

SIA “Vidusdaugavas SPAAO”
Reģistrācijas numurs 55403015551

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2023.-30.09.2023.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance 2023.gada 30.septembrī	5
Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2023.gada 1.-3.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. – 30.09.2023.
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.-3.ceturksnī, salīdzinājumā ar 2022. gada 1.-3.ceturksni:

- kopējais apsaimniekoto atkritumu apjoms poligonā samazinājies par 27,5 %;
- nešķirotu sadzīves atkritumu apjoms samazinājies par 21,2 %;
- šķirotu un realizēto atkritumu apjoms samazinājies par 1,5 %.

2023.gada 1.-3.ceturksnī poligonā "Dziļā vāda" tika apglabātas 12,3 tūkst.tonnas atkritumu, kas bija par 2,75 tūkst.tonnām mazāk nekā 2022.gada 1.-3.ceturksnī.

Sabiedrība pārskata gada periodu ir noslēgusi ar zaudējumiem. Neto apgrozījums, salīdzinājumā ar 2022.gada 1.-3.ceturksni, ir mazāks par 139 138 EUR, ražošanas izmaksas kopā ar administrācijas izmaksām - lielākas par 53 699 EUR. Ievērojami pieauguši kredītprocentu maksājumi – par 152,8 %.

Darbības turpināšanas koncepcija

Pašu kapitāls uz 30.09.2023. ir negatīvs – 605 2097 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 iespējamās 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 24.oktobrī



Jānis Bisenieks

Bilance 2023.gada 30.septembrī

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2023.	31.12.2022.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības	1.	153	843
KOPĀ		153	843
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi: zemes gabali, ēkas un inženierbūves		5 957 829	6 325 106
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		828 799	1 020 603
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		54 332	70 830
Pamatlīdzekļu izveidošana, nepabeigtā celtniecība		192 001	10 719
KOPĀ	2.	7 032 961	7 427 258
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		7 033 114	7 428 101
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		40 772	48 983
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		6 299	6 299
KOPĀ	3.	47 071	55 282
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4.	395 543	332 827
Citi debitori	5.	672	2 217
Nākamo periodu izmaksas	6.	7 162	9 290
KOPĀ		403 377	344 334
Nauda	7.	178 893	113 632
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		629 341	513 248
BILANCE		7 662 455	7 941 349

PASĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2023.	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		(28 477)	97 304
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		(605 209)	(576 732)
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9.	2 202 297	2 202 297
Nākamo periodu ieņēmumi	10.	4 893 117	4 859 704
KOPĀ		7 095 414	7 062 001
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11.	50 054	200 216
No pircējiem saņemtie avansi	12.	32 112	34 069
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	13.	190 957	97 533
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14.	655 319	467 245
Pārējie kreditori	15.	28 838	25 035
Nākamo periodu ieņēmumi	16.	142 857	571 435
Uzkrātās saistības	17.	72 113	60 547
KOPĀ		1 172 250	1 456 080
KOPĀ KREDITORI		8 267 664	8 518 081
BILANCE		7 662 455	7 941 349

Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2023.gada 1.-3.ceturksni

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2023. 01.-09.	2022.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	18.	2 418 262	3 344 942
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	19.	(2 288 028)	(3 142 159)
Bruto peļņa		130 234	202 783
Administrācijas izmaksas	20.	(100 192)	(104 396)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	21.	470 440	636 278
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	22.	(446 612)	(587 729)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	23.	(82 347)	(47 761)
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(28 477)	99 175
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			(1 871)
Pārskata gada peļņa		(28 477)	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 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 500,00 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 otreizējo 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 darījumu 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 kārto 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 30.09.2023.	4 880	20 633	25 513
Nolietojums uz 31.12.2022.	4 037	20 633	24 670
Aprēķināts 2023.	690		690
Nolietojums uz 30.09.2023.	4 727	20 633	25 360
Atlikusī vērtība uz 31.12.2022.	843		843
Atlikusī vērtība uz 30.09.2023.	153		153

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	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.						2 765			181 282	184 047
Izslēgts 2023.						10 885				10 885
Atlikums 30.09.2023.	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	433 143	1 000 024		192 001	17 201 275
<u>NOLIETOJUMS</u>										
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.		90 128	277 149	40 376	151 428	19 263				578 344
Izslēgts 2023.						10 885				10 885
Atlikums 30.09.2023.		1 379 163	4 422 121	627 257	2 360 938	378 811	1 000 024			10 168 314
Bilances vērtība 30.09.2023.	100 226	1 518 343	4 339 260	176 216	652 583	54 332			192 001	7 032 961
Kopā 30.09.2023.			5 957 829		828 799		54 332		192 001	7 032 961

3.piezīme. Krājumi:

Krājuma veids	30.09.2023.	31.12.2022.
Degviela, smērvielas		2 316
Ķīmiskās vielas	35 791	42 950
Stieple	3 524	2 062
Atkritumu maisi	1 350	1 350
Logu mazgājamais līdzeklis (auto)	107	305
Gatavie ražojumi	6 299	6 299
KOPĀ	47 071	55 282

4.piezīme. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	30.09.2023.	31.12.2022.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	395 543	332 827
KOPĀ	395 543	332 827

5.piezīme. Citi debitori:

Rādītāji	30.09.2023.	31.12.2022.
Uzkrātais PVN no decembra mēneša		2 056
Citi debitori	168	75
Avansa maksājumi	504	86
KOPĀ	672	2 217

6.piezīme. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	30.09.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšana	2 498	7 022
Sertifikāti	861	1 044
Informatīvie žurnāli	608	370
Veselības apdrošināšana	2 629	446
Pārējie	566	408
KOPĀ	7 162	9 290

7.piezīme. Nauda:

Rādītāji	30.09.2023.	31.12.2022.
Kase	3 243	1 122
Bankas	175 650	112 510
KOPĀ	178 893	113 632

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

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Pamatkapitāls 30.09.2023.
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	30.09.2023.	31.12.2022.	Piezīmes
Valsts kase	1 185 954	1 185 954	Nr.C/F20/7, 20.03.2020-31.12.2031 Aizdevuma % 3.754-4.77 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	30.09.2023.	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	44 132	10 719	Projekts LIFE20 IPE/LV/000014 – <i>LIFE Waste To Resources IP</i> , 2023.-2038.gads
KOPĀ	4 893 117	4 859 704	

Īstermiņa kreditori

11.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
Valsts kase	35 938	143 752
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	14 116	56 464
KOPĀ	50 054	200 216

12.piezīme. No pircējiem saņemtie avansi

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
Debitoru avansa maksājumi		1 517
Saņemtie avansi – LIFE projekts	32 112	32 552
KOPĀ	32 112	34 069

13.piezīme. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem:

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
Izejvielas un materiāli	27 627	36 790
Pamatlīdzekļi	146 147	
Pakalpojumi	16 968	59 069
Pārējie	215	1 674
KOPĀ	190 957	97 533

14.piezīme. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	30.09.2023.	31.12.2022.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6 665	6 559
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	14 856	14 874
Pievienotās vērtības nodoklis	48 514	27 753
Dabas resursu nodoklis	585 267	416 173
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		1 871
Valsts riska nodeva	17	15
KOPĀ	655 319	467 245

15.piezīme. Pārējie kreditori:

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
Darbinieku darba alga	28 838	25 035
KOPĀ		25 035

16.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
VARAM, projekta I.kārta	142 850	571 397
VARAM, projekta II.kārta	7	38
KOPĀ	142 857	571 435

17.piezīme. Uzkrātās saistības:

Kreditors	30.09.2023.	31.12.2022.
Kredīta % par 2023.gada 3.cet.	29 456	15 190
Saistības pret personālu (atvaļinājumi)	42 657	42 657
Pārējie kreditori		2 700
KOPĀ	72 113	60 547

Peļņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes

18.piezīme. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	2023.01.-09.	2022.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	565 199	972 215
DRN par nešķirotiem atkritumiem	701 131	1 015 610
Pārējo atkritumu apsaimniekošana	282 863	311 504
DRN no pārējiem atkritumiem	370 070	461 177
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	44 657	62 230
Infrastruktūras izmantošana	25 267	40 520
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	371 251	362 870
Šķirotu atkritumu realizācija	57 824	112 133
Piemaksa no LZP par šķirotiem atkritumiem		6 683
KOPĀ	2 418 262	3 344 942

19.piezīme. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-09.	2022.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	46 992	69 421
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	150 232	200 830
Elektroenerģijas izmaksas	21 313	54 190
Personāla izmaksas	423 624	471 998
Transporta izmaksas	293 340	418 916
Saņemto pakalpojumu izmaksas	46 970	119 726
Darba aizsardzības izmaksas	5 865	10 208
Atkritumu nodošana pārstrādei	70 418	183 649
Dabas resursu nodoklis	1 172 234	1 564 850
Pārējās ražošanas izmaksas	57 040	48 371
KOPĀ	2 288 028	3 142 159

20.piezīme. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-09.	2022.
Biroja izmaksas	6 847	3 060
Personāla izmaksas	77 258	75 241
Juristu un pārējās izmaksas	1 621	3 396
Transporta izmaksas	4 760	5 331
Veselības apdrošināšanas maksājumi	6 511	7 651
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	434	570
Atvaļinājumu uzkrāto saistību palielinājums		3 433
Pamatlīdzekļu nolietojums	226	37
Pārējās izmaksas	2 535	5 677
KOPĀ	100 192	104 396

21.piezīme. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	2023.01.-09.	2022.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	428 547	571 397
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	30	38
Ieņēmumi no nomas	41 013	61 818
Metāllūžņu realizācija		2 183
Gatavās produkcijas krājumu izmaiņas		773
Citi ieņēmumi	850	69
KOPĀ	470 440	636 278

22.piezīme. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-09.	2022.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	428 577	
Bezcerīgie debitoru parādi		7 155
Samaksātās kavējuma un soda naudas	12 664	4 369
Citas nodevas un nodokļi	4 311	3 520
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	1 060	1 250
KOPĀ	446 612	587 729

23.piezīme. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	2023.01.-09.	2022.
Kredītu procenti	59 532	15 010
Kredītu riska procenti un apkalpošana	22 815	32 751
KOPĀ	82 347	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 2022.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.-3.ceturkšņa finanšu pārskatu uz 18 lapām (no 1. līdz 18.) parakstīja:

Valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Galvenā grāmatvede



Vineta Sūnekle

2023.gada 24.oktobrī