

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Vidusdaugavas SPAAO”

(vienotais reģistrācijas numurs 55403015551)

GADA PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2020. – 30.06.2020.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Jēkabpilī 2020

Saturs

Vispārīga informācija	3
Vadības ziņojums	4
Bilance	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Finanšu pārskata pielikums:	
- Grāmatvedības politika	8
- Paskaidrojumi par bilances posteņiem	11
- Paskaidrojumi par peļņas-zaudējuma aprēķina posteņiem	16
Paziņojums par vadības atbildību	18

Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums:	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Vidusdaugavas SPAAO"
Sabiedrības struktūrvienības:	1) Vidusdaugavas reģiona SA poligons "Dziļā vāda": Mežāres pagasts, Krustpils novads 2) atkritumu šķirošanas stacija: Zvaigžņu iela 1B, Jēkabpils 3) atkritumu pārkraušanas-šķirošanas stacija: Jaunceltnes iela 9, Aizkraukle 4) atkritumu pārkraušanas-šķirošanas stacija: Augu iela 29, Madona 5) kompostēšanas laukums "Lindes": Aronas pagasts, Madonas novads 6) klientu apkalpošanas centrs: Rīgas iela 210, Jēkabpils 7) grāmatvedības kārtošana un organizācija: Rīgas iela 210, Jēkabpils
Valsts reģistra Nr., vieta, datums:	14-10/127823, Jēkabpils, 02.12.2005.
Juridiskā adrese:	Lāčplēša iela 1, Aizkraukle, LV-5101 "Dziļā Vāda", Mežāres pagasts, Krustpils novads – ar 16.04.2020.
Biroja adrese:	Rīgas iela 210, Jēkabpils, LV-5202
Darbības veids:	NACE kods 3821 – Atkritumu apstrāde un izvietošana (izņemot bīstamos atkritumus)
Valdes loceklis:	Jānis Bisenieks
Dalībnieki:	Skat. pielikuma piezīmi Nr.8
Galvenā grāmatvede:	Vineta Sūnekle
Pārskata periods:	01.01.2020. – 30.06.2020.
Revidents:	SIA "Rīgas Revidentu birojs" 50003229711 Merķeļa iela 11, Rīga, LV-1050 Licence Nr.34 Zvērināta revidente Ināra Bula, sertifikāts Nr.15
VID teritoriālā iestāde:	VID Zemgales reģionālā iestāde Aizkraukles nodaļa

Vadības ziņojums

Uzņēmuma īss saimnieciskās darbības un finanšu rādītāju apraksts

Uzņēmuma galvenais saimnieciskās darbības veids – atkritumu savākšana, apstrāde un izvietošana, šķirotu atkritumu sagatavošana otrreizējai pārstrādei.

Pārskata periodā (2020.gada janvārī-jūnijā):

- kopējais apsaimniekoto atkritumu apjoms, salīdzinājumā ar iepriekšējā gada pusgadu, palielinājies par 1,2 %;
- otrreizējai pārstrādei nodoto atkritumu apjoms palielinājies par 20 %.

Neskatoties uz to, ka šķirotu-realizēto atkritumu daudzums ir salīdzinoši lielāks, ieņēmumi par tiem ir ievērojami samazinājušies sakarā ar tirgus cenu kritumu: no 30,63 EUR/t 2019.gada 1.pusgadā uz 17,95 EUR/t 2020.gada 1.pusgadā.

2020.gada 1.pusgadā poligonā "Dziļā vāda" tika apglabātas 6 161 tonnas atkritumu. Tas ir ievērojami mazāk nekā iepriekšējā gada šajā pašā laika posmā (10 459 t), jo poligonā jau ar 2019.gada 01.novembri nešķirotajiem sadzīves atkritumiem un citiem bioloģiski nenoārdāmiem atkritumiem un ar 2020.gada 01.martu liela izmēra sadzīves atkritumiem sāka veikt priekšapstrādi.

Sabiedrība pārskatu gadu ir noslēgusi ar peļņu. Neto apgrozījums, salīdzinājumā ar 2019.gada konkrēto periodu, ir samazinājies par 3 966 EUR un samazinājušās ražošanas izmaksas kopā ar administrācijas izmaksām par 56 229 EUR.

Nākotnes izredzes un turpmākā darbība

Uzņēmums turpinās savu darbību izvēlētajā virzienā, veicot atkritumu apsaimniekošanu Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģionā, koncentrējoties uz 2018. un 2019.gadā uzsāktu darbību pilnveidošanu, tādējādi nodrošinot pakalpojumu sniegšanas efektivitāti, vienlaicīgi veicinot klientu vides apziņas veidošanu, kas ilgtermiņā nodrošinātu uzņēmuma darbības rezultātu uzlabošanos. Tiks veidotas jaunas sadarbības atšķīrotā materiāla realizēšanā, kas ļautu tuvākajos divos gados vēl vairāk samazināt apglabājamo atkritumu daudzumu šūnā.

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Pašu kapitāls uz 30.06.2020. ir negatīvs – 858 476 EUR. Lai samazinātu uzņēmuma zaudējumus, tiks turpināts darbs pie:

- ražošanas apjomu palielināšanas;
- jaunu klientu piesaistes;
- atkritumu šķirošanas pilnveidošanas;
- atšķīrotā materiāla izdevīgākas realizācijas;
- visu uzņēmuma izdevumu pozīciju optimizēšanas.

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Bilance - Aktīvs

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	30.06.2020.	31.12.2019.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības	1	3 143	3 603
KOPĀ		3 143	3 603
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, būves		7 455 340	7 700 163
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1 718 792	1 833 952
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		21 657	32 175
KOPĀ	2	9 195 789	9 566 290
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		9 198 932	9 569 893
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		19 766	7 356
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		4 040	3 275
Avansa maksājumi par precēm		977	245
KOPĀ	3	24 783	10 876
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	244 198	256 555
Citi debitori	5	89	845
Nākamo periodu izmaksas	6	6 482	3 943
KOPĀ		250 769	261 343
Nauda	7	18 010	85 044
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		293 562	357 263
KOPĀ AKTĪVS		9 492 494	9 927 156

Bilance - Pasīvs

PASĪVS	Piezīmes Nr.	30.06.2020.	31.12.2019.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8	41 910	41 910
Pārējās rezerves		1	1
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-938 492	-889 702
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		38 105	-48 790
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		-858 476	-896 581
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	2 803 108	2 803 108
Nākamo periodu ieņēmumi	10	6 563 289	6 563 289
KOPĀ		9 366 397	9 366 397
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	99 945	236 890
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12	86 713	47 732
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13	418 906	451 892
Pārējie kreditori	14	20 848	18 667
Nākamo periodu ieņēmumi	15	302 723	605 445
Uzkrātās saistības	16	55 438	96 714
KOPĀ		984 573	1 457 340
KOPĀ KREDITORI		10 350 970	10 823 737
KOPĀ PASĪVS		9 492 494	9 927 156

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2020. 6 mēneši	2019.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	17	937 917	1 972 900
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	18	-806 268	-1 882 544
Bruto peļņa		131 649	90 356
Administrācijas izmaksas	19	-37 789	-72 616
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20	303 488	581 457
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21	-322 887	-572 539
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		55	59
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	22	-36 411	-75 507
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		38 105	-48 790

Finanšu pārskata pielikums

Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Šī pārskats ir izstrādāts, pamatojoties uz Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu" likumu, LR Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un Ministru kabineta noteikumiem Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu".

Grāmatvedības politika ir attiecīgo saimniecisko darījumu, faktu un notikumu uzskaites un finanšu pārskata posteņu novērtēšanas un norādīšanas (finanšu pārskatā) principi, metodes un noteikumi (piemēram, pamatlīdzekļu novērtēšanas metodes, aizņēmuma procentu un soda naudas uzskaites un norādīšanas principi, uzkrāto saistību veidošanas nosacījumi un metodes, kas tiek izmantotas finanšu pārskatā). Grāmatvedības politikā ir skaidrota Sabiedrības aktīvu, saistību, pašu kapitāla, ieņēmumu un izdevumu posteņu uzskaites politika Sabiedrības grāmatvedībā sadalījumā pa sintētisko kontu grupām, kuri atbilst atsevišķiem finanšu pārskata bilances posteņiem.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kādas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauti tikai līdz bilances datumam iegūtie zaudējumi;
 - 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 samazināšanas un nolietojuma summas;
- 4) 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;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) saimnieciskie darījumi atspoguļoti, ņemot vērā ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu;
- 8) salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Ilgtermiņa ieguldījumi

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir uzrādīti kā ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Ilgtermiņa ieguldījumi ir novērtēti atbilstoši to sākotnējai vērtībai, tas ir iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai.

Tādu ilgtermiņa ieguldījumu objektu sākotnējā vērtība, kuru lietderīgās lietošanas laiks ir ierobežots, ir pakāpeniski norakstīta (amortizēta) paredzētajā lietderīgās lietošanas laikā.

Par nemateriāliem ieguldījumiem tiek atzītas bezķermeniskas lietas, kas nav finanšu aktīvi un atbilst to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 100,00 EUR.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzītas kustamas vai nekustamas ķermeniskas lietas, kuras atbilst visiem to atzīšanas nosacījumiem un to sākotnējā vērtība pārsniedz 400,00 EUR.

Krājumi

Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi ir pārbaudīti gada inventarizācijā. Gatavās produkcijas (realizācijai sagatavotās otrreizējo izejvielu ķīpas) atlikumi uzņemti uzskaitē pēdējā pārskata gada dienā.

Nauda

Finanšu pārskati ir sagatavoti Latvijas nacionālajā valūtā – euro (EUR). Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Nākamo periodu izmaksas

Izmaksas, kas veiktas pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, ir parādītas kā nākamo periodu izmaksas bilances aktīvā.

Debitoru parādi

Katram debitoru parādu postenim bilancē atsevišķi uzrādīta summa, kas saņemama gada laikā un kas saņemama vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma.

Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu debitoru uzskaites datiem bilances datumā.

Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti neto vērtībā, kas aprēķināta, no šo parādu uzskaites vērtības atbilstoši grāmatvedības datiem atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrātos atlikumus. 2020.gadā uzkrājumi nedrošiem parādiem nav veidoti.

Uzkrātas saistības

Uzkrātas saistības ir paredzētas, lai segtu noteikta veida saistības, kuras attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas.

Ieņēmumu un izdevumu uzskaitē

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības, šķīrotās produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, atskaitot atlaides un nodokļus.

Ieņēmumi tiek uzskaitīti atsevišķi pa uzņēmuma struktūrvienībām. Katras struktūrvienības iegūtie ieņēmumi tiek atsevišķi kontēti par realizētās produkcijas un sniegto pakalpojumu

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

veidiem. Atsevišķi tiek grāmatoti ieņēmumi par sniegto sabiedrisko pakalpojumu – atkritumu apglabāšanu poligonā.

Pārējo ieņēmumu kontos grāmato ieņēmumus, kas ir iegūti saimniecības rezultāta vai ir ar to saistīti. Pārējo ieņēmumu kontos tiek grāmatoti ieņēmumi par saņemto finansējumu no Kohēzijas fonda pamatlīdzekļu izveidošanai, kas sākotnēji uzskaitīti kā nākamo periodu ieņēmumi, kurus pakāpeniski ietver pārskata gada ieņēmumos iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgas izmantošanas perioda laikā aprēķinātā nolietojuma apmērā.

Parastās darbības ieņēmumi ir jebkuras darbības, ko uzņēmums veic savas saimnieciskās darbības ietvaros un ieņēmumu uzskaitē tiek lietota 6.kontu grupa.

Ieņēmumi un izdevumi, kas rodas vienreizējo notikumu vai darījumu rezultātā un atšķiras no uzņēmuma parastajām darbībām tiek uzskaitīti posteņos „Ārkārtas ieņēmumi” un „Ārkārtas izdevumi” un tiek lietota 8.kontu grupa.

Izdevumi grāmatvedības uzskaites sistēmā tiek grupēti un kontēti pa uzņēmuma struktūrvienībām, ka arī atbilstoši pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu veidiem. Kontu plāns izveidots tā, lai izmaksas veidu būtu iespējams analizēt kopumā pa uzņēmumu un pa katru pakalpojumu veidu atsevišķi. Uzņēmumu kontu plāns sastādīts tā, lai būtu iespējams veikt finanšu analīzi gan pa pakalpojumu veidiem, gan pa izdevumu veidiem kopumā un pilnībā atspoguļotu pakalpojumu sniegšanas izmaksas, kā arī ievērotu likuma „Par sabiedrisko pakalpojumu regulatoriem” prasību - sabiedriskā pakalpojuma sniedzējs kārtā atsevišķu grāmatvedības uzskaiti katram sabiedrisko pakalpojumu veidam.

Kreditoru parādi

Katram kreditoru parādu posteņim bilancē atsevišķi norādīta summa, kas maksājama gada laikā un kas maksājama vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma.

Kreditoru parādu atlikumi bilancē parādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem grāmatvedības reģistros, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru uzskaites datiem bilances datumā.

Parādi, kas maksājami gada laikā pēc bilances datuma, uzskatāmi par īstermiņa kreditoru parādiem. Parādi, kas maksājami vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma, uzskatāmi par ilgtermiņa kreditoru parādiem.

Īstermiņa kreditoru posteņos ietvertas summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Peļņas vai zaudējumu izskaidrojums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības, produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīts pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar pārdošanu.

Bilances posteņi "Pārskata gada nesadalītā peļņa" ir parādīta summa, kas atbilst peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi "Pārskata gada peļņa vai zaudējumi" norādītajai summai.

Sabiedrības peļņas sadale vai zaudējumu segšana ir parādīta nākamā gada pārskatā, attiecīgi samazinot posteņi "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa" pārskata gada sākumā norādīto summu.

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Paskaidrojumi par bilances posteņiem

1. Nemateriālie ieguldījumi:

Rādītāji	Datoru programmas	Citi nemateriālie ieguldījumi	KOPĀ
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2019.	4 880	20 633	25 513
Iegādāti 2020.	0	0	0
Sākotnējā vērtība uz 30.06.2020.	4 880	20 633	25 513
Nolietojums uz 31.12.2019.	1 277	20 633	21 910
Aprēķināts 2020.	460	0	460
Nolietojums uz 30.06.2020.	1 737	20 633	22 370
Atlikusī vērtība uz 31.12.2019.	3 603	0	3 603
Atlikusī vērtība uz 30.06.2020.	3 143	0	3 143

Pamatlīdzekļu nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas (gadā):

Pamatlīdzekļu veids	Nolietojums gadā, %
Nemateriālie ieguldījumi (rokas grāmatas, datorprogrammas)	20
Ēkas un būves	3,3
Viegla konstrukcijas būves	6,7
Tehnoloģiskās iekārtas	6,7
Konteineri	14,29 un 20
Pārējie pamatlīdzekļi, tai skaitā transportlīdzekļi	20

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

2. Pamatlīdzekļi:

	Zeme	Ēkas, būves, izbūves		Tehnoloģiskās iekārtas, mašīnas		Pārējie pamatlīdzekļi		Pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtā celtniecība	KOPĀ
		Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi		
<u>SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA</u>	100 333		11 489 593		3 816 994		1 342 766	10 810	16 760 496
Atlikums uz 01.01.2019.	0	2 728 212	-2 728 212	803 473	-803 473	342 742	-342 742	0	0
Korekcijas 2019.	0	75 262	0	49 000	0	12 827	0	0	137 089
Iegādāts 2019.	0	0	0	0	0	13 741	0	10 810	24 551
Izslēgts 2019.	100 333	2 803 474	8 761 381	852 473	3 013 521	341 828	1 000 024	0	16 873 034
Atlikums uz 31.12.2019.									
<u>NOLIETOJUMS</u>									
Atlikums uz 01.01.2019.	X		3 477 423		1 773 437		1 308 736	0	6 559 596
Korekcijas 2019.		810 564	-810 564	371 551	-371 551	309 819	-309 819	0	0
Aprēķināts 2019.	X	1 18 073	369 529	56 699	201 906	13 574	1 107	0	760 888
Izslēgts 2019.	X	0	0	0	0	13 740	0	0	13 740
Atlikums uz 31.12.2019.	X	928 637	3 036 388	428 250	1 603 792	309 653	1 000 024	0	7 306 744
Atlikusi bilances vērtība uz 31.12.2019.	100 333	1 874 837	5 724 993	424 223	1 409 729	32 175	0	0	9 566 290
<u>SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA</u>									
Atlikums uz 01.01.2020.	100 333	2 803 474	8 761 381	852 473	3 013 521	341 828	1 000 024	0	16 873 034
Iegādāts 2020.	0	0	0	18 509	0	0	0	0	18 509
Izslēgts 2020.	0	0	0	0	0	14 146	0	0	14 146
Atlikums uz 30.06.2020.	100 333	2 803 474	8 761 381	870 982	3 013 521	327 682	1 000 024	0	16 877 397
<u>NOLIETOJUMS</u>									
Atlikums uz 01.01.2020.	X	928 637	3 036 388	428 250	1 603 792	309 653	1 000 024	0	7 306 744
Aprēķināts 2020.	X	51 053	193 770	24 717	108 952	7 026	0	0	385 518
Izslēgts 2020.	X	0	0	0	0	10 654	0	0	10 654
Atlikums uz 30.06.2020.	X	979 690	3 230 158	452 967	1 712 744	306 025	1 000 024	0	7 681 608
Atlikusi bilances vērtība uz 30.06.2020.	100 333	1 823 784	5 531 223	418 015	1 300 777	21 657	0	0	9 195 789

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

3. Krājumi:

Krājuma veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Degviela, smērvielas	0	1 136
Ķīmiskās vielas	18 687	4 986
Stieple	0	155
Atkritumu maisi	1 079	1 079
Gatavie ražojumi	4 040	3 275
Avansa maksājumi par precēm	977	245
KOPĀ	24 783	10 876

4. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	30.06.2020.	31.12.2019.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	244 198	239 883
Šaubīgie debitoru parādi	0	16 672
KOPĀ	244 198	256 555

5. Citi debitori:

Rādītāji	30.06.2020.	31.12.2019.
Uzkrātais PVN no decembra mēneša	0	776
Citi debitori	89	69
KOPĀ	89	845

6. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	30.06.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšana	5 338	2 832
Sertifikāti	782	557
Informatīvie žurnāli	145	290
Pārējie	217	264
KOPĀ	6 482	3 943

7. Naudas līdzekļi:

Naudas glabāšanas vieta	30.06.2020.	31.12.2019.
Kase	3 979	1 087
Bankas	14 031	83 957
KOPĀ	18 010	85 044

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

8. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls):

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Kapitāls 31.12.2019.	Kapitāls 30.06.2020.
1	Aizkraukles novada pašvaldība	3 352	1	3 352	3 352
2	Aknīstes novada pašvaldība	528	1	528	528
3	Jaunjelgavas novada pašvaldība	2 316	1	2 316	2 316
4	Jēkabpils pilsētas dome	13 428	1	13 428	13 428
5	Jēkabpils novada pašvaldība	1 056	1	1 056	1 056
6	Kokneses novada pašvaldība	2 084	1	2 084	2 084
7	Krustpils novada pašvaldība	1 144	1	1 144	1 144
8	Madonas novada pašvaldība	9 569	1	9 569	9 569
9	Neretas novada pašvaldība	1 512	1	1 512	1 512
10	Pļaviņu novada pašvaldība	2 197	1	2 197	2 197
11	Salas novada pašvaldība	793	1	793	793
12	Skrīveru novada pašvaldība	1 392	1	1 392	1 392
13	Varakļānu novada pašvaldība	371	1	371	371
14	Viesītes novada pašvaldība	792	1	792	792
15	Ērgļu novada pašvaldība	1 376	1	1 376	1 376
	KOPĀ	41 910	x	41 910	41 910

9. Ilgtermiņa kreditori – aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.	Piezīmes
Valsts kase (pārņemts no Danske Bank)	1 617 373	1 617 373	Nr.C/F20/7, 20.03.2020-31.12.2031
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	1 185 735	1 185 735	Nr.A1/1/11/790, 20.01.2014-20.12.2041
KOPĀ	2 803 108	2 803 108	

10. Ilgtermiņa kreditori – nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.	Piezīmes
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta I.kārta	6 562 475	6 562 475	KF projekta dāvinājuma daļa
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta II.kārta	814	814	KF projekta dāvinājuma daļa
KOPĀ	6 563 289	6 563 289	

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

11. Īstermiņa kreditori – aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.
Valsts kase (pārņemts no Danske Bank)	71 713	180 426
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	28 232	56 464
KOPĀ	99 945	236 890

12. Īstermiņa kreditori – parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.
Izejvielas un materiāli	61 080	37 264
Pakalpojumi	19 716	6 944
Pamatlīdzekļi	5 445	0
Pārējie	472	3 524
KOPĀ	86 713	47 732

13. Īstermiņa kreditori - nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4 304	4 734
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	10 712	11 180
Pievienotās vērtības nodoklis	28 921	25 483
Dabas resursu nodoklis	374 969	410 495
KOPĀ	418 906	451 892

14. Īstermiņa kreditori – pārējie kreditori:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.
Darbinieku darba alga	20 697	18 497
Darbinieku izpildraksti	151	170
KOPĀ	20 848	18 667

15. Īstermiņa kreditori – nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.
VARAM, projekta I.kārta	302 704	605 408
VARAM, projekta II.kārta	19	37
KOPĀ	302 723	605 445

16. Īstermiņa kreditori – uzkrātās saistības:

Kreditors	30.06.2020.	31.12.2019.
Maksa par angāru	20 833	31 250
Maksa par buldozeru	4 134	28 939
Kredīta % par 2.cet.	11 709	10 449
VARAM lēmums Nr.9.1-/18-1e/612	0	2 844
Pārējie kreditori	18 762	23 232
KOPĀ	55 438	96 714

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

Paskaidrojumi par peļņas-zaudējumu aprēķina posteņiem

17. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	362 000	585 481
DRN par nešķirotiem atkritumiem	202 824	662 965
Pārējo nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	105 118	143 529
DRN no pārējiem atkritumiem	48 383	149 256
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	27 389	34 521
Infrastruktūras izmantošana	13 960	32 188
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	106 730	208 541
Šķirotu atkritumu realizācija	25 521	84 446
Piemaksa no LZP par šķirotiem atkritumiem	15 894	57 323
Pārējie ieņēmumi	30 098	14 650
KOPĀ	937 917	1 972 900

18. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	31 724	78 850
Otrreizējo izejvielu iegādes izmaksas	2 016	47 810
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	83 255	189 269
Elektroenerģijas izmaksas	14 666	30 451
Personāla izmaksas	187 676	332 976
Transporta izmaksas	129 660	212 953
Saņemto pakalpojumu izmaksas	31 859	81 139
Darba aizsardzības izmaksas	6 837	16 043
Dabas resursu nodoklis	309 014	874 953
Pārējās ražošanas izmaksas	9 561	18 100
KOPĀ	806 268	1 882 544

19. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Biroja izmaksas	1 749	3 291
Personāla izmaksas	30 618	55 985
Gada pārskata revīzijas un juristu izmaksas	3 187	2 898
Transporta izmaksas	1 299	4 266
Apdrošināšanas maksājumi	239	539
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	241	461
Atvaļinājumu uzkrāto saistību palielinājums	0	4 013
Pārējās izmaksas	456	1 163
KOPĀ	37 789	72 616

Finanšu pārskata pielikums (turpinājums)

20. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	302 704	571 397
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	19	1 142
Izslēgto PL novērtējums (metāllūžņi)	0	2 135
Ieņēmumi no nomas	0	6 710
Apgrozāmo līdzekļu realizācija	0	29
Rezervju un uzkrājumu izmaiņas	765	44
Saņemtās soda naudas	55	0
KOPĀ	303 543	581 457

21. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	302 723	572 539
Bezcerīgie debitoru parādi	16 672	0
Zaudējumi no PL izslēgšanas	3 492	0
KOPĀ	322 887	572 539

22. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	30.06.2020.	31.12.2019.
Kredītu procenti	8 375	19 157
Kredītu riska procenti un apkalpošana	19 370	42 489
Citas nodevas un nodokļi	4 357	2 596
Samaksātās kavējuma naudas	4 309	11 265
KOPĀ	36 411	75 507

Paziņojums par vadības atbildību

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības finanšu pārskatu sagatavošanu. Šis zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

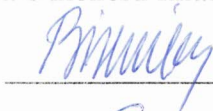
Šis zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats ir sagatavots, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2019.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts pēc izdevumu funkcijas.

Pamatojoties uz valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Vidusdaugavas SPAAO" starpperiodu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem un peļņu vai zaudējumiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Uzņēmuma 2020.gada 6 mēnešu finanšu pārskatu uz 18 lapām (no 1. līdz 18.) parakstīja:

Valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Galvenā grāmatvede



Vineta Sūnekle

2020.gada 14.jūlijā