

SIA “Vidusdaugavas SPAAO”
Reģistrācijas numurs 55403015551

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2021.-30.09.2021.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance 2021.gada 30.septembrī	5
Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2021.gada 1.-3.ceturksni	7
Finanšu pārskata pielikums:	
- Grāmatvedības politika	8
- Bilances piezīmes	11
- Peļņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes	16
- Paziņojums par vadības atbildību	18

Vispārīga informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums:	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Vidusdaugavas SPAAO"
Sabiedrības struktūrvienības:	1) Vidusdaugavas reģiona SA poligons "Dziļā vāda": Mežāres pagasts, Jēkabpils 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
Vienotais reģistrācijas Nr., datums:	55403015551, 02.12.2005.
Juridiskā adrese:	"Dziļā Vāda", Mežāres pagasts, Jēkabpils novads, LV-5226
Biroja adrese:	Rīgas iela 210, Jēkabpils, LV-5202
Darbības veids:	NACE kodi: 3811 – Atkritumu savākšana (izņemot bīstamos atkritumus) 3821 – Atkritumu apstrāde un izvietošana (izņemot bīstamos atkritumus)
Valdes loceklis:	Jānis Bisenieks
Dalībnieki:	Skat. pielikuma piezīmi Nr.8
Galvenā grāmatvede:	Vineta Sūnekle
Pārskata periods:	01.01.2021. – 30.09.2021.
Revidents:	SIA "Rīgas Revidentu birojs" 50003229711 Merķeļa iela 11, Rīga, LV-1050 Licence Nr.34 Zvērināta revidente Ināra Bula, sertifikāts Nr.15

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 (2021.gada 1.-3.ceturksnī):

- kopējais apsaimniekoto atkritumu apjoms, salīdzinājumā ar iepriekšējā gada 1.-3.ceturksni, palielinājies par 22,5 %;
- otrreizējai pārstrādei nodoto atkritumu apjoms samazinājies par 21,4 %.

Otrreizējai pārstrādei nodoto atkritumu apjoms samazinājies, taču ieņēmumi 2021.gada 9 mēnešos bija salīdzinoši lielāki – par 49 232 EUR, jo 2021.gadā vidējā cena bija 54,17 EUR/t (2020.gadā – 20,00 EUR/t).

2021.gada 1.-3.ceturksnī poligonā "Dziļā vāda" tika apglabātas 11 096,2 tonnas atkritumu, par 1 418,5 t vairāk nekā 2020.gada 1.-3.ceturksnī. Šī gada martā tika papildus apglabāti 903,2 t vēsturiski uzkrātie atkritumi.

Sabiedrība pārskatu gadu ir noslēgusi ar peļņu. Neto apgrozījums, salīdzinājumā ar 2020.gada konkrēto periodu, ir palielinājies par 279 661 EUR un palielinājušās ražošanas izmaksas kopā ar administrācijas izmaksām par 347 495 EUR. Izmaksas kāpušas dabas resursu nodoklim (par 236 829 EUR), kā arī pārējiem ražošanas izdevumiem.

Nākotnes izredzes un turpmākā darbība

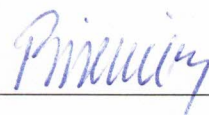
Uzņēmums turpinās savu darbību izvēlētajā virzienā, veicot atkritumu apsaimniekošanu Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģionā, koncentrējoties uz 2020.gadā uzsākto darbību pilnveidošanu, tādējādi nodrošinot pakalpojumu sniegšanas efektivitāti, vienlaicīgi veicinot klientu vides apziņas veidošanu, kas ilgtermiņā nodrošinātu uzņēmuma darbības rezultātu uzlabošanu.

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Pašu kapitāls uz 30.09.2021. ir negatīvs – 642 593 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 2021.gada 30.septembrī

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2021.	31.12.2020.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības	1.	1 993	2 683
KOPĀ		1 993	2 683
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, būves		6 844 013	7 211 248
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1 393 551	1 596 830
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		12 773	18 771
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		14 237	0
KOPĀ	2.	8 264 574	8 826 849
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		8 266 567	8 829 532
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		21 680	22 911
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		4 137	4 068
Avansa maksājumi par precēm		2 418	0
KOPĀ	3.	28 235	26 979
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4.	361 202	270 019
Citi debitori	5.	105	1 095
Nākamo periodu izmaksas	6.	5 007	4 705
KOPĀ		366 314	275 819
Nauda	7.	166 435	63 609
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		560 984	366 407
KOPĀ AKTĪVS		8 827 551	9 195 939

PASĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2021.	31.12.2020.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8.	41 910	41 910
Pārējās rezerves		1	1
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-786 044	-938 492
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		101 540	152 449
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		-642 593	-744 132
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9.	2 602 729	2 602 729
Nākamo periodu ieņēmumi	10.	5 991 854	5 991 854
KOPĀ		8 594 583	8 594 583
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11.	50 054	200 216
No pircējiem saņemtie avansi		0	703
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12.	57 404	56 092
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13.	567 265	451 200
Pārējie kreditori	14.	21 482	22 453
Nākamo periodu ieņēmumi	15.	142 856	571 434
Uzkrātās saistības	16.	36 500	43 390
KOPĀ		875 561	1 345 488
KOPĀ KREDITORI		9 470 144	9 940 071
KOPĀ PASĪVS		8 827 551	9 195 939

Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2021.gada 1.-3.ceturksni

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2021.	2020.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	17.	1 737 973	1 965 905
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	18.	-1 570 423	-1 727 393
Bruto peļņa		167 550	238 512
Administrācijas izmaksas	19.	-71 061	-92 184
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20.	472 647	664 216
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21.	-428 579	-591 211
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	22.	0	55
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	23.	-39 017	-65 559
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		101 540	153 829
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		0	-1 380
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		101 540	152 449

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".

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.

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. 2021.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 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 postenim 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 nomaksājamās 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 postenī "Pārskata gada nesadalītā peļņa" ir parādīta summa, kas atbilst peļņas vai zaudējumu aprēķina postenī "Pārskata gada peļņa vai zaudējumi" norādītajai summai.

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

Bilances piezīmes

1.piezīme. Nemateriālie ieguldījumi:

Rādītāji	Datoru programmas	Citi nemateriālie ieguldījumi	KOPĀ
Sākotnējā vērtība uz 31.12.2020.	4 880	20 633	25 513
Iegādāti 2021.	0	0	0
Sākotnējā vērtība uz 30.09.2021.	4 880	20 633	25 513
Nolietojums uz 31.12.2020.	2 197	20 633	22 830
Aprēķināts 2021.	690	0	690
Nolietojums uz 30.09.2021.	2 887	20 633	23 520
Atlikusī vērtība uz 31.12.2020.	2 683	0	2 683
Atlikusī vērtība uz 30.09.2021.	1 993	0	1 993

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
Vieglas konstrukcijas būves	6,7
Tehnoloģiskās iekārtas	6,7
Konteineri	14,29 un 20
Pārējie pamatlīdzekļi, tai skaitā transportlīdzekļi	20

2. piezīme. Pamatlīdzekļi:

	Zeme	Ēkas, būves, izbūves		Tehnoloģiskās iekārtas, mašīnas		Pārējie pamatlīdzekļi		Avansa maksājumi par PL	KOPĀ
		Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi		
<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		16 873 034
Iegādāts 2020.	0	730	0	31 500	0	1 434	0		33 664
Izslēgts 2020.	0	0	0	0	0	18 954	0		18 954
Atlikums uz 31.12.2020.	100 333	2 804 204	8 761 381	883 973	3 013 521	324 308	1 000 024		16 887 744
<u>NOLĪETOJUMS</u>									
Atlikums uz 01.01.2020.	X	928 637	3 036 388	428 250	1 603 792	309 653	1 000 024		7 306 744
Aprēķināts 2020.	X	120 118	369 528	66 716	201 906	11 191	0		769 459
Izslēgts 2020.	X	0	0	0	0	15 308	0		15 308
Atlikums uz 31.12.2020.	X	1 048 755	3 405 916	494 966	1 805 698	305 536	1 000 024		8 060 895
Atlikusi bilances vērtība uz 31.12.2020.	100 333	1 755 449	5 355 465	389 007	1 207 823	18 772	0		8 826 849
<u>SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA</u>									
Atlikums uz 01.01.2021.	100 333	2 804 204	8 761 381	883 973	3 013 521	324 308	1 000 024	0	16 887 744
Iegādāts 2021.	0	0	0	0	0	0	0	14 237	14 237
Izslēgts 2021.	0	0	0	408	0	0	0	0	408
Atlikums uz 30.09.2021.	100 333	2 804 204	8 761 381	883 565	3 013 521	324 308	1 000 024	14 237	16 901 573
<u>NOLĪETOJUMS</u>									
Atlikums uz 01.01.2021.	X	1 048 755	3 405 916	494 966	1 805 698	305 536	1 000 024	0	8 060 895
Aprēķināts 2021.	X	90 086	277 148	51 848	151 431	5 999	0	0	576 512
Izslēgts 2021.	X	0	0	408	0	0	0	0	408
Atlikums uz 30.09.2021.	X	1 138 841	3 683 064	546 406	1 957 129	311 535	1 000 024	0	8 636 999
Atlikusi bilances vērtība uz 30.09.2021.	100 333	1 665 363	5 078 317	337 159	1 056 392	12 773	0	14 237	8 264 574

3.piezīme. Krājumi:

Krājuma veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Degviela, smērvielas	0	820
Ķīmiskās vielas	19 446	18 409
Stieple	1 447	2 895
Atkritumu maisi	787	787
Gatavie ražojumi	4 137	4 068
Avansa maksājumi par precēm	2 418	0
KOPĀ	28 235	26 979

4.piezīme. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	30.09.2021.	31.12.2020.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	361 205	270 019
KOPĀ	361 202	270 019

5.piezīme. Citi debitori:

Rādītāji	30.09.2021.	31.12.2020.
Uzkrātais PVN no decembra mēneša	0	1 038
Citi debitori	55	57
Avansa maksājumi par nodokļiem	50	0
KOPĀ	105	1 095

6.piezīme. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	30.09.2021.	31.12.2020.
Apdrošināšana	1 202	3 310
Sertifikāti	938	478
Informatīvie žurnāli	415	243
Veselības apdrošināšana	2 282	0
Pārējie	170	674
KOPĀ	5 007	4 705

7.piezīme. Naudas līdzekļi:

Naudas glabāšanas vieta	30.09.2021.	31.12.2020.
Kase	1 680	1 237
Bankas	164 755	62 372
KOPĀ	166 435	63 609

8.piezīme. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls):

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Kapitāls 30.09.2021.
1.	Aizkraukles novada pašvaldība	12 853	1	12 853
2.	Jēkabpils novada pašvaldība	17 741	1	17 741
3.	Madonas novada pašvaldība	10 945	1	10 945
4.	Varakļānu pilsētas dome	371	1	371
	KOPĀ	41 910	x	41 910

9.piezīme. Ilgtermiņa kreditori – aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.	Piezīmes
Valsts kase (pārņemts no Danske Bank)	1 473 458	1 473 458	Nr.C/F20/7, 20.03.2020-31.12.2031
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	1 129 271	1 129 271	Nr.A1/1/11/790, 20.01.2014-20.12.2041
KOPĀ	2 602 729	2 602 729	

10.piezīme. Ilgtermiņa kreditori – nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.	Piezīmes
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta I.kārta	5 991 078	5 991 078	KF projekta dāvinājuma daļa
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta II.kārta	776	776	KF projekta dāvinājuma daļa
KOPĀ	5 991 854	5 991 854	

11.piezīme. Īstermiņa kreditori – aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.
Valsts kase (pārņemts no Danske Bank)	35 938	143 752
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	14 116	56 464
KOPĀ	50 054	200 216

12.piezīme. Īstermiņa kreditori – parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.
Izejvielas un materiāli	28 665	46 036
Pakalpojumi	28 560	7 407
Pārējie	179	2 649
KOPĀ	57 404	56 092

13.piezīme. Īstermiņa kreditori - nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 997	5 267
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	10 321	12 275
Pievienotās vērtības nodoklis	37 711	28 099
Dabas resursu nodoklis	515 220	404 174
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	1 380
Valsts riska nodeva	16	5
KOPĀ	567 265	451 200

14.piezīme. Īstermiņa kreditori – pārējie kreditori:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.
Darbinieku darba alga	21 155	21 680
Darbinieku izpildraksti	327	773
KOPĀ	21 482	22 453

15.piezīme. Īstermiņa kreditori – nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.
VARAM, projekta I.kārta	142 846	571 397
VARAM, projekta II.kārta	10	37
KOPĀ	142 856	571 434

16.piezīme. Īstermiņa kreditori – uzkrātās saistības:

Kreditors	30.09.2021.	31.12.2020.
Maksa par angāru	0	6 250
Kredīta % par 3.cet.	10 781	11 421
Pārējie kreditori	25 719	25 719
KOPĀ	36 500	43 390

Pelņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes

17.piezīme. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	559 106	764 903
DRN par nešķirotiem atkritumiem	474 053	428 565
Pārējo atkritumu apsaimniekošana	205 169	225 363
DRN no pārējiem atkritumiem	159 046	134 558
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	44 548	59 931
Infrastruktūras izmantošana	21 536	27 920
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	176 465	218 671
Šķirotu atkritumu realizācija	92 860	63 659
Piemaksa no LZP par šķirotiem atkritumiem	5 190	35 537
Pārējie ieņēmumi	0	6 798
KOPĀ	1 737 973	1 965 905

18.piezīme. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	30 850	57 870
Otrreizējo izejvielu iegādes izmaksas	0	2 016
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	148 623	198 945
Elektroenerģijas izmaksas	18 224	29 897
Personāla izmaksas	296 076	394 398
Transporta izmaksas	231 846	257 803
Saņemto pakalpojumu izmaksas	63 461	103 606
Darba aizsardzības izmaksas	4 242	13 826
Atkritumu nodošana pārstrādei	38 898	0
Dabas resursu nodoklis	722 360	652 793
Pārējās ražošanas izmaksas	15 843	16 239
KOPĀ	1 570 423	1 727 393

19.piezīme. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Biroja izmaksas	1 746	4 018
Personāla izmaksas	50 502	64 553
Gada pārskata revīzijas un juristu izmaksas	2 831	3 546
Transporta izmaksas	9 209	4 119
Apdrošināšanas maksājumi	5 520	5 923
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	359	517
Atvaļinājumu uzkrāto saistību palielinājums	0	3 149
Pārējās izmaksas	894	6 359
KOPĀ	71 061	92 184

20.piezīme. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	428 552	605 408
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	27	37
Izslēgto PL novērtējums (metāllūžņi)	0	2 308
Ieņēmumi no nomas	42 192	55 670
Apgrozāmo līdzekļu realizācija	200	0
Gatavās produkcijas krājumu izmaiņas	1 676	793
KOPĀ	472 647	664 216

21.piezīme. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	428 579	571 434
Bezcerīgie debitoru parādi	0	16 116
Zaudējumi no PL izslēgšanas	0	3 492
Citi izdevumi	0	169
KOPĀ	428 579	591 211

22.piezīme. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Ieņēmumu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Saņemtās soda naudas	0	55
KOPĀ	0	55

23.piezīme. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	30.09.2021.	31.12.2020.
Kredītu procenti	5 969	12 630
Kredītu riska procenti un apkalpošana	26 663	38 165
Citas nodevas un nodokļi	2 972	5 658
Samaksātās kavējuma naudas	3 413	9 106
KOPĀ	39 017	65 559

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".

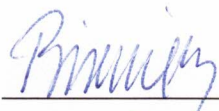
Šis zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats ir sagatavots, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2020.gada finanšu pārskatus.

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 2021.gada 1.-3.ceturkšņa finanšu pārskatu uz 18 lapām (no 1. līdz 18.) parakstīja:

Valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Galvenā grāmatvede



Vineta Sūnekle

2021.gada 20.oktobrī