

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2020. GADA PĀRSKATS

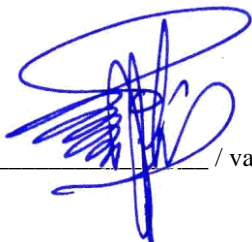
Rīga
2021

SATURS

Lapa.	
Informācija par Sabiedrību	3
Finanšu pārskati:	
1. Peļņas vai zaudējumu aprēķini	4
2. Bilance	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	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 121256-10602
Pārskata gads	2020. gada 1. janvāris – 2020. gada 31. decembris
Iepriekšējais pārskata gads	2019. gada 1. janvāris – 2019. gada 31. decembris



/ valdes loceklis Jurijs Spolis

**2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2020.gadu**

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2020	2019
Neto apgrozījums	1	180,797	-
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		180,797	-
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	126,313	152
Bruto peļņa vai zaudējumi		54,484	(152)
Pārdošanas izmaksas		20	-
Administrācijas izmaksas	3	22,304	17,915
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	4	-	216
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		32,160	(18,283)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		32,160	(18,283)

/ valdes loceklis Jurijs Spolis

grāmatvede Anna Klementjeva

BILANCE UZ 2020.GADA 31.DECEMBRI UN 2019. GADA 31. DECEMBRI

I. Finanšu pārskats

1. Balance 2020.gada 31.decembrī

Aktīvs	Pielikums	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		71	71
Licences			
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	5	<u>71</u>	<u>71</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		<u>71</u>	<u>71</u>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	6	40,214	65,565
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Nepabeigtie ražojumi	7	25,280	57,600
Krājumi kopā		<u>25,280</u>	<u>57,600</u>
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		15,000	-
Citi debitori	8	14,861	22,137
Debitori kopa		<u>29,861</u>	<u>22,137</u>
Nauda	9	2,578	4,456
Apgrozāmie līdzekļi kopā		<u>97,933</u>	<u>4,456</u>
Aktīvu kopsumma		<u>98,004</u>	<u>149,829</u>

/ valdes loceklis Jurijs Spolis

grāmatvede Anna Klementjeva

Pasīvs	Pielikums	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	10	964,259	964,259
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		(927,212)	(908,929)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa;		32,160	(18,283)
Pašu kapitāls kopā		69,207	37,047
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemti avansi	11	2,000	112,000
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12	25,972	-
Parādi asociētajām sabiedrībām	13	119	226
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	14	706	280
Pārējie kreditori.	15	-	276
Īstermiņa parādi kopā		28,797	112,782
Kreditori kopā		28,797	112,782
Kopā pasīvs		98,004	149,829

valdes loceklis Jurijs Spolis

grāmatvede Anna Klementjeva

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2020.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2019. 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 2020.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2019. 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 2020.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2019. 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 2020.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2019. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

1. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

	2020 EUR	2019 EUR
Ieņēmumi no nekustamā īpašuma	180,000	-
Citi ieņēmumi no pamatdarbības	797	-
Kopā	180,797	-

2. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

	2020 EUR	2019 EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas	126,313	152
Kopā	126,313	152

3. Administrācijas izmaksas

	2020 EUR	2019 EUR
Darba alga	7,318	3,837
Sociālas apdrošināšanas izmaksas	1,761	928
Kantora izdevumi	112	52
Biroja noma	12,600	12,600
Apgrozījuma līdzekļu norakstīšana	224	218
Naudas apgrozījuma izdevumi	123	106
Citas administrācijas izmaksas	166	174
Kopā	22,304	17,915

4. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi, izmaksas

2020.gada nekustamā īpašuma nodoklis iekļauts Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas postenī

	2020 EUR	2019 EUR
Konta atlikumu koriģēšanas izmaksas	-	100
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	107
Sodas naudas izmaksas	20	9
Kopā	20	216

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2020.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2019. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM

5. Nemateriālie ieguldījumi

	2020	2019
	EUR	EUR
Licences	71	71
Kopā	71	71

6. Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi

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

	2020	2019
	EUR	EUR
Zemes gabalu vērtība	40,214	65,565
Kopā	40,214	65,565

7. Nepabeigtie ražojumi

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu attīstības izdevumi	25,280	57,600
Kopā	25,280	57,600

8. Citi debitori

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	15,000	-
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	8,631	12,095
Citu sabiedrību parādi	6,124	10,028
Darba alga avanss	106	-
Norēķini ar norēķina personām	-	14
Kopā	29,861	22,137

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2020.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2019. GADA 31. DECEMBRĪ**

9. Nauda

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
<i>Nauda kasē</i>	2,448	1,953
<i>Nauda bankā:</i>	130	2,503
Kopā	<u>2,578</u>	<u>4,456</u>

10. Pamatkapitāls

<i>Dalībnieki:</i>	31.12.2020			31.12.2019		
	Daļu skaits	Ieguldījuma summa	Īpatsvars	Daļu skaits	Ieguldījuma summa	Īpatsvars
	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	<u>96,426</u>	<u>964,259</u>	<u>100 %</u>	<u>96,426</u>	<u>964,260</u>	<u>100</u>

Īstermiņa kreditori

11. No pircējiem saņemti avansi

	2020	2019
	EUR	EUR
No pircējiem saņemti avansi	<u>2,000</u>	<u>112,000</u>
Kopā	<u>2,000</u>	<u>112,000</u>

12. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2020	2019
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	<u>25,972</u>	<u>-</u>
Kopā	<u>25,972</u>	<u>-</u>

13. Parādi saistītajiem uzņēmumiem

	2020	2019
	EUR	EUR
Parādi saistītajiem uzņēmumiem	<u>119</u>	<u>226</u>
Kopā	<u>119</u>	<u>226</u>

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2020.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2019. GADA 31. DECEMBRĪ**

14. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	Sociālās apdrošināšanas iemaksas	Uzņēmēj- darbības riskā nodeva	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Parāds 31.12.2019.	104	176	-	280
Aprēķināts Par 2020 gadā	867	2,546	12	3,425
Samaksāts 2020 gadā	(727)	(2,282)	(10)	(3,019)
Aprēķināta nokavējuma nauda	15	5	-	20
Parāds 31.12.2020.	259	445	2	706

15. Pārējie kreditori

	2020	2019
Darba alga par 2020.g.	-	276
Pārējie kreditori kopā	-	276

16. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2020	2019
Vidējais nodarbināto skaits pārskata gadā:	3	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 daļas".

VII. Ziņas par pārskata gada vidējo darbinieku skaitu: 2020.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 2020. 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 — 98,004 *eiro*; 2) neto apgrozījums — 180.797 *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".

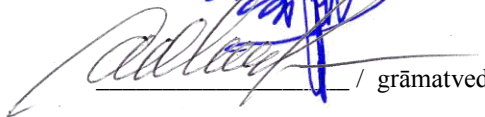
Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu.

Sabiedrības vadība ieteic 2020. gada iegūto peļņu novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.

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



valdes loceklis Jurijs Spolis



grāmatvede Anna Klementjeva

2021.g. 8. aprīlī