635 eiro; 2) neto apgrozījums — 63,350 euro; 3) vidējais darbinieku skaits pārskata gadā — 2, tāpēc gada pārskats satur finanšu pārskatu, kurš sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un pielikumu aizvieto piezīmes. Vadības ziņojums nav sastādīts, jo sabiedrība izpildīja "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 56.panta prasības – sabiedrībai nav bilances posteņa "Pašu akcijas vai daļas".

Uzņēmuma finanšu pārskatu 14 lpp. (no 1 līdz 14) parakstīja:

_____ / valdes loceklis Jurijs Spolis



_____ / grāmatvede Anna Klementjeva

2022.g.14.jūnijs

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.