

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2023. GADA PĀRSKATS

Rīga
2024

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	2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris
Iepriekšējais pārskata gads	2022. gada 1. janvāris – 2022. gada 31. decembris

Mērvienība EUR

**2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2023.gadu**

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2023	2022
Neto apgrozījums	1	-	8,770
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		-	8,770
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-	4,980
Bruto peļņa vai zaudējumi		-	3,790
Pārdošanas izmaksas	3	-	151
Administrācijas izmaksas	4	7,076	20,516
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	5	6	55
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		(7,082)	(16,932)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(7,082)	(16,932)

BILANCE UZ 2023.GADA 31. DECEMBRI UN 2022. GADA 31. DECEMBRI

I. Finanšu pārskats

1. Bilance 2023.gada 31.decembrī

Aktīvs	Pielikums	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			-
Licences			
Nemateriālie ieguldījumi kopā:			-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			-
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi			-
Debitori			
Citi debitori			-
Debitori kopa			-
Nauda	6	2	14
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2	14
Aktīvu kopsumma		2	14

Mērvienība EUR

BILANCE UZ 2023.GADA 31. DECEMBRI UN 2022. GADA 31. DECEMBRI

Pasīvs	Pielikums	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	7	964,259	964,259
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		(967,974)	(951,042)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa;		(7,082)	(16,932)
Pašu kapitāls kopā		(10,797)	(3,715)
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	8	9,534	2,934
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	9	1	120
Pārējie kreditori.	10	1,264	675
Īstermiņa parādi kopā		10,799	3,729
Kreditori kopā		10,799	3,729
Kopā pasīvs		2	14

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2023.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2022. 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.

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 2023.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2022. GADA 31. DECEMBRĪ

Grāmatvedības politika (turpinājums)

a) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda sastāv no naudas kasē un bankas norēķinu kontu atlikumiem.

b) Aizņēmumi

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

c) 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

d) 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 2023.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2022. GADA 31. DECEMBRĪ**SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEĻIEM****1. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem**

	2023	2022
	EUR	EUR
Ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas	-	8,600
Citi ieņēmumi no pamatdarbības	-	170
Kopā	-	8,770

2. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas	-	4,980
Kopā	-	4,980

3. Pārdosanas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Nodokli un nodevas	-	151
Kopā	-	151

4. Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darba alga	72	3,790
Sociālas apdrošināšanas izmaksas	15	787
Sakaru izmaksas	75	469
Biroja nomas izmaksas	6,600	6,600
Vadības pakalpojumi	-	8,000
Apgrozījuma līdzekļu norakstīšana	-	64
Transporta izmaksas	-	400
Naudas apgrozījuma izmaksas	87	90
Citas administrācijas izmaksas	227	316
Kopā	7,076	20,516

5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	55
Kopā	6	55

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2023.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2022. GADA 31. DECEMBRĪ**SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM****6. Nauda**

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<i>Nauda kasē</i>		-
<i>Nauda bankā:</i>	2	14
Kopā	2	14

7. Pamatkapitāls

<i>Dalībnieki:</i>	31.12.2023			31.12.2022		
	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

8. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2023 EUR	2022 EUR
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	9,534	2,934
Kopā	9,534	2,934

9. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR	Sociālās apdrošināšanas iemaksas EUR	Uzņēmēj- darbības riskā nodeva EUR	Kopā EUR
Parāds				
31.12.2022.	46	74	-	120
Aprēķināts				
Par 2023 gadā	15	21	9	45
Samaksāts				
2023 gadā	(67)	(95)	(8)	(170)
Korekcija	6	-	-	6
Parāds				
31.12.2023.	-	-	1	1

Mērvienība EUR

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2023.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2022. GADA 31. DECEMBRĪ

10. Pārējie kreditori

	2023	2022
Īstermiņa aizdevumi no vadības	606	-
Darba alga par 2023.g.	658	675
Pārējie kreditori kopā	1,264	675

11. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2023	2022
Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u>2</u>	<u>2</u>

4. Piezīmes

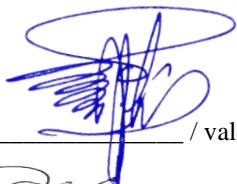
- I. Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, garantiju vai galvojumu.
- II. Sabiedrībai nav noslēgtie nomas vai īres līgumi, kuriem ir svarīga nozīme tās darbībā.
- III. Sabiedrības aktīvi nav ieķīlāti vai apgrūtināti.
- IV. Sabiedrībai nav pensiju saistību, nav saistību ar radniecīgajām un asociētajām 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: 2023.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.

Mērvienība EUR

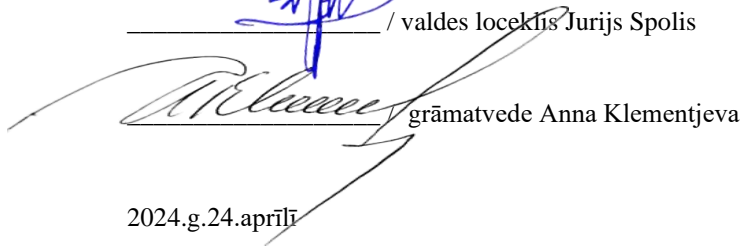
Vadības paziņojums

SIA "BALARTIS" ir mikrosabiedrība, kura bilances datumā nepārsniedz vismaz divas no trim kritēriju robežvērtībām: 1) bilances kopsumma — 2 *eiro*; 2) neto apgrozījums — 0,00 *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

2024.g.24.aprīlī