

SIA "Vidusdaugavas SPAAO"
Reģistrācijas numurs 5540301551

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2023.-31.03.2023.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance 2023.gada 31.martā	5
Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2023.gada 1.ceturksni	7
Finanšu pārskata pielikums:	8
- 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
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:	Jēkabpils novada pašvaldība – 42,33% Aizkraukles novada pašvaldība – 30,67% Madonas novada pašvaldība – 26,12% Varakļānu novada pašvaldība – 0,88%
Galvenā grāmatvede:	Vineta Sūnekle
Pārskata periods:	01.01.2023. – 31.03.2023.
Revidents:	SIA "Rīgas Revidentu birojs" 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.

2023.gada 1.ceturksnī, salīdzinājumā ar 2022. gada 1.ceturksni:

- kopējais apsaimniekoto atkritumu apjoms poligonā samazinājies par 23,6 %;
- nešķirotu sadzīves atkritumu apjoms samazinājies par 10,8 %;
- šķirotu un realizēto atkritumu apjoms samazinājies par 62,9 %;
- otrreizējai pārstrādei nodoto atkritumu apjoms samazinājies par 61,4 %.

2023.gada 1.ceturksnī poligonā "Dziļā vāda" tika apglabātas 4,08 tūkst.tonnas atkritumu, kas bija par 0,47 tonnām mazāk nekā 2022.gada 1.ceturksnī.

Sabiedrība pārskata gada periodu ir noslēgusi ar zaudējumiem. Neto apgrozījums, salīdzinājumā ar 2022.gada 1.ceturksni, ir lielāks par 9 016 EUR, ražošanas izmaksas kopā ar administrācijas izmaksām - lielākas par 72 528 EUR.

Darbības turpināšanas koncepcija

Pašu kapitāls uz 31.03.2023. ir negatīvs – 612 500 EUR. Lai samazinātu uzņēmuma zaudējumus, tiks turpināts darbs pie:

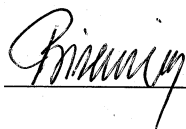
- atkritumu apsaimniekošanas poligona darbības un procesu pilnveidošanas, lai nodrošinātu apkārtējai videi drošu saimniecisko darbību un novērstu iespējamus vides piesārņojuma riskus;
- jaunu klientu piesaistes;
- atkritumu šķirošanas pilnveidošanas un reģenerācijai sagatavoto materiālu apjomu palielināšanas;
- reģenerācijai sagatavotā materiāla izdevīgākas realizācijas;
- visu uzņēmuma izdevumu pozīciju optimizēšanas.

Nākotnes izredzes un turpmākā darbība

2023.gadā uzņēmums turpina savu darbību izvēlētajā virzienā, veicot atkritumu apsaimniekošanu Vidusdaugavas atkritumu apsaimniekošanas reģionā. Koncentrējoties uz darbību pilnveidošanu, nodrošinot pakalpojumu sniegšanas efektivitāti un veicinot klientu vides apziņas veidošanu, plānots ilgtermiņā nodrošināt uzņēmuma darbības rezultātu uzlabošanu.

Turpinās dalība LIFE programmā "Integrētais atkritumu apsaimniekošanas projekts". Ar LIFE programmas starpniecību plānots piesaistīt finanšu līdzekļus nešķirotu sadzīves atkritumu priekšapstrādes līnijas pilnveidei, kurai jānoslēdzas 31.12.2023.

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" valdes loceklis
2023.gada 21.aprīlī



Jānis Bisenieks

Bilance 2023.gada 31.martā

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	31.03.2023.	31.12.2022.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības	1.	613	843
KOPĀ		613	843
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi: zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6 202 681	6 325 106
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		956 668	1 020 603
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		64 407	70 830
Pamatlīdzekļu izveidošana, nepabeigtā celtniecība		161 316	10 719
KOPĀ	2.	7 385 072	7 427 258
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		7 385 685	7 428 101
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		36 028	48 983
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		6 299	6 299
KOPĀ	3.	42 327	55 282
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4.	399 368	332 827
Citi debitori	5.	288	2 217
Nākamo periodu izmaksas	6.	13 471	9 290
KOPĀ		413 127	344 334
Nauda	7.	178 061	113 632
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		633 515	513 248
BILANCE		8 019 200	7 941 349

PASĪVS	Piezīmes Nr.	31.03.2023.	31.12.2022.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	8.	41 910	41 910
Pārējās rezerves			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(618 642)	(715 946)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(24 263)	97 304
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		(600 995)	(576 732)
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9.	2 202 297	2 202 297
Nākamo periodu ieņēmumi	10.	4 860 102	4 859 704
KOPĀ		7 062 399	7 062 001
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11.	150 162	200 216
No pircējiem saņemtie avansi	12.	32 154	34 069
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	13.	258 675	97 533
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14.	590 280	467 245
Pārējie kreditori	15.	29 887	25 035
Nākamo periodu ieņēmumi	16.	428 575	571 435
Uzkrātās saistības	17.	68 063	60 547
KOPĀ		1 557 796	1 456 080
KOPĀ KREDITORI		8 620 195	8 518 081
BILANCE		8 019 200	7 941 349

Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2023.gada 1.ceturksni

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2023. 01.-03.	2022.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	18.	777 582	3 344 942
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	19.	(746 221)	(3 142 159)
Bruto peļņa		31 361	202 783
Administrācijas izmaksas	20.	(34 303)	(104 396)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21.	157 285	636 278
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22.	(153 200)	(587 729)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	23.	(25 406)	(47 761)
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(24 263)	99 175
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			(1 871)
Pārskata gada peļņa		(24 263)	97 304

Finanšu pārskata pielikums

Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Šī pārskats ir izstrādāts, pamatojoties uz Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, "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 balance 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.

Ilgttermiņa ieguldījumi

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

Ilgttermiņa 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.

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

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. 2023.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 darbību rezultātā un atšķiras no uzņēmuma parastajām darbībām tiek uzskaitīti posteņos „Pārējie ieņēmumi” un „Pārējie 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 kārtoti 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 nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Peļņas vai zaudējumu skaidrojums

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 31.12.2022.	4 880	20 633	25 513
Sākotnējā vērtība uz 31.03.2023.	4 880	20 633	25 513
Nolietojums uz 31.12.2022.	4 037	20 633	24 670
Aprēķināts 2023.	230		230
Nolietojums uz 31.03.2023.	4 267	20 633	24 900
Atlikusī vērtība uz 31.12.2022.	843		843
Atlikusī vērtība uz 31.03.2023.	613		613

2.piezīme. Pamatlīdzekļi:

	Zeme	Ēkas, būves, izbūves		Tehnoloģiskās iekārtas, mašīnas		Pārējie pamatlīdzekļi		PL izveidošana, nepabeigtā celtniecība	KOPĀ
		Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi	Uzņēmuma līdzekļi	ES KF līdzekļi		
Bilances vērtība 31.12.2022.	100 226	1 608 471	4 616 409	216 592	804 011	70 830		10 719	7 427 258
Kopā 31.12.2022.			6 325 106		1 020 603		70 830	10 719	7 427 258
Atlikums 31.12.2022.	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	441 263	1 000 024	10 719	17 028 113
Iegādāts 2023.								150 597	150 597
Atlikums 31.03.2023.	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	441 263	1 000 024	161 316	17 178 710
NOLIETOJUMS									
Atlikums 31.12.2022.		1 289 035	4 144 972	586 881	2 209 510	370 433	1 000 024		9 600 855
Aprēķināts 2023.		30 042	92 383	13 459	50 476	6 423			192 783
Atlikums 31.03.2023.		1 319 077	4 237 355	600 340	2 259 986	376 856	1 000 024		9 793 638
Bilances vērtība 31.03.2023.	100 226	1 578 429	4 524 026	203 133	753 535	64 407		161 316	7 385 072
Kopā 31.03.2023.			6 202 681		956 668		64 407	161 316	7 385 072

3.piezīme. Krājumi:

Krājuma veids	31.03.2023.	31.12.2022.
Degviela, smērvielas		2 316
Ķīmiskās vielas	29 671	42 950
Stieple	4 900	2 062
Atkritumu maisi	1 350	1 350
Logu mazgājamais līdzeklis (auto)	107	305
Gatavie ražojumi	6 299	6 299
KOPĀ	42 327	55 282

4.piezīme. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	31.03.2023.	31.12.2022.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	399 368	332 827
KOPĀ	399 368	332 827

5.piezīme. Citi debitori:

Rādītāji	31.03.2023.	31.12.2022.
Uzkrātais PVN no decembra mēneša		2 056
Citi debitori	125	75
Avansa maksājumi	163	86
KOPĀ	288	2 217

6.piezīme. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	31.03.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšana	5 422	7 022
Sertifikāti	972	1 044
Informatīvie žurnāli	308	370
Veselības apdrošināšana	6 423	446
Pārējie	346	408
KOPĀ	13 471	9 290

7.piezīme. Nauda:

Rādītāji	31.03.2023.	31.12.2022.
Kase	4 117	1 122
Bankas	173 944	112 510
KOPĀ	178 061	113 632

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

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Pamatkapitāls 31.12.2022.
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 novada pašvaldība	371	1	371
	KOPĀ	41 910	1	41 910

Ilgtermiņa kreditori

9.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.	Piezīmes
Valsts kase	1 185 954	1 185 954	Nr.C/F20/7, 20.03.2020-31.12.2031 Aizdevuma % 0,5-1,472 Riska % - 1,25
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	1 016 343	1 016 343	Nr.A1/1/11/790, 20.01.2014-20.12.2041 Aizdevuma % 2,87 Riska % 0,825 Apkalpošanas % 0,5
KOPĀ	2 202 297	2 202 297	

10.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.	Piezīmes
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta I.kārta	4 848 284	4 848 284	KF projekts, 2011.-2041.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta II.kārta	701	701	KF projekts, 2012.-2042.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija	11 117	10 719	Projekts LIFE20 IPE/LV/000014 – <i>LIFE Waste To Resources IP</i> , 2023.-2038.gads
KOPĀ	4 860 102	4 859 704	

Īstermiņa kreditori

11.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
Valsts kase	107 814	143 752
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	42 348	56 464
KOPĀ	150 162	200 216

12.piezīme. No pircējiem saņemtie avansi

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
Debitoru avansa maksājumi		1 517
Saņemtie avansi – LIFE projekts	32 154	32 552
KOPĀ	32 154	34 069

13.piezīme. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
Izejvielas un materiāli	26 214	36 790
Pamatlīdzekļi	181 741	
Pakalpojumi	50 385	59 069
Pārējie	335	1 674
KOPĀ	258 675	97 533

14.piezīme. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	31.03.2023.	31.12.2022.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	5 575	6 559
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	13 711	14 874
Pievienotās vērtības nodoklis	15 854	27 753
Dabas resursu nodoklis	555 125	416 173
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		1 871
Valsts riska nodeva	15	15
KOPĀ	590 280	467 245

15.piezīme. Pārējie kreditori:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
Darbinieku darba alga	29 887	25 035
KOPĀ	29 887	25 035

16.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
VARAM, projekta I.kārta	428 548	571 397
VARAM, projekta II.kārta	27	38
KOPĀ	428 575	571 435

17.piezīme. Uzkrātās saistības:

Kreditors	31.03.2023.	31.12.2022.
Kredīta % par 2023.gada 1.cet.	25 406	15 190
Saistības pret personālu (atvaļinājumi)	42 657	42 657
Pārējie kreditori		2 700
KOPĀ	68 063	60 547

Pelņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes

18.piezīme. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	2023.01.-03.	2022.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	214 015	972 215
DRN par nešķirotiem atkritumiem	265 485	1 015 610
Pārējo atkritumu apsaimniekošana	72 901	311 504
DRN no pārējiem atkritumiem	96 652	461 177
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	16 425	62 230
Infrastruktūras izmantošana	8 422	40 520
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	101 593	362 870
Šķirotu atkritumu realizācija	1 810	112 133
Piemaksa no LZP par šķirotiem atkritumiem	279	6 683
KOPĀ	777 582	3 344 942

19.piezīme. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-03.	2022.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	19 561	69 421
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	50 098	200 830
Elektroenerģijas izmaksas	8 144	54 190
Personāla izmaksas	124 791	471 998
Transporta izmaksas	105 580	418 916
Saņemto pakalpojumu izmaksas	18 040	119 726
Darba aizsardzības izmaksas	1 234	10 208
Atkritumu nodošana pārstrādei	13 085	183 649
Dabas resursu nodoklis	387 690	1 564 850
Pārējās ražošanas izmaksas	17 998	48 371
KOPĀ	746 221	3 142 159

20.piezīme. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-03.	2022.
Biroja izmaksas	3 891	3 060
Personāla izmaksas	25 288	75 241
Juristu un pārējās izmaksas	280	3 396
Transporta izmaksas	2 176	5 331
Veselības apdrošināšanas maksājumi	2 002	7 651
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	135	570
Atvaļinājumu uzkrāto saistību palielinājums		3 433
Pamatlīdzekļu nolietojums	56	37
Pārējās izmaksas	475	5 677
KOPĀ	34 303	104 396

21.piezīme. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	2023.01.-03.	2022.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	142 849	571 397
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	10	38
Ieņēmumi no nomas	14 412	61 818
Metāllūžņu realizācija		2 183
Gatavās produkcijas krājumu izmaiņas		773
Citi ieņēmumi	14	69
KOPĀ	157 285	636 278

22.piezīme. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-03.	2022.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	142 859	
Bezcerīgie debitoru parādi		7 155
Samaksātās kavējuma un soda naudas	6 177	4 369
Citas nodevas un nodokļi	4 164	3 520
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi		1 250
KOPĀ	153 200	587 729

23.piezīme. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-03.	2022.
Kredītu procenti	17 729	15 010
Kredītu riska procenti un apkalpošana	7 677	32 751
KOPĀ	25 406	47 761

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 Grāmatvedības likumu un MK noteikumiem "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 2021.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 2023.gada 1.ceturkšņa finanšu pārskatu uz 18 lapām (no 1. līdz 18.) parakstīja:

Valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Galvenā grāmatvede



Vineta Sūnekle

2023.gada 21.aprīlī