

Stopiņu novads, 2021. gada 16 aprīlī

SIA "Getliņi EKO"

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

VADĪBAS ZINOJUMS

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 3 mēnešu laikā Sabiedrība ir strādājusi ar ~6,7 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē ~1,5 milj. EUR apmērā. Sabiedrība strādāja ar samērā stabiliem ieņēmumiem atkritumu pieņemšanas jomā, taču enerģētikas jomā atbilstoši jaunajai OIK metodikai un regulējumam ieņēmumi ir būtiski samazinājušies. Pārskata periodā Sabiedrība veiksmīgi turpināja atkritumu gāzes ieguvu, saražojot ~7,9 GWh elektroenerģijas, kuras lielāko daļu saskaņā ar licenci realizēja AS „Enerģijas publiskais tirgotājs”. Veiksmīgi turpināja darboties siltumtīcu komplekss, nodrošinot efektīvu saražotā siltuma izmantošanu, kā arī kvalitatīvu dārzenų ražošanu un lauksaimniecības ieņēmumu pieaugumu.

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 pēdējo gadu laikā ir pieaudzis finanšu resursu piesaistes risks politiski nestabilas situācijas dēļ, ko atspoguļo Sabiedrības piesaistīto ilgtermiņa aizņēmumu % likmes. Pārskata periodā Sabiedrība turpina veikt uzkrājumus nākotnes nodokļu saistībām.

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 neparedzētas izmaiņas normatīvajos aktos (piem., izmaiņas elektroenerģijas ražošanas atbalsta normatīvajos aktos, izmaiņas vides normatīvajos aktos, nodokļu likmēs, darbību regulējošās atļaujās u.tml.), kā arī pieaugošas prasības vides aizsardzības, atkritumu pārstrādes un atkārtotas izmantošanas jomās, un citi ES normatīvie akti. Tāpat negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt ekonomikas lejupslīde saistībā ar Covid-19 pandēmijas izraisītu ilgstošo ārkārtējo stāvokli valstī, attiecīgi samazinoties atkritumu apjomam. 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, 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 nasegt īstermiņa likviditātes trūkumu, tāpat arī gadu laikā uzkrātais pašu kapitāls rada papildus drošības spilvenu nestabilos ekonomikas apstākļos.

Imants Stirāns

Valdes priekšsēdētājs

Aija Breikša

Valdes locekle

Raimonds Timma

Valdes loceklis


paraksts
paraksts
paraksts

2021. gada 16. 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



paraksts

2021. gada 16. aprīlī

Aija Breikša
Valdes locekle



paraksts

Raimonds Timma
Valdes loceklis

paraksts

BILANCE

	31.03.2021.	31.12.2020.
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	18 199 406	18 709 062
2. Iekārtas un mašīnas	5 303 673	5 773 849
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	411 798	440 746
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	39 095 773	37 996 996
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	242 467	420 992
Pamatlīdzekļi kopā:	1 63 253 117	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:	63 256 617	63 345 145
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	77 688	70 078
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	111 439	195 018
Krājumi kopā:	189 127	265 096
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 2 714 250	2 600 355
2. Citi debitori	3 98 491	74 135
3. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 213	213
4. Nākamo periodu izmaksas	5 35 415	58 591
Debitori kopā:	2 848 369	2 733 294
IV. Nauda	9 672 028	8 897 530
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	12 709 524	11 895 920
Aktīvu kopsumma	75 966 141	75 241 065

BILANCE

	31.03.2021.	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	295 139	592 781
Pašu kapitāls kopā:	23 448 511	23 153 372
Uzkrājumi:		
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10 8 322 376	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 1 795 355	1 751 396
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9 28 093 167	27 359 925
4.Uzkrātās saistības		-
Ilgtermiņa kreditori kopā:	39 159 740	38 382 539
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 1 050 986	1 398 837
2. No pircējiem saņemtie avansi	26 145	21 324
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 953 072	1 453 585
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8 2 119 437	1 928 648
5. Pārējie kreditori	213 251	202 983
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9 422 271	568 508
7. Uzkrātās saistības	250 352	291 162
Īstermiņa kreditori kopā:	5 035 514	5 865 047
<u>Pasīvu kopsumma</u>	75 966 141	75 240 900

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2021 1.cet	2020
1. Neto apgrozījums	6 748 204	27 480 418
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	5 465 475	22 544 107
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	477 500	2 551 119
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	801 781	2 339 553
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas		6 660
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	3 448	38 979
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-6 277 085	-25 739 659
Samaksa par pakalpojumiem	901 469	4 109 698
Dabas resursu nodoklis	1 713 794	5 192 438
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 026 349	4 072 619
Atlīdzība par darbu	601 007	2 626 660
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	139 882	627 105
Transporta izdevumi	111 142	447 995
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	482 434	3 998 834
Citas ražošanas izmaksas	1 217 429	4 678 624
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	83 579	-14 314
3. Bruto peļņa	471 119	1 740 759
4. Administrācijas izmaksas	-297 055	-1 626 624
Atlīdzība par darbu	156 347	870 213
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	36 482	209 435
Juridisko pakalpojumu izmaksas	17 253	86 499
Transporta izmaksas		7 085
Pamatlīdzekļu nolietojums	5 886	38 827
Pārējās administrācijas izmaksas	81 087	414 565
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	200 341	793 713
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	180 157	668 324
citi ieņēmumi	20 184	125 389
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-20 870	-108 243
citas izmaksas	18 487	68 252
bankas komisijas	2 383	39 991
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-57 139	-199 453
procentu maksājumi	57 139	199 453
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	296 396	600 152
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-1 257	-7 371
11. Pārskata perioda peļņa	295 139	592 781

*

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2021 1.cet EUR	2020 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	296 396	600 152
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	1 033 604	4 115 037
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	482 434	3 998 834
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	-	132
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	57 139	199 453
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu	1 869 573	8 913 608
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-126 460	-127 957
krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	75 969	-1 192
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai samazinājums	58 192	-23 123
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 877 274	8 761 336
Izdevumi procentu maksājumiem	-57 139	-199 453
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-1 598	-7 396
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 818 537	8 554 487
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-1 466 629	-25 781 911
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	41 780
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1 466 629	-25 740 131
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	4 360 016
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	770 441	18 579 975
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-347 851	-1 154 291
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	422 590	21 785 700
Pārskata perioda neto naudas plūsma	774 498	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	9 672 028	8 897 530

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU 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			295 139	295 139
Atlikums 31.03.2021.	6 008 569	44 418	17 395 524	23 448 511

PIELIKUMS

1) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnojoģiskās 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					943 662	1 414	945 076
Atsavināšana vai likvidācija				-17 568			-17 568
Pārvietošana uz citu posteni				24 825	155 115	-179 940	0
legādes izmaksas pārskata perioda beigās	31.03.2021.	46 943 451	21 260 446	1 820 059	39 095 773	242 466	109 362 195
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		509 655	470 176	52 404			1 032 235
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni				-16 199			-16 199
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata perioda beigās	31.03.2021.	28 744 044	15 956 773	1 408 261	-	-	46 109 078
Atlikusī vērtība	01.01.2021.	18 709 062	5 773 849	440 746	37 996 996	420 992	63 341 645
Atlikusī vērtība	31.03.2021.	18 199 407	5 303 673	411 798	39 095 773	242 466	63 253 117

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Clean R SIA	817 792	767 560
Eco Baltia vide SIA	644 473	576 795
Enerģijas publiskais tirgotājs AS	186 127	197 167
Citi	1 087 988	1 080 798
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-22 130	-22 130
Kopā	2 714 250	2 600 190

3) Citi debitori

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	18 999	14 550
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	3 184	2 126
Pārējie debitori	76 308	57 459
Kopā	98 491	74 135

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 Daļībnieku sapulces lēmums par kapitāla daļu atsavināšanu izsolē.

5) Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	23 799	27 844
Pārējās izmaksas	11 616	30 747
Kopā	35 415	58 591

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2021.	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	1 050 986	1 398 837
Īstermiņa aizņēmumi kopā			1 050 986	1 398 837

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Geo Consultants SIA	3 201	3 201
MRKV	1 787 845	1 743 886
Citi kreditori	4 309	4 309
Kopā	1 795 355	1 751 396

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	147 455	119 381
Vides resursu centrs SIA	400 638	394 330
Rekonstrukcija un investīcijas SIA	1 468	12 720
Geo Consultants SIA	-	53 595
MRKV	-	541 842
Citi kreditori	403 511	331 717
Kopā	953 072	1 453 585

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	268 083	251 748
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	47 582	88 328
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	88 976	153 414
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	295	-
Elektroenerģijas nodoklis	707	1 091
Daba resursu nodoklis	1 713 794	1 434 067
Kopā	2 119 437	1 928 648

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2020	Saņemts 2021	Amortizēts 2021	Atlikums 31.03.2021.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	125 251		26 183	99 068
ES Kohēzijas fonda finansējums	27 146 455	733 242	72 228	27 807 469
SIDA dāvinājums	25 648		3 102	22 546
Vides aizsardzības fonda dāvinājums	3 111		576	2 535
Eiropas LFLA programmas finansējums*	540 568	36 771	78 069	499 270
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	87 400		2 850	84 550
Kopā	27 928 433	770 013	183 008	28 515 438

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.ceturksnī ir veikti uzkrājumi 482 434 EUR (2020.gadā: 3 998 834 EUR) apmērā.