

Ropažu novads, 2021. gada 16.jūlijā

SIA "Getliņi EKO"

Zvērināta revidenta nepārbaudīts operatīvais pārskats par 2021.gada 1.pusgadu

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA "Getliņi EKO" (Sabiedrība) ir atkritumu apsaimniekošanas uzņēmums, kurš apsaimnieko lielāko cieta sadzīves atkritumu poligonu Latvijā atbilstoši ES un LR normatīvajiem aktiem. Sabiedrība nodrošina Pierīgas atkritumu apsaimniekošanas reģiona (22 pašvaldību 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

2021. gada 1. pusgadā Sabiedrība ir strādājusi ar 14,5 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē 2,6 milj. EUR apmērā. Sabiedrība strādāja ar stabiliem ieņēmumiem atkritumu pieņemšanas jomā, savukārt enerģētikas jomā ir vērojams kritums saistībā ar jaunu obligātā iepirkuma regulējumu. Pārskata periodā Sabiedrība veiksmīgi turpināja atkritumu gāzes iegūvi, 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 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, kā arī apstiprinātais, jaunai dabas resursu nodokļa likmei atbilstošais atkritumu apglabāšanas tarifs, kas stājās spēkā sākot ar 2021. gada 1. janvāri, ļauj plānot stabilu Sabiedrības darbību un attīstību turpmākajos gados. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt samazinājums atkritumu apjomos, ko lielā mērā ietekmē valsts ekonomika, samazinājums obligātā iepirkuma atbalsta apmērā, kā rezultātā elektroenerģijas ieņēmumi samazinās, kā arī pieaugošas prasības vides aizsardzības, atkritumu pārstrādes un atkārtotas izmantošanas jomās, un citi ES normatīvie akti. Tāpat, ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli radīs noslēgtais administratīvais līgums ar Konkurences padomi, kā arī grozījumu projekts Dabas resursu nodokļa likumā, kas paredz arī turpmākas izmaiņas DRN likmēs. Tāpat negatīvu ietekmi 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 apgrūtinā Sabiedrības ilgtermiņa finanšu resursu piesaisti. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt arī Covid-19 pandēmijas izraisīta ekonomiskās lejupslīde. 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 slikta norēķinu disciplīna, darbojas priekšapmaksas kārtība, kas attiecīgi samazina debitoru risku. Sabiedrība veic visu tās līgumu saistību izpildi ierastajā kārtībā, šobrīd nepastāv šķēršļi saistību izpildei. Tāpat Sabiedrība plāno turpināt aizņēmumus noteikto finanšu noteikumu izpildi, jo tie ir noteikti ar zināmu rezervi, attiecīgi neradot būtisku 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

paraksts

paraksts

2021. gada 16. jūlijā

PAZINOJUMS 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

Aija Breikša
Valdes locekle



paraksts

2021. gada 16.jūlijā

BILANCE

	30.06.2021.	31.12.2020.
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	17 690 419	18 709 062
2. Iekārtas un mašīnas	4 880 732	5 773 849
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	389 249	440 746
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	40 212 755	37 996 996
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	235 655	420 992
Pamatlīdzekļi kopā:	1 <u>63 408 810</u>	<u>63 341 645</u>
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 <u>3 500</u>	<u>3 500</u>
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	<u>3 500</u>	<u>3 500</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	63 412 310	63 345 145
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	89 477	70 078
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	<u>27 860</u>	<u>195 018</u>
Krājumi kopā:	<u>117 337</u>	<u>265 096</u>
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 2 890 787	2 600 355
2. Citi debitori	3 93 285	74 135
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 <u>59 042</u>	<u>58 591</u>
Debitori kopā:	<u>3 043 327</u>	<u>2 733 294</u>
IV. Nauda	10 460 900	8 897 530
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	<u>13 621 564</u>	<u>11 895 920</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>77 033 874</u>	<u>75 241 065</u>

BILANCE

Pasīvs		30.06.2021.	31.12.2020.
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		17 100 385	16 507 604
b) pārskata perioda peļņa		444 533	592 781
Pašu kapitāls kopā:		23 597 905	23 153 372
Uzkrājumi:			
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10	8 754 182	7 839 942
Uzkrājumi kopā:			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	9 271 218	9 271 218
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7	1 844 997	1 751 396
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9	28 091 046	27 359 925
4. Uzkrātās saistības		-	-
Ilgtermiņa kreditori kopā:		39 207 261	38 382 539
II. Īstermiņa kreditori			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	702 385	1 398 837
2. No pircējiem saņemtie avansi		33 965	21 324
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7	936 776	1 453 585
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8	2 983 859	1 928 648
5. Pārējie kreditori		218 715	202 983
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9	277 886	568 508
7. Uzkrātās saistības		320 940	291 162
Īstermiņa kreditori kopā:		5 474 526	5 865 047
Pasīvu kopsumma		77 033 874	75 240 900

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2021 1.pusgads	2020
1. Neto apgrozījums	14 541 948	27 480 418
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	12 057 177	22 544 107
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	961 016	2 551 119
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	1 504 092	2 339 553
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas	8 957	6 660
ieņēmumi no otreizējo izejvielu realizācijas	10 706	38 979
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-13 518 944	-25 739 659
Samaksa par pakalpojumiem	1 905 171	4 109 698
Dabas resursu nodoklis	4 072 647	5 192 438
Pamatlīdzekļu nolietojums	2 046 807	4 072 619
Atlīdzība par darbu	1 458 410	2 626 660
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	340 309	627 105
Transporta izdevumi	208 690	447 995
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	914 240	3 998 834
Citas ražošanas izmaksas	2 405 512	4 678 624
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	167 158	-14 314
3. Bruto peļņa	1 023 004	1 740 759
4. Administrācijas izmaksas	-816 900	-1 626 624
Atlīdzība par darbu	505 206	870 213
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	118 595	209 435
Juridisko pakalpojumu izmaksas	30 456	86 499
Transporta izmaksas	-	7 085
Pamatlīdzekļu nolietojums	11 863	38 827
Pārējās administrācijas izmaksas	150 780	414 565
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	385 424	793 713
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	334 131	668 324
citi ieņēmumi	51 293	125 389
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-31 252	-108 243
citas izmaksas	26 403	68 252
bankas komisijas	4 849	39 991
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-113 936	-199 453
procentu maksājumi	113 936	199 453
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	446 340	600 152
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-1 807	-7 371
11. Pārskata perioda peļņa	444 533	592 781

*

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2021	
	1.pusgads	2020
	EUR	EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	446 340	600 152
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	2 060 039	4 115 037
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	914 240	3 998 834
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		132
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	113 936	199 453
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu	3 534 555	8 913 608
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-347 872	-127 957
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	147 759	-1 192
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai	832 582	-23 123
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	4 167 024	8 761 336
Izdevumi procentu maksājumiem	-113 936	-199 453
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-2 276	-7 396
Pamatdarbības neto naudas plūsma	4 050 812	8 554 487
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-2 598 201	-25 781 911
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	41 780
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-2 598 201	-25 740 131
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	4 360 016
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	807 211	18 579 975
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-696 452	-1 154 291
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	110 759	21 785 700
Pārskata perioda neto naudas plūsma	1 563 370	4 600 056
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	8 897 530	4 297 474
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	10 460 900	8 897 530

SIA "Getliņi EKO" operatīvais pārskats par 2021. gada 1.pusgadu

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Rezerves	Nesadalīta peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums 01.01.2019.	6 008 569	44 418	16 507 604	22 560 591
Pārskata perioda peļņa			592 781	592 781
Atlikums 01.01.2020.	6 008 569	44 418	17 100 385	23 153 372
Pārskata perioda peļņa			444 533	444 533
Atlikums 30.06.2021.	6 008 569	44 418	17 544 918	23 597 905

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	01.01.2021.	46 943 451	21 260 446	1 812 802	37 996 996	420 992	108 434 687
Vērtības palielinājums					1 977 959	149 245	2 127 204
Atsavināšana vai likvidācija				-57 008			-57 008
Pārvietošana uz citu posteni			42 775	54 007	237 800	-334 582	0
legādes izmaksas pārskata perioda beigās	30.06.2021.	46 943 451	21 303 221	1 809 801	40 212 755	235 655	110 504 883
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā	01.01.2021.	28 234 389	15 486 597	1 372 056	-	-	45 093 042
Aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas		1 018 643	935 892	104 134			2 058 669
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni				-55 638			-55 638
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata perioda beigās	30.06.2021.	29 253 032	16 422 489	1 420 552	-	-	47 096 073
Atlikusī vērtība	01.01.2021.	18 709 062	5 773 849	440 746	37 996 996	420 992	63 341 645
Atlikusī vērtība	30.06.2021.	17 690 419	4 880 732	389 249	40 212 755	235 655	63 408 810

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Clean R SIA	916 284	767 560
Eco Baltia vide SIA	650 998	576 795
Enerģijas publiskais tirgotājs AS	215 778	197 167
Citi	1 129 298	1 080 798
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-21 571	-22 130
Kopā	2 890 787	2 600 190

3) Citi debitori

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	11 822	14 550
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	5 351	2 126
Pārējie debitori	76 112	57 459
Kopā	93 285	74 135

4) Līdzdalība kapitālos

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

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	50 019	27 844
Pārējās izmaksas	9 023	30 747
Kopā	59 042	58 591

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2021.	31.12.2020.
			EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
Luminor EUR	mainīgā	30.11.2025	1 883 769	1 883 769
Swedbank	mainīgā	04.12.2026	7 387 449	7 387 449
Kopā			9 271 218	9 271 218

	% likme	Atmaksas termiņš	30.06.2021.	31.12.2020.
			EUR	EUR
Īstermiņa aizņēmumi				
Swedbank EUR	mainīgā	04.12.2020	702 385	1 398 837
Īstermiņa aizņēmumi kopā			702 385	1 398 837

7) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		
Geo Consultants SIA	3 201	3 201
MRKV	1 825 264	1 743 886
Citi kreditori	16 532	4 309
Kopā	1 844 997	1 751 396

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	185 848	119 381
Vides resursu centrs SIA	404 638	394 330
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	-	12 720
Geo Consultants SIA	-	53 595
MRKV	-	541 842
Citi kreditori	346 290	331 717
Kopā	936 776	1 453 585

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.06.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	353 940	251 748
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	98 245	88 328
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	172 008	153 414
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	167	-
Elektroenerģijas nodoklis	646	1 091
Daba resursu nodoklis	2 358 853	1 434 067
Kopā	2 983 859	1 928 648

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2020	Saņemts 2021	Amortizēts 2021	Atlikums 30.06.2021.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	125 251		52 366	72 885
ES Kohēzijas fonda finansējums	27 146 455	733 242	144 759	27 734 938
SIDA dāvinājums	25 648		6 199	19 449
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	3 111		1 124	1 987
Eiropas LFLA programmas finansējums*	540 568	47 089	129 684	457 973
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	87 400		5 700	81 700
Kopā	27 928 433	780 331	339 832	28 368 932

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. 2021.gada 1.pusgadā ir veikti uzkrājumi 914 240 EUR (2020.gadā: 3 998 834 EUR) apmērā.