

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2022. GADA PĀRSKATS

Rīga
2023

SATURS

Lapa.	
Informācija par Sabiedrību	3
Finanšu pārskati:	
1. Peļņas vai zaudējumu aprēķini	4
2. Bilance	5-6
3. Finanšu pārskatu pielikumi	7-11
4. Piezīmes	12

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	2022. gada 1. janvāris – 2022. gada 31. decembris
Iepriekšējais pārskata gads	2021. gada 1. janvāris – 2021. gada 31. decembris

Mērvienība EUR

**2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2022.gadu**

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2022	2021
Neto apgrozījums	1	8,770	63,350
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		8,770	63,350
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	4,980	35,758
Bruto peļņa vai zaudējumi		3,790	27,592
Pārdošanas izmaksas	3	151	34,663
Administrācijas izmaksas	4	20,516	48,882
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	5	55	37
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		(16,932)	(55,990)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(16,932)	(55,990)

BILANCE UZ 2022.GADA 31. DECEMBRI UN 2021. GADA 31. DECEMBRI

I. Finanšu pārskats

1. Bilance 2022.gada 31.decembrī

Aktīvs	Pielikums	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		-	71
Licences			
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	6	<u>-</u>	<u>71</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		<u>-</u>	<u>71</u>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	7	-	4,860
Debitori			
Citi debitori	8	-	12,544
Debitori kopā		<u>-</u>	<u>12,544</u>
Nauda	9	<u>25</u>	<u>10,160</u>
Apgrozāmie līdzekļi kopā		<u>25</u>	<u>27,564</u>
Aktīvu kopsumma		<u>25</u>	<u>27,635</u>

Mērvienība EUR

BILANCE UZ 2022.GADA 31. DECEMBRI UN 2021. GADA 31. DECEMBRI

Pasīvs	Pielikums	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	10	964,259	964,259
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		(951,042)	(895,052)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa;		(16,932)	(55,990)
Pašu kapitāls kopā		(3,715)	13,217
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	2,934	14,104
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	12	120	205
Pārējie kreditori.	13	686	109
Īstermiņa parādi kopā		3,740	14,418
Kreditori kopā		3,740	14,418
Kopā pasīvs		25	27,635

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. 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 norādītas 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 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.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

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.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. GADA 31. DECEMBRĪ

Grāmatvedības politika (turpinājums)

c) Debitori

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

d) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda sastāv no naudas kasē un bankas norēķinu kontu atlikumiem.

e) Aizņēmumi

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

f) 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

g) 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.

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. GADA 31. DECEMBRĪ**SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM****1. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem**

	2022	2021
	EUR	EUR
Ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas	8,600	63,350
Citi ieņēmumi no pamatdarbības	170	-
Kopā	8,770	63,350

2. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas	4,980	35,758
Kopā	4,980	35,758

3. Pārdosanas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Uzkratas izmaksas pārdošanas projekti	-	33,670
Nodokli un nodevas	151	993
Kopā	151	34,663

4. Administrācijas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Darba alga	3,790	8,076
Sociālas apdrošināšanas izmaksas	787	1,701
Sakaru izmaksas	469	-
Kantora izmaksasi	-	39
Biroja nomas izmaksas	6,600	11,650
Vadības pakalpojumi	8,000	26,224
Apgrozījuma līdzekļu norakstīšana	64	43
Transporta izmaksas	400	-
Naudas apgrozījuma izmaksas	90	77
Citas administrācijas izmaksas	316	1,072
Kopā	20,516	48,882

5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	55	37
Kopā	55	37

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. GADA 31. DECEMBRĪ**SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM****6. Nemateriālie ieguldījumi**

	2022	2021
	EUR	EUR
Licences	-	71
Kopā	-	71

7. Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

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

	2022	2021
	EUR	EUR
Zemes gabalu vērtība	-	4,860
Kopā	-	4,860

8. Citi debitori

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	-	6,421
Citu sabiedrību parādi	-	6,123
Kopā	-	12,554

9. Nauda

	31.12.2022	31.12.2021
	EUR	EUR
<i>Nauda kasē</i>		-
<i>Nauda bankā:</i>	25	10,160
Kopā	25	10,160

10. Pamatkapitāls

<i>Dalībnieki:</i>	31.12.2022			31.12.2021		
	Daļu skaits	Ieguldījuma summa	Īpatsvars	Daļu skaits	Ieguldījuma summa	Īpatsvars
		EUR			EUR	
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

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. GADA 31. DECEMBRĪ

11. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2022	2021
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	2,934	14,418
Kopā	<u><u>2,934</u></u>	<u><u>14,418</u></u>

12. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	Sociālās apdrošināšanas iemaksas	Uzņēmēj- darbības riskā nodeva	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Parāds 31.12.2021.	85	120	-	205
Aprēķināts Par 2022 gadā	1,345	1,138	9	2,492
Samaksāts 2022 gadā	(1,439)	(1,184)	(9)	(2,632)
Korekcija	55	-	-	55
Parāds 31.12.2022.	46	74	-	120

13. Pārējie kreditori

	2022	2021
Darba alga par 2022.g.	<u> </u>	<u>109</u>
Pārējie kreditori kopā	<u><u> </u></u>	<u><u>109</u></u>

14. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2022	2021
Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u><u>2</u></u>	<u><u>2</u></u>

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2022.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2021. GADA 31. DECEMBRĪ

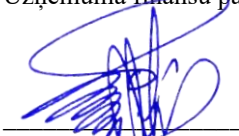
4. Piezīmes


- 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: 2022.gadā – 2 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

SIA "BALARTIS" ir mikrosabiedrība, kura bilances datumā nepārsniedz vismaz divas no trim kritēriju robežvērtībām: 1) bilances kopsumma — 25 *eiro*; 2) neto apgrozījums — 8,770 *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 12 lpp. (no 1 līdz 12) parakstīja:


_____/ valdes loceklis Jurijs Spolis


_____/ grāmatvede Anna Klementjeva

2023.g.16.martā