

SIA “Vidusdaugavas SPAAO”
Reģistrācijas numurs 55403015551

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2024.-31.03.2024.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance 2024.gada 31.martā	5
Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2024.gada 1.ceturksni	7
Finanšu pārskata pielikums:	8
- Grāmatvedības politika	8
- Bilances piezīmes	11
- Peļņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes	15
- Paziņojums par vadības atbildību	17

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:	01.01.2024. – 31.03.2024.
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, šķiroto atkritumu sagatavošana otrreizējai pārstrādei.

Pārskata periodā salīdzinājumā ar iepriekšējā gada 1.ceturksni:

- kopējais apsaimniekoto atkritumu apjoms, salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu, samazinājies par 11,2 %;
- nešķiroto sadzīves atkritumu apjoms samazinājies par 21,7 %;
- otrreizējai pārstrādei nodoto atkritumu apjoms palielinājies par 50 %.

2024.gada 1.ceturksnī poligonā "Dziļā vāda" tika apglabāti 3,2 tūkst.tonnas atkritumu, kas bija par 21,2 % vai 0,9 tūkst.tonnām mazāk nekā 2023.gada 1.ceturksnī.

Sabiedrība pārskatu gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem. Neto apgrozījums, salīdzinājumā ar 2023.gada 1.ceturksni, ir samazinājies par 46 987 EUR, lai arī ražošanas izmaksas kopā ar administrācijas izmaksām samazinājušās par 36 933 EUR. Palielinājušās kredītu procentu izmaksas - par 29,5 %.

Darbības turpināšanas koncepcija

Pašu kapitāls uz 31.03.2024. ir negatīvs – (740 074) 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;
- visu uzņēmuma izdevumu pozīciju optimizēšanas.

Nākotnes izredzes un turpmākā darbība

2024.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 un plānojot ilgtermiņā nodrošināt uzņēmuma darbības rezultātu uzlabošanu.

Uzņēmuma administratīvie resursi būs vērsti Latgales atkritumu apsaimniekošanas reģiona izveidei. Atbilstoši atkritumu apsaimniekošanas valsts plāna 2021.-2028.gada vadlīnijām, uz Vidusdaugavas SPAAO bāzes tiks veidots atkritumu apsaimniekošanas reģionālais centrs (AARC).

2024.gadā būtiski ieguldījumi būs saistīti ar vides piesārņojuma risku novēršanu un infiltrāta apsaimniekošanas efektivitātes palielināšanu, veicot reversās osmozes attīrīšanas iekārtas rekonstrukciju.

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" valdes loceklis



Jānis Bisenieks

2024.gada 25.aprīlī

Bilance 2024.gada 31.martā

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	31.03.2024.	31.12.2023.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml.tiesības			
KOPĀ			
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi: zemes gabali, ēkas un inženierbūves		5 712 976	5 835 402
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		700 929	764 864
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		67 453	73 841
Pamatlīdzekļu izveidošana, nepabeigtā celtniecība		262 688	260 134
KOPĀ	1.	6 744 046	6 934 241
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		6 744 046	6 934 241
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		43 116	29 820
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 005	13 005
KOPĀ	2.	56 121	42 825
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3.	440 868	325 367
Citi debitori	4.	287	2 376
Nākamo periodu izmaksas	5.	18 163	12 042
KOPĀ		459 318	339 785
Nauda	6.	75 176	24 518
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		590 615	407 128
BILANCE		7 334 661	7 341 369

PASĪVS	Piezīmes Nr.	31.03.2024.	31.12.2023.
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7.	41 910	41 910
Pārējās rezerves			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(767 127)	(618 642)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(14 857)	(148 486)
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		(740 074)	(725 218)
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	8.	2 002 081	2 002 081
Nākamo periodu ieņēmumi	9.	4 290 183	4 287 912
KOPĀ		6 292 264	6 289 993
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10.	150 162	200 216
No pircējiem saņemtie avansi	11.	92 131	68 630
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12.	278 053	338 083
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13.	729 816	494 096
Pārējie kreditori	14.	33 685	32 128
Nākamo periodu ieņēmumi	15.	428 575	571 435
Uzkrātās saistības	16.	70 049	72 006
KOPĀ		1 782 471	1 776 594
KOPĀ KREDITORI		8 074 735	8 066 587
BILANCE		7 334 661	7 341 369

Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2024.gada 1.ceturksni

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2024. 01.-03.	2023.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	17.	730 595	3 147 605
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	18.	(712 316)	(3 096 944)
Bruto peļņa		18 279	50 661
Administrācijas izmaksas	19.	(31 275)	(136 780)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20.	179 654	646 939
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21.	(150 087)	(595 907)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	22.	(31 428)	(112 832)
Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(14 857)	(147 919)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			(567)
Pārskata gada peļņa		(14 857)	(148 486)

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.

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
Viegla 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 ķēpes) 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. 2024.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 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. Pamatlīdzekļi:

	Nemateriālie ieguldījumi	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 31.12.2023.		100 226	1 488 296	4 246 880	162 759	602 105	73 841		260 134	6 934 241
Kopā 31.12.2023.				5 835 402		764 864		73 841	260 134	6 934 241
Atlikums 31.12.2023.	25 233	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	456 566	1 000 024	260 134	17 318 064
Iegādāts 2024.							1 499		2 554	4 053
Izslēgts 2024.										
Atlikums 31.03.2024.	25 233	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	458 065	1 000 024	262 688	17 322 117
Kopā 31.12.2023.	25 233			11 759 113		3 816 994		1 458 089	262 688	17 322 117
NOLĪETOJUMS										
Atlikums 31.12.2023.	25 233		1 409 210	4 514 501	640 714	2 411 416	382 725	1 000 024		10 383 823
Aprēķināts 2024.			30 043	92 383	13 459	50 476	7 887			194 248
Izslēgts 2024.										
Atlikums 31.03.2024.	25 233		1 439 253	4 606 884	654 173	2 461 892	390 612	1 000 024		10 578 071
Bilances vērtība 31.03.2024.		100 226	1 458 253	4 154 497	149 300	551 629	67 453		262 688	6 744 046
Kopā 31.03.2024.				5 712 976		700 929		67 453	262 688	6 744 046

2.piezīme. Krājumi:

Krājuma veids	31.03.2024.	31.12.2023.
Degviela, smērvielas		2 417
Ķīmiskās vielas	37 220	24 325
Stieple	4 973	2 155
Atkritumu maisi	833	833
Logu mazgājamais līdzeklis (auto)	90	90
Gatāvie ražojumi	13 005	13 005
KOPĀ	56 121	42 825

3.piezīme. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	31.03.2024.	31.12.2023.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	440 868	325 367

4.piezīme. Citi debitori:

Rādītāji	31.03.2024.	31.12.2023.
Uzkrātais PVN no decembra mēneša		351
Citi debitori	287	1 989
Avansa maksājumi		36
KOPĀ	287	2 376

5.piezīme. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	31.03.2024.	31.12.2023.
Apdrošināšana	6 296	7 974
Sertifikāti	701	756
Informatīvie žurnāli	479	479
Veselības apdrošināšana	8 812	476
Pārējie	1 875	2 357
KOPĀ	18 163	12 042

6.piezīme. Nauda:

Rādītāji	31.03.2024.	31.12.2023.
Kase	5 924	4 999
Bankas	69 252	19 519
KOPĀ	75 176	24 518

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

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Pamatkapitāls 31.03.2024.
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

8.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.	Piezīmes
Valsts kase	1 042 202	1 042 202	Nr.C/F20/7, 20.03.2020-31.12.2031 Aizdevuma % 3.754-4.77 Riska % - 1,25
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	959 879	959 879	Nr.A1/1/11/790, 20.01.2014-20.12.2041 Aizdevuma % 2,87 Riska % 0,825 Apkalpošanas % 0,5
KOPĀ	2 002 081	2 002 081	

9.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.	Piezīmes
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta I.kārta	4 276 886	4 276 886	KF projekts, 2011.-2041.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta II.kārta	664	664	KF projekts, 2012.-2042.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija	12 633	10 362	Projekts LIFE20 IPE/LV/000014 – <i>LIFE Waste To Resources IP</i> , 2023.-2038.gads
KOPĀ	4 290 183	4 287 912	

Īstermiņa kreditori

10.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
Valsts kase	107 814	143 752
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	42 348	56 464
KOPĀ	150 162	200 216

11.piezīme. No pircējiem saņemtie avansi

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
Debitoru avansa maksājumi		2 748
Saņemtie avansi – LIFE projekts	92 131	65 882
KOPĀ	92 131	68 630

12.piezīme. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
Izejvielas un materiāli	97 558	75 877
Pamatlīdzekļi	6 050	27 465
Pakalpojumi	33 145	26 324
Pārējie	389	547
LIFE projekts	140 911	207 870
KOPĀ	278 053	338 083

13.piezīme. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	31.03.2024.	31.12.2023.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6 689	7 356
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	15 800	16 263
Pievienotās vērtības nodoklis	52 393	9 857
Dabas resursu nodoklis	654 916	460 035
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		567
Valsts riska nodeva	18	18
KOPĀ	729 816	494 096

14.piezīme. Pārējie kreditori:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
Darbinieku darba alga	33 351	31 860
Ieturējumi no darba algas	334	268
KOPĀ	33 685	32 128

15.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
VARAM, projekta I.kārta	428 548	571 397
VARAM, projekta II.kārta	27	38
KOPĀ	428 575	571 435

16.piezīme. Uzkrātās saistības:

Kreditors	31.03.2024.	31.12.2023.
Kredīta % par 2023.gada 4.cet.	31 428	30 485
Saistības pret personālu (atvaļinājumi)	38 621	38 621
Pārējie kreditori		2 900
KOPĀ	70 049	72 006

Peļņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes

17.piezīme. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	2024.01.-03.	2023.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	152 212	733 658
DRN par nešķirotiem atkritumiem	218 632	910 105
Pārējo atkritumu apsaimniekošana	69 986	342 663
DRN no pārējiem atkritumiem	89 042	469 568
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	8 626	56 151
Infrastruktūras izmantošana	7 072	33675
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	160 620	525 693
Šķirotu atkritumu realizācija	24 405	76 092
KOPĀ	730 595	3 147 605

18.piezīme. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-03.	2023.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	1 620	91 745
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	51 298	201 047
Elektroenerģijas izmaksas	17 905	39 597
Personāla izmaksas	142 209	574 822
Transporta izmaksas	97 601	382 734
Saņemto pakalpojumu izmaksas	17 168	99 190
Darba aizsardzības izmaksas	2 675	9 495
Atkritumu nodošana pārstrādei	18 234	96 235
Dabas resursu nodoklis	353 558	1 525 148
Pārējās ražošanas izmaksas	10 048	76 931
KOPĀ	712 316	3 096 944

19.piezīme. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-03.	2023.
Biroja izmaksas	1 668	8 609
Personāla izmaksas	21 963	100 463
Juristu un pārējās izmaksas	28	4 626
Transporta izmaksas	2 771	5 874
Veselības apdrošināšanas maksājumi	2 598	8 709
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	141	584
Pamatlīdzekļu nolietojums	91	317
Pārējās izmaksas	2 015	7 598
KOPĀ	31 275	136 780

20.piezīme. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	2024.01.-03.	2023.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	142 849	571 397
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	10	38
Ieņēmumi no nomas	17 946	58 073
Pamatlīdzekļu realizācija		460
Gatavās produkcijas krājumu izmaiņas		6 707
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	18 835	
Uzkrājumu samazinājums (atvaļinājumi)		9 852
Citi ieņēmumi	14	412
KOPĀ	179 654	646 939

21.piezīme. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-03.	2023.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	142 859	571 435
Bezcerīgie debitoru parādi		2 093
Samaksātās kavējuma un soda naudas	4 964	16 887
Citas nodevas un nodokļi	2 230	4 392
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	34	1 100
KOPĀ	150 087	595 907

22.piezīme. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-03.	2023.
Kredītu procenti	24 299	82 653
Kredītu riska procenti un apkalpošana	7 129	30 179
KOPĀ	31 428	112 832

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".

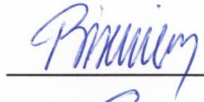
Šis zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats ir sagatavots, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2022.gada finanšu pārskatus.

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 2024.gada 1.ceturkšņa finanšu pārskatu uz 17 lapām (no 1. līdz 17.) parakstīja:

Valdes loceklis



Jānis Bisenieks

Galvenā grāmatvede



Vineta Sūnekle

2024.gada 25.aprīlī