

SIA MS Siltums

2022.GADA 6 mēnešu pārskats

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 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 6 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 - 30.jūnijs

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022. gada 6 mēnešiem

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR
Neto apgrozījums		1 720 847	3 021 380
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(1 798 456)	(2 667 443)
Bruto peļņa		(77 609)	353 937
Administrācijas izmaksas		(108 410)	(177 396)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		149 187	260 205
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām		(63 827)	(162 253)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(100 659)	274 493
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(1)
Pārskata gada peļņa		(100 659)	274 492

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošanu

Rīga, 2022. gada 27. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Balance 2022. gada 30. jūnijā

(1)

	Pielikums	30.06.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi - zemesgabali, ēkas un inženierbūves		10 218 041	10 590 306
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		76 720	76 720
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		20 822	30 584
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		8 950	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā:		10 324 533	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:		10 335 906	10 708 983
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		2 282	14 854
Krājumi kopā:		2 282	14 854
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		200 043	490 518
Nākamo periodu izmaksas		5 746	5 090
Debitori:		205 789	495 608
Nauda:		56 501	99 810
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		264 572	610 272
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>10 600 478</u>	<u>11 319 255</u>

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2022. gada 30. jūnijā

(2)

	Pielikums	30.06.2022. 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		(100 659)	274 492
Pašu kapitāls kopā:		469 801	570 460
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		5 470 828	5 470 828
Citi aizņēmumi		55 568	56 996
Nākamo periodu ieņēmumi		3 561 085	3 561 085
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		9 087 481	9 088 909
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		603 219	906 439
Citi aizņēmumi		7 913	15 599
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		179 839	250 418
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		36 539	95 433
Pārējie kreditori		-	135
Nākamo periodu ieņēmumi		134 187	268 374
Neizmaksātās dividendes		60 000	60 000
Uzkrātās saistības		21 499	63 488
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		1 043 196	1 659 886
Kreditori kopā:		10 130 677	10 748 795
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>10 600 478</u>	<u>11 319 255</u>

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2022. gada 27. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2022. gada 6 mēnešiem

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(100 659)	274 493
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija		383 649	715 682
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		63 460	159 731
neto peļņa no pamatlīdzekļu realizācijas		-	
ienākumi no ES finansējuma atzīšanas		(149 187)	(252 923)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		197 263	896 983
<u>Korekcijas:</u>			
debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		289 818	(48 072)
krājumu atlikumu samazinājums		12 572	9 036
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(183 269)	(15 408)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		316 384	842 539
Izdevumi procentu maksājumiem		(51 788)	(160 846)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem			(41)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		264 596	681 652
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(10 572)	(126 419)
Procentu ieņēmumi		15 000	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		4 428	(126 419)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
Saņemtie aizņēmumi		-	-
Saņemtās dotācijas, dāvinājumi		-	27 814
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(303 219)	(594 686)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(9 114)	(10 345)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		(312 333)	(577 217)
Pārskata gada neto naudas plūsma		(43 309)	(21 984)
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā		99 810	121 794
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās		56 501	99 810

MS SILTUMS SIA
2022. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022. gadu

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa/ (neseptie 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	-	(100 659)	(100 659)
2022. gada 30. jūnijā	160 000	309 801	469 801

Pielikums (turpinājums)

Grāmatvedības politika

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Perioda 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. Perioda 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 30.06.2022.

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 30.jūnijā 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 1 720 847.

Pārskata periodu MS Siltums SIA noslēdza ar zaudējumiem EUR 100 659 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) 0.29

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs ((Apgrozījums – Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas) / Apgrozījums (%)) -4,51%

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums (%)) -3%

Neto peļņas rādītājs (Neto peļņa / Apgrozījums (%)) -5,85%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Īltermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (Pašu kapitāls / Īltermiņa ieguldījumi) 0.045

Īltermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un īltermiņa saistībām ((Pašu kapitāls + Īltermiņa saistības) / Īltermiņa ieguldījumi) 0.93

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (Īstermiņa saistības / Apgrozāmie līdzekļi) 0,29

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

Saistību īpatsvars bilancē (Kopējās saistības / Balances kopsumma) 0.956

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Galvenais grāmatvedis

Rīga, 2022. gada 27.jūlijā