

Ropažu novads, 2021. gada 21.oktobrī

SIA "Getliņi EKO"

Zvērināta revidenta nepārbaudīts operatīvais pārskats par 2021.gada 9 mēnešiem

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA "Getliņi EKO" (Sabiedrība) ir atkritumu apsaimniekošanas uzņēmums, kurš apsaimnieko lielāko cieto 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 3 ceturkšņos Sabiedrība ir strādājusi ar 22,6 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē 5,4 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 lielu daļu saskaņā ar licenci realizēja AS „Enerģijas publiskais tirgotājs” obligātā iepirkuma ietvaros, kā arī brīvā tirgū. Veiksmīgi turpināja darboties siltumtīcu kompleks, nodrošinot lietderīgu saražotā siltuma izmantošanu, kā arī kvalitatīvu dārzenņu 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.

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 stabili 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 apgrūrina Sabiedrības ilgtermiņa finanšu resursu piesaisti. Negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt arī Covid-19 pandēmijas izraisīta ekonomiskas 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 aizņēmumos 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

Raimonds Timma

Valdes loceklis

paraksts

paraksts


paraksts

2021. gada 21. 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



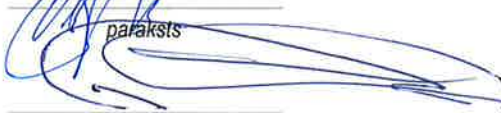
paraksts

Aija Breikša
Valdes locekle



paraksts

Raimonds Timma
Valdes loceklis



paraksts

2021. gada 21.oktobrī

BILANCE

	30.09.2021.	31.12.2020.
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	17 183 721	18 709 062
2. Iekārtas un mašīnas	5 729 548	5 773 849
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	345 109	440 746
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	41 912 520	37 996 996
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	133 880	420 992
Pamatlīdzekļi kopā:	1 65 304 778	63 341 645
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:	65 308 278	63 345 145
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	89 074	70 078
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	272 157	195 018
Krājumi kopā:	361 231	265 096
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 3 224 654	2 600 355
2. Citi debitori	3 170 251	74 135
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 41 855	58 591
Debitori kopā:	3 436 973	2 733 294
IV. Nauda	8 375 816	8 897 530
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	12 174 020	11 895 920
<u>Aktīvu kopsumma</u>	77 482 298	75 241 065

BILANCE

	30.09.2021.	31.12.2020.
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	17 100 385	16 507 604
b) pārskata perioda peļņa	484 989	592 781
Pašu kapitāls kopā:	23 638 361	23 153 372
Uzkrājumi:		
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10 9 267 083	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 1 881 114	1 751 396
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9 28 045 401	27 359 925
4. Uzkrātās saistības	-	-
Ilgtermiņa kreditori kopā:	39 197 733	38 382 539
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 352 182	1 398 837
2. No pircējiem saņemtie avansi	36 994	21 324
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 1 165 792	1 453 585
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8 3 163 467	1 928 648
5. Pārējie kreditori	226 640	202 983
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9 161 668	568 508
7. Uzkrātās saistības	272 378	291 162
Īstermiņa kreditori kopā:	5 379 121	5 865 047
<u>Pasīvu kopsumma</u>	77 482 298	75 240 900

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2021 9 mēneši	2020
1. Neto apgrozījums	22 607 776	27 480 418
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	19 309 002	22 544 107
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	1 647 915	2 551 119
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	1 596 784	2 339 553
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas	8 957	6 660
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	45 118	38 979
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-20 946 518	-25 739 659
Samaksa par pakalpojumiem	3 002 564	4 109 698
Dabas resursu nodoklis	6 671 446	5 192 438
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 080 476	4 072 619
Atlīdzība par darbu	2 122 267	2 626 660
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	495 246	627 105
Transporta izdevumi	335 890	447 995
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	1 427 141	3 998 834
Citas ražošanas izmaksas	3 888 628	4 678 624
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	-77 140	-14 314
3. Bruto peļņa	1 661 258	1 740 759
4. Administrācijas izmaksas	-1 149 795	-1 626 624
Atlīdzība par darbu	704 268	870 213
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	165 371	209 435
Juridisko pakalpojumu izmaksas	44 196	86 499
Transporta izmaksas	4	7 085
Pamatlīdzekļu nolietojums	17 779	38 827
Pārējās administrācijas izmaksas	218 177	414 565
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	575 110	793 713
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	498 158	668 324
citi ieņēmumi	76 952	125 389
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-429 542	-108 243
citas izmaksas	423 117	68 252
bankas komisijas	6 425	39 991
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-169 129	-199 453
procentu maksājumi	169 129	199 453
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	487 902	600 152
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-2 913	-7 371
11. Pārskata perioda peļņa	484 989	592 781

*

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2021 9 mēneši EUR	2020 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	487 902	600 152
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	3 099 625	4 115 037
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	1 427 141	3 998 834
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		132
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	169 129	199 453
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu	5 183 797	8 913 608
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-736 504	-127 957
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	-96 135	-1 192
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai	919 408	-23 123
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	5 270 566	8 761 336
Izdevumi procentu maksājumiem	-169 129	-199 453
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-3 417	-7 396
Pamatdarbības neto naudas plūsma	5 098 020	8 554 487
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-5 380 290	-25 781 911
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	41 780
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-5 380 290	-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	-1 046 655	-1 154 291
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-239 444	21 785 700
Pārskata perioda neto naudas plūsma	-521 714	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	8 375 816	8 897 530

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.	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			484 989	484 989
Atlikums 30.09.2021.	6 008 569	44 418	17 585 374	23 638 361

PIELIKUMS**1) Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoģoģiskās 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					4 913 513	149 245	5 062 758
Atsavināšana vai likvidācija			-7 113	-57 723			-64 836
Pārvietošana uz citu posteni			1 372 205	62 141	-997 989	-436 357	0
legādes izmaksas pārskata perioda beigās	30.09.2021.	46 943 451	22 625 538	1 817 220	41 912 520	133 880	113 432 609
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		1 525 341	1 416 506	156 408			3 098 255
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni			-7 113	-56 353			-63 466
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata perioda beigās	30.09.2021.	29 759 730	16 895 990	1 472 111	-	-	48 127 831
Atlikusī vērtība	01.01.2021.	18 709 062	5 773 849	440 746	37 996 996	420 992	63 341 645
Atlikusī vērtība	30.09.2021.	17 183 721	5 729 548	345 109	41 912 520	133 880	65 304 778

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Clean R SIA	993 016	767 560
Eco Baltia vide SIA	713 692	576 795
Enerģijas publiskais tirgotājs AS	319 648	197 167
Citi	1 215 118	1 080 798
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-16 820	-22 130
Kopā	3 224 654	2 600 190

3) Citi debitori

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	45 223	14 550
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	16 817	2 126
Pārējie debitori	108 211	57 459
Kopā	170 251	74 135

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

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	33 948	27 844
Pārējās izmaksas	7 907	30 747
Kopā	41 855	58 591

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	30.09.2021.	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
Īstermiņa aizņēmumi				
Swedbank EUR	mainīgā	04.12.2020	352 182	1 398 837
Īstermiņa aizņēmumi kopā			352 182	1 398 837

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Geo Consultants SIA	3 201	3 201
MRKV	1 833 925	1 743 886
Citi kreditori	43 988	4 309
Kopā	1 881 114	1 751 396

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	173 761	119 381
Vides resursu centrs SIA	448 219	394 330
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	-	12 720
Geo Consultants SIA	-	53 595
MRKV	-	541 842
Citi kreditori	543 812	331 717
Kopā	1 165 792	1 453 585

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	398 526	251 748
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	57 939	88 328
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	107 746	153 414
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	132	-
Elektroenerģijas nodoklis	325	1 091
Daba resursu nodoklis	2 598 799	1 434 067
Kopā	3 163 467	1 928 648

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2020	Saņemts 2021	Amortizāts 2021	Atlikums 30.09.2021.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	125 251		76 067	49 184
ES Kohēzijas fonda finansējums	27 146 455	733 242	235 291	27 644 406
SIDA dāvinājums	25 648		9 296	16 352
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	3 111		1 620	1 491
Eiropas LFLA programmas finansējums*	540 568	52 102	175 884	416 786
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	87 400		8 550	78 850
Kopā	27 928 433	785 344	506 708	28 207 069

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 9 mēnešos ir veikti uzkrājumi 1 427 141 EUR (2020.gadā: 3 998 834 EUR) apmērā.