

„BALARTIS”

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

2018. GADA PĀRSKATS

Rīga, 2019

SATURS

Lapa.	
Informācija par Sabiedrību	3
Finanšu pārskati:	
1. Bilances	4-5
2. Peļņas vai zaudējumu aprēķini	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
Pārskata gads	2018. gada 1. janvāris – 2018. gada 31. decembris
Iepriekšējais pārskata gads	2017. gada 1. janvāris – 2017. gada 31. decembris




/ valdes loceklis Jurijs Spolis

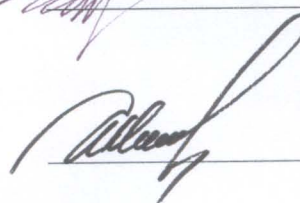
BILANCE UZ 2018.GADA 31.DECEMBRI UN 2017. GADA 31. DECEMBRI

I. Finanšu pārskats

1. Balance 2018.gada 31.decembrī


Aktīvs	Pielikums	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		71	71
Licences			
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1	<u>71</u>	<u>71</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		<u>71</u>	<u>71</u>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa ieguldījumi	2	65,565	65,565
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Palīgmateriāli	3	143	-
Nepabeigtie ražojumi	4	25,000	-
Krājumi kopā		<u>25,143</u>	-
Debitori			
Citi debitori	5	15,951	10,334
Debitori kopā		<u>15,951</u>	<u>10,334</u>
Nauda	6	1,720	55
Apgrozāmie līdzekļi kopā		<u>108,379</u>	<u>10,389</u>
Aktīvu kopsumma		<u>108,450</u>	<u>76,025</u>


 / valdes loceklis Jurijs Spolis

 / grāmatvede Anna Klementjeva

BILANCE UZ 2018.GADA 31.DECEMBRI UN 2017. GADA 31. DECEMBRI


Pasīvs	Pielikums	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	7	964,259	964,259
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		(889,212)	(890,745)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa;		(19,717)	1,525
Pašu kapitāls kopā		55,330	75,039
Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemti avansi	8	52,000	-
Parādi asociētajām sabiedrībām	9	123	394
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	10	231	-
Pārējie kreditori.	11	766	592
Īstermiņa parādi kopā		53,120	986
Kreditori kopā		53,120	986
Kopā pasīvs		108,450	76,025

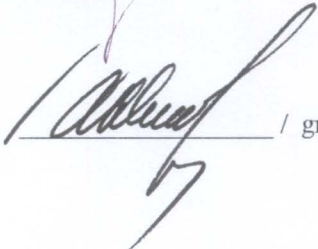
 / valdes loceklis Jurijs Spolis

 / grāmatvede Anna Klementjeva

**2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)
par 2018.gadu**

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2018	2017
Neto apgrozījums	9	-	3,500
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		-	3,500
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	10	154	805
Bruto peļņa vai zaudējumi		(154)	2,695
Pārdošanas izmaksas		182	-
Administrācijas izmaksas	11	19,207	1,056
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas	12	174	114
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		(19,717)	1,525
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(19,717)	1,525

 / valdes loceklis Jurijs Spolis

 / grāmatvede Anna Klementjeva

3. FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2018.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2017. 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 2018.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2017. 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 2018.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2017. 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) Postēnos "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 2018.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2017. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI BILANCES POSTEŅIEM

1. Nemateriālie ieguldījumi

	2018 EUR	2017 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.

	2018 EUR	2017 EUR
Zemes gabalu vērtība	65,565	65,565
Kopā	<u>65,565</u>	<u>65,565</u>

3. Kraujumi

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Mazvērtīgais inventārs	143	-
Kopā	<u>143</u>	<u>-</u>

4. Nepabeigtie rāzījumi

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu attīstības izdevumi	25,000	-
Kopā	<u>25,000</u>	<u>-</u>

5. Citi debitori

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	5,610	-
Citu sabiedrību parādi	10,325	10,335
Pārmaksātie nodokļi	2	-
Norēķini ar norēķina personām	14	-
Kopā	<u>15,951</u>	<u>10,335</u>

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2018.GADA
31.DECEMBRIĒ UN 2017. GADA 31. DECEMBRIĒ**

6. Nauda

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<i>Nauda kasē</i>	138	-
<i>Nauda bankā:</i>	1,582	55
Kopā	<u>1,720</u>	<u>55</u>

7. Pamatkapitāls

<i>Dalībnieki:</i>	31.12.2018			31.12.2017		
	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	<u>96,426</u>	<u>964,259</u>	<u>100 %</u>	<u>96,426</u>	<u>964,260</u>	<u>100</u>

Istermiņ kreditori

8. No pircējiem saņemti avansi

	2018 EUR	2017 EUR
No pircējiem saņemti avansi Kopā	<u>52,000</u>	<u>-</u>

9. Parādi saistītajiem uzņēmumiem

	2018 EUR	2017 EUR
Parādi saistītajiem uzņēmumiem	123	394
Kopā	<u>123</u>	<u>394</u>

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2018.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2017. GADA 31. DECEMBRĪ**

10. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	Sociālās apdrošināšanas iemaksas	Uzņēmēj- darbības riskā nodeva	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Parāds 31.12.2017.	-			
Aprēķināts Par 2018 gadā	593	1000	4	1,597
Samaksāts 2018 gadā	(473)	(946)	(6)	(1,425)
Aprēķināta nokavējuma nauda	6	-	-	6
Korekcija	-	51	-	51
Parāds 31.12.2018.	126	105	(2)	229

11. Pārējie kreditori

	2018	2017
Neatmaksātie saimniecības izdevumi	-	65
Darba alga par 2018.g.	766	527
Pārējie kreditori kopā	766	592

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

12. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem

	2018 EUR	2017 EUR
Ieņēmumi no Pārdošanai turētiem ilgtermiņa ieguldījumiem	-	3,000
Kopā	-	3,000

13. Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas

	2018 EUR	2017 EUR
Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas	154	805
Kopā	154	805

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2018.GADA
31.DECEMBRĪ UN 2017. GADA 31. DECEMBRĪ**

SKAIDROJUMI PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM (turpinājums)

14. Administrācijas izmaksas	2018 EUR	2017 EUR
Darba alga	2,848	778
Sociālas apdrošināšanas izmaksas	686	184
Biroja noma	15,500	-
Naudas apgrozījuma izdevumi	88	88
Citas administrācijas izmaksas	85	6
Kopā	19,207	1,056

15. Pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi, izmaksas

2018.gada nekustamā īpašuma nodoklis iekļauts Pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu izmaksas posteņi

	2018 EUR	2017 EUR
UIN korekcija par 2017.g.	63	-
Konta atlikumu koriģēšanas izmaksas	52	146
Sodas naudas izmaksas	59	8
Kopā	174	154

16. Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2018	2017
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 posteņi "Pašu akcijas vai daļās".
- VII. Ziņas par pārskata gada vidējo darbinieku skaitu: 2018.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 — 108,450 *eiro*; 2) neto apgrozījums — 0,00 *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 daļas".

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



/ valdes loceklis Jurijs Spolis



/ grāmatvede Anna Klementjeva