

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2016. GADA PĀRSKATS

Rīga, 2017

SATURS

	Lapa.
Informācija par Sabiedrību	3
Finanšu pārskati:	
1. Bilances	4-5
2. Peļņas vai zaudējumu aprēķini	6
3. Finanšu pārskatu pielikumi	7-13
4. Piezīmes	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	Pulkveža Brieža 9, k-1, Rīga, LV-1010 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
Pārskata gads	2016. gada 1. janvāris – 2016. gada 31. decembris
Iepriekšējais pārskata gads	2015. gada 1. janvāris - 2015. gada 31. decembris

I. Finanšu pārskats

1. Balance 2016.gada 31.decembrī

Aktīvs	Pielikums	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences		71	71
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1	<u>71</u>	<u>71</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		<u>71</u>	<u>71</u>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	2	66,216	74,225
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Citi debitori	3	7,918	-
Debitori kopa		<u>7,918</u>	<u>-</u>
Nauda	4	1	34
Apgrozāmie līdzekļi kopā		<u>74,135</u>	<u>74,259</u>
Aktīvu kopsumma		<u>74,206</u>	<u>74,330</u>

Pasīvs

Pielikums 31.12.2016 31.12.2015

Šis dokuments ir SIA "BALARTIS" 2016.gada pārskata neatdalāma sastāvdaļa
Pārskata periods no 2016.gada 01.janvra līdz 2016.gada 31.decembrim
Mērvienība EUR

		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	5	964,259	964,260
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		(891,438)	(890,735)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa;		693	(703)
Pašu kapitāls kopā		73,514	72,822
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	6	-	1,350
Parādi asociētajām sabiedrībām	7	214	103
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	8	340	55
Pārējie kreditori.	9	138	-
Īstermiņa parādi kopā		692	1,508
Kreditori kopā		692	1,508
Kopā pasīvs		74,206	74,330

2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Šis dokuments ir SIA "BALARTIS" 2016.gada pārskata neatdalāma sastāvdaļa
Pārskata periods no 2016.gada 01.janvra līdz 2016.gada 31.decembrim
Mērvienība EUR

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2016.gadu

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2016	2015
Neto apgrozījums	10	10,000	-
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>10,000</i>	-
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	11	8,009	-
Bruto peļņa vai zaudējumi		1,991	-
Administrācijas izmaksas	12	899	100
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	13	399	553
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		693	(653)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	50
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		693	(703)

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. 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 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. 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 norakstīts.

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 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. 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 2016.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2015. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM

1. Nemateriālie ieguldījumi

	2016 EUR	2015 EUR
Licences	71	71
Kopā	<u>71</u>	<u>71</u>

2. Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

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

	2016 EUR	2015 EUR
Zemes gabalu vērtība	66,216	74,225
Kopā	<u>66,216</u>	<u>74,225</u>

3. Citi debitori

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Citu sabiedrību parādi	7,918	-
Kopā	<u>7,918</u>	<u>-</u>

4. Nauda

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
<i>Nauda bankā:</i>		
AS SWEDBANK	1	34
Kopā	<u>1</u>	<u>34</u>

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. GADA 31. DECEMBRĪ

5. Pamatkapitāls

<i>Dalībnieki:</i>	Daļu skaits	31.12.2016.	Īpatsvars	Daļu skaits	31.12.2015.	Īpatsvars
		Ieguldījuma summa EUR			Ieguldīju ma summa 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 %

6. Citi aizņēmumi

Īstermiņa aizņēmumi no fiziskās personas (atmaksas termiņš 2017. gada 31.decembris).

	2016 EUR	2015 EUR
Aizņēmumi no Latvijas juridiskām sabiedrībām	-	1,350

7. Parādi saistītajiem uzņēmumiem

	2016 EUR	2015 EUR
Parādi saistītajiem uzņēmumiem	214	55
Kopā	214	55

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. GADA 31. DECEMBRĪ

8. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Pievienotās vērtības nodoklis EUR	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis EUR	Sociālās apdrošināšanas iemaksas EUR	Uzņēmumu ienākuma nodoklis EUR	Uzņēmējdarbības riska nodeva EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2015.	-	-	-	51	4	55
Aprēķināts Par 2016. gadā Samaksāts 2016. gadā	-	143	235		4	382
Aprēķināta nokavējuma nauda	-	-	(65)	(51)	(8)	(124)
	-	12	15	-	-	27
Parāds 31.12.2016.	-	155	185	-	-	340

9. Pārējie kreditori

	2016	2015
Darba alga par 2016.g.	138	-

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

10. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

	2016 EUR	2015 EUR
Ieņēmumi no Pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	10,000	-
Kopā	10,000	-

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2016.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2015. GADA 31. DECEMBRĪ

11. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

	2016 EUR	2015 EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas	8,009	-
Kopā	8,009	-

12. Administrācijas izmaksas

	2016 EUR	2015 EUR
Pamatlīdzekļu nolietojums		-
Naudas apgrozījuma izdevumi		67
Citas administrācijas izmaksas		33
Kopā	899	100

13. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

2016.gada nekustamā īpašuma nodoklis iekļauts pārējās saimnieciskās darbības izmaksās posteņi

	2016 EUR	2015 EUR
Nekustamā īpašuma nodoklis	325	324
Sodas naudas izmaksas	74	229
Kopā	399	553

14. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2016	2015
Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā:	1	1

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: 2016.gadā – 1 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 — 74 206 *euro*; 2) neto apgrozījums — 10 000 *euro*; 3) vidējais darbinieku skaits pārskata gadā — 1, 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 daļās").

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

valdes loceklis Jurijs Spolis

grāmatvede Anna Klementjeva