

Stopiņu novads, 2020. gada 4.augustā

SIA "Getliņi EKO"

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

VADĪBAS ZIŅOJUMS**Darbības veids**

SIA "Getliņi EKO" (Sabiedrība) ir atkritumu apsaimniekošanas uzņēmums, kurš apsaimnieko lielāko cieta 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 6 mēnešu laikā Sabiedrība ir strādājusi ar 13,4 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē 14,1 milj. EUR apmērā. Sabiedrība strādāja ar stabiliem ieņēmumiem gan atkritumu pieņemšanas, gan enerģētikas jomās. Pārskata periodā Sabiedrība veiksmīgi turpināja atkritumu gāzes ieguvī, ražojot elektroenerģiju, kuras lielāko daļu saskaņā ar licenci realizēja AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Veiksmīgi turpināja darboties siltumtīcu komplekss, nodrošinot lietderīgu saražotā siltuma izmantošanu, kā arī kvalitatīvu dārzenu 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 pārsvārā visi darījumi tiek veikti eiro valūtā, šobrīd nepastāv 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 stabili uzņēmuma 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 globālu ekonomikas lejupslīdi. Lai arī Sabiedrības debitoriem varētu iestāties īstermiņa grūtības veikt norēķinus ar Sabiedrību, valsts nodrošina atbalsta instrumentus likviditātes stimulēšanai, kā rezultātā Sabiedrība neprognozē ievērojamus zaudējumus no debitoriem. Turklāt, jauniem Sabiedrības klientiem, kā arī klientiem, kam iepriekš ir novērota slihta norēķinu disciplīna, darbojas priekšapmaksas kārtība, kas attiecīgi samazina debitoru risku.

Sabiedrības saimnieciskā darbība un finanšu situācija, kā arī apstiprinātais, jaunai dabas resursu nodokļa likmei atbilstošais atkritumu apglabāšanas tarifs, kas stājas spēkā sākot ar 2020. gada 1. janvāri, ļauj plānot stabili 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 vides aizsardzības, atkritumu pārstrādes un atkārtotas izmantošanas jomās, un citi ES normatīvie akti. Sabiedrība veic visu tās līgumu saistību izpildi ierastajā kārtībā, ko arī plāno turpināt, jo šobrīd nepastāv šķēršļi saistību izpildei. Tāpat Sabiedrība plāno turpināt aizņēmumos 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 nosegt īstermiņa likviditātes trūkumu, tāpat arī gadu laikā uzkrātais pašu kapitāls rada papildus drošības rezervi nestabilos ekonomikas apstākļos.

Imants Stirāns

Valdes priekšsēdētājs

Aija Breikša

Valdes locekle

Raimonds Timma

Valdes loceklis

paraksts

paraksts

paraksts

2020. gada 4.augustā


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 4.augustā

BILANCE

	30.06.2020.	31.12.2019
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	19 650 504	13 131 266
2. Iekārtas un mašīnas	5 812 917	6 303 790
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	537 622	545 094
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	23 711 905	18 090 050
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3 004 792	5 503 441
Pamatlīdzekļi kopā:	1 52 717 740	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:	52 721 240	43 577 141
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	68 683	83 200
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	25 815	180 704
Krājumi kopā:	94 498	263 904
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 3 160 298	2 523 060
2. Citi debitori	3 143 253	311 509
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 60 419	41 469
Debitori kopā:	3 364 183	2 876 251
IV. Nauda	7 304 307	4 297 474
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	10 762 988	7 437 629
<u>Aktīvu kopsumma</u>	63 484 228	51 014 770

BILANCE

	30.06.2020.	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	16 507 604	15 750 141
b) pārskata perioda peļņa	644 246	757 463
Pašu kapitāls kopā:	23 204 837	22 560 591
Uzkrājumi:		
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10 5 248 444	3 841 108
Uzkrājumi kopā:		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 8 701 871	6 454 799
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 1 135 307	324 450
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9 21 117 005	9 448 011
4.Uzkrātās saistības	-	165 709
Ilgtermiņa kreditori kopā:	30 954 183	16 392 969
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 535 222	1 009 531
2. No pircējiem saņemtie avansi	18 709	19 863
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 1 095 692	1 870 908
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8 1 700 971	1 285 202
5. Pārējie kreditori	205 956	197 390
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9 292 515	585 030
7. Uzkrātās saistības	227 699	3 252 178
Īstermiņa kreditori kopā:	4 076 764	8 220 102
<u>Pasīvu kopsumma</u>	<u>63 484 228</u>	<u>51 014 770</u>

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2020 1.pusgads	2019
1. Neto apgrozījums	13 402 497	25 135 184
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	10 631 566	20 516 911
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	1 291 430	2 493 117
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	1 454 624	2 055 760
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas	6 660	6 427
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	18 217	62 969
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-12 215 137	-23 479 652
Samaksa par pakalpojumiem	1 969 650	4 077 782
Dabas resursu nodoklis	2 369 562	3 670 366
Pamatlīdzekļu nolietojums	2 354 830	3 968 852
Atlīdzība par darbu	1 327 755	2 613 933
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	317 105	624 678
Transporta izdevumi	211 855	514 668
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	1 407 336	3 841 108
Citas ražošanas izmaksas	2 102 155	4 167 358
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	154 889	907
3. Bruto peļņa	1 187 360	1 655 532
4. Administrācijas izmaksas	-759 858	-1 399 389
Atlīdzība par darbu	396 744	701 363
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	95 576	168 959
Juridisko pakalpojumu izmaksas	57 155	145 229
Transporta izmaksas	3 978	3 649
Pamatlīdzekļu nolietojums	20 525	29 308
Pārējās administrācijas izmaksas	185 880	350 881
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	376 840	694 221
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	324 636	636 388
citi ieņēmumi	52 204	57 833
6.Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-68 466	-121 762
citas izmaksas	35 618	72 426
bankas komisijas	32 848	49 336
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-87 475	-67 362
procentu maksājumi	87 475	67 362
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	648 401	761 240
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-4 155	-3 777
11. Pārskata perioda peļņa	644 246	757 463

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2020 1.pusgads	2019
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	648 401	761 240
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	2 375 354	3 998 366
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	1 407 336	3 841 108
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		4
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	87 475	67 362
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu	4 518 566	8 668 080
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-710 188	-760 950
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	169 406	-3 875
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai samazinājums	-222 931	-308 728
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 754 853	7 594 527
Izdevumi procentu maksājumiem	-87 475	-67 362
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-3 837	-3 464
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 663 541	7 523 701
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde		-3 500
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-14 145 522	-10 515 967
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	19 260	256
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-14 126 262	-10 519 211
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	2 299 811	7 523 753
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	11 696 791	
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-527 048	-1 287 666
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	13 469 554	6 236 087
Pārskata gada neto naudas plūsma	3 006 833	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	7 304 307	4 297 474

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalīta peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
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			757 463	757 463
Atlikums 01.01.2020	6 008 569	44 418	16 507 604	22 560 591
Daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums				0
Pārskata perioda peļņa			644 246	644 246
Atlikums 30.06.2020.	6 008 569	44 418	17 151 850	23 204 837

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					11 430 673	88 780	11 519 453
Atsavināšana vai likvidācija			-236 990	-5 885			-242 875
Pārvietošana uz citu posteni		7 849 457	437 924	108 866	-5 808 818	-2 587 429	0
legādes izmaksas pārskata gada beigās	30.06.2020	47 195 591	20 670 061	1 818 719	23 711 905	3 004 792	96 401 068
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		1 330 219	928 797	116 338			2 375 354
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni			-236 990	-5 885			-242 875
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās	30.06.2020	27 545 087	14 857 144	1 281 097	-	-	43 683 328
Atlikusī vērtība	01.01.2020.	13 131 266	6 303 790	545 094	18 090 050	5 503 441	43 573 641
Atlikusī vērtība	30.06.2020	19 650 504	5 812 917	537 622	23 711 905	3 004 792	52 717 740

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Clean R SIA	799 276	1 076 196
Eco Baltia vide SIA	739 720	387 099
Enerģijas publiskais tirgotājs AS	601 385	138 699
Citi	1 040 747	941 896
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-20 830	-20 830
Kopā	3 160 298	2 523 060

3) Citi debitori

	30.06.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	7 372	24 568
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	17 207	22 945
Pārējie debitori	118 674	263 996
Kopā	143 253	311 509

4) Līdzdalība kapitālos

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

	30.06.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	53 339	28 480
Pārējās izmaksas	7 080	12 989
Kopā	60 419	41 469

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2020.	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	535 222	1 009 531
Īstermiņa aizņēmumi kopā			535 222	1 009 531

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2020.	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	1 117 518	308 430
Citi kreditori	4 175	4 040
Kopā	1 135 307	324 450
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	98 143	100 918
Vides resursu centrs SIA	413 819	703 343
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	36 981	52 130
Geo Consultants SIA	132 356	680 417
Citi kreditori	414 393	334 100
Kopā	1 095 692	1 870 908

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2020.	31.12.2019
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	275 950	77 046
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	83 630	85 334
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	152 631	154 541
Elektroenerģijas nodoklis	308	1 026
Daba resursu nodoklis	1 187 483	967 255
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	969	-
Kopā	1 700 971	1 285 202

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2019	Saņemts 2020	Amortizēts 2020	Atlikums 30.06.2020.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	229 983		52 366	177 617
ES Kohēzijas fonda finansējums	8 954 947	11 668 994	144 456	20 479 485
SIDA dāvinājums	38 094		6 223	31 871
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	5 460		1 175	4 285
Eiropas LFLA programmas finansējums*	705 757	37 821	120 416	623 162
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	98 800		5 700	93 100
Kopā	10 033 041	11 706 815	330 336	21 409 520

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 1 407 336 EUR (2019.gadā: 3 841 108 EUR) apmērā.