



SIA MS Siltums

2023.GADA 6 mēnešu pārskats

MS SILTUMS SIA
2023. 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
2023. 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	2023. gada 1. janvāris - 30.jūnijs

MS SILTUMS SIA
2023. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023. gada 6 mēnešiem

	Pielikums	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums		3 821 835	4 922 673
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(2 996 628)	(4 682 212)
Bruto peļņa		825 207	240 461
Administrācijas izmaksas		(142 702)	(268 679)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		191 094	311 870
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām		(173 006)	(176 029)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		700 593	107 623
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	-
Pārskata gada peļņa		700 593	107 623

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošanu

Rīga, 2023. gada 28. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2023. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2023. gada 30. jūnijā

(1)

	Pielikums	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi - zemesgabali, ēkas un inženierbūves		9 662 953	10 045 190
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		58 058	65 745
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		24 634	28 344
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		2 091 409	16 260
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā:		11 837 054	10 155 539
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		5 565	5 565
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		5 565	5 565
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		11 842 619	10 161 104
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		54 944	101 207
Krājumi kopā:		54 944	101 207
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		382 290	1 555 526
Citi debitori		349	413
Nākamo periodu izmaksas		3 588	3 588
Debitori:		386 227	1 559 527
Nauda:		351 395	361 678
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		792 566	2 022 412
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>12 635 185</u>	<u>12 183 516</u>

MS SILTUMS SIA
2023. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2023. gada 30. jūnijā

(2)

	Pielikums	30.06.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls		160 000	160 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/ (nesegtie zaudējumi)		518 083	410 460
Pārskata gada peļņa		700 593	107 623
Pašu kapitāls kopā:		1 378 676	678 083
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		4 987 355	4 992 297
Citi aizņēmumi		4545 908	449 896
Nākamo periodu ieņēmumi		3 292 711	3 292 710
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		8 734 974	8 734 903
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		114 131	778 532
Citi aizņēmumi		58 593	65 890
No pircējiem saņemtie avansi		1 964 994	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		195 367	1 331 341
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		19 159	247 495
Pārējie kreditori		3	-
Nākamo periodu ieņēmumi		134 187	268 375
Neizmaksātās dividendes		-	-
Uzkrātās saistības		35 101	78 897
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		2 521 535	2 770 530
Kreditori kopā:		11 256 509	11 505 433
<u>Pasīvu kopsumma</u>		12 635 185	12 183 516

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Rīga, 2023. gada 28. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2023. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2023. gada 6 mēnešiem

	Pielikums	2023 EUR	2022 EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>			
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		700 593	107 623
<u>Korekcijas:</u>			
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija		394 349	767 805
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		169 657	168 262
neto peļņa no pamatlīdzekļu realizācijas		-	
ienākumi no ES finansējuma atzīšanas		(134 187)	(268 374)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām		1 130 412	775 315
<u>Korekcijas:</u>			
debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums		1 173 299	(1 058 111)
krājumu atlikumu samazinājums		46 264	(86 353)
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		(1 388 673)	1 240 502
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		961 302	871 353
Izdevumi procentu maksājumiem		(189 086)	(160 504)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma		772 216	710 849
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(2 075 864)	(225 734)
Procentu ieņēmumi		-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(2 075 864)	(225 734)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>			
Saņemtie aizņēmumi		1 964 994	460 015
Saņemtās dotācijas, dāvinājumi		-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(664 036)	(606 438)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(7 592)	(16 824)
Izmaksātas dividendes		-	(60 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		1 293 365	(223 247)
Pārskata gada neto naudas plūsma		(10 283)	261 868
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā		361 678	99 810
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās		351 395	361 678

MS SILTUMS SIA
2023. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023. gadu

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa/ (neseģtie zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR
2021. gada 31. decembrī	160 000	410 460	570 460
Pārskata gada peļņa	-	107 623	107 623
2022. gada 31. decembrī	160 000	410 460	678 083
Pārskata gada peļņa	-	700 593	700 593
2023 gada 30. jūnijā	160 000	1 218 676	1 378 676

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 01.01.2023. līdz 30.06.2023.

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

2023. 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 2023. gadā turpināja savu darbību, piegādājot siltumenerģiju patērētājiem (ēkām).

Pārskata periodā Sabiedrības apgrozījums sasniedza EUR 3 821 835.

Pārskata periodu MS Siltums SIA noslēdza ar peļņu EUR 700 593 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) 0,33

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs ((Apgrozījums – Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas) / Apgrozījums (%)) 21,59%

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums (%)) 23%

Neto peļņas rādītājs (Neto peļņa / Apgrozījums (%)) 18,33%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (Pašu kapitāls / Ilgtermiņa ieguldījumi) 0,116

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām ((Pašu kapitāls + Ilgtermiņa saistības) / Ilgtermiņa ieguldījumi) 0,85

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (Īstermiņa saistības / Apgrozāmie līdzekļi) 0,33

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

Saistību īpatsvars bilancē (Kopējās saistības / Balances kopsumma) 0,891

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Rīga, 2023. gada 28.jūlijā