

Stopiņu novads, 2020. gada 28.aprīlī

SIA "Getliņi EKO"

Zvērināta revidenta nepārbaudīts operatīvais pārskats par 2020.gada 1.ceturksni

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids

SIA "Getliņi EKO" (Sabiedrība) ir atkritumu apsaimniekošanas uzņēmums, kurš apsaimnieko lielāko cieto sadzīves atkritumu apglabāšanas poligonu Latvijā atbilstoši ES un LR normatīvajiem aktiem. Sabiedrība nodrošina Pierīgas atkritumu apsaimniekošanas reģiona (21 pašvaldības sastāvā) sadzīves atkritumu apglabāšanu (deponēšanu), apstrādi un pārstrādi. Sabiedrība nodarbojas arī ar ražošanas atkritumu pieņemšanu un pārstrādi, enerģijas ražošanu, izmantojot atkritumu gāzi, kā arī lauksaimniecības produktu audzēšanu.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

2020. gada 3 mēnešu laikā Sabiedrība ir strādājusi ar 6,6 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē 5,3 milj. EUR apmērā. Sabiedrība strādāja ar stabiliem ieņēmumiem gan atkritumu pieņemšanas, gan enerģētikas jomās. Pārskata periodā Sabiedrība veiksmīgi turpināja atkritumu gāzes ieguvu, saražojot ~7,6 GWh elektroenerģijas, kuras lielāko daļu saskaņā ar licenci realizēja AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Veiksmīgi turpināja darboties siltumnīcu komplekss, nodrošinot efektīvu saražotā siltuma izmantošanu, kā arī kvalitatīvu dārzeņu ražošanu.

Pārskata periodā Sabiedrība strādāja atbilstoši normatīvo aktu prasībām vides aizsardzības jomā, nodrošinot vides monitoringu un turpinot pildīt A kategorijas piesārņojošās darbības atļaujas prasības, līdz ar to apstiprinot darbības atbilstību atkritumu poligona statusam. Sabiedrība turpina uzturēt kvalitātes vadības sistēmu atbilstoši ISO standartiem gan vadības, gan vides pārvaldības jomās saskaņā ar ISO 9001 un ISO 14001 standartu prasībām.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbība ir pakļauta kredītriskam un procentu likmju riskam. Procentu likmju risks ir saistīts ar aizņēmumiem no kredītiestādēm, kuriem noteikta mainīga procentu likme. Kredītrisks ir zaudējumu rašanās risks gadījumā, ja Sabiedrības darījuma partneris nespēs vai atteiksies pildīt saistības pret Sabiedrību. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas ir saistīts ar pircēju parādiem. Sabiedrības pircēju parādiem raksturīgs augsts individuālu parādu koncentrācijas līmenis, jo lielāko parādu summu veido dažu nozīmīgu partneru parādi. Kredītrisks tiek vadīts, regulāri sekojot neapmaksāto parādu summām. Tā kā pārsvarā visi darījumi tiek veikti eiro valūtā, šobrīd nepastāv ar ārvalstu valūtu saistīts risks. Vadība vērs uzmanību, ka ir pieaudzis finanšu resursu piesaistes risks politiski nestabilas situācijas dēļ, jo būtiski ir samazinājusies kredītiestāžu interese finansēt Sabiedrības ilgtermiņa projektus, ko atspoguļo Sabiedrības piesaistīto ilgtermiņa aizdevumu % likmes.

Nākotnes perspektīva

Sabiedrības saimnieciskā darbība un finanšu situācija ļauj plānot stabilu darbību un attīstību turpmākajos gados. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt neparedzētas izmaiņas normatīvajos aktos (piem., izmaiņas elektroenerģijas ražošanas atbalsta normatīvajos aktos, izmaiņas vides normatīvajos aktos, nodokļu likmēs, atļaujās u.tml.), pieaugošas vides prasības un citi ES normatīvi, kā arī politiskā nestabilitāte, kas apgrūtina Sabiedrības ilgtermiņa finanšu resursu piesaisti. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt ekonomiskas lejupslīde saistībā ar Covid-19 pandēmijas izraisītu ārkārtējo stāvokli valstī, kā arī prognozējamo globālo ekonomikas lejupslīdi. Lai arī Sabiedrības debitoriem varētu iestāties īstermiņa grūtības veikt norēķinus ar Sabiedrību, valsts nodrošina atbalsta instrumentus likviditātes stimulēšanai, kā arī Sabiedrībai ir pieejami rezerves resursi, kā rezultātā Sabiedrība neprognozē ievērojamus zaudējumus no debitoriem. Turklāt, jauniem Sabiedrības klientiem, kā arī klientiem, kam iepriekš ir novērota slikta norēķinu disciplīna, darbojas priekšapmaksas kārtība, kas attiecīgi samazina debitoru risku.

Sabiedrības saimnieciskā darbība un finanšu situācija, kā arī jaunai dabas resursu nodokļa likmei atbilstošais atkritumu apglabāšanas tarifs, kas stājas spēkā ar 2020. gada 1. janvāri, ļauj plānot stabilu Sabiedrības darbību un attīstību turpmākajos gados. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt svārstības atkritumu apjomos, ko lielā mērā ietekmē valsts ekonomika, kā arī pieaugošas prasības atkritumu pārstrādes un atkārtotas izmantošanas jomās. Sabiedrība veic visu tās līgumu saistību izpildi ierastajā kārtībā, ko arī plāno turpināt, jo šobrīd nepastāv šķēršļi saistību izpildei. Tāpat Sabiedrība plāno turpināt aizņēmumus noteikto finanšu noteikumu izpildi, jo tie ir noteikti ar zināmu rezervi, attiecīgi neradot risku aizņēmuma līguma nosacījumu neizpildei. Sabiedrība regulāri seko līdzi normatīvajiem aktiem, plāno tās darbību, veic uzkrājumus nākotnes saistībām, nodrošinot arī naudas līdzekļu rezervi, kas nepieciešamības gadījumā var tikt novirzīta īstermiņa likviditātes trūkuma segšanai, tāpat arī gadu laikā uzkrātais pašu kapitāls rada papildus drošību nestabilos ekonomikas apstākļos.

Imants Stirāns

Valdes priekšsēdētājs

Aija Breikša

Valdes locekle

Raimonds Timma

Valdes loceklis

paraksts

paraksts

paraksts

2020. gada 28.aprīlī


PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU


SIA „Getliņi EKO” vadība apstiprina, ka, pamatojoties uz pārskatu sagatavošanas brīdī uzņēmuma vadības rīcībā esošo informāciju, SIA „Getliņi EKO” starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu visos būtiskajos aspektos par uzņēmuma aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem pārskata periodā, kā arī starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.


Imants Stirāns
Valdes priekšsēdētājs

Aija Breikša
Valdes locekle

Raimonds Timma
Valdes loceklis


paraksts


paraksts


paraksts

2020. gada 28.aprīlī

BILANCE

	31.03.2020.	31.12.2019
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	19 648 835	13 131 266
2. Iekārtas un mašīnas	6 275 692	6 303 790
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	557 015	545 094
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	17 011 896	18 090 050
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	4 378 027	5 503 441
Pamatlīdzekļi kopā:	1 47 871 465	43 573 641
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 3 500	3 500
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	3 500	3 500
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	47 874 965	43 577 141
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	72 299	83 200
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	103 259	180 704
Krājumi kopā:	175 558	263 904
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 2 683 236	2 523 060
2. Citi debitori	3 144 733	311 509
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 75 714	41 469
Debitori kopā:	2 903 896	2 876 251
IV. Nauda	6 615 666	4 297 474
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	9 695 120	7 437 629
<u>Aktīvu kopsumma</u>	57 570 085	51 014 770

BILANCE

	31.03.2020.	31.12.2019
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6 008 569	6 008 569
2.Rezerves:		
a) pārējās rezerves	44 418	44 418
3. Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	16 362 266	15 750 141
b) pārskata perioda peļņa	89 249	612 125
Pašu kapitāls kopā:	22 504 502	22 415 253
Uzkrājumi:		
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10 5 033 187	3 986 446
Uzkrājumi kopā:		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 8 701 871	6 454 799
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 771 954	324 450
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9 15 765 283	9 091 011
4.Uzkrātās saistības	-	165 709
Ilgtermiņa kreditori kopā:	25 239 108	16 035 969
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 800 828	1 009 531
2. No pircējiem saņemtie avansi	18 015	19 863
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 1 629 718	1 870 908
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8 1 512 391	1 285 202
5. Pārējie kreditori	163 324	554 390
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9 438 772	585 030
7. Uzkrātās saistības	230 240	3 252 178
Īstermiņa kreditori kopā:	4 793 288	8 577 102
<u>Pasīvu kopsumma</u>	57 570 085	51 014 770

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2020 1.cet	2019
1. Neto apgrozījums	6 573 113	25 135 184
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	5 304 374	20 516 911
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	524 931	2 493 117
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	740 788	2 055 760
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas		6 427
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	3 020	62 969
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-6 233 445	-23 624 990
Samaksa par pakalpojumiem	980 863	4 077 782
Dabas resursu nodoklis	1 182 079	3 670 366
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 019 687	3 968 852
Atlīdzība par darbu	593 596	2 613 933
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	141 869	624 678
Transporta izdevumi	113 967	514 668
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	1 046 741	3 986 446
Citas ražošanas izmaksas	1 077 199	4 167 358
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	77 444	907
3. Bruto peļņa	339 668	1 510 194
4. Administrācijas izmaksas	-368 915	-1 399 389
Atlīdzība par darbu	192 520	701 363
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	46 378	168 959
Juridisko pakalpojumu izmaksas	27 089	145 229
Transporta izmaksas	1 102	3 649
Pamatlīdzekļu nolietojums	10 819	29 308
Pārējās administrācijas izmaksas	91 007	350 881
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	190 863	694 221
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	168 407 *	636 388
citi ieņēmumi	22 456	57 833
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-37 457	-121 762
citas izmaksas	19 646	72 426
bankas komisijas	17 811	49 336
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-33 282	-67 362
procentu maksājumi	33 282	67 362
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	90 877	615 902
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-1 628	-3 777
11. Pārskata perioda peļņa	89 249	612 125

* 25000 plānotie ieņēmumi no LAD projekta 1.ceturksnī

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2020 1.cet EUR	2019 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	90 877	615 902
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	1 021 506	3 998 366
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	1 046 741	3 986 446
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		4
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	33 282	67 362
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu	2 192 406	8 668 080
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-240 665	-760 950
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	88 346	-3 875
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai samazinājums	-20 888	-738 808
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	2 019 199	7 164 447
Izdevumi procentu maksājumiem	-33 282	-67 362
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-1 542	-3 464
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 984 375	7 093 621
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde		-3 500
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-8 021 824	-10 085 887
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		256
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-8 021 824	-10 089 131
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	2 299 811	7 523 753
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	6 317 272	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-261 442	-1 287 666
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	8 355 641	6 236 087
Pārskata gada neto naudas plūsma	2 318 192	3 240 577
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	4 297 474	1 056 897
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	6 615 666	4 297 474

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalīta peļņa	Pašu kapitāls kopā
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Atlikums 01.01.2019	5 995 269	44 418	15 750 141	21 789 828
Daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	13 300			13 300
Pārskata perioda peļņa			612 125	612 125
Atlikums 01.01.2020	6 008 569	44 418	16 362 266	22 415 253
Daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums				0
Pārskata perioda peļņa			89 249	89 249
Atlikums 31.03.2020.	6 008 569	44 418	16 451 515	22 504 502

PIELIKUMS

1) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un .ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
legādes izmaksas pārskata gada sākumā	01.01.2020.	39 346 134	20 469 127	1 715 738	18 090 050	5 503 441	85 124 490
Vērtības palielinājums					5 311 820	7 510	5 319 330
Atsavināšana vai likvidācija			-10 256	-1 023			-11 279
Pārvietošana uz citu posteni		7 015 640	437 924	69 334	-6 389 974	-1 132 924	0
legādes izmaksas pārskata gada beigās	31.03.2020	46 361 774	20 896 795	1 784 049	17 011 896	4 378 027	90 432 541
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā	01.01.2020.	26 214 868	14 165 337	1 170 644	-	-	41 550 849
Aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas		498 071	466 022	57 413			1 021 506
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni			-10 256	-1 023			-11 279
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	31.03.2020	26 712 939	14 621 103	1 227 034	-	-	42 561 076
Atlikusī vērtība	01.01.2020.	13 131 266	6 303 790	545 094	18 090 050	5 503 441	43 573 641
Atlikusī vērtība	31.03.2020	19 648 835	6 275 692	557 015	17 011 896	4 378 027	47 871 465

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Clean R SIA	1 125 973	1 076 196
Eco Baltia vide SIA	380 354	387 099
Enerģijas publiskais tirgotājs AS	252 487	138 699
Citi	945 252	941 896
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-20 830	-20 830
Kopā	2 683 236	2 523 060

3) Citi debitori

	31.03.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	3 996	24 568
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	34 664	22 945
Pārējie debitori	106 073	263 996
Kopā	144 733	311 509

4) Līdzdalība kapitālos

Sabiedrībai 2019.gada 6.jūnijā reģistrētajā AS "Tīrīga" pieder pilnībā apmaksātas 3500 akcijas. Vienas akcijas nominālvērtība ir 1,00 euro.

Sabiedrībai 2010.gada 26.jūlijā dibinātajā SIA "Vides, bioenerģētikas un biotehnoloģijas kompetences centrs" pieder pilnībā apmaksātas 213 kapitāla daļas. Katras kapitāla daļas nominālvērtība ir 1,00 euro.

2013.gada 12.martā ir pieņemts Dalībnieku sapulces lēmums par kapitāla daļu atsavināšanu izsolē.

5) Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Aprošināšanas izmaksas	70 493	28 480
Pārējās izmaksas	5 221	12 989
Kopā	75 714	41 469

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2020.	31.12.2019
			EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
Luminor EUR	mainīgā	30.11.2025	1 883 769	
Swedbank	mainīgā	04.12.2026	6 818 102	6 454 799
Kopā			8 701 871	6 454 799
Īstermiņa aizņēmumi				
Swedbank EUR	mainīgā	04.12.2020	800 828	1 009 531
Īstermiņa aizņēmumi kopā			800 828	1 009 531

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Geo Consultants SIA	2 334	700
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	11 280	11 280
MRKV	754 166	308 430
Citi kreditori	4 174	4 040
Kopā	771 954	324 450
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	144 715	100 918
Vides resursu centrs SIA	400 466	703 343
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	38 584	52 130
Geo Consultants SIA	761 755	680 417
Citi kreditori	284 198	334 100
Kopā	1 629 718	1 870 908

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	264 637	77 046
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 920	85 334
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	39 317	154 541
Elektroenerģijas nodoklis	701	1 026
Daba resursu nodoklis	1 182 079	967 255
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	737	-
Kopā	1 512 391	1 285 202

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2019	Saņemts 2020	Amortizēts 2020	Atlikums 31.03.2020.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	229 983		26 183	203 800
ES Kohēzijas fonda finansējums*	8 597 947	6 674 272	72 228	15 199 991
SIDA dāvinājums	38 094		3 112	34 982
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	5 460		587	4 873
Eiropas LFLA programmas finansējums*	705 757	25 000	66 298	664 459
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	98 800		2 850	95 950
Kopā	9 676 041	6 699 272	171 258	16 204 055

10) Uzkrājumi

Ar 2019.gada 1.janvāri ir uzsākta uzkrājuma veidošana ar mērķi segt izmaksas, kas saistītas ar bioreaktorā novietoto bioloģiski noārdāmo atkritumu piemaisījumu (līdz 30% no atkritumu apjoma) apsaimniekošanu vai apglabāšanu pēc bioreaktora pārstrādes procesa pabeigšanas. 2020.gadā ir veikti uzkrājumi 1 046 741 EUR (2019.gadā: 3 986 446 EUR) apmērā.