

SIA MS Siltums

2022.GADA 3 mēnešu pārskats

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

SATURS

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

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 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	2022. gada 1. janvāris - 31.marts

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022. gada 3 mēnešiem

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR
Neto apgrozījums		1 176 395	3 021 380
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 116 102)	(2 667 443)
Bruto peļņa		60 293	353 937
Administrācijas izmaksas		(48 072)	(177 396)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		67 094	260 205
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām		(21 109)	(162 253)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		58 206	274 493
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(1)
Pārskata gada peļņa		58 206	274 492

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošanu

Rīga, 2022. gada 27.aprīlī

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2022. gada 31. martā

(1)

	Pielikums	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi - zemesgabali, ēkas un inženierbūves		10 404 174	10 590 306
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		79 830	76 720
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		23 221	30 584
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		-	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā:		10 507 225	10 697 610
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		11 373	11 373
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		11 373	11 373
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		10 518 598	10 708 983
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		13 835	14 854
Krājumi kopā:		13 835	14 854
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		438 417	490 518
Nākamo periodu izmaksas		5 090	5 090
Debitori:		443 507	495 608
Nauda:		147 795	99 810
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		605 137	610 272
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>11 123 735</u>	<u>11 319 255</u>

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2022. gada 31. martā

(2)

	Pielikums	31.03.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls		160 000	160 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/ (nesegtie zaudējumi)		410 460	135 968
Pārskata gada peļņa		58 206	274 492
Pašu kapitāls kopā:		628 666	570 460
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		5 470 690	5 470 828
Citi aizņēmumi		56 996	56 996
Nākamo periodu ieņēmumi		3 561 085	3 561 085
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		9 088 771	9 088 909
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		754 829	906 439
Citi aizņēmumi		10 485	15 599
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		274 959	250 418
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		83 167	95 433
Pārējie kreditori		79	135
Nākamo periodu ieņēmumi		201 281	268 374
Neizmaksātās dividendes		60 000	60 000
Uzkrātās saistības		21 498	63 488
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		1 406 298	1 659 886
Kreditori kopā:		10 495 069	10 748 795
<u>Pasīvu kopsumma</u>		11 123 735	11 319 255

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošanu

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2022. gada 27. aprīlī

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2022. gada 3 mēnešiem

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		58 206	274 493
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija		191 765	715 682
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		20 980	159 731
neto peļņa no pamatlīdzekļu realizācijas		-	
ienākumi no ES finansējuma atzīšanas		(67 094)	(252 923)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		203 857	896 983
<u>Korekcijas:</u>			
debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		52 101	(48 072)
krājumu atlikumu samazinājums		1 019	9 036
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(41 440)	(15 408)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		215 537	842 539
Izdevumi procentu maksājumiem		(14 309)	(160 846)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem			(41)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		201 228	681 652
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(1 380)	(126 419)
Procentu ieņēmumi		5 000	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		3 620	(126 419)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
Saņemtie aizņēmumi		-	-
Saņemtās dotācijas, dāvinājumi		11 670	27 814
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(163 419)	(594 686)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(5 114)	(10 345)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(156 863)	(577 217)
Pārskata gada neto naudas plūsma		47 985	(21 984)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā		99 810	121 794
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās		147 795	99 810

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 3 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022. gadu

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa/ (neseģtie zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR
2020. gada 31. decembrī	160 000	135 968	295 968
Pārskata gada peļņa	-	274 492	274 492
2021. gada 31. decembrī	160 000	410 460	570 460
Pārskata gada peļņa	-	58 206	58 206
2022. gada 31. martā	160 000	468 666	628 666

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". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā mazā sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā. Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

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 01.01.2022. līdz 31.03.2022.

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

2022. gada 31.martā 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 2022. gadā turpināja savu darbību, piegādājot siltumenerģiju patērētājiem (ēkām).

Pārskata periodā Sabiedrības apgrozījums sasniedza EUR 1 176 395.

Pārskata periodu MS Siltums SIA noslēdza ar peļņu EUR 58 206 apmērā.

Sabiedrība nepārtraukti strādā, lai paaugstinātu pakalpojumu kvalitāti un celtu klientu apmierinātības līmeni, saglabājot konkurētspējīgus un zemas 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 (maksāspēja, t.i., spēja laikus un pilnīgi dzēst savas īstermiņa saistības):

Likviditātes kopējais koeficients (Apgrozāmie līdzekļi / Īstermiņa saistības) 0.50

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs ((Apgrozījums – Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas) / Apgrozījums (%)) 5,13%

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums (%)) 7%

Neto peļņas rādītājs (Neto peļņa / Apgrozījums (%)) 4,95%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (Pašu kapitāls / Ilgtermiņa ieguldījumi) 0.060

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām ((Pašu kapitāls + Ilgtermiņa saistības) / Ilgtermiņa ieguldījumi) 0.92

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (Īstermiņa saistības / Apgrozāmie līdzekļi) 0,50

Saistību vai maksāspējas rādītāji (Sabiedrības spēja segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības):

Saistību īpatsvars bilancē (Kopējās saistības / Bilances kopsumma) 0.943

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2022. gada 27.aprīlī