

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“MADONAS SILTUMS”**

Gada pārskats

par 2018. gadu

SATURS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3
Finanšu pārskats:	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums	10
Neatkarīgu revidentu ziņojums	18

Vadības ziņojums

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Komerscābiedrības darbības veidi pārskata gadā bija Dzīvokļu – komunālās saimniecības, sociālo, sadzīves un citu objektu nodrošināšana ar siltumenerģiju un inženiertīklu tehniskā ekspluatācija un apkalpošana atbilstoši tehniskajām prasībām, saskaņā ar sabiedrības statūtiem.

Pamatojoties uz 2018.gada 28.februāra Madonas novada pašvaldības domes lēmumu Nr. 86 Par Madonas novada pašvaldības SIA Sarkanu komunālais uzņēmums reorganizāciju un 2018.gada 6.augustā noslēgto Reorganizācijas līgumu, daļa SIA Sarkanu komunālais uzņēmums tika pievienota SIA Madonas Siltums.

Pārskata gada laikā sabiedrība nav saskārusies ar riskiem un neskaidriem apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālos rezultātus.

Pārskata gads kopumā sabiedrībai ir bijis veiksmīgs, neto apgrozījums pieaudzis par 9,2 % un tīrā peļņa iegūta 4107 EUR.

Kopumā saimniecisko darbību raksturo sekojoši finansiālie rādītāji

	Normatīvs	2018	2017
Finansiālās darbības salīdzinošie rādītāji:			
1)Rentabilitātes rādītāji.	Salīdzina	0,18%	0,36%
Neto peļņas rentabilitāte %= neto peļņa/apgrozījums	periodus		
2)Efektivitātes rādītāji.	>1	0,32	0,41
Apgrozāmo līdzekļu aprites rādītāji = apgrozījums/aktīvi	=1		
3)Likviditātes rādītāji	>2	0,95	1,31
Kopējās likviditātes rādītājs = apgrozāmie līdz./īstermiņa saistības	=2		
4)Maksāspējas rādītāji		0,65	0,62
Saistību īpatsvars bilancē = kopējās saistības/aktīvi	0 – 0,5		

Finansiālās darbības rādītājiem salīdzinot ar iepriekšējo gadu ir nedaudz vājāki gandrīz visos rādītājos. Finansiālie rādītāji kopumā ir labi. Neto apgrozījuma palielinājums radies pārdoto preču vai pakalpojuma apjoma pieauguma rezultātā.

Sabiedrības finansiālais stāvoklis ir labs, tā savlaicīgi var norēķināties par savām saistībām.

Saskaņā ar Latvijas Republikā esošo likumdošanu, sabiedrības vadība ir atbildīga par gada pārskata sastādīšanu, kas dod skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības finansiālo stāvokli.

Sabiedrības vadība apliecina, ka tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tā netika mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem, un tika ievērota Latvijas Republikā pastāvošā likumdošana.

Turpmākā sabiedrības attīstība

Pamatojoties uz pārskata gadā un iepriekšējos periodos veiktajiem pasākumiem, sabiedrības vadība uzskata, ka tā ir nodrošinājusies, lai nākotnē varētu ieņemt stabilu vietu tirgū.

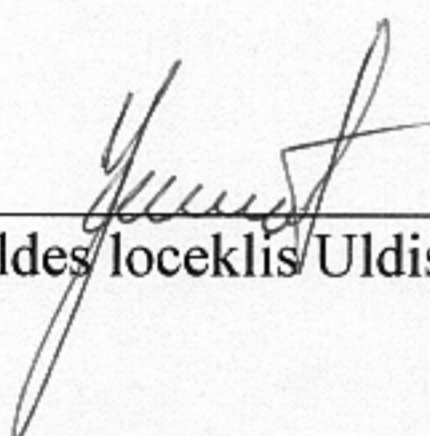
Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu riska vadība

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir tirgus risks, valūtas risks, procentu likmju risks un kredītrisks. Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, kredītriskam, likviditātes riskam un valūtas riskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība ir pakļauta minimālam valūtas riskam, kurš nav uzskatāms par būtisku. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrības galvenais finanšu kreditors ir Valsts kase un Latvijas kredītiestāde AS SEB banka, kas kreditē sabiedrības ilgtermiņa un īstermiņa finanšu darījumus, līdz ar to sabiedrība ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, tas var būtiski ietekmēt darbības rezultātus.

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis

Finanšu pārskats:

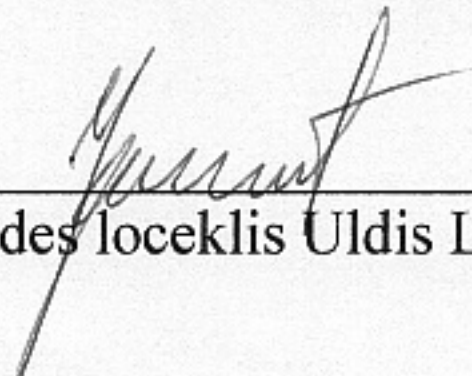
Peļņas vai zaudējumu aprēķins

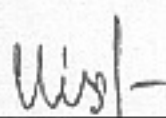
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	2018 EUR	2017 EUR
1. Neto apgrozījums:	2296732	2103853
b) no citiem pamatdarbības veidiem	2296732	2103853
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(2275780)	(1878082)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	20952	225771
5. Administrācijas izmaksas	(57575)	(55305)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	95351	48420
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(36538)	(191097)
12. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(18073)	(20217)
b) citām personām	(18073)	(20217)
13. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	4117	7572
14. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(10)	0
15. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	4107	7572
18. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	4107	7572

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Madonā, 2019. gada 1. februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis

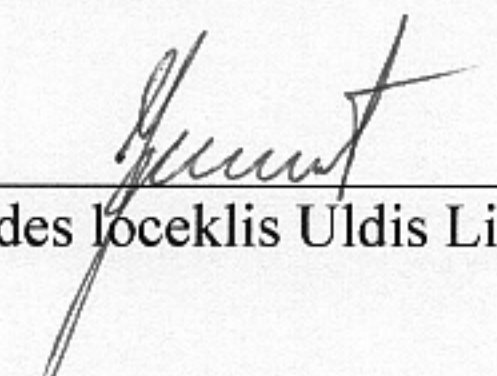

Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

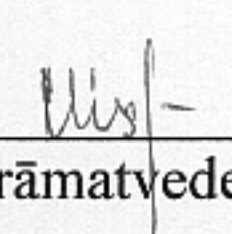
Bilance

Aktīvs	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II.Pamatlīdzekļi:		
1.Nekustamie īpašumi:	1191890	793484
a)zemesgabali, ēkas un inženierbūves	1191890	793484
5.Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	1242331	715527
6.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	3532381	2905866
II.Pamatlīdzekļi kopā	5966602	4414877
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	5966602	4414877
Apgrozāmie līdzekļi		
I.Krājumi:		
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	300033	275402
4.Avansa maksājumi par krājumiem	0	79
I.Krājumi kopā	300033	275481
II.Debitori:		
1.Pircēju un pasūtītāju parādi	422769	364741
2.Radniecīgo sabiedrību parādi	56140	46892
4.Citi debitori	13335	15656
7.Nākamo periodu izmaksas	1258	1293
II.Debitori kopā	493502	428582
IV.Nauda	350678	33384
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1144213	737447
AKTĪVU KOPSUMMA	7110815	5152324

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis

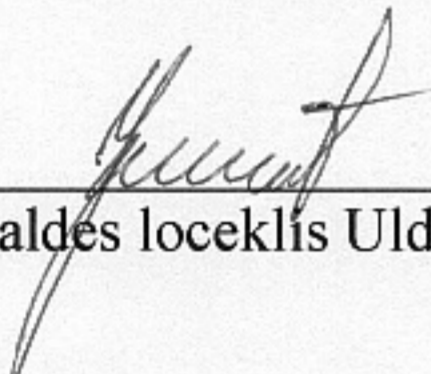

Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

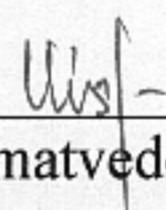
Bilance

Pasīvs	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Pašu kapitāls:		
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	2479654	1912940
3.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	44469	64978
6.Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(24184)	(9299)
7.Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	4107	7572
Pašu kapitāls kopā	2504046	1976191
Ilgtermiņa kreditori:		
3.Aizņēmumi no kredītiestādēm	2553029	1925190
4.Citi aizņēmumi	7013	21040
13.Nākamo periodu ieņēmumi	837996	664965
Ilgtermiņa kreditori kopā	3398038	2611195
Īstermiņa kreditori		
3.Aizņēmumi no kredītiestādēm	285363	266407
4.Citi aizņēmumi	14027	14027
5.No pircējiem saņemtie avansi	42487	39297
6.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	660998	74382
10.Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	83452	66030
11.Pārējie kreditori	32832	29218
12.Nākamo periodu ieņēmumi	48055	38229
14.Uzkrātās saistības	41517	37348
Īstermiņa kreditori kopā	1208731	564938
Kreditori kopā	4606769	3176133
PASĪVU KOPSUMMA	7110815	5152324

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis


Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

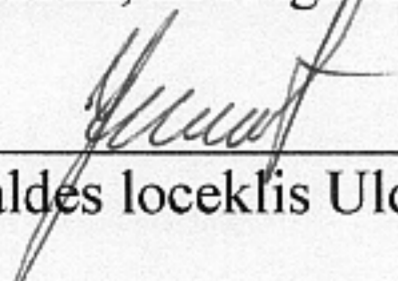
Naudas plūsmas pārskats

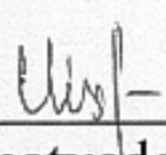
(pēc netiešās metodes)

	2018 EUR	2017 EUR
I.Pamatdarbības naudas plūsma		
1.Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	4117	7572
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	256048	241857
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	18073	20217
2.Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	278238	269646
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(52120)	138429
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(20607)	(144672)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	738372	186695
3.Bruto pamatdarbības naudas plūsma	943883	450098
4.Izdevumi procentu maksājumiem	(18073)	(20217)
5.Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(10)	0
6.Pamatdarbības neto naudas plūsma	925800	429881
II.Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3.Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1435463)	(196222)
4.Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		150
9.Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1435463)	(196072)
III.Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1.Ieņēmumi no kapitāla līdzdalību daļu ieguldījumiem	194189	29696
2.Saņemtie aizņēmumi	894246	
4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(247451)	(266407)
5.Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(14027)	(57014)
7.Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	826957	(293725)
V.Pārskata gada neto naudas plūsma	317294	(59916)
VI.Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	33384	93300
VII.Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	350678	33384

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis


Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

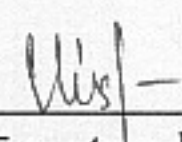
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
I.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1912940	1481258
2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	566714	431682
4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2479654	1912940
II.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	64978	57086
2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.Ilgtermiņa ieguldījumum pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	(20509)	7892
4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	44469	64978
VI.Nesadalītā peļņa		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(1727)	(68628)
2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	(18350)	66901
4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(20077)	(1727)
VII.Pašu kapitāls		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1976191	1469716
2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2504046	1976191

Pielikumi no 10. līdz 17. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis


Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

Finanšu pārskata pielikums

Vispārīgā informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "MADONAS SILTUMS"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmumu reģistrā Reģ.Nr., vieta un datums	540300447, Jēkabpilī, 23.12.1994
Komercreģistrā Reģ.Nr., vieta un datums	45403004471, Jēkabpilī, 09.12.2003
Juridiskā un pasta adrese	Cesvaines iela 24a, Madona, Madonas novads, LV-4801
Valdes loceklis	Uldis Lielvalodis , amatā no 01.12.2016
Prokūra	Ivars Grandāns , prokūra no 17.08.2009
Kapitāla daļu turētājs	Madonas novada pašvaldība , Reģ.nr.90000054572, Saieta laukums – 1, Madona, Madonas novads, LV-4801
Grāmatvedis	Sarmīte Uiska , galvenā grāmatvede
Pārskata gads	01.01.2018 – 31.12.2018
Revidents	Sabiedrība „ AKTĪVS ” SIA Vidzemes iela 3, Rauna, Raunas pagasts, Raunas novads, LV-4131 Reģ.Nr.49503002505 LZRA Licence Nr.153
Atbildīgais revidents	Zvērināta revidente Aija Krūtaine , LZRA Sertifikāts Nr.71

1.Sabiedrības sniegtā informācija

1.1.Vidējais darbinieku skaits	42
1.4.Informācija par pieņemto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk	
<p>Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", "Par grāmatvedību" un citiem grāmatvedību un gada pārskatu regulējošiem normatīvajiem aktiem. Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots pēc shēmas vertikālās formas (klasificēta pēc izdevumu funkcijas).</p> <p>Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes. Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu un novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.</p>	
1.4.1.Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē	
1.4.1.2.Pamatlīdzekļu uzskaitē	
<p>Par pamatlīdzekļiem tiek atzītas kustamas vai nekustamas ķermeniskas lietas, kuras atbilst visiem LR likumdošanā noteiktajiem to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 400 EUR. Pamatlīdzekļus bilancē norāda neto vērtībā, kuru parēķina, no sākotnējās vērtības vai citas uzskaites vērtības, ar kuru pēc sākotnējās vērtības noteikšanas aizstāj šo vērtību (turpmāk – pamatlīdzekļu uzskaites vērtība), atskaitot nolietojumu, kuru aprēķina no nākamā mēneša kas seko mēnesim, kad pamatlīdzekli sāk izmantot paredzētajiem mērķiem, līdz bilances datumam (ieskaitot veiktās korekcijas) (turpmāk – uzkrātais nolietojums), un visus veiktos vērtības norakstījumus (piemēram, zaudējumi no vērtības samazināšanās). Pamatlīdzekļa sākotnējo vērtību vai citu uzskaites vērtību pakāpeniski noraksta tā lietderīgās lietošanas laikā, pamatlīdzekļu nolietojumu aprēķināšanai izmantojot linēāro nolietojuma metodi.</p> <p>Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas gadījumā izveidotā ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve tiek samazināta, ja pārvērtētais pamatlīdzekļu objekts ir atsavināts, likvidēts vai tā vērtības palielināšanai vairs nav pamata. Sabiedrība samazina pārvērtēšanas rezervi arī tad, ja tā aprēķina pārvērtētā pamatlīdzekļu objekta ikgadējo nolietojumu. Pārvērtēšanas rezerves samazinājumu ietver peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kā ieņēmumus tajā periodā, kurā šāds samazinājums veikts.</p>	
1.4.2.Apgrozāmo līdzekļu uzskaitē	
1.4.2.1.Krājumu uzskaitē	
<p>Sabiedrībā krājumu uzskaitē tiek lietota nepārtrauktā inventarizācijas metode. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes vai ražošanas pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.</p>	
1.4.2.2.Uzkrājumu veidošanas grāmatvedības politika nedrošiem parādiem	
<p>Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma un pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Sabiedrība nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Uzkrājumu apjoms ir starpība starp debitoru parādu uzskaites summu un to atgūstamo vērtību.</p>	
1.4.4.Kreditoru uzskaitē	
<p>Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem. Konkrētas saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā</p>	

ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc bilances datuma un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas radušās sabiedrības parastajā darbības ciklā.

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" ir norādītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs attaisnojuma dokuments samaksāšanai (rēķins).

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada beigās ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu. Pamatlīdzekļu iegādei saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

1.4.5. Ieņēmumu atzīšanas principi

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

1.4.7. Izdevumu atzīšanas principi

Postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas" norādīta neto apgrozījuma gūšanai pārdoto preču iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksa. Pārējās izmaksas tiek uzrādītas atbilstošajos posteņos, kuras neattiecas uz ražošanas pašizmaksu.

1.5. Detalizēta informācija par maznozīmīgām summām, kas norādītās līdzīgu finanšu informāciju apvienojošos posteņos

Sabiedrībai nav maznozīmīgu summu, kuras norādītas līdzīgas finanšu informācijas apvienojošos posteņos.

1.6. Papildinformācija, ja tāda nepieciešama skaidra un patiesa priekšstata gūšanai

Sabiedrībai nav papildus informācijas, kas nepieciešama skaidra un patiesa priekšstata gūšanai.

1.7. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktā finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principa vai noteikumiem

Sabiedrība nav veikusi atkāpšanos no kāda no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

1.8. Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības (kopsumma)

1.8.1. Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav galvojumi un garantijas.

1.8.2. Saistības par noslēgtajiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Sabiedrība nav noslēgusi ilgtermiņa nomas līgumus

1.8.3. Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi ir iekļāti vai citādi apgrūtināti

Aizņēmumu no AS SEB Bankas un no Valsts kases nodrošinājumi ir galvojumi no Madonas novada pašvaldības

1.8.4. Saistības, kas attiecas uz pensijām

Sabiedrībai nav saistību pensijām.

1.8.6.Saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem
Sabiedrībai nav saistību pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem.
1.8.7.Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā
Sabiedrībai nav saistību, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā.
1.8.8.Informācija par operatīvo nomu (sniedz gan nomnieks, gan iznomātājs)
Sabiedrība nesniedz operatīvās nomas pakalpojumus un sabiedrībai nav noslēgtu operatīvās nomas līgumu.
1.8.9.Informācija par finanšu nomu (sniedz gan nomnieks, gan iznomātājs)
Sabiedrība nesniedz finanšu nomas pakalpojumus. Sabiedrībai ir noslēgti sekojoši finanšu nomas līgumi ar SIA Luminor, nedzēstā finanšu līzings summa pārskata gada beigās 21040 EUR
1.8.10.Informācija par atgriezenisko nomu (sniedz gan nomnieks, gan iznomātājs)
Sabiedrība nesniedz atgriezeniskās nomas pakalpojumus un sabiedrībai nav noslēgtu atgriezeniskās nomas līgumu.
1.9.Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē
Sabiedrībai nav informācijas par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.
1.10.Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā
Laika posmā laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

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:	
Pārskata gada sākumā	1010534
Pārskata gada beigās	1424952
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	414418
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	
Pārvietošana uz citu posteni	
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas	
Pārskata gada sākumā	217050
Pārskata gada beigās	233062
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	16012
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta	

atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	
Objekta ražošanas pašizmaksā iekļauto aizņēmuma procentu summa	0
Balances vērtība:	
Pārskata gada sākumā	793484
Pārskata gada beigās	1191890

3.1.2.3. Tehnoloģiskās iekārtās un ierīces	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
Pārskata gada sākumā	2307829
Pārskata gada beigās	2919908
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	612079
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	
Pārvietošana uz citu posteni	
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas	
Pārskata gada sākumā	1592302
Pārskata gada beigās	1677577
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	85275
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	
Objekta ražošanas pašizmaksā iekļauto aizņēmuma procentu summa	0
Balances vērtība:	
Pārskata gada sākumā	715527
Pārskata gada beigās	1242331

3.1.2.4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa:	
Pārskata gada sākumā	4336729
Pārskata gada beigās	5117722
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	781276
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	(283)
Pārvietošana uz citu posteni	
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas	
Pārskata gada sākumā	1430863
Pārskata gada beigās	1585341
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	154761
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	(283)
Objekta ražošanas pašizmaksā iekļauto aizņēmuma procentu summa	0
Balances vērtība:	
Pārskata gada sākumā	2905866
Pārskata gada beigās	3532381

3.2. Aizdevumi

3.2.1. Aizdevumi, galvojumi un izsniegtie avansi dalībniekiem un vadībai (padomes un valdes locekļiem)

Sabiedrības īpašniekiem un valdes locekļiem nav izsniegti avansi, aizdevumi, galvojumi, ķīlas vai garantijas

3.3.Papildu skaidrojumi par Bilances aktīva posteņiem

3.3.2.Informācija par ilgtermiņa ieguldījumu vai apgrozāmo līdzekļu ražošanas pašizmaksā iekļauto procentu apmēru	0
---	---

4.Skaidrojums par bilances posteņiem. Pasīvs

4.2.Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" izmaiņas

Pamatlīdzekļu grupa vai postenis	Pārvērtēšanas rezerves vērtība pārskata perioda sākumā	Pārvērtēšanas rezerves vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
Nekustamie īpašumi, kopā:	57086	44469	70933	12617	25460	69929
Administrācijas ēka	57086	44469	70933	12617	25460	69929
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs, kopā	7892	0		7892		
KOPĀ	64978	44469	70933	20509	25460	69929

4.5.3.Nākamo periodu ieņēmumi, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par pieciem gadiem

Pārskata gada sākumā	693833
Pārskata gada beigās	645778
Izmaiņas	48055

4.5.4.Aizņēmumi (ilgtermiņa kreditori)

Nr.p.k.	Aizņēmuma veids	Summa EUR	Papildus sniegtā informācija
3.	Aizņēmumi no kredītiestādēm:	2553029	AS SEB Bankai 1571913 EUR Valsts kasei 981116 EUR
3.1.	Aizņēmumi no kredītiestādēm, kuru samaksas termiņš ir ilgāks par pieciem gadiem	1464954	
3.2.	Aizņēmumi no kredītiestādēm, kuri segti ar nodrošinājumu, norādot nodrošinājuma veidu un formu	2552029	Galvojums no Madonas novada pašvaldības.
4.	Citi aizņēmumi:	7013	SIA Luminor Līzings
4.2.	Citi aizņēmumi, kuri segti ar nodrošinājumu, norādot nodrošinājuma veidu un formu	7013	Uz finanšu līzinga iegādāts Teleskopiskais iekrāvējs

4.5.5. Starpība starp atmaksājamo un saņemto aizņēmumu summu	873062	AS SEB Bankai procenti Valsts kasei procenti
---	--------	---

5. Skaidrojums par peļņas vai zaudējumu aprēķinu

5.2. Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Nr.p.k.	Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa EUR	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
1.	ERAF	2008	268192	Siltumtrases rekonstrukcija	Paaugstināt efektivitāti centralizētai siltumapgādes sistēmai, kurai nepastāv paralēla siltumapgādes sistēma.	0
2.	KF	2008	162780	Katlumājas rekonstrukcija	Neizmantojot fosilo kurināmo un biogāzi un uzturēt plānoto jaudu un siltumenerģijas pat.	0
3.	KF	2013	241568	Katlumājas rekonstrukcija	Neizmantojot fosilo kurināmo un biogāzi un uzturēt plānoto jaudu un siltumenerģijas pat..	0
4.	KF	2013	131312	Siltumtrases rekonstrukcija	Paaugstināt efektivitāti centralizētai siltumapgādes sistēmai, kurai nepastāv paralēla siltumapgādes sistēma.	0
5.	KF	2015	121747	Katlumājas rekonstrukcija	Neizmantojot fosilo kurināmo un biogāzi un uzturēt plānoto jaudu un siltumenerģijas pat.	0
6.	KF	2016	122946	Siltumtrases rekonstrukcija	Paaugstināt efektivitāti centralizētai siltumapgādes sistēmai, kurai nepastāv paralēla siltumapgādes sistēma.	0
7.	KF	2018	226000	Katlumājas rekonstrukcija	Paaugstināt efektivitāti esošai katlu mājai un uzturēt plānoto jaudu un siltumenerģijas pat.	0
	Kopā		1274546			

5.3. Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem

5.3.1. Skaidrojums par ieņēmumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības

Sabiedrībai nav ieņēmumu posteņu, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības.

5.3.2. Informācija par saņemtajiem ziedojumiem un dāvinājumiem, ja tie ir būtiski, novērtējot sabiedrības saimniecisko darbību

Sabiedrība ne pārskata gadā, ne arī iepriekšējos pārskata gados nav saņēmusi ziedojumus un dāvinājumus, kas ir būtiski novērtējot sabiedrības saimniecisko darbību.

5.3.3. Skaidrojums par izdevumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības

Sabiedrībai nav izdevumu posteņu, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības.

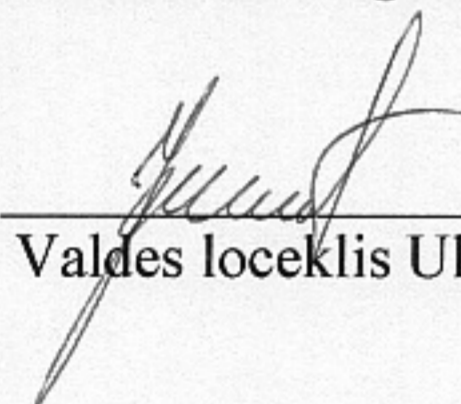
5.4. Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas

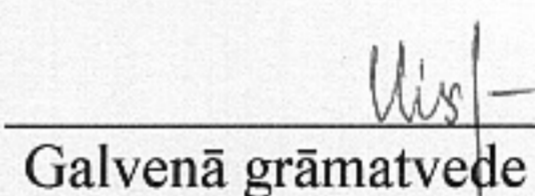
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī EUR	Atsavināšanas ieņēmumi EUR	Atsavināšanas izdevumi EUR	Bruto ieņēmumi vai izdevumi EUR	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas EUR
Kopā	0	0	0	0	0

6. Informācija par posteņu pārklasifikāciju

2018.gada pārskatā salīdzinošo rādītāji par 2017.gadu klasificēti pēc 2018.gada principiem un ir salīdzināmi.

Madonā, 2019.gada 1.februārī


Valdes loceklis Uldis Lielvalodis


Galvenā grāmatvede Sarmīte Uiska

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "MADONAS SILTUMS" dalībniekiem

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "MADONAS SILTUMS" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 5.līdz 17.lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2018.gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt pievienotais finanšu pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "MADONAS SILTUMS" finansiālo stāvokli 2018.gada 31.decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2018.gada 31.decembrī saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk-SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojams mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 3.līdz 4.lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz skaidru un patiesu priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārlicību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārlicība ir augsta līmeņa pārlicība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu. Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Sabiedrības "AKTĪVS" SIA Licences Nr.153,
Valdes locekle/LR Zvērināta revidente Sertifikāta Nr.71

Aija Krūtaine

Vidzemes iela 3, Rauna, Raunas novads, Latvija
2019.gada 06.februārī

MADONAS NOVADA PAŠVALDĪBA
Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Madonas Siltums"

Vienotais reģistrācijas Nr. 45403004471
Cesvaines iela 24A, Madona, Madonas nov., LV-4801
tālrunis 64807400, e-pasts: madonas.siltums@apollo.lv

DALĪBNIKU SAPULCES PROTOKOLS Nr. 2

Madonā

2019. gada 12.februārī

Sapulce sākas plkst.: 13.30

Sapulci vada – Madonas novada pašvaldības domes priekšsēdētāja vietnieks un SIA „Madonas Siltums” kapitāldaļu turētāja pārstāvis Ivars Miķelsons
Protokolē – SIA „Madonas Siltums” juriste Edīte Arāja
Sapulcē piedalās – SIA „Madonas Siltums” valdes loceklis Uldis Lielvalodis

DARBA KĀRTĪBA:

1. Par Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Madonas Siltums” 2018.gada pārskata apstiprināšanu un revidenta apstiprināšanu 2019.gada pārskata pārbaudei

SAPULCES GAITA:

1. Valdes loceklis ziņo, ka pamatojoties uz “Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma” 66.panta pirmo daļu, dalībnieku sapulcei ir jāapstiprina gada pārskats, jānosaka peļņas izlietojums, jāapstiprina revidents 2019.gada pārskatam un atlīdzība revidentam.

SAPULCĒ, IZSKATOT DARBA KĀRTĪBAS JAUTĀJUMUS, NOLĒMA:

1. Apstiprināt SIA „Madonas Siltums” finanšu pārskatu, kas sastādīts pēc stāvokļa uz 2018.gada 31.decembri, ar šādiem rādījumiem:

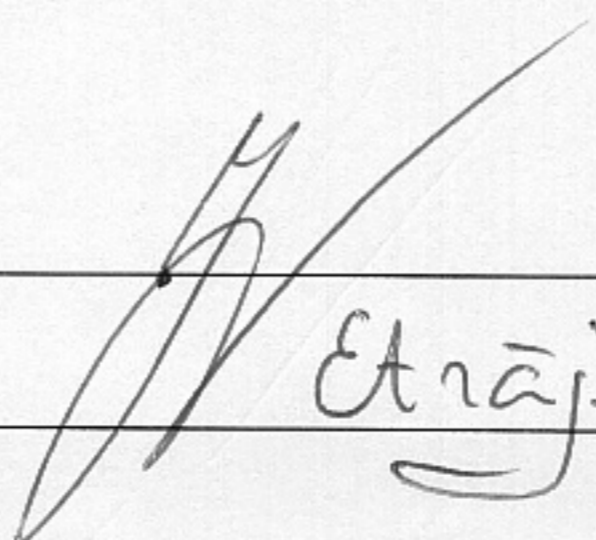
Bilances aktīvi	7110815,00 EUR
Pamatkapitāls	2479654,00 EUR
2018.gada peļņa	4107,00 EUR

2. 2018.gada peļņu novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.
3. Apstiprināt 2019.gada pārskata pārbaudei “AKTĪVS” SIA, licence Nr.153, L.R. zvērinātu revidenti Aiju Krūtaini, LZRA sertifikāts Nr.71, nosakot atlīdzību par 2019.gada gada pārskata pārbaudi 3100,00 EUR + PVN.

Sapulce beidzas: plkst.: 13.50

Sapulces vadītājs

Protokolists



E.Arāja

I.Miķelsons

E.Arāja