

Stopiņu novads, 2019. gada 28.oktobrī

SIA "Getliņi EKO"

Zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats par 2019.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

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

Uzņēmuma darbība pārskata periodā

2019. gada 9 mēnešu laikā Uzņēmums ir strādājis ar EUR 18,4 milj. apgrozījumu, veicis investīcijas pamatlīdzekļu iegādē EUR 3,9 milj. apmērā. Uzņēmums strādāja ar stabiliem ieņēmumiem gan atkritumu pieņemšanas, gan enerģētikas jomās. Pārskata periodā Uzņēmums veiksmīgi turpināja biogāzes ieguvu, saražojot ~22,3 GWh elektrības, kuras lielāko daļu saskaņā ar licenci realizēja AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Veiksmīgi turpināja darboties siltumtīcu komplekss, nodrošinot efektīvu energoblokā saražotā siltuma izmantošanu, kā arī kvalitatīvu dārzenu ražošanu.

2019. gada 9 mēnešu laikā uzņēmums ir strādājis atbilstoši likumdošanas 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. Uzņēmums turpina uzturēt kvalitātes vadības sistēmu atbilstoši ISO standartiem gan vadības, gan vides pārvaldības jomās saskaņā ar ISO 9001 un ISO 14001 standartu prasībām, 2019. gada jūnijā veiksmīgi izejot pārsertifikācijas auditu.

Finanšu risku vadība

Uzņēmuma 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 uzņēmuma darījuma partneris nespēs vai atteiksies pildīt saistības pret uzņēmumu. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam, kas ir saistīts ar pircēju parādiem. Uzņēmuma 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 arī uzskata, ka šobrīd nepastāv būtisks likviditātes risks jeb iespēja, ka Uzņēmuma saistības netiks savlaicīgi izpildītas, jo Uzņēmumam ir pietiekoši naudas līdzekļi, lai norēķinātos ar kreditoriem, pamatdarbības naudas plūsma ir stabila. Vadība vērs uzmanību, ka ir pieaudzis finanšu resursu piesaistes risks politiski nestabilas situācijas dēļ, jo būtiski ir samazinājusies kredītiestāžu interese finansēt Uzņēmuma ilgtermiņa projektus.

Nākotnes perspektīva

Uzņēmuma saimnieciskā darbība un finanšu situācija ļauj plānot stabilu uzņēmuma darbību un attīstību turpmākajos gados. Negatīvu ietekmi uz uzņēmuma finanšu stāvokli var radīt neparedzētas izmaiņas normatīvajos aktos (piem., plānotās izmaiņas elektroenerģijas ražošanas atbalsta normatīvajos aktos, izmaiņas vides normatīvajos aktos, atļaujās u.tml.), pieaugošas vides prasības un citi ES normatīvi, kā arī politiskā nestabilitāte, kas apgrūtinā Uzņēmumam ilgtermiņa finanšu resursu piesaisti.

Imants Stirāns
Valdes priekšsēdētājs



paraksts

2019. gada 28.oktobrī

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



paraksts

2019. gada 28.oktobrī

BILANCE

	30.09.2019.	31.12.2018
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	13 529 174	15 011 628
2. Iekārtas un mašīnas	6 043 838	6 964 514
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	464 307	536 791
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	6 900 971	3 454 563
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	7 326 855	7 518 109
Pamatlīdzekļi kopā:	1 34 265 145	33 485 605
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 3 500	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	3 500	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	34 268 645	33 485 605
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	56 460	77 776
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	231 944	182 253
Krājumi kopā:	288 404	260 029
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 2 826 005	1 757 313
2. Citi debitori	3 294 863	323 433
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 48 349	34 598
Debitori kopā:	3 169 430	2 115 557
IV. Nauda	7 282 240	1 056 897
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	10 740 074	3 432 483
<u>Aktīvu kopsumma</u>	45 008 719	36 918 088

BILANCE

		30.09.2019.	31.12.2018
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		6 008 569	5 995 269
2. Rezerves:			
a) pārējās rezerves		44 418	44 418
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		15 750 141	15 370 770
b) pārskata perioda peļņa		1 307 766	379 371
Pašu kapitāls kopā:		23 110 894	21 789 828
Uzkrājumi:			
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10	2 449 302	
Uzkrājumi kopā:			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	5 315 920	-
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7	599 269	255 304
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	8 925 381	2 648 641
4. Uzkrātās saistības		-	37 303
Ilgtermiņa kreditori kopā:		14 840 570	2 941 248
II. Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	280 050	1 228 243
2. No pircējiem saņemtie avansi		13 361	10 710
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7	1 030 704	681 346
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8	1 484 027	1 528 872
5. Pārējie kreditori		1 291 620	7 551 139
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9	148 391	596 464
7. Uzkrātās saistības		359 800	590 238
Īstermiņa kreditori kopā:		4 607 953	12 187 012
<u>Pasīvu kopsumma</u>		45 008 719	36 918 088

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2019 9 mēn	2018
1. Neto apgrozījums	18 430 179	18 832 593
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	15 007 924	14 046 311
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	2 053 639	2 782 348
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	1 358 092	1 979 015
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas	6 427	4 033
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	4 097	20 886
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-16 519 972	-17 677 442
Samaksa par pakalpojumiem	3 039 629 *	3 218 737
Dabas resursu nodoklis	2 703 110	2 596 814
Pamatlīdzekļu nolietojums	2 989 434	4 495 944
Atlīdzība par darbu	1 799 903	2 369 632
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	430 076	565 712
Transporta izdevumi	382 742	488 850
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	2 449 302	
Citas ražošanas izmaksas	2 543 523	3 728 201
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	182 253 *	213 552
3. Bruto peļņa	1 910 207	1 155 151
4. Administrācijas izmaksas	-984 297	-1 358 109
Atlīdzība par darbu	514 853	693 711
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	124 028	167 145
Juridisko pakalpojumu izmaksas	63 018	97 800
Transporta izmaksas	3 440	16 238
Pamatlīdzekļu nolietojums	21 258	27 098
Pārējās administrācijas izmaksas	257 700	356 117
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	463 183	649 111
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	439 523	615 068
citi ieņēmumi	23 660	34 043
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-36 663	-51 492
citas izmaksas	15 812	32 053
bankas komisijas	20 851	19 439
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-42 388	-12 344
procentu maksājumi	42 388	12 344
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	1 310 042	382 317
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-2 276	-2 946
11. Pārskata perioda peļņa	1 307 766	379 371

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2019 9 mēn	2018
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	1 310 042	382 317
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	3 010 692	4 523 262
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	2 449 302	
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	1	133
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	42 388	12 344
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu	6 812 425	4 918 056
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-1 054 129	462 260
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-28 375	230 334
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai samazinājums	47 859	-184 173
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	5 777 780	5 426 477
Izdevumi procentu maksājumiem	-42 388	-12 344
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-2 378	- 122 836
Pamatdarbības neto naudas plūsma	5 733 014	5 291 297
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde	-3 500	
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-3 872 154	-11 880 468
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	256	
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-3 875 398	-11 880 468
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	5 375 342	-
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		7 384 400
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-1 007 615	-1 419 828
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	4 367 727	5 964 572
Pārskata gada neto naudas plūsma	6 225 343	-624 599
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 056 897	1 681 496
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	7 282 240	1 056 897

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 01.01.2018	5 995 269	44 418	15 370 770	21 410 457
Pārskata perioda peļņa			379 371	379 371
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			1 307 766	1 307 766
Atlikums 30.09.2019.	6 008 569	44 418	17 057 907	23 110 894

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	01.01.2019.	39 168 554	19 401 735	1 539 827	3 454 563	7 518 109	71 082 788
Vērtības palielinājums		13 300			3 661 458	115 474	3 790 232
Atsavināšana vai likvidācija		-11 264	-11 504	-11 750			-34 518
Pārvietošana uz citu posteni		68 089	365 501	68 188	-215 050	-306 728	0
legādes izmaksas pārskata gada beigās	30.09.2019	39 238 679	19 775 732	1 596 265	6 900 971	7 326 855	74 838 502
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā	01.01.2019.	24 156 926	12 437 221	1 003 036	-	-	37 597 183
Aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas		1 563 843	1 306 177	140 672			3 010 692
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni		-11 264	-11 504	-11 750			-34 518
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	30.09.2019	25 709 505	13 731 894	1 131 958	-	-	40 573 357
Atlikusī vērtība	01.01.2019.	15 011 628	6 964 514	536 791	3 454 563	7 518 109	33 485 605
Atlikusī vērtība	30.09.2019	13 529 174	6 043 838	464 307	6 900 971	7 326 855	34 265 145

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pilsētvides serviss SIA	83 068	177 183
Clean R SIA	1 083 338	535 253
Eco Baltia vide SIA	402 978	251 840
Enerģijas publiskais tirgotājs AS Citi	618 043	222 400
	642 948	575 007
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-4 370	-4 370
Kopā	2 826 005	1 757 313

3) Citi debitori

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	6 168	3 669
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	6 354	106 953
Pārējie debitori	282 341	212 811
Kopā	294 863	323 433

4) Līdzdalība kapitālos

Sabiedrībai 2019.gada 6.jūnijā reģistrētajā AS "Tirīga" 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

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	41 436	28 293
Pārējās izmaksas	6 913	6 305
Kopā	48 349	34 598

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2019.	31.12.2018.
			EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
Swedbank	mainīgā	04.12.2026	5 315 920	-
Kopā			5 315 920	-

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2019.	31.12.2018.
			EUR	EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
Luminor EUR	mainīgā	09.02.2019	-	17 851
SEB banka EUR	mainīgā	31.10.2019	220 627	1 210 392
Swedbank EUR	mainīgā	04.12.2019	59 423	-
Īstermiņa aizņēmumi kopā			280 050	1 228 243

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Geo Consultants SIA	501 732	194 285
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	57 665	57 665
Citi kreditori	39 872	3 354
Kopā	599 269	255 304

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	203 615	106 259
Vides resursu centrs SIA	440 622	319 567
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	20 613	57 876
Geo Consultants SIA	41 926	54 455
Citi kreditori	323 928	143 189
Kopā	1 030 704	681 346

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	245 160	132 784
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	44 684	74 150
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	85 874	132 030
Elektroenerģijas nodoklis	421	1 037
Daba resursu nodoklis	1 107 888	1 188 871
Kopā	1 484 027	1 528 872

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2018	Saņemts 2019	Amortizēts 2019	Atlikums 30.09.2019.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	337 773		81 204	256 569
ES Kohēzijas fonda finansējums*	1 865 703	6 276 740	221 368	7 921 075
SIDA dāvinājums	52 359		10 984	41 375
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	7 810		1 762	6 048
Eiropas LFLA programmas finansējums	871 260		124 205	747 055
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	110 200		8 550	101 650
Kopā	3 245 105	6 276 740	448 073	9 073 772

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. 2019.gada 9 mēnešos ir veikti uzkrājumi 2 449 302 EUR apmērā