

SIA "Vidusdaugavas SPAAO"
Reģistrācijas numurs 55403015551

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU 01.01.2024.-30.09.2024.
(zvērināta revidenta nepārbaudīts)

Saturs

Vispārīga informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Bilance 2024.gada 30.septembrī	6
Peļņas vai zaudējuma aprēķins par 2024.gada 1.-3.ceturksni	8
Finanšu pārskata pielikums:	9
- Grāmatvedības politika	9
- Bilances piezīmes	12
- 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: Jaunceltņes 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 līdz 25.06.2024. Mārtiņš Gluhs no 25.06.2024.
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. – 30.09.2024.
Revidents:	SIA "Rīgas Revidentu birojs" Licence Nr.34 Zvērināta revidente Ināra Bula, sertifikāts Nr.15

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība

SIA "Vidusdaugavas SPAAO" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) veic atkritumu savākšanu un pārvadāšanu, atkritumu šķirošanu un sagatavošanu realizācijai, atkritumu realizāciju, kā arī noglabāšanu poligonā "Dziļā vāda" un poligona apsaimniekošanu. Sabiedrība savu saimniecisko darbību veic 4 novadu – Jēkabpils, Aizkraukles, Madonas un Varakļānu teritorijā.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

2024.gada 9 mēnešos Sabiedrība ir strādājusi ar peļņu EUR 1'106 apmērā pretstatā zaudējumiem EUR 28'477 apmērā 2023.gada 9 mēnešos. Sabiedrības neto apgrozījums 2024 gada 9 mēnešos ir bijis par EUR 31'453 mazāks nekā tādā pat periodā 2023.gadā.

Salīdzinot ar 2023.gada 9 mēnešu aktīviem, ir samazinājusies pamatlīdzekļu vērtība par 663'692 Eur, kā arī samazinājušies naudas līdzekļi 102'797 Eur. bet palielinājušies krājumi par 17'213 Eur un palielinājušies debitoru parādi par 34'704 Eur. Uzņēmuma aktīvi pārskata periodā ir samazinājušies par 714'724 Eur un ir 6'947'731 EUR.

2024.gada 9.mēnešos, salīdzinot 2023.gada 9 mēnešu bilanci, pašu kapitāls ir kļuvis vēl vairāk negatīvs, sasniedzot -724'111 Eur. 2024.gada 9mēnešos ir samazinājies ilgtermiņa kreditoru apmērs par 815'783 Eur un ir Eur 6'279'631. Periodā ir pieaugušas īstermiņa saistības par 219'691 Eur, kas galvenokārt saistīts ar pircēju avansu apmēru pieaugumu (+72'652), parādu piegādātājiem pieaugums (+45'941) un nodokļu parādu apmēra pieauguma dēļ (+101'646).

Ar 2024.gada 1.jūniju Sabiedrība vairs neveic nešķirotu sadzīves atkritumu savākšanu Jaunjelgavas un Neretas apvienību teritorijās, kas turpmāk ietekmēs savākto atkritumu apjomu.

Finanšu risku vadība

Sabiedrība regulāri seko līdzi pircēju un pasūtītāju parādu apmēriem un norēķinu termiņu ievērošanai, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Sabiedrība nav nozīmīgu kredītrisku koncentrācija attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri.

Sabiedrībai ir jāuzlabo likviditātes risku, jo nav pietiekošu brīvo naudas līdzekļu.

Sabiedrībai ir jāpalielina ieņēmumi un jāsamazina izmaksas, lai spētu izveidot finanšu līdzekļu uzkrājumu, lai ļautu savlaicīgi nomaksāt nodokļus (DRN), tā samazināt kavējuma un soda naudas, kā arī samazināt nodokļu parādu apmēru bilancē.

Sabiedrības turpmākā attīstība

Sabiedrība 2024.gadā turpinās pilnveidot nešķirotu sadzīves atkritumu savākšanas pakalpojumu un dalīti vākto atkritumu savākšanu Jēkabpils novada teritorijā, uzaicinot visas novada mājāsaimniecības iesaistītus sadzīves apsaimniekošanā. Sabiedrība ir sagatavojusi un iesniegusi Jēkabpils novada pašvaldībai iesniegumu par nešķirotu sadzīves atkritumu apsaimniekošanas

maksas palielināšanu no 25,84 Eur/m³ (t.sk. PVN 21%) līdz 28,07 Eur/m³ (t.sk. PVN 21%), maksas pieaugums + 2,23 Eur/m³. Ja novada pašvaldība apstiprinās maksas palielināšanu, tad jaunā maksa tiks piemērota ar 2024.gada 1.decembri.

Sabiedrība, lai novērstu zaudējumu rašanos no pakalpojuma sniegšanas un palielinātu ieņēmumus, plāno ar 2024.gada 1.decembri palielināt maksu par atkritumu transportēšanu no Aizkraukles un Madonas atkritumu šķirošanas stacijām uz poligonu.

Sabiedrība pārskata pakalpojumu cenas, izvērtē iespējas un gatavojas iesniegt SPRK iesniegumu par nešķirotu sadzīves atkritumu apglabāšanas tarifa paaugstināšanu, lai uzlabotu savu finansiālo situāciju un segtu iepriekšējos periodos radušos zaudējumus.

Sabiedrība turpinās aktīvi piedalīties atkritumu apsaimniekošanas reģionālo centru izveidošanā un sadarbības veidošanā Latgales reģiona ietvaros. Jēkabpils novada pašvaldība nolēma nodibināt Latgales AARC "Dziļā vāda" un pieņēma lēmumu slēgt deleģēšanas līgumu ar Sabiedrību par AARC funkciju realizēšanu.

Turpinās dalība "LIFE" programmā "Integrētais atkritumu apsaimniekošanas projekts", kuras mērķis pilnveidot nešķirotu sadzīves atkritumu priekšapstrādes līniju.

Darbības turpināšanas koncepcijas pielietošana

Dažādu faktoru ietekmē Sabiedrība iepriekšējos gados ir strādājusi ar zaudējumiem un izveidojies negatīvs pašu kapitāls EUR -701'664 apmērā.

Uzņēmuma īstermiņa saistības ir lielākas nekā apgrozāmie līdzekļi un uzņēmumam ir nepieciešams piesaistīt papildus finanšu līdzekļus. Uzņēmumam ir augsts maksātnespējas risks.

Lai samazinātu uzņēmuma zaudējumus un finanšu riskus, Sabiedrība veiks personāla noslodzes izvērtēšanu un visu izmaksu samazināšanu, pilnveidos atkritumu šķirošanas procesu un palielinās reģenerācijai sagatavoto materiālu apjomu, kā arī pārskata pakalpojumu maksu kalkulācijas.

Notikumi pēc bilance datuma

Laika posmā no pārskata perioda beigām līdz tā parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

Mārtiņš Gluhs

valdes loceklis

Bilance 2024.gada 30.septembrī

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2024.	30.09.2023.
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tml. tiesības			153
KOPĀ			153
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi: zemes gabali, ēkas un inženierbūves		5 468 125	5 957 829
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		573 060	828 799
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		62 793	54 332
Pamatlīdzekļu izveidošana, nepabeigtā celtniecība		265 292	192 001
KOPĀ	1.	6 369 270	7 032 961
KOPĀ ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI		6 369 270	7 033 114
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un palīgmateriāli		51 279	40 772
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		13 005	6 299
KOPĀ	2.	64 284	47 071
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3.	428 174	395 543
Citi debitori	4.	1 793	672
Nākamo periodu izmaksas	5.	8 114	7 162
KOPĀ		438 081	403 377
Nauda	6.	76 096	178 893
KOPĀ APGROZĀMIE LĪDZEKĻI		578 461	629 341
BILANCE		6 947 731	7 662 455

PASĪVS	Piezīmes Nr.	30.09.2024.	30.09.2023.
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		1 106	(28 477)
KOPĀ PAŠU KAPITĀLS		(724 111)	(605 209)
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	8.	2 002 081	2 202 297
Nākamo periodu ieņēmumi	9.	4 277 550	4 893 117
KOPĀ		6 279 631	7 095 414
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10.	50 054	50 054
No pircējiem saņemtie avansi	11.	104 764	32 112
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12.	236 898	190 957
Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13.	756 965	655 319
Pārējie kreditori	14.	32 368	28 838
Nākamo periodu ieņēmumi	15.	142 861	142 857
Uzkrātās saistības	16.	68 301	72 113
KOPĀ		1 392 211	1 172 250
KOPĀ KREDITORI		7 671 842	8 267 664
BILANCE		6 947 731	7 662 455

Pelņas vai zaudējuma aprēķins par 2024.gada 1.-3.ceturksni

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāji	Piezīmes Nr.	2024. 01.-09.	2023. 01.-09.
Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem	17.	2 386 809	2 418 262
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	18.	(2 255 059)	(2 288 028)
Bruto peļņa		131 750	130 234
Administrācijas izmaksas	19.	(98 718)	(100 192)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	20.	515 562	470 440
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	21.	(455 745)	(446 612)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām	22.	(91 743)	(82 347)
Pārskata gada peļņa		1 106	(28 477)

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
Vieglas 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. 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 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 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 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.							11 679		5 158	16 837
Izslēgts 2024.							4 254			4 254
Atlikums 30.09.2024.	25 233	100 226	2 897 506	8 761 381	803 473	3 013 521	463 991	1 000 024	265 292	17 330 647
Kopā 30.09.2024.	25 233	11 759 113			3 816 994		1 464 015		265 292	17 330 647
<u>NOLIETOJUMS</u>										
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.			90 136	277 141	40 372	151 432	22 727			581 808
Izslēgts 2024.							4 254			4 254
Atlikums 30.09.2024.	25 233		1 499 346	4 791 642	681 086	2 562 848	401 198	1 000 024		10 961 377
Bilances vērtība 30.09.2024.		100 226	1 398 160	3 969 739	122 387	450 673	62 793		265 292	6 369 270
Kopā 30.09.2024.		5 468 125			573 060		62 793		265 292	6 369 270

2.piezīme. Krājumi:

Krājuma veids	30.09.2024.	30.09.2023.
Ķīmiskās vielas	46 092	35 791
Stieple	4 076	3 524
Atkritumu maisi	833	1 350
Logu mazgājamais līdzeklis (auto)	278	107
Gatavie ražojumi	13 005	6 299
KOPĀ	64 284	47 071

3.piezīme. Pircēju un pasūtītāju parādi:

Rādītāji	30.09.2024.	30.09.2023.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	428 174	395 543

4.piezīme. Citi debitori:

Rādītāji	30.09.2024.	30.09.2023.
Citi debitori	950	168
Avansa maksājumi	843	504
KOPĀ	1 793	672

5.piezīme. Nākamo periodu izmaksas:

Rādītāji	30.09.2024.	30.09.2023.
Apdrošināšana	2 831	2 498
Sertifikāti	585	861
Informatīvie žurnāli	479	608
Veselības apdrošināšana	3 364	2 629
Pārējie	855	566
KOPĀ	8 114	7 162

6.piezīme. Nauda:

Rādītāji	30.09.2024.	30.09.2023.
Kase	5 989	3 243
Bankas	70 107	175 650
KOPĀ	76 096	178 893

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

Nr. p.k.	Dalībnieka nosaukums	Daļu skaits	1 daļas nominālvērtība	Pamatkapitāls 30.09.2024.
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	30.09.2024.	30.09.2023.	Piezīmes
Valsts kase	1 042 202	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%)	959 879	1 016 343	Nr.A1/1/11/790, 20.01.2014-20.12.2041 Aizdevuma % 2,87 Riska % 0,825 Apkalpošanas % 0,5
KOPĀ	2 002 081	2 202 297	

9.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.	Piezīmes
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta I .kārtā	4 276 886	4 848 284	KF projekts, 2011.-2041.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, projekta II. kārtā	664	701	KF projekts, 2012.-2042.gads
Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija		44 132	Projekts LIFE20 IPE/LV/000014 – <i>LIFE Waste To Resources IP</i> , 2023.-2038.gads
KOPĀ	4 277 550	4 893 117	

Īstermiņa kreditori

10.piezīme. Aizņēmumi no kredītiestādēm:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
Valsts kase	35 938	35 938
Valsts kase (pašvaldību galvojums 25%)	14 116	14 116
KOPĀ	50 054	50 054

11.piezīme. No pircējiem saņemtie avansi

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
Saņemtie avansi – LIFE projekts	104 764	32 112
KOPĀ	104 764	32 112

12.piezīme. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
Izejvielas un materiāli	98 505	27 627
Pamatlīdzekļi	13 418	16 406
Pakalpojumi	14 064	16 968
Pārējie		215
LIFE projekts	110 911	129 741
KOPĀ	236 898	190 957

13.piezīme. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi:

Nodokļa veids	30.09.2024.	30.09.2023.
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	6 665	6 665
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	14 829	14 856
Pievienotās vērtības nodoklis	80 314	48 514
Dabas resursu nodoklis	655 140	585 267
Valsts riska nodeva	17	17
KOPĀ	756 965	655 319

14.piezīme. Pārējie kreditori:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
Darbinieku darba alga	31 815	28 723
Ieturējumi no darba algas	553	115
KOPĀ	32 368	28 838

15.piezīme. Nākamo periodu ieņēmumi:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
VARAM, projekta I.kārta	142 852	142 850
VARAM, projekta II.kārta	9	7
KOPĀ	142 861	142 857

16.piezīme. Uzkrātās saistības:

Kreditors	30.09.2024.	30.09.2023.
Kredīta % par 2024.gada 3.cet.	29 680	29 456
Saistības pret personālu (atvaļinājumi)	38 621	42 657
KOPĀ	68 301	72 113

Pelņas vai zaudējuma aprēķina piezīmes

17.piezīme. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem:

Darbības veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Nešķirotu atkritumu apsaimniekošana	490 543	565 199
DRN par nešķirotiem atkritumiem	704 602	701 131
Pārējo atkritumu apsaimniekošana	281 183	282 863
DRN no pārējiem atkritumiem	336 086	370 070
Atkritumu nogādāšana uz poligonu	33 496	44 657
Infrastruktūras izmantošana	27 012	25 267
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	424 873	371 251
Šķirotu atkritumu realizācija	89 014	57 824
KOPĀ	2 386 809	2 418 262

18.piezīme. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Preču un materiālu iegādes izmaksas	27 318	46 992
PL un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	152 951	150 232
Elektroenerģijas izmaksas	35 157	21 313
Personāla izmaksas	440 375	423 624
Transporta izmaksas	263 941	293 340
Saņemto pakalpojumu izmaksas	75 994	46 970
Darba aizsardzības izmaksas	7 524	5 865
Atkritumu nodošana pārstrādei	58 687	70 418
Dabas resursu nodoklis	1 169 510	1 172 234
Pārējās ražošanas izmaksas	23 602	57 040
KOPĀ	2 255 059	2 288 028

19.piezīme. Administrācijas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Biroja izmaksas	5 847	6 847
Personāla izmaksas	71 985	77 258
Juristu un pārējās izmaksas	694	1 621
Transporta izmaksas	4 640	4 760
Veselības apdrošināšanas maksājumi	8 273	6 511
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	493	434
Pamatlīdzekļu nolietojums	284	226
Pārējās izmaksas	6 502	2 535
KOPĀ	98 718	100 192

20.piezīme. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi:

Ieņēmumu veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 01	428 545	428 547
Kohēzijas Fonda finansējums projektam 03	28	30
Ieņēmumi no nomas	48 113	41 013
Pamatlīdzekļu realizācija	174	460
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	38 159	
Citi ieņēmumi	543	390
KOPĀ	515 562	470 440

21.piezīme. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Pamatlīdzekļu nolietojums no KF daļas	428 573	428 577
Bezcerīgie debitoru parādi		
Samaksātās kavējuma un soda naudas	21 003	12 664
Citas nodevas un nodokļi	6 128	4 311
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	41	1 060
KOPĀ	455 745	446 612

22.piezīme. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:

Izmaksu veids	2024.01.-09.	2023.01.-09.
Kredītu procenti	70 758	59 532
Kredītu riska procenti un apkalpošana	20 985	22 815
KOPĀ	91 743	82 347

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 2023.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.-3.ceturkšņa finanšu pārskatu uz 18 lapām (no 1. līdz 18.) parakstīja:

Valdes loceklis _____ **Mārtiņš Gluhs**

Galvenā grāmatvede _____ **Vineta Sūnekle**

**DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR
LAIKA ZĪMOGU**