

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs **40103666190**
Nosaukums **MS SILTUMS SIA**
Adrese **"Pagastmāja", Madliena, Madlienas pag., Ogres nov., LV-5045**
Taksācijas periods no **01.01.2020 līdz 31.12.2020**

Pamatinformācija

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

Pamatojums saīsināta
pārskata perioda
iesniegšanai

Vidējais darbinieku skaits **17**

Likvidācijas slēguma
balance **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 kārtro
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 **16.04.2021**

Amatpersonas amats

Publiskas sabiedrības meitas
sabiedrība **Nē**

Bilances aktīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Ilgtermiņa ieguldījumi	10		
II. Pamatlīdzekļi:	90		
1. Nekustamie īpašumi:	100	10 519 407	10 668 405
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	110	10 519 407	10 668 405
5. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces.	180	120	406
6. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	190	17 194	18 728
7. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	200	71 860	465 610
8. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem.	210	595 352	0
II. Pamatlīdzekļi kopā	220	11 203 933	11 153 149
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:	230		
6. Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori.	290	17 181	22 599
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	330	17 181	22 599
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	340	11 221 114	11 175 748
Apgrozāmie līdzekļi	350		
I. Krājumi:	360		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	370	23 890	75 556
I. Krājumi kopā	450	23 890	75 556
II. Debitori:	460		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	470	435 193	389 682
7. Nākamo periodu izmaksas.	530	6 535	10 163
II. Debitori kopā	550	441 728	399 845
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi:	560		
IV. Nauda.	620	121 794	151 944
Apgrozāmie līdzekļi kopā	630	587 412	627 345
BILANCE	640	11 808 526	11 803 093

Bilances pasīvi

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

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	53 469	-11 607
7. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	790	82 499	65 076
Pašu kapitāls kopā	800	295 968	213 469
Uzkrājumi:	810		
Ilgtermiņa kreditori:	860		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	890	6 077 267	6 019 823
13. Nākamo periodu ieņēmumi.	990	3 804 736	3 731 030
Ilgtermiņa kreditori kopā	1010	9 882 003	9 750 853
Īstermiņa kreditori:	1 020		
3. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	1050	894 686	863 426
6. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	1080	285 315	540 570
10. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.	1120	83 033	79 215
11. Pārējie kreditori.	1130	1 262	89
12. Nākamo periodu ieņēmumi.	1140	249 832	241 110
13. Neizmaksātās dividendes.	1150	60 000	60 000

Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
14. Uzkrātās saistības.	1160	56 427	54 361
Īstermiņa kreditori kopā	1180	1 630 555	1 838 771
BILANCE	1190	11 808 526	11 803 093

Pelņas vai zaudējumu aprēķins (PZA)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

Klasificēts pēc izdevumu funkcijām (PZA2)			
Posteņa nosaukums	Rindas kods	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Neto apgrozījums.	10	2 642 955	2 635 956
b) no citiem pamatdarbības veidiem	30	2 642 955	2 635 956
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	40	2 514 921	2 429 816
3. Bruto peļņa vai zaudējumi.	50	128 034	206 140
5. Administrācijas izmaksas.	70	142 393	129 811
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi.	80	262 745	156 234
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	210	165 846	167 478
b) citām personām	230	165 846	167 478
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	240	82 540	65 085
14. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	250	41	9
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	260	82 499	65 076
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.	290	82 499	65 076

Naudas plūsmas pārskats (NPP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

NPP pēc netiešās metodes (NPP2)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

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	82 540	65 085
Korekcijas:	30		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas;	40	675 254	402 172
g) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi;	100	-241 502	-155 173
h) ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas;	110	0	-1 060
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	120	161 050	166 858
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	130	677 342	477 882
Korekcijas:	140		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	150	-36 507	6 012
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	160	51 666	184 104
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	170	-246 826	144 899
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	180	445 675	812 897
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	190	-162 422	-162 681
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	210	283 253	650 216
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	220		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.	250	-726 038	-2 881 256
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	260	0	9 855
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	310	-726 038	-2 871 401
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma	320		
2. Saņemtie aizņēmumi.	340	651 610	1 958 763
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi.	350	323 930	251 360
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	360	-562 905	-379 572
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	390	412 635	1 830 551
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	410	-30 150	-390 634
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	420	151 944	542 578
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	430	121 794	151 944

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats (PKIP)

Uzņēmuma gada pārskats

Reģistrācijas numurs 40103666190

Periods no 01.01.2020 līdz 31.12.2020

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	53 469	-11 607
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	290	82 499	65 076
4. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	300	135 968	53 469
VII. Pašu kapitāls	310		
1. Iepriekšējā gada bilanci norādītā summa	320	213 469	148 393
3. Pārskata gada bilanci norādītā summa perioda beigās	340	295 968	213 469

1. Sabiedrības sniegtā informācija

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

1.4.	Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, 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, ievadumta 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
Ilgttermiņa 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	11 905 678
pārskata gada beigās	12 425 223
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	519 545
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	1 237 273
pārskata gada beigās	1 905 816

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	668 543

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	10 668 405
pārskata gada beigās	10 519 407

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	1 025
pārskata gada beigās	1 311

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

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	406
pārskata gada beigās	120

3.1.2.4.	pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	Summa	
pārskata gada sākumā		33 956
pārskata gada beigās		32 966

Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus (tajā skaitā iegāde)	
	4 891

Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	Summa
	5 881

Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas:	Summa
pārskata gada sākumā	15 288
pārskata gada beigās	15 772

Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas (tajā skaitā nolietojums)	Summa
	6 425

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

	5 881
--	-------

Bilances vērtība:	Summa
pārskata gada sākumā	18 728
pārskata gada beigās	17 194

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 01.01.2020 līdz 31.12.2020

Revidenta ziņojuma datums	05.03.2021
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības reģistrācijas numurs	40003612562
Licences numurs	99
Sertifikāta numurs	199
Komentārs	

	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.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.pdf
8	Zvērināta revidenta ierobežotās pārbaudes ziņojuma noraksts (Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 92.pants)	
9	Finanšu pārskata pielikums	MS Siltums 2020 GP un ziņojums final.edoc
10		

Dokumenta numurs **74142900**Iesniegšanas datums: **21.04.2021**

EDS: