

Ropažu novads, 2023. gada 2. maijā

SIA "Getliņi EKO"

Zvērināta revidenta nepārbaudīts starpperiodu pārskats par 2023. gada 1. ceturksni

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Getliņi EKO"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003367816, Rīga, 1997. gada 21. novembrī
Juridiskā adrese	Kaudzīšu iela 57, Rumbula, Stopiņu pagasts, Ropažu novads, LV-2121
Dalībnieki	Rīgas valstspilsētas pašvaldība - 97,7%, Ropažu novada pašvaldība - 2,3%
Valdes priekšsēdētājs	Imants Stirāns
Valdes locekļi	Aija Breikša Jūlija Daļecka
Padomes priekšsēdētājs	Jevgenijs Belezjaks
Padomes priekšsēdētāja vietniece	Baiba Zūzena
Padomes locekļi	Jānis Pumpurs
Pārskata periods	no 01.01.2023. līdz 31.03.2023.
Sabiedrības darbības veids pēc NACE klasifikācijas	Atkritumu apstrāde un izvietošana (38.21) Elektroenerģijas ražošana, apgāde un sadale (35.1) Šķīrotu materiālu pārstrāde (38.32) Dārzeņu audzēšana (01.13) Citu viengadīgo kultūru audzēšana (01.19)

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA "Getliņi EKO" (turpmāk arī Sabiedrība) ir atkritumu apsaimniekošanas uzņēmums, kas apsaimnieko lielāko cieta sadzīves atkritumu apglabāšanas poligonu Latvijā atbilstoši Eiropas Savienības un Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem. Sabiedrība nodrošina Pierīgas atkritumu apsaimniekošanas reģiona (11 pašvaldību sastāvā: Rīga, Ādaži, Bauska, Ķekava, Mārupe, Ogre, Olaine, Salaspils, Saulkrasti, Sigulda, Ropaži) sadzīves atkritumu apglabāšanu (deponēšanu), apstrādi un pārstrādi atbilstoši vides aizsardzības prasībām, ieviešot jaunas videi draudzīgas atkritumu apstrādes tehnoloģijas. Sabiedrība nodarbojas arī ar ražošanas atkritumu pieņemšanu un pārstrādi, bioloģisko atkritumu pieņemšanu un pārstrādi, enerģijas ražošanu, izmantojot atkritumu gāzi, kā arī lauksaimniecības produktu un citu viengadīgo kultūru audzēšanu.

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Getliņi EKO" darbība pārskata periodā bija balstīta uz dalībnieku saskaņoto Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģiju laika posmam no 2019.-2023. gadam (ieskaitot) un apstiprināto 2023. gada budžetu. 2023. gada 1. janvārī SIA "Getliņi EKO" stājās spēkā apstiprinātais jaunais dabas resursu nodokļa (DRN) likmei atbilstošais atkritumu apglabāšanas tarifs.

Pārskata periodā Sabiedrība strādājusi ar 11,91 milj. EUR apgrozījumu, veikusi investīcijas pamatlīdzekļu iegādē 0,15 milj. EUR apmērā. Sabiedrība strādāja ar stabiliem ieņēmumiem atkritumu pieņemšanas jomā, taču elektroenerģijas ražošanas ieņēmumos vērojams samazinājums, ņemot vērā elektrības cenu kritumu NordPool biržā. Pārskata periodā Sabiedrība veiksmīgi turpināja atkritumu gāzes ieguvī, saražojot elektroenerģiju ~ 7,2 GWh, kuras lielāko daļu pārdeva brīvā tirgū. 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 aizņēmumu no kredītiestādes, kur 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 visi darījumi tiek veikti eiro valūtā, šobrīd nepastāv ar ārvalstu valūtu saistīts risks. Pārskata periodā Sabiedrība turpina veikt uzkrājumus nākotnes nodokļu saistībām.

Nākotnes perspektīva

Sabiedrības saimnieciskā darbība un finanšu situācija, kā arī apstiprinātais jaunai DRN likmei atbilstošais atkritumu apglabāšanas tarifs, kas stājās spēkā 2023. gada 1. janvārī, 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, negatīvas elektrības biržas cenas svārstības, 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 grozījumi Dabas resursu nodokļa (DRN) likumā, veicot DRN likmes palielināšanu.

Tāpat negatīvu ietekmi uz Sabiedrības finanšu stāvokli var radīt Krievijas sāktais karš Ukrainā un no tā izrietošais inflācijas risks, kā arī Covid-19 pandēmijas jauni uzliesmojumi. Sabiedrība neprognozē ievērojamus zaudējumus no debitoriem, ņemot vērā ieviesto debitoru kontroles sistēmu. 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. Sabiedrība regulāri seko līdzī normatīvajiem aktiem, plāno tās darbību, veic uzkrājumus nākotnes saistībām, nodrošinot arī naudas līdzekļu rezervi, kas nepieciešamības gadījumā var nosegt īstermiņa likviditātes trūkumu, bez tam arī gadu laikā uzkrātais pašu kapitāls rada papildus drošības rezervi nestabilos ekonomikas apstākļos.

Atbildība vadībai

	2023 1. cet.	2022
	EUR	EUR
Padomes locekļu atbildība	24 733	98 932
Valdes locekļu atbildība	70 102	241 728
Kopā	94 835	340 660

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.

Aija Breikša
Valdes locekle

paraksts

2023. gada 2. maijā

Jūlija Daļecka
Valdes locekle

paraksts

BILANCE

	31.03.2023.	31.12.2022.
Aktīvs		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
II. Pamatlīdzekļi		
1. Zeme, ēkas un būves	39 653 842	40 709 230
2. Iekārtas un mašīnas	17 767 906	18 525 311
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1 012 220	1 008 950
4. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	1 777 047	1 774 648
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	650	650
Pamatlīdzekļi kopā:	<u>60 211 665</u>	<u>62 018 789</u>
III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
1. Līdzdalība citu sabiedrību kapitālā	4 3 500	3 500
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	<u>3 500</u>	<u>3 500</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	60 215 165	62 022 289
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	96 383	115 768
2. Nepabeigtie ražojumi (viengadīgie stādījumi)	84 756	157 671
Krājumi kopā:	<u>181 139</u>	<u>273 439</u>
II. Debitoru parādi:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	2 4 728 665	4 627 852
2. Citi debitori	3 48 219	20 319
4. Nākamo periodu izmaksas	5 71 721	62 104
Debitori kopā:	<u>4 848 605</u>	<u>4 710 275</u>
IV. Nauda	16 278 925	15 064 352
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	<u>21 308 669</u>	<u>20 048 066</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>	<u>81 523 834</u>	<u>82 070 355</u>

BILANCE

	31.03.2023.	31.12.2022.
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	19 974 738	17 279 181
b) pārskata perioda peļņa	922 417	2 695 557
Pašu kapitāls kopā:	26 950 142	26 027 725
Uzkrājumi:		
1. Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	10 13 428 813	13 368 986
Uzkrājumi kopā:		
I. Ilgtermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 4 565 703	4 565 703
3. Nākamo periodu ieņēmumi	9 26 517 728	26 517 728
Ilgtermiņa kreditori kopā:	31 083 431	31 083 431
II. Īstermiņa kreditori		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	6 1 052 727	1 397 310
2. No pircējiem saņemtie avansi	57 500	52 860
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	7 1 368 249	1 342 764
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	8 5 098 880	5 735 366
5. Pārējie kreditori	265 666	285 677
6. Nākamo periodu ieņēmumi	9 1 761 383	2 384 668
7. Uzkrātās saistības	457 043	391 568
Īstermiņa kreditori kopā:	10 061 448	11 590 213
<u>Pasīvu kopsumma</u>	81 523 834	82 070 355

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc izdevumu funkcijas)

	2023 1. cet.	2022
1. Neto apgrozījums	11 912 162	50 833 181
ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības	10 451 821	45 160 957
ieņēmumi no elektroenerģijas ražošanas	366 102	2 854 859
ieņēmumi no dārzeņu realizācijas	1 092 792	2 761 741
ieņēmumi no citu viengadīgo kultūru realizācijas	-	9 305
ieņēmumi no otrreizējo izejvielu realizācijas	1 447	46 319
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-11 017 532	-48 394 822
Samaksa par pakalpojumiem	1 425 388	5 251 391
Dabas resursu nodoklis	4 304 068	17 249 518
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 928 186	7 846 896
Atlīdzība par darbu	935 795	3 640 366
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	219 229	852 395
Transporta izdevumi	166 163	778 828
Uzkrātie attiecināmie DRN izdevumi	59 826	3 644 116
Citas ražošanas izmaksas	1 905 404	9 093 963
Viengadīgo stādījumu vērtības izmaiņas	73 473	37 349
3. Bruto peļņa	894 630	2 438 359
4. Administrācijas izmaksas	-575 848	-2 061 443
Atlīdzība par darbu	363 059	1 294 457
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	85 178	303 720
Juridisko pakalpojumu izmaksas	10 907	64 820
Transporta izmaksas	-	83
Pamatlīdzekļu nolietojums	20 012	77 209
Pārējās administrācijas izmaksas	96 692	321 154
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	690 510	2 654 234
ieņēmumos atzītā fin.atbalsta un dāvinājumu daļa	620 435	2 453 366
citi ieņēmumi	70 075	200 868
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-24 582	-102 905
citas izmaksas	21 406	91 945
bankas komisijas	3 176	10 960
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	0	0
pārējie procentu ieņēmumi		
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-61 397	-227 967
procentu maksājumi	61 397	227 967
9. Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	923 313	2 700 278
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-896	-4 721
11. Pārskata perioda peļņa	922 417	2 695 557

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(netieša metode)

	2023 1. cet. EUR	2022 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	923 313	2 700 278
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, zaudējumi no izslēgšanas	1 948 198	7 925 276
Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	59 827	3 644 115
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		51
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana		213
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	61 397	227 967
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu	2 992 735	14 497 900
Korekcijas:		
debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	-164 530	-1 635 944
krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums	92 300	93 677
parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem atlikumu pieaugums vai	-1 175 271	99 698
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 745 234	13 055 331
Izdevumi procentu maksājumiem	-61 397	-227 967
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-2 136	-3 676
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 681 701	12 823 688
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-148 745	-5 666 402
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	26 200	57 190
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-122 545	-5 609 212
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtās subvīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		3 332 317
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-344 583	-3 308 205
Izmaksātās dividendes		-119 198
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-344 583	-95 086
Pārskata perioda neto naudas plūsma	1 214 573	7 119 390
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	15 064 352	7 944 962
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	16 278 925	15 064 352

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 31.12.2021.	6 008 569	44 418	17 398 379	23 451 366
Peļņas sadale			-119 198	-119 198
Pārskata perioda peļņa			2 695 557	2 695 557
Atlikums 31.12.2022.	6 008 569	44 418	19 974 738	26 027 725
Peļņas sadale			-	0
Pārskata perioda peļņa			922 417	922 417
Atlikums 31.03.2023.	6 008 569	44 418	20 897 155	26 950 142

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	01.01.2023.	75 112 863	38 508 898	2 709 159	1 774 648	650	118 106 218
Vērtības palielinājums					141 074		141 074
Atsavināšana vai likvidācija			-70 958	-9 279			-80 237
Pārvietošana uz citu posteni		65 333		73 342	-138 675		0
legādes izmaksas pārskata perioda beigās	31.12.2023.	75 178 196	38 437 940	2 773 222	1 777 047	650	118 167 055
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā	01.01.2023.	34 403 633	19 983 587	1 700 209	-	-	56 087 429
Aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas		1 120 721	757 405	70 072			1 948 198
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekciju izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni			-70 958	-9 279			-80 237
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata perioda beigās	31.12.2023.	35 524 354	20 670 034	1 761 002	-	-	57 955 390
Atlikusī vērtība	01.01.2023.	40 709 230	18 525 311	1 008 950	1 774 648	650	62 018 789
Atlikusī vērtība	31.12.2023.	39 653 842	17 767 906	1 012 220	1 777 047	650	60 211 665

2) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Clean R SIA	1 380 243	1 390 351
Eco Baltia vide SIA	1 221 921	1 053 810
Citi	2 132 432	2 189 622
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-5 931	-5 931
Kopā	4 728 665	4 627 852

3) Citi debitori

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Akceptētais PVN	12 630	16 237
Avansa maksājumi par precēm un pakalpojumiem	2 789	3 523
Pārējie debitori	32 800	559
Kopā	48 219	20 319

4) Līdzdalība kapitālos

Sabiedrībai 2019.gada 6.jūnijā reģistrētajā AS "Tīrīga" pieder pilnībā apmaksātas 3500 akcijas. Vienas akcijas nominālvērtība ir 1,00 euro.

5) Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	29 276	39 246
Pārējās izmaksas	42 445	22 858
Kopā	71 721	62 104

6) Aizņēmumi no kredītiestādēm

	% likme	Atmaksas termiņš	31.03.2023.	31.12.2022.
			EUR	EUR
Ilgtermiņa aizņēmumi				
Swedbank	mainīgā	04.12.2026.	4 565 703	4 565 703
Kopā			4 565 703	4 565 703
Īstermiņa aizņēmumi				
Swedbank EUR	mainīgā	04.12.2023.	1 052 727	1 397 310
Īstermiņa aizņēmumi kopā			1 052 727	1 397 310

7) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Īstermiņa parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
MRK serviss SIA	303 646	444 990
Vides resursu centrs SIA	607 176	480 551
Citi kreditori	457 427	417 223
Kopā	1 368 249	1 342 764

8) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	558 866	318 289
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	84 393	137 374
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	150 712	238 936
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	3	1 243
Elektroenerģijas nodoklis	838	1 432
Daba resursu nodoklis	4 304 068	5 038 092
Kopā	5 098 880	5 735 366

9) Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums 31.12.2022.	Saņemts 2023	Amortizēts 2023	Atlikums 31.03.2023.
	EUR	EUR	EUR	EUR
PVF dāvinājums	2 218		1 082	1 136
ES Kohēzijas fonda finansējums	28 208 244		600 612	27 607 632
SIDA dāvinājums	8 077		1 524	6 553
Eiropas LFLA programmas finansējums*	619 257		17 217	602 040
Pārējie nākamo periodu ieņēmumi	64 600		2 850	61 750
Kopā	28 902 396	-	623 285	28 279 111

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. 2023. gadā ir veikti uzkrājumi 59 826 EUR (2022. gadā: 3 644 116 EUR) apmērā.