



SIA MS Siltums

2020.GADA 9 mēnešu pārskats

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

SATURS

Bilance	3 - 4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Pielikums	8-9
Vadības ziņojums	10

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2020. gada 30.septembrī

(1)

<u>Aktīvs</u>	Pielikums	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		10 168 115	10 668 405
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		191	406
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		16 948	18 728
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 052 850	465 610
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā:		11 238 104	11 153 149
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		22 599	22 599
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		22 599	22 599
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		11 260 703	11 175 748
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		23 253	75 556
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem		250	-
Krājumi kopā:		23 503	75 556
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		108 365	389 682
Citi debitori		61	-
Nākamo periodu izmaksas		6 927	10 163
Debitori kopā:		115 353	399 845
Nauda:		49 768	151 944
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		188 624	627 345
<u>Aktīvu kopsumma</u>		11 449 327	11 803 093

Pielikumi no 8. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2020. gada 30.septembrī

(2)

	Pielikums	30.09.2020. EUR	31.12.2019. EUR
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls		160 000	160 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/ (nesegtie zaudējumi)		53 469	(11 607)
Pārskata gada peļņa/(zaudējumi)		(14 285)	65 076
Pašu kapitāls kopā:		199 184	213 469
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		6 560 423	6 019 823
Nākamo periodu ieņēmumi		4 042 210	3 731 030
Ilgtermiņa kreditori kopā:		10 602 633	9 750 853
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		410 355	863 426
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		78 356	540 570
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		21 955	79 215
Pārējie kreditori		131	89
Nākamo periodu ieņēmumi		60 278	241 110
Neizmaksātās dividendes		60 000	60 000
Uzkrātās saistības		16 435	54 361
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		647 510	1 838 771
Kreditori kopā:		11 250 143	11 589 624
<u>Pasīvu kopsumma</u>		11 449 327	11 803 093

Pielikumi no 8. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2020. gada 30.oktobrī

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gada 9 mēnešiem

	Pielikums	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums		1 759 029	2 635 956
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 739 900)	(2 429 816)
Bruto peļņa		19 129	206 140
Administrācijas izmaksas		(103 765)	(129 811)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		180 833	156 234
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		(110 482)	(167 478)
Peļņa / (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(14 285)	65 085
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(9)
Pārskata gada peļņa / (zaudējumi)		(14 285)	65 076

Pielikumi no 8. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2020. gada 30. oktobrī

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gada 9 mēnešiem

	Pielikums	2020 EUR	2019 EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa/ (zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(14 285)	65 085
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija		505 211	402 172
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		106 705	166 858
neto peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas		-	(1 060)
ienākumi no ES finansējuma atzīšanas		(180 832)	(155 173)
		<hr/>	<hr/>
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		416 799	477 882
<u>Korekcijas:</u>			
debitoru parādu atlikumu (pieaugums) / samazinājums		284 242	6 012
krājumu atlikumu (pieaugums) / samazinājums		52 303	184 104
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums / (samazinājums)		(543 200)	144 899
		<hr/>	<hr/>
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		210 143	812 897
Izdevumi procentu maksājumiem		(120 862)	(162 681)
		<hr/>	<hr/>
Pamatdarbības neto naudas plūsma		89 281	81 845
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(590 166)	(2 881 256)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas		-	9 855
		<hr/>	<hr/>
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(590 166)	(2 871 401)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
Ieņēmumi no kapitāla daļu ieguldījumiem		-	-
Saņemtie aizņēmumi		509 708	1 958 763
Saņemtās dotācijas, dāvinājumi		311 180	251 360
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(422 179)	(379 572)
		<hr/>	<hr/>
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		398 709	1 830 551
Pārskata gada neto naudas plūsma		(102 176)	(390 634)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā		151 944	542 578
		<hr/>	<hr/>
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās		49 768	151 944
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Pielikumi no 8. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020.gada 9 mēnešiem

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa/ (neseptie zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR
2018. gada 31. decembrī	160 000	(11 067)	148 393
Pārskata gada peļņa	-	65 076	65 076
2019. gada 31. decembrī	160 000	53 469	213 469
Pārskata gada zaudējumi	-	(14 285)	(14 285)
2020. gada 30. septembrī	160 000	39 184	199 184

Pielikumi no 8. līdz 10. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

MS SILTUMS SIA
2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pielikums

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA MS Siltums
Sabiedrības juridiskais statuss	Ogres novada pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Darbības veids	Tvaika piegāde un gaisa kondicionēšana (NACE kods 35.30)
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103666190 Rīga, 2013. gada 30.aprīlī
Adrese	Madliena, "Pagastmāja", Madlienas pag., Ogres nov., LV-5045 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ogres novada pašvaldība (100%)
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Normunds Ševels - valdes loceklis
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Andris Veide – galvenais grāmatvedis
Pārskata gads	2020. gada 1. janvāris - 30. septembris

Pielikums (turpinājums)

Grāmatvedības politika

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

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

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2020. līdz 30.09.2020.

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība pārskata periodā

MS Siltums SIA (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir apgādāt patērētājus ar siltumenerģiju, izmantojot atjaunojamus energoresursus.

Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu

2020. gada 30. septembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 160 000, kas sastāv no 100 000 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

MS Siltums SIA 2020. gadā turpināja savu darbību, piegādājot siltumenerģiju patērētājiem (ēkām).

Pārskata periodā Sabiedrības apgrozījums sasniedza EUR 1 759 029.

2020.gada 9 mēnešus MS Siltums SIA noslēdza ar zaudējumiem EUR 14 285 apmērā.

Sabiedrība nepārtraukti strādā, lai paaugstinātu pakalpojumu kvalitāti un celtu klientu apmierinātības līmeni, saglabājot konkurētspējīgus un zemu siltumenerģijas tarifus. Viens no pakalpojuma kvalitātes rādītājiem ir nepārtrauktas siltumenerģijas piegādes nodrošināšana lietotājiem.

Sabiedrības saimnieciskā darbība balstās uz efektīvas saimniekošanas pamatprincipiem, tādēļ uzņēmums turpinās realizēt savu investīciju politiku siltumapgādes attīstībā un efektivitātes paaugstināšanā, nodrošinot ilgtspējīgu un stabilu siltumenerģijas piegādi saviem klientiem.

Finansiālo rezultātu rādītāji:

Likviditāte (maksātspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes kopējais koeficients (Apgrozāmie līdzekļi / Īstermiņa saistības) 0.32

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs ((Apgrozījums – Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas) / Apgrozījums (%)) 1,09%

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums (%)) 5%

Neto peļņas rādītājs (Neto peļņa / Apgrozījums (%)) -0,81%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Īlgermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (Pašu kapitāls / Īlgermiņa ieguldījumi) 0.018

Īlgermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un īlgermiņa saistībām ((Pašu kapitāls + Īlgermiņa saistības) / Īlgermiņa ieguldījumi) 0.96

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (Īstermiņa saistības / Apgrozāmie līdzekļi) 3,11

Saistību vai maksātspējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un īlgermiņa saistības):

Saistību īpatsvars bilancē (Kopējās saistības / Bilances kopsumma) 0.983

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2020. gada 30. oktobrī