

AKCIJU SABIEDRĪBA
„BALTIC TECHNOLOGY VENTURES”

VIENTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40103655981

Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021
(Neauditēts)



Valdes loceklis
Gene Zolotarev



Grāmatvede
Inese Morozova

Rīga 2021

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Naudas plūsmas pārskats	5
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	6
Finanšu pārskata pielikums	7

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
5. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	2	10 000	10 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā		10 000	10 000
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		10 000	10 000
II. Apgrozāmie līdzekļi			
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		500	0
4. Citi debitori	3	45 500	45 500
7. Nākamo periodu izmaksas	4	3 412	0
8. Uzkrātie ieņēmumi		717	717
Debitori kopā		50 129	46 217
IV. Nauda	5	380 863	7 824
Apgrozāmie līdzekļi kopā		430 992	54 041
Aktīvu kopsumma		440 992	64 041

PASĪVS	Piezīme	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	2 405 980	2 310 980
2. Akciju (daļu) emisijas uzcelojums		285 000	0
5. Rezerves			
f) pārējās rezerves		37 755	37 755
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-2 380 504	-2 352 697
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-7 598	-27 807
Pašu kapitāls kopā		340 633	-31 769
III. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
8. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	7	12 688	12 688
Ilgtermiņa kreditori kopā		12 688	12 688
II. Īstermiņa kreditori			
4. Citi aizņēmumi	8	65 215	65 215
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	9	15 294	13 622
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	10	2 044	50
11. Pārējie kreditori		3 000	0
14. Uzkrātās saistības	11	2 118	4 235
Īstermiņa kreditori kopā		87 671	83 122
Kreditori kopā		100 359	95 810
Pasīvu kopsumma		440 992	64 041

Pārskata pielikums no 7.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Gene Zolotarev

Grāmatvede

Inese Morozova

2021.gada 05. maijā

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
 (pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	2021.gads EUR	2020.gads EUR
1. Neto apgrozījums			
b) no citiem pamatdarbības veidiem	12	1 000	1 000
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		1 000	1 000
5. Administrācijas izmaksas	13	-8 680	-29 071
10. Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgie ieņēmumi:	14		
b) no citām personām		82	717
12. Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:	15		
a) radniecīgajām sabiedrībām		0	-188
b) citām personām		0	-215
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-7 598	-27 757
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	16	0	-50
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-7 598	-27 807
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-7 598	-27 807

Pārskata pielikums no 7.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Gene Zolotarev

Grāmatvede

Inese Morozova

2021.gada 05. maijā

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc netiešās metodes)

	2021.gads EUR	2020.gads EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	-7 598	-27 757
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	-7 598	-27 757
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-3 912	-706
c) piegādātājiem, darbuizņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	4 549	16 249
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	-6 961	-12 214
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	0	-50
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	-6 961	-12 264
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde	0	-10 000
5. Izsniegtie aizdevumi	0	-45 000
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	0	-55 000
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	380 000	0
2. Saņemtie aizņēmumi	0	75 000
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	380 000	75 000
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	373 039	7 736
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	7 824	0
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	380 863	7 736

Pārskata pielikums no 7.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis

Grāmatvede

2021.gada 05. maijā



Gene Zolotarev

Inese Morozova

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

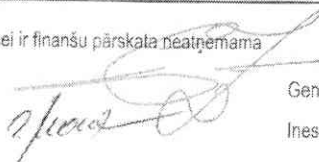
	2021.gads EUR	2020.gads EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 310 980	2 310 980
3 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	95 000	0
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 405 980	2 310 980
II. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	0	0
3 Akciju (daļu) emisijas uzcenojuma pieaugums/samazinājums	285 000	0
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	285 000	0
V. Rezerves		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	37 755	37 755
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	37 755	37 755
VI. Nesegrie zaudējumi		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-2 380 504	-2 352 697
3 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	-7 598	-27 807
4 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-2 388 102	-2 380 504
VII. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-31 769	-3 962
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	340 633	-31 769

Pārskata pielikums no 7.lappuses līdz 19.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama

Vaides loceklis

Grāmatvede

2021.gada 05. maijā



Gene Zolotarev

Inese Morozova

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Akciju sabiedrība Baltic Technology Ventures	
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju Sabiedrība	
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40103655981, Rīga, 04.04.2013	
Juridiskā adrese	Rūpniecības iela 1-5, Rīga, LV-1010	
Valdes sastāvs	<i>Gene Zolotarev</i>	valdes loceklis
Padomes sastāvs	<i>Arija Snipe</i>	padomes priekšsēdētāja vietnieks (līdz 01.04.2021.)
	<i>Jānis Mellups</i>	padomes priekšsēdētājs (līdz 01.04.2021.)
	<i>Sandra Liepiņa</i>	padomes loceklis (līdz 01.04.2021.)
	<i>Ketan Karia</i>	padomes loceklis (no 01.04.2021.)
	<i>Vladimirs Loginovs</i>	padomes loceklis (no 01.04.2021.)
	<i>Jānis Zeimenis</i>	padomes loceklis (no 01.04.2021.)
Akcionāri uz 31.12.2020.	<i>SSE Baltic Opportunities Limited</i>	97.69%
	Pārējie akcionāri	2.31%
Galvenie pamatdarbības veidi	Citur neklasificētas finanšu pakalpojumu darbības, izņemot apdrošināšanu un pensiju uzkrāšanu (64.99 NACE 2.red.) Holdingkompāniju darbība (64.20 NACE 2.red.)	
Pārskata gads	01.01.2021	31.03.2021
Grāmatvedības pakalpojumu sniedzājs	SIA "DUCODOT"	
	Reģ. Nr. 40003784665	
	Zaļes iela 45-6B, Rīga, LV-1046	

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

01.01.2021 līdz 31.03.2021

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret euro, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti euro saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Valūtu kursa starpības, kas rodas no norēķiniem valūtās vai, atspoguļojot aktīvu un saistību posteņus, lietojot valūtas kursus, kuri atšķiras no sākotnēji darījumu uzskaitē izmantotajiem valūtas kursiem, tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā neto vērtībā.

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības akcionāri, valdes loceklis (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un uzņēmumi, kuri kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kuras šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām. Par saistītām personām tiek uzskatīti arī uzņēmumi, kuros Sabiedrībai ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir uzņēmums, kuru tieši vai netieši kontrolē cits uzņēmums (mātes uzņēmums – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā uzņēmumā). Mātes uzņēmums kontrolē meitas uzņēmuma finanšu un biznesa politiku. Sabiedrība atzīst ienākumus no ieguldījuma tikai tad, ja saņem no radniecīgā uzņēmuma pēc iegādes datuma radušās peļņas sadali. Saņemto sadali, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanas izmaksām un atspoguļo kā ieguldījuma radniecīgo uzņēmumu kapitālā iegādes izmaksu samazinājumu.

Savas akcijas vai daļas un līdzdalība citās sabiedrībās

Sabiedrība iegūtās savas akcijas vai daļas norāda bilances postenī "Pašu akcijas vai daļas", bet iegūto līdzdalību citu sabiedrību pamatkapitālā norāda attiecīgi bilances posteņos "Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā", "Līdzdalība asociēto sabiedrību kapitālā" vai "Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi".

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidoto uzkrājumu atlikumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pazīmes, kas liecina par debitoru parāda nedrošumu, ir:

- kavēta parāda apmaksa, pēc vairākkārtējiem atgādinājumiem debitors joprojām nemaksā vai debitors apšaubā Sabiedrības tiesības piedzīt šo parādu;
- parādnieka sliktais finanšu stāvoklis un negatīvie darbības rezultāti vai citi apstākļi, kas liecina par parādnieka nespēju apmaksāt pilnu parāda summu (zināms, ka pret debitoru ierosināts tiesas process par tā atzīšanu par bankrotējušu) u.tml.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kuras nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Nākamo periodu izmaksas un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādīti postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā "Nākamo periodu ieņēmumi".

Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

Ilgtermiņa investīcijas parādzīmēs un vērtspapīros bilancē uzrāda to iegādes vērtībā. Īstermiņa investīcijas akcijās un vērtspapīros, kas tiek kotēti biržā, bilancē uzrāda tirgus vērtībā, kas noteikta pēc darījumiem biržā gada pēdējā dienā.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīti bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Daļu emisijas uzcenojums

Ja jaunās emisijas akcijas vai daļas tiek pārdotas par vērtību, kas ir augstāka par to nominālvērtību, Sabiedrībai rodas pozitīvais uzcenojums. Ja tās tiek pārdotas par zemāku vērtību, negatīvo vērtību Sabiedrība rāda šajā pašā postenī ar mīnusa zīmi.

Rezerves

Rezerves ir daļa pārskata gada tīrās peļņas, kas novirzīta likuma un statūtu prasībām paredzētiem īpašiem mērķiem (t.sk. zaudējumu segšanai).

Kreditoru parādi

Kreditoru parākus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ja Sabiedrība paredz, ka uzkrājumu izveidošanai nepieciešamie izdevumi tiks daļēji vai pilnībā atmaksāti, piemēram, apdrošināšanas līguma ietvaros, šo izdevumu atmaksa tiek atzīta kā atsevišķs aktīvs tikai ar vienīgu tad, kad ir praktiski skaidrs, ka šie izdevumi patiešām tiks atmaksāti. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanas paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kredītoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistīti ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no dividendēm - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz to saņemšanu;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi, ar nodokli apliekamo objektu vērtību dalot ar koeficientu 0,8 un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

	2021.gads	2020.gads
1 Vidējais darbinieku skaits	1	0

PIELIKUMS BILANCEI

2. Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	31.03.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
ThisIsTheCore SIA	10 000	10 000
	10 000	10 000

2020. gada augustā tika iegādātas „ThisIsTheCore” SIA akcijas, kļūstot par tās kapitāla 3,01% daļu īpašnieku, ieguldot kapitālā EUR 10 000.

3. Citi debitori	31.03.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Aizdevums juridiskai personai*	45 000	45000
Citi	500	500
Kopā	45 500	45 500

* 2020. gada augustā tika izsniegts aizdevums OROCON SIA 10 000 EUR apmērā uz 12 (divpadsmit mēnešiem), nosakot 5% likmi gadā.

** 2020. gada augustā tika izsniegts aizdevums ThisIsTheCore, SIA 10 000 EUR apmērā uz 12 (divpadsmit mēnešiem), nosakot 5% likmi gadā.

*** 2020. gada septembrī tika izsniegts aizdevums Kedeon Solutions SIA 10 000 EUR apmērā uz 12 (divpadsmit mēnešiem), nosakot 6% likmi gadā

*** 2020. gada septembrī tika izsniegts aizdevums SizzApp SIA 15 000 EUR apmērā uz 12 (divpadsmit mēnešiem), nosakot 5% likmi gadā.

4. Nākamo periodu izmaksas	31.03.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
Gada maksājumi Nasdaq	3 412	0
Kopā	3 412	0

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

5. Nauda

	31.03.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
<i>Naudas līdzekļi norēķinu kontos</i>	380 863	7 824
Kopā	380 863	7 824

6. Akciju vai daļu kapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 2 405 980

Sabiedrības pamatkapitālu veido 24 059 800 uzrādītāja akcijas ar balsstiesībām.

Katra akcijas nominālvērtība ir 0.10 EUR.

Visas akcijas ir izlaistas dematerializētā formā. Visām akcijām ir vienādas tiesības uz dividendēm un likvidācijas kvotas saņemšanu un balsstiesībām akcionāru sapulcē.

Visas Sabiedrības akcijas no 2013. gada 21.augusta iekļautas Nasdaq organizētajā Baltijas Alternatīvajā tirgū „First North”-vērtspapīru tirgū, kur tirgus uzraudzību saskaņā ar biržas izdotajiem First North noteikumiem veic birža un Sertificētie konsultanti. First North ir alternatīva akciju kotēšanai Baltijas oficiālajā sarakstā. Uz First North sarakstā iekļautajiem uzņēmumiem netiek attiecinātas daudzas Baltijas oficiālā saraksta prasības, t.sk. arī attiecībā uz informācijas atklāšanu.

2017. gadā AS Baltic Technology Ventures uzņēmuma akcionāru struktūrā notikušas izmaiņas un par vairākuma akcionāru (98%) kļuvis Kiprā reģistrēts uzņēmums SSE Baltic Opportunities Limited. Akciju pārvedums noticis saistībā ar uzņēmuma akcionāru aktīvu restrukturizāciju, pārvedot AS Baltic Technology Ventures akcijas no uzņēmuma MCM Maximus Capital Management Limited uz SSE Baltic Opportunities Limited.

Ierobežojumi akciju atsavināšanai vai īpašas piekrišanas saņemšana akciju atsavināšanai nav noteikti.

Nepastāv akcionāri, kuriem ir īpašas kontroles tiesības. Akcionāru tiesības reglamentē Latvijas Republikas likumdošana. Sabiedrības statūtos nav noteikti ierobežojumi vai noteikumi attiecībā uz balsstiesībām. Sabiedrībai nav zināmas akcionāru vienošanās.

Valdes locekļu ievēlēšana, izmaiņas valdes sastāvā un statūtu grozīšana notiek saskaņā ar Latvijas likumdošanas prasībām un Sabiedrības statūtiem.

Valdes locekļu pilnvaras nosaka Komerclikums un Sabiedrības statūti. Valdes locekļiem nav pilnvaru bez akcionāru sapulces pilnvarojuma emitēt vai atpirkt akcijas.

Nepastāv būtiskās vienošanās un līgumi, kurus noslēgusi mērķa sabiedrība un kuros paredzēts, ka kontroles veida maiņas gadījumā tie stājas spēkā, kuriem beidzas termiņš vai kuri tiek grozīti, un to spēkā stāšanās, izbeigšanās vai grozīšanas sekas.

Nepastāv vienošanās starp kapitālsabiedrību un tās valdes locekļiem, kuras paredz kompensāciju gadījumos, kad viņi atkāpjas no amata, viņus atbrīvo bez pamatota iemesla vai viņi tiek atbrīvoti pēc akciju atpirkšanas piedāvājuma izteikšanas.

7. Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)

	Procentu likme	Atmaksas datums	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR
SSE BALTIC OPPORTUNITIES LIMITED	0%	31.12.2023.	2 500	2 500
SSE BALTIC OPPORTUNITIES LIMITED	2%	31.12.2023.	10 000	10 000
Uzkrātie procenti			188	188
Kopā			12 688	12 688

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

* Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņš ir periodā no 2 līdz 5 gadiem.

8. Citi aizņēmumi (īstermiņa)	Procentu likme	Atmaksas datums	31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
MAXIMUS CAPITAL S.A	1%	10.08.2021.	35 134	35 134	
MAXIMUS CAPITAL MANAGEMENT SIA	1%	16.09.2021.	30 081	30 081	
Kopā			65 215	65 215	
9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem			31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
Latvijas piegādātāji			15 294	13 622	
Kopā			15 294	13 622	
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas			31.03.2021 EUR	Izmaiņas pārskata gadā	31.12.2020 EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis			0	50	50
Sociālais nodoklis			1391	-1 391	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis			653	-653	0
Kopā			2 044	-1 994	50
11. Uzkrātās saistības			31.03.2021 EUR	31.12.2020 EUR	
Uzkrātās saistības piegādātājiem			2 118	4 325	
Kopā			2 118	4 325	

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM		
12. Neto apgrozījums	2021.gads	2020.gads
<i>Sadalījumā pa darbības veidiem</i>	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas	1 000	1 000
Kopā	1 000	1 000
13. Administrācijas izmaksas	2021.gads	2020.gads
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Administrācijas personāla algas	4 082	0
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	963	0
Juridiskie pakalpojumi	0	13 056
Profesionālie pakalpojumi	3 224	13 109
Banku pakalpojumi	348	120
Citi administratīvie izdevumi	63	2 786
Kopā	8 680	29 071
14. Pārējie procentu un tam līdzīgi ieņēmumi	2021.gads	2020.gads
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
b) no citām personām	82	717
Kopā	82	717
15. Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	2021.gads	2020.gads
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
a) no radniecīgajām sabiedrībām	0	188
b) no citām personām	0	215
Kopā	0	403
16. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	2021.gads	2020.gads
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	50
Kopā	0	50

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neaudītēts)

17. Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no akcionāra un citām juridiskām personām un citi debitori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Gaivenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot aizņēmumus no dalībnieka un kredītiestādes, kā arī finanšu līzīngi.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredīvēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

18. Darījumi ar saistītajām pusēm

	31.03.2021	31.12.2020
Paskaidrojums par darījumu		EUR
MCM MAXIMUS CAPITAL MANAGEMENT LIMITED, debitora parāds	500	500
SSE BALTIC OPPORTUNITIES LIMITED, ilgtermiņa aizņēmums	12 688	12 688
MAXIMUS CAPITAL S.A, īstermiņa aizņēmums	35 134	35 134
MAXIMUS CAPITAL MANAGEMENT SIA, īstermiņa aizņēmums	30 081	30 081
	78 403	78 403
	2021	2020
Paskaidrojums par darījumu	EUR	EUR
SSE BALTIC OPPORTUNITIES LIMITED, procenta maksājumi	188	188
MAXIMUS CAPITAL S.A, procentu maksājumi	134	134
MAXIMUS CAPITAL MANAGEMENT SIA, procentu maksājumi	81	81
	403	403

19. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem

Sabiedrības vadībai nav ziņu par ārpusbilances saistībām, izsniegtajām garantijām, prasībām tiesā u. tml., kas ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2020. gada 31. decembrī.

Akciju sabiedrība "Baltic Technology Ventures"
Pārskats par periodu 01.01.2021-31.03.2021 (neauditēts)

20. **Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā**
Informācija par bilancē neiekļautu vienošanos, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā

2020.gada 16.martā Sabiedrība iegādājās divus intelektuālā īpašuma tiesību projektus (1) haptisku navigācijas aproci personām ar redzes traucējumiem (kurai piešķirts zīmols "iWrist") un (2) programmējamu tastatūru ar mērķi attīstīt katru projektu līdz komerciālam produktam un monetizācijai (tirdzniecības pārdošana, privātā kapitāla fonds, plaša patēriņa elektronikas uzņēmums utt.). Sabiedrība plāno veikt ieguldījumus katra projekta izstrādē, konstruēšanā, atbilstības nodrošināšanā, prototipu veidošanā un mārketingā. Intelektuālā īpašuma tiesību iegādes līgums un vienošanās paredz atlīdzību 25% apmērā no ekonomiskajiem labumiem, kuri tiks gūti no šo tiesību izmantošanas, licencēšanas vai pārdošanas. Šajā finanšu pārskatā šīs intelektuālā īpašuma tiesības un ar tām saistītās saistības nav atzītas, jo netika izpildīti atzīšanas kritēriji.

21. **Notikumi pēc bilances datuma**

Patentu saņemšana

2021.gada 6.aprīlī Patentu valde pieņēma lēmumus par divu patentu piešķiršanu Sabiedrības inovācijas tehnoloģijām, kas saistītas ar patenta pieteikumiem Nr. LVP2020000024 un LVP2020000025.

Laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši citi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valdes loceklis

Gene Zolotarev

Grāmatvede

Inese Morozova

2021.gada 05. maijā