

SIA  
*”Iecavas siltums”*  
LV 40003097945

**F I N A N Š U P Ā R S K A T S**  
**PAR 2009.GADU**

**S A T U R S**

	<b>Lpp.</b>
<b>1. Ziņas par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>2. Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>3. Finanšu pārskati:</b>	
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķini</b>	<b>5</b>
<b>Bilances</b>	<b>6</b>
<b>Naudas plūsmas pārskati</b>	<b>7</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskati</b>	<b>8</b>
<b>4. Finanšu pārskata pielikumi</b>	<b>9 - 15</b>
<b>5. Revidentu atzinums</b>	<b>16</b>

### ***Ziņas par sabiedrību***

1. Sabiedrības nosaukums	<i>Iecavas siltums</i>
2. Uzņēmuma juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
3. Reģistra Nr., vieta un datums	<i>Nr.000309794 LR UR 27.10.1992. Komercreģistrā no 05.03.2004. Nr.40003097945</i>
4. Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Tirgus ielā 12, Iecavā, Bauskas raj., LV- 3913</i>
5. Kapitāldaļu turētājs	<i>Iecavas novada Domes priekšsēdētājs JānisPelsis</i>
6. Valdes loceklis	<i>Juris Drizļionoks (no 16.07.2009)</i>
7. Finanšu gads	<i>1.10.2008.- 30.09.2009.</i>
8. Grāmatvedis	<i>Laimdota Saliete (no 13.09.1992.)</i>
9. Revidents	<i>Elga Bernāne – zvērināts revidents(sertifikāts Nr.33) SIA „Grāmatvedis-Revidents”(licence Nr.76)</i>

*Vadības ziņojums*

SIA „Iecavas siltums” pamatdarbības veids joprojām ir siltumenerģijas ražošana, pārvade un realizācija. Sabiedrība apsaimnieko divas katlu mājas, kas nodrošina ar siltumu Iecavu un mikrorajonu Dartija. Siltumenerģijas ražošanai tiek izmantota dabas gāze, kas ir efektīgs un videi draudzīgs kurināmais, bet no cenas viedokļa ļoti nestabils. Pārskata periodā piegādātas dabas gāzes cenas vidēji samazinājās par 6.5%, salīdzinot ar plānoto, kā rezultātā sabiedrība guva pozitīvu rezultātu, bet aprēķinot atlikto uzņēmuma ienākuma nodokli, ko iero-sināja zvērināts revidents, esam gadu noslēguši ar zaudējumu.

Paredzot vēl lielāku dabas gāzes cenas svārstības, sabiedrība atskaites periodā iesniedza Bauskas sabiedrisko pakalpojumu regulatoram apstiprināšanai siltumenerģijas pārdošanas diferencētos tarifus, atkarībā no dabasgāzes diferencētās tirdzniecības cenas. Šie tarifi sabiedrībai ļaus elastīgi reaģēt uz piegādātas dabasgāzes cenu svārstībām, nepieļaujot zaudējumus.

SIA „Iecavas siltums” lielākā problēma ir iedzīvotāju parādi par siltumenerģiju. Atskaites periodā parādnieku skaits, kam siltumenerģijas parāds pārsniedz Ls 300 palielinājies par 41,5%, kas rada nopietnus riskus sabiedrības maksātspējai. Lai nodrošinātu savlaicīgu patērētās gāzes un ilgtermiņa kredītu, kā arī procentu maksājumus, SIA „Iecavas siltums” sagatavojis nepieciešamos dokumentus par kredītlīnijas pagarināšanu VAS „Latvijas Hipotēku un zemes bankā”.

No finanšu pārskata perioda pēdējās dienas līdz šodienai nav notikuši nekādi starpgadījumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Valdes loceklis

J.Drižļionoks

***Peļņas vai zaudējumu aprēķins***

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

<b>Nr.</b>	<b>RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS</b>	<b>Pielikumi</b>	<b>30.09. 2009.g. Ls</b>	<b>30.09. 2008.g. Ls</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Neto apgrozījums	2.1.	719171	331511
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2.2.	(647410)	(362691)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		71761	(31180)
4	Administrācijas izmaksas	2.3.	(18897)	(13695)
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2.4.	14098	13557
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	2.5.	(4103)	(1982)
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2.6.	(13787)	(14906)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		49072	(48206)
9	Pārējie nodokļi	2.7.	(104)	(104)
10	Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	2.8.	(58659)	0
11	Pārskata gada peļņa		(9691)	(48310)

*Pielikumi no 9.līdz 15.lapai ir šī gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes loceklis

J.Drizļionoks

**Bilance par 2009.gada 30.septembri**

<b>Aktīvs</b>	<b>Pielikumi</b>	<b>30.09.2009. Ls</b>	<b>30.09.2008. Ls</b>
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības	3.1.	0	0
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi.		465469	479548
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas.		196323	224719
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		1384	2264
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	3.2.	<b>663176</b>	<b>706531</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>663176</b>	<b>706531</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3.3.	95103	49270
2. Nākamo periodu izmaksas	3.4.	741	612
3. Citi debitori	3.5.	5702	10938
<b>Debitori kopā</b>		<b>101546</b>	<b>60820</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi (kopā)</b>	3.6.	<b>25767</b>	<b>33489</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>127313</b>	<b>94309</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>790489</b>	<b>800840</b>
<b>Pasīvs</b>	<b>Pielikumi</b>	<b>30.09.2009. Ls</b>	<b>30.09.2008. Ls</b>
<b>1. Pašu kapitāls</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	3.7.	553399	553399
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	3.8.	29091	29091
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo periodu peļņa	3.9.	(137879)	(89569)
b) pārskata perioda nesadalītā peļņa		(9691)	(48310)
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>434920</b>	<b>444611</b>
<b>2. Uzkrājumi</b>			
1. Citi uzkrājumi	3.10.	66288	8938
<b>Uzkrājumi kopā</b>		<b>66288</b>	<b>8938</b>
<b>3. Kreditori</b>			
<b>I. Ilgtermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	3.11.	219514	246134
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>219514</b>	<b>246134</b>
<b>II. Īstermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm.	3.12.	24253	52923
2. No pircējiem saņemtie avansi	3.13.	36488	39051
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	3.14.	4082	6102
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	3.15.	1583	34
5. Pārējie kreditori.	3.16.	3361	3047
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>69767</b>	<b>101157</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>289281</b>	<b>347291</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>790489</b>	<b>800840</b>

*Pielikumi no 9.līdz 15.lapai ir šī gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes loceklis

J.Drizļionoks

### *Naudas plūsmas pārskats*

Pēc tiešās metodes

	<b>30.09.2009.</b>	<b>30.09.2008.</b>
	<b>Ls</b>	<b>Ls</b>
<b><i>I Pamatdarbības naudas plūsma</i></b>		
<i>Ieņēmumi no realizācijas un pakalpojumu sniegšanas</i>	744576	431059
<i>Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem ,pārējiem izdevumiem</i>	(718433)	(410657)
<i>Pārējie uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi</i>	13819	11826
<i>Izdevumi procentu maksājumiem</i>	(13875)	(13952)
<i>Izdevumi īpašuma un dabas resursu nodokļu maksājumiem</i>	(1383)	(315)
<b><i>Pamatdarbības neto naudas plūsma</i></b>	<b>24704</b>	<b>17961</b>

<b><i>II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</i></b>		
<i>Pamatlīdzekļu iegāde</i>	(231)	(744)
<i>Nemateriālo ieguldījumu iegāde</i>	0	0
<i>Pamatlīdzekļu pārdošana</i>	0	0
<i>Ieguldījumi pamatlīdzekļu rekonstrukcijai</i>	0	0
<b><i>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>	<b>(231)</b>	<b>(744)</b>

<b><i>III Finansēšanas darbības naudas plūsma</i></b>		
<i>Saņemtie kredīti</i>	12838	0
<i>Izdevumi kredīta atmaksai</i>	(44581)	(19706)
<b><i>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</i></b>	<b>(31743)</b>	<b>(19706)</b>
<i>Ārvalstu valūtu kursu svārstības rezultāts</i>	(452)	(82)
<b><i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i></b>	<b>(7722)</b>	<b>(2571)</b>
<b><i>Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā</i></b>	<b>33489</b>	<b>36060</b>
<b><i>Nauda un tās ekvivalenti perioda beigās</i></b>	<b>25767</b>	<b>33489</b>

*Pielikumi no 9.līdz 15.lapai ir šī gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes loceklis

J.Drizļionoks

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats**

	Pamat- kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu zaudējumi	Pārskata gada peļņa	Pārējās rezerves	Pašu kapitāls kopā
<b>Uz 31.12.2007.</b>	<b>553399</b>	<b>29091</b>	<b>(53305)</b>	<b>(36264)</b>	<b>0</b>	<b>492921</b>
Norakstīti 2007.gada zaudējumi			(36264)	36264		0
Pārskata gada zaudējumi				(48310)		(48310)
<b>Uz 30.09.2008.</b>	<b>553399</b>	<b>29091</b>	<b>(89569)</b>	<b>(48310)</b>	<b>0</b>	<b>444611</b>
Norakstīti iepriekšējā perioda zaudējumi			(48310)	48310		0
Pārskata gada zaudējumi				(9691)		(9691)
<b>Uz 30.09.2009.</b>	<b>553399</b>	<b>29091</b>	<b>(137879)</b>	<b>(9691)</b>	<b>0</b>	<b>434920</b>

*Pielikumi no 9.līdz 15.lapai ir šī gada pārskata neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes loceklis

J.Drizļionoks



## *F i n a n š u p ā r s k a t a p i e l i k u m i*

### **1 Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi**

#### **1.1 Finanšu pārskata sagatavošanas pamats**

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību" un "Gada pārskata likumu", kā arī ar citiem normatīvajiem aktiem, saskaņā ar Latvijas grāmatvedības standartiem. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

#### **1.2 Pielietotie grāmatvedības principi**

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 
- pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, tas ir:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa,
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados, 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 samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- 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;
- aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- saimnieciskie darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību nevis juridisko formu;
- Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana:
  - šajā finanšu pārskatā atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā latos (LVL)
  - visi monetārie aktīvu un pasīvu posteņi pārrēķināti latos (LVL) pēc Latvijas Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā un ir sekojoši:
  - | Valūta | 30.09.2009.g. | 30.09.2008.g. |
|--------|---------------|---------------|
| USD    | 0.480000      | 0.486000      |
| EUR    | 0.702804      | 0.702804      |

#### ➤ Pamatlīdzekļi

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

- Ēkām 2.5 %
- Pārvadmehāniskām iekārtām 2.5 %

- Enerģētiskām iekārtām 4 %
- Siltuma ražošanas iekārtām 5%
- Tehnoloģiskām iekārtām 10 %
- Transporta līdzekļiem 10 %
- Skaitļojamam iekārtām un to palīgierīcēm 35 %
- Pērējiem pamatlīdzekļiem 20 %

Ēkas sabiedrībai ir nodotas, kā ieguldījums, bet nav ierakstītas zemes grāmatā. Pārskata gada laikā notiek zemes iemērīšanas un novērtēšanas darbi.

Pamatlīdzekļi ir atzīti ar kalpošanas laiku ilgāku par gadu un vērtību lielāku par 50 LVL.

Pamatlīdzekļu pārvērtēšanu veic saskaņā ar grāmatvedības uzskaites politiku un lēmumu par pārvērtēšanu pieņem Vadība, ja vērtības pieaugums ir ilgstošs un neapšaubāms. Pārskata gadā nav pieņemts lēmums par pamatlīdzekļu pārvērtēšanu. Pamatlīdzekļu nolietojumu sāk rēķināt ar nākošā mēneša pirmo dienu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no pamatlīdzekļa sastāva.

➤ Debitoru novērtēšana

Debitoru parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās parādu summas. Speciāli uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumā, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Saskaņā ar grāmatvedības politiku, uzkrājumi tiek veidoti individuāli novērtējot katra debitora maksāspēju. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti zaudējumos. Uzrādītie debitoru parādi ir reāli un salīdzināti.

➤ Sabiedrības ienākuma nodoklis

Uzņēmuma nodoklis par pārskata periodu nav aprēķināts, jo pārskata periodā nav gūta peļņa.

### 1.3 Finanšu pārskata periods

01.10.2008.- 30.09.2009.

### 1.4 Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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.

## 2. Pielikumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

*Sabiedrība peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņus salīdzina ar iepriekšējā gada deviņiem mēnešiem.*

### 2.1. Neto apgrozījums

*Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – siltumenerģijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, bez pievienotā vērtības nodokli.*

	30.09.2009.	30.09.2008.
Siltumenerģijas un siltā ūdens ražošana un apgāde	719091	331133
Pārējie ieņēmumi	80	378
<b>Kopā</b>	<b>719171</b>	<b>331511</b>

*Neto apgrozījuma ģeogrāfiskais tirgus- Latvija*

### 2.2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (*iepirkšanas izmaksas*)

	30.09.2009.	30.09.2008.
Izejvielas un materiāli, pakalpojumi no ārienes	486794	234793
Personāla izmaksas	108671	90005
Pamatlīdzekļu nolietojums	43586	32713
Pārējās izmaksas	8359	5180
<b>Kopā</b>	<b>647410</b>	<b>362691</b>

### 2.3. Administrācijas izmaksas

	30.09.2009.	30.09.2008.
Personāla un sociālie maksājumi	18394	11348
Kancelejas preces, sakari un citas administrācijas izmaksas	503	2347
<b>Kopā</b>	<b>18897</b>	<b>13695</b>

### 2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Kavējuma nauda, saņemti procenti un pārējie ieņēmumi	14098	13555
Valūtas kursa svārstības	0	2
<b>Kopā</b>	<b>14098</b>	<b>13557</b>

### 2.5. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Pārējie izdevumi	3651	1891
Valūtas kursa svārstības	452	91
<b>Kopā</b>	<b>4103</b>	<b>1982</b>

### 2.6. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.09.2009.	30.09.2008.
Maksājumi par izmantoto kredītu	13787	14906
<b>Kopā</b>	<b>13787</b>	<b>14906</b>

### 2.7. Pārējie nodokļi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Nekustamā īpašuma nodoklis	104	104
<b>Kopā</b>	<b>104</b>	<b>104</b>

## 2.8. Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis

	30.09.2009.	30.09.2008.
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	58659	0
<b>Kopā</b>	<b>58659</b>	<b>0</b>

## 3. Pielikumi pie bilances posteņiem

### 3.1. Nemateriālie ieguldījumi

	Grāmatvedības datorprogramma	Nemateriālie ieguldījumi kopā
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
30.09.2008.	1509	1509
Iegādāts .	0	0
30.09.2009.	1509	1509
<b>Nolietojums</b>		
30.09.2008.	1509	1509
Aprēķinātais nolietojums	0	0
30.09.2009.	1509	1509
<b>Bilances vērtība uz 30.09.2008.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bilances vērtība uz 30.09.2009.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2. Pamatlīdzekļi

*Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes.*

### Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas	Pārējie pamat līdzekļi	Kopā
<b>Sākotnējā vērtība</b>				
30.09.2008.	563409	331493	8487	903389
Iegādāts.	0	0	231	231
Norakstīts	0	0	(289)	(289)
30.09.2009.	563409	331493	8429	903331
<b>Nolietojums</b>				
30.09.2008.	83861	106774	6223	196858
Aprēķinātais nolietojums				
30.09.2009.	14079	28396	1111	43586
Izslēgts	0	0	(289)	(289)
30.09.2008.	97940	135170	7045	240155
<b>Bilances vērtība uz 30.09.2008.</b>	<b>479548</b>	<b>224719</b>	<b>2264</b>	<b>706531</b>
<b>Bilances vērtība uz 30.09.2009.</b>	<b>465469</b>	<b>196323</b>	<b>1384</b>	<b>663176</b>

### 3.3. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Juridisko un fizisko personu parādi par siltumenerģiju	94682	48971
Fizisko personu parādi par iekārtu apkalpošanu	179	299
Juridisko personu parādi par pakalpojumiem	242	0
<b>Kopā</b>	<b>95103</b>	<b>49270</b>

*Juridisko personu parādi salīdzināti. Fizisko personu parādi ir reāli.*

Debitoru parādi par siltumenerģiju perioda beigās ir L s 94683, no tiem iedzīvotāju – Ls 93733. Šo summu nevar uzskatīt par parādu, jo norēķinu kārtība paredz maksājumus veikt līdz nākošā mēneša 20.datumam. Septembra mēnesī piestādītie rēķini par siltumenerģiju sastāda -Ls 17449. Lielākie debitori ir Iecavas novada iedzīvotāji, kuri savlaicīgi nenorēķinās par siltumenerģiju. Lai tos samazinātu, notiek sekmīga sadarbība ar SIA CREDITREFORM LATVIJĀ un tiesu sistēmu par parādu piedziņu. Atskaites gadā ar šo institūciju palīdzību esam atguvuši Ls 9689.

Bauskas rajona tiesā, atskaites periodā, iesniegtas 18 prasības pret parādniekiem, no kurām 10 ir apmierinātas.

### 3.4. Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2009.	30.09.2008.
Transporta, veselības apdrošināšana, periodiskie izdevumi	741	612
<b>Kopā</b>	<b>741</b>	<b>612</b>

### 3.5. Citi debitori

	30.09.2009.	30.09.2008.
Pārmaksātais pievienotās vērtības nodoklis	5702	10938
<b>Kopā</b>	<b>5702</b>	<b>10938</b>

### 3.6. Naudas līdzekļi

	30.09.2009.	30.09.2008.
<b>Kase</b>	219	245
<b>Banka</b>	25548	33244
<b>Kopā</b>	<b>25767</b>	<b>33489</b>

Kases atlikums pamatots ar kases inventarizāciju. Naudas atlikumi bankās pamatoti ar bankas izrakstiem. Sabiedrības naudas līdzekļi netiek glabāti depozītos un ārvalstu bankās.

### 3.7. Pamatkapitāls

	30.09.2009.	30.09.2008.
Pamatkapitāls	553399	553399
<b>Kopā</b>	<b>553399</b>	<b>553399</b>

### 3.8. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana rezerve

	30.09.2009.	30.09.2008.
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	29091	29091
<b>Kopā</b>	<b>29091</b>	<b>29091</b>

### 3.9. Finanšu gada nesadalītā peļņa

	30.09.2009.	30.09.2008.
Zaudējumi no SIA darbības	(9691)	(48310)
<b>Kopā</b>	<b>(9691)</b>	<b>(48310)</b>

### 3.10. Citi uzkrājumi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Uzkrājumi atliktam nodoklim	58659	0
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	7629	8938
<b>Kopā</b>	<b>66288</b>	<b>8938</b>

### 3.11. Ilgtermiņa parādi/Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.09.2009.	30.09.2008.
Aizņēmumi, kuru atmaksas termiņš iestājas 2010.g. oktobrī un vēlāk	219514	246134
<b>Kopā</b>	<b>219514</b>	<b>246134</b>

### 3.12. Īstermiņa parādi/ Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.09.2009.	30.09.2008.
Aizņēmumi, kuru atmaksas termiņš iestājas 2009.g.oktobrī un vēlāk	24253	52923
<b>Kopā</b>	<b>24253</b>	<b>52923</b>

### 3.13. No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2009.	30.09.2008.
No iedzīvotājiem saņemtie avansi par siltumenerģiju	36488	39051
<b>Kopā</b>	<b>36488</b>	<b>39051</b>

### 3.14. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	30.09.2009.	30.09.2008.
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	4082	6102
<b>Kopā</b>	<b>4082</b>	<b>6102</b>

Norēķini salīdzināti 83.0 % apmērā

### 3.15. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	30.09.2009.	30.09.2008.
Nodokļu maksājumi par septembra mēnesi	1583	34
<b>Kopā</b>	<b>1583</b>	<b>34</b>

Norēķinu atlikumi sakrīt ar grāmatvedības uzskaites datiem ar VID izrakstiem.

### 3.16. Pārējie kreditori

	30.09.2009.	30.09.2008.
Darba samaksa par septembra mēnesi	2408	2007
Uzkrātās saistības	953	1040
<b>Kopā</b>	<b>3361</b>	<b>3047</b>

## 4. Vispārīga informācija

### 4.1. Radniecīgie un saistītie uzņēmumi, saistīto pušu darījumu nav

### 4.2. Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz gada sākumu	Aprēķināts par30.09.2009.	Samaksāts par30.09.2009.	Atlikums uz 30.09.2009.
Dabas resursu nodoklis	33	1330	1279	84
Pievienotās vērtības nodoklis	(3950)	(23365)	(24881)	(2434)
Sociālās iemaksas	(4679)	33092	31681	(3268)
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	104	104	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(2308)	19081	15277	1496
URV nodeva	1	53	50	4
<b>Kopā</b>	<b>(10903)</b>	<b>30295</b>	<b>23510</b>	<b>(4118)</b>

### 4.3. Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	30.09.2009.	30.09.2008.
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits	19	20

#### 4.4. Personāla izmaksas

	30.09.2009.	30.09.2008.
Algas un sociālie maksājumi	18045	16553
<b>Kopā</b>	<b>18045</b>	<b>16553</b>

#### 4.5. Citas izmaksas

	30.09.2009.	30.09.2008.
Revidenta pakalpojumi	1000	1000
<b>Kopā</b>	<b>1000</b>	<b>1000</b>

#### 4.6. Finanšu riski

*Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmuma finanšu instrumentiem ir:*

##### **Valūtas risks**

Ārvalstu valūtas riskam pakļautajos uzņēmuma finanšu aktīvos un saistībās ietilpst nauda un naudas ekvivalenti, īstermiņa un ilgtermiņa aizņēmumi. Uzņēmums galvenokārt ir pakļauts ārvalstu valūtas riskam saistībā ar USD un EUR.

##### **Procentu likmju risks**

Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt saistībā ar tā īstermiņa un ilgtermiņa aizņēmumiem.

##### **Kredītrisks**

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar saņemtiem īstermiņa un ilgtermiņa aizdevumiem un naudu un tās ekvivalentiem. Uzņēmums kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot parādu atmaksas vēsturi. Bez tam uzņēmums nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

##### **Izmantotie kredīti**

Iecavas centralizētās siltumtīklu rekonstrukcijas projekta realizācijai tika izmantoti Ziemeļu Investīciju, VAS LHZB un Eiropas Investīciju banku kredīti, bet siltumtīklu rekonstrukcijai mikrorajonā „Dartija”-SIA „Vides Investīciju fonda aizdevumi.

2008.gadā no VAS LHZB saņemts īstermiņa kredīts „lai norēķinātos par patērēto dabas gāzi ar A/S ”Latvijas gāze”

Finanšu pārskatā kredītu un to procentu nomaksa atspoguļota LVL. Neapmaksātā kopēja aizdevuma summa, kurai nav iestājies maksāšanas termiņš, uz atskaites perioda sākuma ir LVL 263307. Atskaites gadā samaksāts kredīts, ievērojot valūtas svārstības, LVL 18530. Neapmaksātā summa, kurai nav iestājies maksāšanas termiņš uz pārskata gada beigām ir LVL 243767. Kredītu procentu nomaksai izlietoti LVL 13787.

##### **Likviditātes risks**

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.

*Patiesā vērtība* – uzņēmuma finanšu un saistības bilances vērtība aptuveni atbilst to patiesajai vērtībai.

##### **Notikumi pēc bilances datuma**

Laika posmā no finanšu gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

