

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40103666190**
Nosaukums **MS SILTUMS SIA**
Adrese **"Pagastmāja", Madliena, Madlienas pag., Ogres nov., LV-5045**
Taksācijas periods no **01.01.2019 līdz 31.12.2019**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Pamatojums saīsināta pārskata
perioda iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **17**

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 **28.04.2020**

Amatpersonas amats

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	10 668 405	6 312 372
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	10 668 405	6 312 372
5. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	180	406	692
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	18 728	26 061
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	465 610	137 285
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem.	210	0	2 206 450
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	11 153 149	8 682 860
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	290	22 599	0
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	330	22 599	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	11 175 748	8 682 860
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	75 556	259 648
4. Avansa maksājumi par krājumiem.	400	0	12
I. Krājumi kopā	450	75 556	259 660
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	389 682	423 069
4. Citi debitori.	500	0	6
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	10 163	5 381
II. Debitori kopā	550	399 845	428 456
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	151 944	542 578
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	627 345	1 230 694
BILANCE	640	11 803 093	9 913 554

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

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	-11 607	3 338
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	65 076	-14 945
Pašu kapitāls kopā	800	213 469	148 393
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	6 019 823	4 651 814
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	3 731 030	3 686 614
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	9 750 853	8 338 428
Īstermiņa kreditori:	1 020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	863 426	652 244
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	540 570	393 785
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	79 215	86 293
11. Pārējie kreditori.	1130	89	0

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	241 110	189 339
13. Neizmaksātās dividendes.	1150	60 000	60 000
14. Uzkrātās saistības.	1160	54 361	45 072
Īstermiņa kreditori kopā	1180	1 838 771	1 426 733
BILANCE	1190	11 803 093	9 913 554

Peļņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	2 635 956	2 503 566
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	2 635 956	2 503 566
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	2 429 816	2 459 620
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	206 140	43 946
5. Administrācijas izmaksas.	70	129 811	112 855
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	156 234	144 262
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	167 478	90 298
b) citām personām	230	167 478	90 298
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	65 085	-14 945
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	9	0
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	65 076	-14 945
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	65 076	-14 945

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

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	65 085	-14 945
Korekcijas:	30		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas;	40	402 172	368 791
g) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi;	100	-1 551 730	-144 262
h) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas;	110	-1 060	0
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	120	166 858	78 597
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	130	477 882	288 181
Korekcijas:	140		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	150	6 012	-83 427
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	160	184 104	-196 653
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	170	144 899	148 125
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	180	650 216	156 226
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	190	-162 681	-74 381
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	210	650 216	81 845
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	220		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	250	-2 881 256	-2 320 987
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	260	9 855	0
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	310	-2 871 401	-2 320 987
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	320		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem.	330	0	60 000
2. Saņemtie aizņēmumi.	340	1 958 763	1 641 758
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	350	251 360	1 352 300
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	360	-379 572	-318 461
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	390	1 830 551	2 735 597
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	410	-390 634	496 455
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	420	542 578	46 123
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	430	151 944	542 578

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

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	-11 607	0
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	65 076	-11 607
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	300	53 469	-11 607
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	320	148 393	160 000
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	340	213 469	148 393

1. Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.	Vidējais darbinieku skaits	17
------	----------------------------	----

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

2019. gada 31. decembrī Sabiedrības īstermiņa saistības pārsniedz apgrozāmos līdzekļus. Sabiedrība plāno 2020. gadā strādāt ar pozitīvu naudas plūsmu no operatīvās darbības 455 tūkst. EUR apmērā. Saistībā ar iepriekš uzsāktajiem projektiem siltuma avotu, siltumapgādes sadales un pārvades sistēmas efektivitātes paaugstināšanai 2020 ir plānoti papildus ieguldījumi 790 tūkst. EUR, kā arī plānots saņemt papildus finansējumu no bankas 655 tūkst. EUR apmērā un ES fondu finansējumu 351 tūkst. EUR apmērā. 2020. gada sākumā Sabiedrība jau ir saņēmusi daļu no plānotā saņemamā ES fondu finansējuma 229 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, ievadmuuta 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	7 154 393
pārskata gada beigās	11 905 678
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	4 751 285
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	842 021
pārskata gada beigās	1 237 273

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	395 252

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	6 312 372
pārskata gada beigās	10 668 405

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

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	739
pārskata gada beigās	1 025

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	286

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	692
pārskata gada beigās	406

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa	
pārskata gada sākumā		45 403
pārskata gada beigās		33 956

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	8 096

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	19 543

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	19 342
pārskata gada beigās	15 288

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	6 634

Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	Summa
	10 748

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	26 061
pārskata gada beigās	18 728

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

Postenis 1	
Iegādes izmaksas:	Summa
pārskata gada sākumā	0
pārskata gada beigās	22 599

Informācija par revidentu

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

Revidenta ziņojuma datums	31.03.2020
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003612562
Licences numurs	99
Sertifikāta numurs	199
Komentārs	

Citi dokumenti

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2019 līdz 31.12.2019

	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	MSS vadības ziņojums 2019.pdf
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)	Revidenta ziņojums 2019.pdf
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	MSS 2019 GP.pdf
10	gada pārskata apstiprināšanas protokols	MSS sapulces protokols 2019.pdf

Dokumenta numurs EDS: **68530938**

Iesniegšanas datums:

25.05.2020