



SIA MS Siltums

2024.GADA 6 mēnešu pārskats

MS SILTUMS SIA
2024. 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
2024. 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 Švels - valdes loceklis
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu	Andris Veide – atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu
Pārskata gads	2024. gada 1. janvāris - 30.jūnijs

MS SILTUMS SIA
2024. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024. gada 6 mēnešiem

	Pielikums	2024 EUR	2023 EUR
Neto apgrozījums		3 853 868	6 459 467
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		(2 896 971)	(5 523 548)
Bruto peļņa		956 897	935 919
Administrācijas izmaksas		(162 302)	(324 119)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		134 187	355 320
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām		(233 993)	(411 346)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		694 789	555 774
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(47)	-
Pārskata gada peļņa		694 742	555 774

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Rīga, 2024. gada 24. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2024. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2024. gada 30. jūnijā

(1)

	Pielikums	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<u>Aktīvs</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi - zemesgabali, ēkas un inženierbūves		8 898 479	9 280 716
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		46 604	52 984
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		20 698	22 173
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		6 991 504	6 523 787
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
Pamatlīdzekļi kopā:		15 957 285	15 879 660
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		15 957 285	15 879 660
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		25 114	17 115
Krājumi kopā:		25 114	17 115
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi		125 340	1 193 837
Citi debitori		1 449	461
Nākamo periodu izmaksas		2 366	3 897
Debitori:		129 155	1 198 195
Nauda:		366 976	425 457
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		521 245	1 640 767
<u>Aktīvu kopsumma</u>		16 478 530	17 520 427

MS SILTUMS SIA
2024. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Bilance 2024. gada 30. jūnijā

(2)

	Pielikums	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls		160 000	160 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa/ (nesegtie zaudējumi)		1 073 857	518 083
Pārskata gada peļņa		694 742	555 774
Pašu kapitāls kopā:		1 928 599	1 233 857
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		489 749	489 749
Citi aizņēmumi		2 977 536	3 252 523
Nākamo periodu ieņēmumi		5 137 061	4 989 330
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		8 604 346	8 731 602
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm		4 190 781	4 502 547
Citi aizņēmumi		917 332	1 028 373
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		615 403	1 277 742
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		23 580	189 025
Pārējie kreditori		-	92 404
Nākamo periodu ieņēmumi		134 187	268 374
Uzkrātās saistības		64 302	196 503
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		5 945 585	7 554 968
Kreditori kopā:		14 549 931	16 286 570
<u>Pasīvu kopsumma</u>		16 478 530	17 520 427

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Rīga, 2024. gada 24. jūlijā

MS SILTUMS SIA
2024. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Naudas plūsmas pārskats par 2024. gada 6 mēnešiem

Pielikums	2024 EUR	2023 EUR
<u>Pamatdarbības naudas plūsma</u>		
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	694 789	555 774
Korekcijas:		
pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	393 890	788 216
procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	232 940	402 579
ienākumi no ES finansējuma atzīšanas	(134 188)	(268 375)
Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	1 187 431	1 478 194
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/ samazinājums	1 068 8893	366 897
krājumu atlikumu samazinājums (pieaugums)	(8 000)	84 092
piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	(971 151)	36 133
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 277 273	1 965 316
Izdevumi procentu maksājumiem	(314 177)	(340 771)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	963 096	1 624 545
<u>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</u>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(471 514)	(6 512 337)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(471 514)	(6 512 337)
<u>Finansēšanas darbības naudas plūsma</u>		
Saņemtie aizņēmumi	230 499	3 831 663
Saņemtās dotācijas, dāvinājumi	147 731	1 964 994
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(920 400)	(829 828)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(7 893)	(15 258)
Izmaksātas dividendes	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(550 063)	4 951 571
Pārskata gada neto naudas plūsma	(58 481)	63 779
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada sākumā	425 457	361 678
Nauda un tās ekvivalenti pārskata gada beigās	366 976	425 457

MS SILTUMS SIA
2024. GADA 6 MĒNEŠU PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024. gadu

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa/ (nesegtie zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR
2022. gada 31. decembrī	160 000	518 083	678 460
Pārskata gada peļņa	-	555 774	555 774
2023. gada 31. decembrī	160 000	1 073 857	1 233 857
Pārskata perioda peļņa	-	694 742	694 742
2024 gada 30. jūnijā	160 000	1 768 599	1 928 599

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 maza 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 01.01.2024. līdz 30.06.2024.

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

2024. 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 2024. gadā turpināja savu darbību, piegādājot siltumenerģiju patērētājiem (ēkām).

Pārskata periodā Sabiedrības apgrozījums sasniedza EUR 3 853 868.

Pārskata periodu MS Siltums SIA noslēdza ar peļņu EUR 694 742 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) 0,09

Rentabilitāte (Sabiedrības panākumi peļņas gūšanā):

Bruto peļņas rādītājs ((Apgrozījums – Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas) / Apgrozījums (%)) 24,83%

Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs (Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums (%)) 24%

Neto peļņas rādītājs (Neto peļņa / Apgrozījums (%)) 18,03%

Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients

Īlgermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu (Pašu kapitāls / Īlgermiņa ieguldījumi) 0,121

Īlgermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un īlgermiņa saistībām ((Pašu kapitāls + Īlgermiņa saistības) / Īlgermiņa ieguldījumi) 0,66

Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām (Īstermiņa saistības / Apgrozāmie līdzekļi) 0,09

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

Saistību īpatsvars bilancē (Kopējās saistības / Bilances kopsumma) 0,883

Normunds Ševels
Valdes loceklis

Andris Veide
Atbildīgais par grāmatvedības kārtošānu

Rīga, 2024. gada 24.jūlijā