

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40103666190**
Nosaukums **MS SILTUMS SIA**
Adrese **"Pagastmāja", Madliena, Madlienas pag., Ogres nov., LV-5045**
Taksācijas periods no **01.01.2021 līdz 31.12.2021**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **15**

Likvidācijas slēguma bilance **Nē**

Saimnieciskās darbības
pārskats **Nē**

Sagatavots atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Atsevišķi posteņi (arī
iepriekšējā pārskata gada
posteņi) sagatavoti atbilstoši
starptautiskajiem
grāmatvedības standartiem **Nē**

Uzņēmējdarbības forma **Kapitālsabiedrība**

Persona, kura kāro
grāmatvedības uzskaiti **ārpakalpojuma grāmatvedis**

Grāmatvedības pakalpojumu
sniedzēja sabiedrības
reģistrācijas numurs **40003901909**

Grāmatvedības pakalpojumu
sniedzēja sabiedrības
nosaukums **EGA BIROJS SIA**

Personas vārds, uzvārds **Andris Veide**

Personas amats **grāmatvedis**

Gada pārskata apstiprināšanas
datums **16.05.2022**

Amatpersonas amats

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	10 590 306	10 519 407
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	10 590 306	10 519 407
5. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	180	76 720	120
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	30 584	17 194
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	0	71 860
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem.	210	0	595 352
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	10 697 610	11 203 933
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	290	11 373	17 181
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	330	11 373	17 181
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	10 708 983	11 221 114
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	14 854	23 890
I. Krājumi kopā	450	14 854	23 890
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	490 518	435 193
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	5 090	6 535
II. Debitori kopā	550	495 608	441 728
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	99 810	121 794
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	610 272	587 412
BILANCE	640	11 319 255	11 808 526

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Pašu kapitāls:	650		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	660	160 000	160 000
5. Rezerves:	700		
6. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	780	135 968	53 469
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	274 492	82 499
Pašu kapitāls kopā	800	570 460	295 968
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	5 470 828	6 077 267
4. Citi aizņēmumi.	900	56 996	0
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	3 561 085	3 804 736
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	9 088 909	9 882 003
Īstermiņa kreditori:	1 020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	906 439	894 686
4. Citi aizņēmumi.	1060	15 599	0
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	250 418	285 315
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	95 433	83 033
11. Pārējie kreditori.	1130	135	1 262

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	268 374	249 832
13. Neizmaksātās dividendes.	1150	60 000	60 000
14. Uzkrātās saistības.	1160	63 488	56 427
Īstermiņa kreditori kopā	1180	1 659 886	1 630 555
BILANCE	1190	11 319 255	11 808 526

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	3 021 380	2 642 955
c) no citiem pamatdarbības veidiem	30	3 021 380	2 642 955
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	2 667 443	2 514 921
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	353 937	128 034
5. Administrācijas izmaksas.	70	177 396	142 393
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	260 205	262 745
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	162 253	165 846
b) citām personām	230	162 253	165 846
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	274 493	82 540
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	1	41
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	274 492	82 499
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	274 492	82 499

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
I. Pamatdarbības naudas plūsma	10		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.	20	274 493	82 540
Korekcijas:	30		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas;	40	715 682	675 254
g) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi;	100	-252 923	-241 502
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	120	159 731	161 050
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	130	896 983	677 342
Korekcijas:	140		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	150	-48 072	-36 507
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	160	9 036	51 666
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	170	-15 408	-246 826
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	180	842 539	445 675
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	190	-160 846	-162 422
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	200	-41	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	210	681 652	283 253
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	220		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	250	-126 419	-726 038
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	310	-726 038	-726 038
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	320		
2. Saņemtie aizņēmumi.	340	0	651 610
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	350	323 930	323 930
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	360	-594 686	-562 905
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam.	370	-10 345	0
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	390	-577 217	412 635
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	410	-21 984	-30 150
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	420	121 794	151 944
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	430	99 810	121 794

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	20	160 000	160 000
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	50	160 000	160 000
VI. Nesadalītā peļņa	260		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	270	135 968	53 469
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	274 492	82 499
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	300	410 460	135 968
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	320	295 968	213 469
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	340	570 460	295 968

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	15
------	----------------------------	----

1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk:
------	--

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.

Darbības turpināšanas princips

2021. gada 31. decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz apgrozāmos līdzekļus. Sabiedrība plāno 2022. gadā strādāt ar pozitīvu naudas plūsmu no operatīvās darbības 637 tūkst. EUR apmērā. Sabiedrības vadība arī plāno pagarināt bankas kredītlīnijas 300 tūkst. EUR apmērā atmaksas termiņu. Minētās darbības nodrošinās pietiekamu finansējumu sagaidāmo maksājumu segšanai, un tāpēc Sabiedrības vadība uzskata, ka nepastāv nozīmīgi riski saistībā ar Sabiedrības darbības turpināšanu, un darbības turpināšanas princips ir piemērots pamatoti.

1.4.1.	ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē:
--------	----------------------------------

1.4.1.1.	nemateriālo ieguldījumu uzskaitē
----------	----------------------------------

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

% gadā

Nemateriālie ieguldījumi 33-50

1.4.1.2.	pamatlīdzekļu uzskaitē (novērtēšana, nolietojuma metode, dzīvnieku un augu uzskaitē)
----------	--

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 150 euro. Iegādātie aktīvi zem 150 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievedmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

% gadā

Ēkas un inženierbūves	5-10
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	20-25
Automašīnas	20
Pārējās iekārtas un aprīkojums, transporta līdzekļi	20-33

1.4.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaitē
----------	---

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

3. Skaidrojums par bilances posteņiem. Aktīvs
3.1. Skaidrojums par ilgtermiņa ieguldījuma posteņiem

3.1.2.	pamatlīdzekļi:
3.1.2.1.	nekustamie īpašumi
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa
pārskata gada sākumā	12 425 223

pārskata gada beigās	13 197 737
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	772 514
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 905 816
pārskata gada beigās	2 607 431

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	701 615

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	10 519 407
pārskata gada beigās	10 590 306

3.1.2.3.	tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		1 431
pārskata gada beigās		84 371

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	82 940

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 311
pārskata gada beigās	7 651

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	6 340

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	120
pārskata gada beigās	76 720

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:		Summa
pārskata gada sākumā		32 966
pārskata gada beigās		51 940

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	21 117

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	2 143

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	15 772
pārskata gada beigās	21 356

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	7 727

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
---	-------

	2 143
--	-------

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	17 194
pārskata gada beigās	30 584

3.1.3.	ilgtermiņa finanšu ieguldījumi
--------	--------------------------------

Postenis 1	
Iegādes izmaksas:	Summa
pārskata gada sākumā	17 181
pārskata gada beigās	11 373

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

Revidenta ziņojuma datums	03.05.2022
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003612562
Licences numurs	99
Sertifikāta numurs	99
Komentārs	

Citi dokumenti

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2021 līdz 31.12.2021

	Dokuments	Faila nosaukums
1	Grāmatvedības politikas maiņas ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
2	Grāmatvedības aplēšu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
3	Kļūdu ietekme uz iepriekšējo gadu rādītājiem	
4	Vadības ziņojums	MS_Siltums_2021_GP_Vadibas_zinojums.edoc
5	Paskaidrojums par gada pārskata apstiprināšanu	
6	Informācija par zaudējumiem, kurus radījusi aktīvu vērtības samazināšanās	
7	Zvērināta revidenta ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 91.pants)	MS_Siltums_2021_GP_Auditoru_zinojums.edoc
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	MS_Siltums_2021_GP_un_zinojums.edoc
10		

Dokumenta numurs EDS: **83746500**

Iesniegšanas datums:

30.05.2022