



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTS PĀRSKATS PAR PERIODU KAS BEIDZĀS 2022 GADA 31 DECEMBRĪ

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR
STARPTAUTISKAJIEK FINANŠU PĀRSKATA STANDARTIEM
KO PIENĒMUSI EIROPAS SAVIENĪBA

RĪGA, 2023



SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6
KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMA PĀRSKATS	12
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	13
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	15
PIEZĪMES	16



**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

Mātes sabiedrības nosaukums	Eco Baltia AS
Mātes sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Mātes sabiedrības reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103435432 Rīga, Jūlijs 08, 2011
Mātes sabiedrības juridiskā adrese	Maskavas iela 240-3, Rīga, LV-1063, Latvija
Mātes sabiedrības akcionāri	BSGF Salvus UAB, Gyneju g.14, Viļņa, Lietuva (52,81%) Eiropas Rekonstrukcijas un attīstības banka, Londonas Brodžeitasitijas One Exchange Square, London EC2A 2JN (Apvienotā Karaliste) (30,51%) Enrial Holdings SIA, Baltā iela 5, Bukulti, Garkalnes novads, LV-1024 (15,93%) PENVI INVESTMENT LTD, Spyrou Kyprianou, 82, Euro House, pirmais stāvs, 4043, Limassol, Kipra (0,75%)
Mātes sabiedrības padomes locekļi	Vītauts Plunksnis — padomes priekšsēdētājs Deimante Korsakaite — padomes priekšsēdētāja vietniece Jurgita Petrauskiene - padomes locekle Gints Pucēns - padomes loceklis Atienza Guell Alberto - Padomes loceklis no 03.10.2022 Pēteris Niklass Hjelts - padomes loceklis līdz 03.10.2022
Mātes sabiedrības valdes locekļi	Māris Simanovičs - valdes priekšsēdētājs Santa Spūle - valdes locekle Sīgita Namatēva - valdes locekle Anita Saulīte - valdes locekle līdz 10.11.2022
Pārskata periods	2022. gada 1. janvāris-31. decembris



MISIJA

Atrast vērtību
katrā lieta



Nodrošina pilnu
atkritumu
apsaimniekošanas
ciklu



>2300 darbinieki

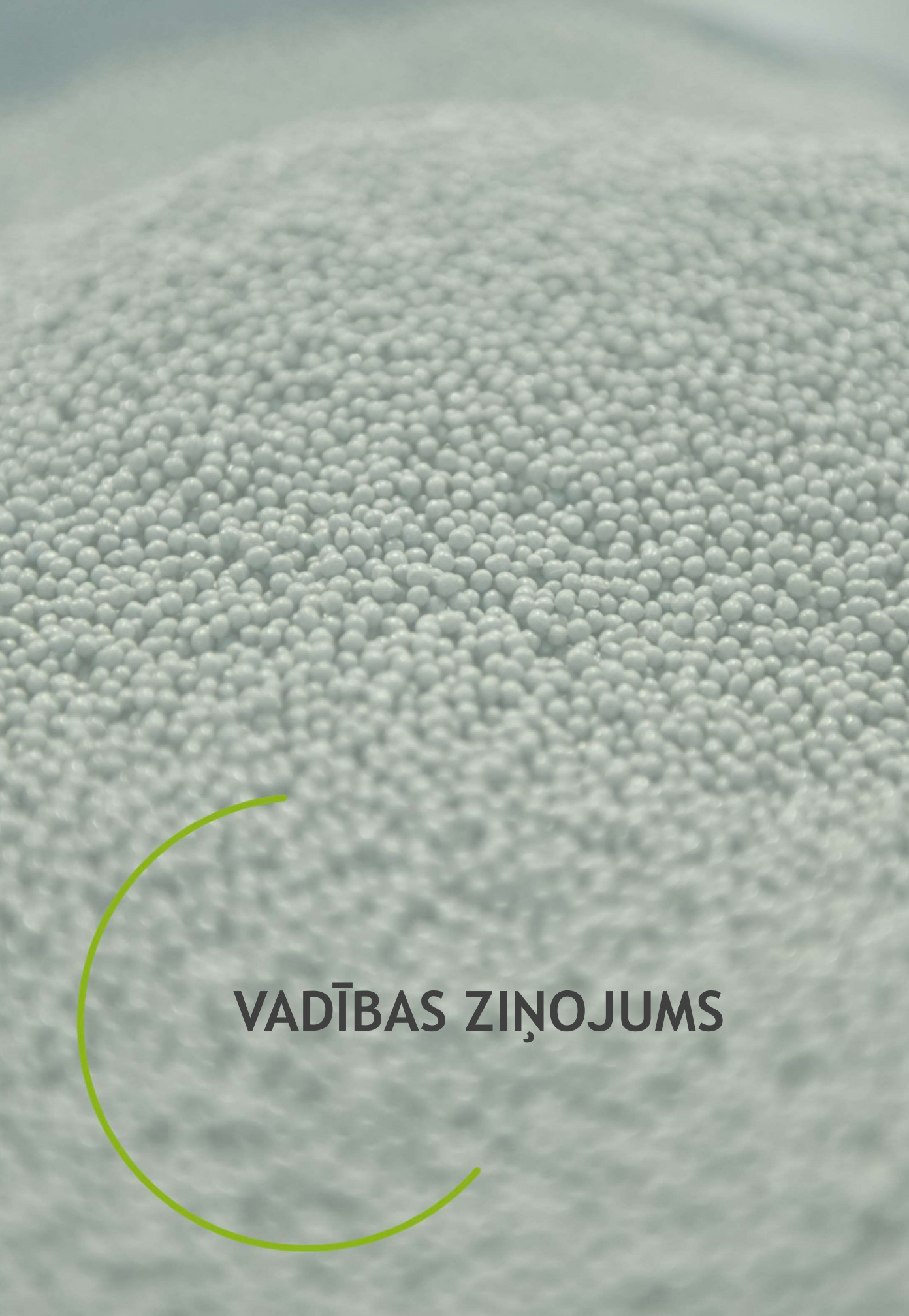


40 000 klientu Latvijā un
ārvalstīs



25 darbības objekti visā Latvijā,
Lietuvā un Čehijā





VADĪBAS ZIŅOJUMS

AS “Eco Baltia” vadība (turpmāk - Sabiedrība vai Koncerna Mātes sabiedrība) sniedz ziņojumu par AS “Eco Baltia” grupas (turpmāk - Koncerns) konsolidētajiem neauditētajiem finanšu pārskatiem par saimnieciskās darbības periodu no 2022. gada 1. janvāra līdz 2022. gada 31.decembrim

Koncerna profils

“Eco Baltia” ir lielākā vides un atkritumu apsaimniekošanas un pārstrādes uzņēmumu grupa Baltijā, nodrošinot pilnu atkritumu apsaimniekošanas ciklu, sākot ar atkritumu savākšanu un šķirošanu, turpinot ar otrreizējo izejvielu loģistiku un vairumtirdzniecību un noslēdzot ar otrreizējo izejvielu pārstrādi, kā arī PET un PE/PP plastmasas pārstrādi. Eco Baltia business ir stratēģiski izdalīts divos biznesa segmentos - polietilēntereftalāta (PET) un plastmasas pārstrādes un vides apsaimniekošanas pakalpojumos.

Koncerns pašlaik nodarbina vairāk nekā 2 300 darbiniekus Latvijā, Lietuvā un Čehijā. Galvenās koncerna sabiedrības ir - “PET Baltija”, “TESIL Fibres”, “Eco Baltia vide”, “Ecoservice”, “Latvijas Zaļais punkts”, “Pilsētas Eko Serviss” (kopš 2023.gada 21.janvāra) un “Nordic Plast”. Koncerna uzņēmumi, to filiāles un ražotnes atrodas kopskaitā 25 darbības vietās Latvijā, Lietuvā un Čehijā.

Koncerna attīstība un finanšu darbības rezultāti pārskata periodā

2022. gadā, saskaņā ar Koncerna ilgtermiņa stratēģiju. Koncerna uzņēmumi turpināja aktīvu un vertikāli integrētu izaugsmi. Šajā periodā “Eco Baltia” meitas uzņēmumi noslēdza vairākus uzņēmumu iegādes darījumus, lai stiprinātu savas pozīcijas starptautiskajā tirgū un paplašinātu Koncerna uzņēmumu piedāvāto pakalpojumu klāstu.

2022. gada septembrī “Eco Baltia” meitas sabiedrība AS “PET Baltija” iegādājas 100% kapitāldaļu Čehijas uzņēmumā “TESIL Fibres”. “TESIL Fibres” ir Čehijas vadošais poliestera šķiedras ražotājs, uzņēmumā strādā 135 darbinieki un tā ražošanas jauda ir 33 000 tonnas gadā. 2021. gadā uzņēmuma ieņēmumi sasniedza 27 miljonus eiro. Ar šī uzņēmuma iegādi “PET Baltija” un “Eco Baltia” kā koncerns nostiprina savas pozīcijas starptautiskajā tirgū.

2022.gadā “PET Baltija” kā vadošais Ziemeļeiropas PET pārstrādes uzņēmums turpināja veikt investīcijas ražošanas paplašināšanā, lai tuvāko gadu laikā vairāk nekā trīskāršotu pārtikas kvalitātes rPET granulu ražošanas jaudu. Tiek attīstīta arī jauna “PET Baltija” rūpnīca, kas atradīsies Olainē. Kompānijas investīcijas jaunās rūpnīcas ražošanas iekārtās, kas paredzētas PET granulu ražošanai, pārsniegs 10 miljonus eiro. Pateicoties efektivitātes un produktivitātes uzlabojumiem, aktīvu darbu eksporta tirgos un labvēlīgo tirgus situāciju 2022.gada pirmajā pusē, “PET Baltija” neto apgrozījums 2022.gadā, salīdzinot ar 2021.gadu, pieauga par 56% un sasniedza 78,95 miljonus eiro. 2021.gadā neto apgrozījums veidoja 50,76 miljonus eiro.

Meitas sabiedrības vadība regulāri izvērtē krājumu neto realizācijas vērtību, pamatojoties uz informāciju par sagaidāmajām pārdošanas cenām un pārdošanas izmaksām. Saskaņā ar vispārpieņemtajiem grāmatvedības principiem “PET Baltija” ir novērtējusi krājumu neto realizācijas vērtību un atzinusi vērtības samazinājumu 3,35 miljonu eiro apmērā. Izejvielu krājumu pārvērtējuma rezultātā, AS “PET Baltija” 2022.gadu noslēdza ar 37 504 eiro zaudējumiem. Sabiedrības peļņa 2021.gadā bija 2,17 miljoni eiro.

2022.gadā “Eco Baltia” meitas sabiedrība SIA “Nordic Plast”, kas nodarbojas ar dažādu plastmasas materiālu pārstrādi, sāka ražotnes modernizācijas projektu, uzstādot jaunu automatizētu šķirošanas līniju. Kopējās projekta investīcijas veido 2,8 miljonus eiro un tas tika noslēgts 2023.gada sākumā. Prognozējams, ka, pateicoties ražotnes modernizācijai, “Nordic Plast” ražošanas jaudas 2023.gadā pieaugs vismaz par 29%. 2022.gadā “Nordic Plast” neto apgrozījums sasniedza vēsturiski augstāko līmeni un veidoja 13,4 miljonus eiro, kas ir pieaugums par 42,4% salīdzinājumā ar 9,41 miljonu eiro 2021.gadā. Savukārt meitas sabiedrības peļņa bija 231 052 eiro, kas, salīdzinot ar 229 871 eiro 2021.gadā, ir pieaugums par 0,52%.

Pārskata periodā arī Koncerna vides apsaimniekošanas segmenta uzņēmumi uzrādīja stabilu izaugsmi, paplašinot biznesa portfeli un uzņēmumu sniegtos pakalpojumus. 2022. gada septembrī, viens no “Eco Baltia” vides apsaimniekošanas sektora uzņēmumiem Lietuvā - “Ecoservice” - iegādājās 100% kapitāldaļu Lietuvas šķidro atkritumu apsaimniekošanas uzņēmumā “Mano Aplinka plius”. “Mano Aplinka plius” sniedz tādus pakalpojumus kā naftas un degvielas tvertņu tīrīšana, eļļas un citu dabisko atkritumu apsaimniekošana un to savācējiekārtu apkope, notekūdeņu novadīšana, cauruļvadu skalošana un avārijas seku likvidēšana dažādu šķidro atkritumu noplūžu gadījumos.

Līdz ar “Mano Aplinka plius” iegādi, 2023. gadā gan Lietuvā, gan Latvijā ir plānotas papildu investīcijas notekūdeņu apsaimniekošanas, ceļu tīrīšanas un uzturēšanas pakalpojumos, kā arī pārstrādes tehnoloģijās.

2022.gadā Latvijas vides apsaimniekošanas meitas sabiedrība “Eco Baltia vide” ieviesa tirgū jaunu pakalpojumu - pārvietojamo tualetšu pakalpojumu ar zīmolu “Tōcha”. Šis pakalpojums pārliecinoši iekaroja tirgu, veidojot konkurenci citiem pārvietojamo tualetšu pakalpojumu sniedzējiem. Arī turpmāk plānota šī pakalpojuma attīstība.

Gan Latvijā, gan Lietuvā vides apsaimniekošanas sektora uzņēmumi pārskata periodā turpināja investēt būvgružu šķirošanas un apsaimniekošanas jomās. “Ecoservice” veica investīcijas, lai paplašinātu un uzlabotu esošo būvgružu šķirošanas laukumu, bet “Eco Baltia vide” uzsāka jauna būvgružu šķirošanas laukuma izbūves procesu. Tika veiktas investīcijas arī tehniskā nodrošinājuma un autoparka uzlabošanā, lai nodrošinātu pakalpojumu nepārtrauktību un pakalpojumu sniegšanu klientiem augstā līmenī.

Koncerna ražotāju atbildības sistēmas operators “Latvijas Zaļais punkts”, kas nodrošina izlietotā iepakojuma, elektrisko un elektronisko iekārtu un videi kaitīgu preču atkritumu apsaimniekošanas sistēmu uzturēšanu, pārskata periodā turpināja nodrošināt pakalpojumus atbilstoši Latvijas Republikas Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas un Valsts vides dienesta (VVD) prasībām. “Latvijas Zaļā punkta” darbība tika organizēta saskaņā ar VVD apstiprinātajām apsaimniekošanas programmām 2020.-2022. gadam. Tāpat “Latvijas Zaļais punkts” sagatavoja un VVD apstiprināja jaunās atkritumu apsaimniekošanas programmas laika posmam no 2023. līdz 2025. gadam.

2022.gadā PET un plastmasas pārstrādes segmenta uzņēmumu investīcijas attīstībā un jaunu uzņēmumu iegādes darījumos sasniedza 8,8 miljonus eiro, kamēr vides apsaimniekošanas sektora - 14,1 miljonu eiro.

Visos “Eco Baltia” biznesa segmentos tika veiktas investīcijas, lai palielinātu darbības efektivitāti, produktivitāti, konkurētspēju, uzlabotu klientu apkalpošanu un darba vidi, kā arī darba drošību, aktīvi ieviešot arī dažādas LEAN metodes visos Koncerna uzņēmumos.

Ņemot vērā augsto inflāciju un energoresursu izmaksu pieaugumu, lai sniegtu atbalstu saviem darbiniekiem apkures sezonā, “Eco Baltia” un tās meitas sabiedrības Latvijā 2022.gada decembrī ieviesa atbalsta programmu darbiniekiem. Atbalsta programmas ietvaros katrs darbinieks (kopumā aptuveni 900 darbinieki) trīs mēnešu periodā saņēma papildu atbalstu. Katram darbiniekam kopumā izmaksāti 300 eiro (pirms nodokļiem) un kopējās Koncerna investīcijas šajā programmā veidoja ~330 000 eiro.

Savā darbībā Koncerns ievēro vides aizsardzības prasības. Koncernam ir arī nozīmīga loma sabiedrības informēšanā un izglītošanā, iesaistoties un rīkojot kampaņas atkritumu šķirošanas veicināšanai un kvalitātes uzlabošanai. Koncerna izaugsmes galvenais vadmotīvs ir ieviest ilgtspējīgu uzņēmējdarbības modeli, kā arī aktīvi piedalīties ilgtspējas un aprites ekonomikas veicināšanā, nodrošinot, ka pārstrādāto otrreizējo izejvielu daudzums turpina pieaugt. Koncerns arī uzlabo korporatīvās ilgtspējas standartus un pakāpeniski ievieš ESG ziņošanas sistēmu.

Koncerns noslēdza pārskata periodu ar vēsturiski augstāko konsolidēto apgrozījumu 210,79 miljonu eiro apmērā, kas ir pieaugums par 75,7% salīdzinājumā ar 120 miljoniem eiro gadu iepriekš. Koncerna neto peļņa 2022.gadā bija 7,31 miljons eiro, kamēr 2021.gadā neto peļņa bija 9,33 miljoni eiro. Pārskata periodā konsolidētā Koncerna EBITDA sasniedza 25,47 miljonus eiro salīdzinājumā ar 19,9 miljoniem eiro 2021.gadā. Neto apgrozījuma pieaugumu veicināja vairāki faktori, tostarp, jaunu uzņēmumu iegādes darījumi 2021. un 2022.gadā, labvēlīga tirgus situācija plastmasas otrreizējo izejvielu tirgos 2022.gada pirmajā pusē, stabila un pārliecinošais sniegums vides apsaimniekošanas sektorā, kā arī fokuss uz produktivitāti, efektivitāti un automatizāciju.

Koncerna pro forma ieņēmumi 2022.gadā sasniedza 240 miljonus eiro, kas ir kāpums par 60%, salīdzinot ar 150 miljoniem eiro 2021.gadā. Pro forma ieņēmumi ietver pilna kalendārā gada ietekmi no Pārskata periodā iegādātajiem uzņēmumiem.

Nākotnes perspektīvas

Koncerna nākotnes perspektīvas ietekmē dažādu faktoru kopums, ieskaitot makroekonomisko un ģeopolitisko situāciju, normatīvā regulējuma iespējamās izmaiņas, kā arī Koncerna meitas sabiedrību spēju pielāgoties mainīgajai tirgus situācijai, turpinot stratēģiskas investīcijas tālākā izaugsmē.

2023.gadā tiks turpinātas investīcijas abos Koncerna biznesa segmentos, lai celtu efektivitāti un konkurētspēju. 2023.gadā pakāpeniski plānots pārcelt meitas sabiedrības “PET Baltija” ražotni no Jelgavas un Olaini, lai trīskāršotu ražošanas jaudas pārtikas iepakojuma kvalitātes PET granulu ražošanā. Turpmākas investīcijas efektivitātē un automatizācijā ir nozīmīgas, lai minimizētu potenciālos riskus, kas saistīti ar energoresursu un darbaspēka izmaksām.

Tāpat 2022.gada nogalē Koncerns pieņēmis lēmumu Latvijā, Pierīgā, attīstīt jaunu atkritumu šķirošanas rūpnīcu. Projektu realizē Koncerna Latvijas meitas sabiedrība SIA “Eco Baltia vide”. Kopējās investīcijas projektā veidos aptuveni 11 miljonus eiro, no tiem vairāk nekā puse paredzēti tieši iekārtu iegādei, par kuru iegādi jau noslēgti līgumi ar piegādātājiem. Plānots, ka rūpnīca darbus sāks jau 2024.gada I pusē.

Koncerna prioritāšu vidū ir arī darba apstākļu uzlabošana, darbinieku atbalsta, darba drošības augstākā līmeņa nodrošināšana, ESG un ilgtspējas ziņošanas uzlabošana

2023. gadā Koncerns turpinās veicināt sinerģiju starp tā uzņēmumiem, lai sasniegtu maksimālus ieguvumus no pilna cikla atkritumu apsaimniekošanas procesa, ko nodrošina visi Koncerna uzņēmumi.

Risks, kas saistīts ar karu Ukrainā

2022. gada 24. februārī Krievijas Federācijas uzsāktais karš pret Ukrainu, šobrīd nerada draudus Koncerna darbībai, bet ir vērojama ietekme uz ražošanas izmaksām un kopējo situāciju tirgū.

Koncerna uzņēmumi ir pārstājuši jebkādu komercdarbību ar uzņēmumiem no Krievijas un Baltkrievijas. Koncerns ievēro visas Eiropas Savienības (ES) un Latvijas valsts ieviestās sankcijas attiecībā uz sadarbību ar Krieviju un Baltkrieviju.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Koncerna darbības galvenie riski ir saistīti ar ārējiem faktoriem: vispārējo ģeopolitisko situāciju; pieaugošajām loģistikas, darbaspēka un komunālo pakalpojumu izmaksām; otrreizējo izejvielu pieprasījuma un cenu izmaiņām pasaules tirgū; laikapstākļiem, kas var ietekmēt darba apjomu (piemēram, spēcīga snigšana ziemā/ ziema bez sniega); nelaimes gadījumu iespējamību; sadarbības partneru (piegādātāju, apakšuzņēmēju, klientu) līgumsaistību izpildi. Lai samazinātu šos riskus, Koncerns dažādo savu darbību, palielina sniegto pakalpojumu klāstu, iegulda darbinieku kvalifikācijā, ievēro darba, ugunsdrošības un civilās drošības prasības.

2023. gada sākumā tiks pabeigts "Nordic Plast" ražotnes modernizācijas projekts (uzstādīta jauna optiskās šķirošanas iekārta un mazgāšanas iekārta) un kompānijas vadība strādā pie tālākas izaugsmes projektiem.

Koncerna uzņēmuma "Eco Baltia vide" meitas sabiedrība AS "Latvijas Zaļais punkts" pēc pārskata perioda, 2023.gada janvārī, noslēdza ceļu un ielu uzturēšanas uzņēmuma SIA "Pilsētas Eko Serviss" iegādi, tostarp iegādājoties 100% kapitāldaļu uzņēmumos SIA "PES serviss" un SIA "B 124". Darījuma realizācijai 2022.gada decembrī bija saņemta apvienošanās atļauja no Konkurences padomes.

Nemot vērā tirgus otrreizējo izejvielu tirgos situāciju, kas īpaši pasliktinājās 2022.gada ceturtajā ceturksnī, un attiecīgi Koncerna meitas sabiedrības AS "PET Baltija" krājumu neto realizācijas vērtības kritumu, AS "PET Baltija" pēc pārskata perioda ir vienojusies ar savu kredītiestādi "Luminor Bank" AS Latvijas filiāli, ka par saistību neizpildes pārkāpumu netiek uzskatīta situācija, ka AS "PET Baltija" uz 31.12.2022. nav pilnībā nodrošinājusi kredītēšanas bāzes rādītāju un koriģētā pašu kapitāla īpatsvara rādītāju Vispārējos finansēšanas noteikumos noteiktajā līmenī. Tāpat "Luminor Bank" AS Latvijas filiāle ir saskaņojusi Koncerna mātes sabiedrības lēmumu izsniegt "PET Baltija" subordinēto īstermiņa aizdevumu 1,5 miljonu eiro apmērā un 4 miljonu eiro ilgtermiņa aizdevumu "TESIL Fibres". Aizdevumu mērķis ir paplašināt ražošanas jaudas, nodrošinot to maksimālu noslodzi, un turpmāku biznesu attīstību, tostarp attiecībā uz darbību jaunos tirgus segmentos.

Tāpat ģeopolitiskā situācija un strauji mainīgā situācija kaimiņvalstīs prasa lielāku modrību un sagatavotību neparedzētām situācijām. Vispārējās ekonomiskās situācijas ietekmē (augsta inflācija, patēriņa kritums, mainīgās energoresursu cenas, recesijas riski, situācija darba tirgū u.c) var būt nepieciešams pārskatīt noteiktus pieņēmumus un aplēses, kā rezultātā šādas situācijas gadījumā tiktu koriģēta noteiktu aktīvu un saistību uzskaites vērtība.

Šajā brīdī Koncerna Mātes sabiedrības vadība nevar precīzi paredzēt notikumus, jo tie mainās un attīstās katru dienu. Ilgtermiņā tas var radīt ietekmi uz ieņēmumiem, tostarp naudas plūsmu, izmaksām un rentabilitāti. Neraugoties uz to, šī pārskata perioda izdošanas brīdī, Koncerns turpina piemērot darbības turpināšanas principu.

**KONSOLIDĒTIE FINANŠU
PĀRSKATI**

eco baltia | VIDE



677 9871

KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMA PĀRSKATS

EUR	Piezīme	2022 (Neauditēts)	2021 (Auditēts)
Neto apgrozījums		210 791 611	120 019 772
Pārdoto preču ražošanas izmaksas	1	(175 364 847)	(95 467 130)
Bruto peļņa		35 426 764	24 552 642
Pārdošanas un izplatīšanas izdevumi		(7 745 650)	(5 469 492)
Uzkrājumi kredītu un debitoru parādu vērtības samazinājumam		(56 200)	(132 193)
Administratīvie izdevumi		(14 963 522)	(8 839 113)
Citi saimnieciskās darbības ieņēmumi		2 088 822	909 262
Citi saimnieciskās darbības izdevumi		(5 035 615)	(810 774)
Finanšu ienākumi		22 783	16 246
Finanšu izdevumi		(3 021 945)	(1 134 734)
Asociētā uzņēmuma peļņas/(zaudējumu) daļa		27 756	-
Peļņa pirms nodokļiem		6 743 193	9 091 844
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(22 803)	(45 862)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		590 208	280 050
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		7 310 598	9 326 032
Citi visaptverošie ienākumi par gadu pēc nodokļu nomaksas		-	-
Kopējie visaptverošie ienākumi par gadu pēc nodokļu nomaksas		7 310 598	9 326 032
Peļņa un visaptverošie ienākumi, kas attiecināmi uz:			
Vairākuma akcionāri		7 351 174	9 207 810
Mazākum akcionāri.		(40 576)	118 222

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

EUR	31.12.2022 (Neauditēts)	31.12.2021 (Auditēts)
AKTĪVI		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	2 661 406	3 956 534
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	-	107 971
Nemateriālā vērtība	40 155 616	38 141 402
Kopā Nemateriālie ieguldījumi	42 817 022	42 205 907
Pamatlīdzekļi		
Zeme, ēkas un būves	5 216 347	5 095 495
Lietošanas tiesību aktīvi	17 585 285	22 130 631
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos pamatlīdzekļos	67 882	391 069
Iekārtas un tehnika	38 660 305	20 599 392
Citi pamatlīdzekļi un krājumi	12 920 563	4 938 376
Nepabeigtā būvniecība	12 004 027	808 674
Priekšapmaksa par pamatlīdzekļiem	1 309 994	4 195 553
Kopā pamatlīdzekļi	87 764 403	58 159 190
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Citi vērtspapīri un ieguldījumi	21 200	21 200
Nākamo periodu izdevumi	334 381	390 202
Citi ilgtermiņa debitoru parādi	1 030	28 000
Atliktā ienākuma nodokļa aktīvi	-	1 599
Ilgtermiņa finanšu aktīvi kopā	356 611	441 001
Kopējie ilgtermiņa ieguldījumi	130 938 036	100 806 098
Krājumi	18 618 713	12 773 555
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	18 286 750	15 127 228
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	21 590
Citi aizdevumi	290	7 300
Citi debitoru parādi	1 419 687	995 881
Nākamo periodu izdevumi	1 137 200	462 281
Uzkrātie ienākumi	3 721 516	3 679 659
Kopā debitori	24 565 443	20 293 939
Nauda un tās ekvivalenti	8 063 376	11 818 727
Kopā īstermiņa aktīvi	51 247 532	44 886 221
KOPĀ AKTĪVI	182 185 568	145 692 319

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

EUR		31.12.2022 (Neauditēts)	31.12.2021 (Auditēts)
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		35 005	35 005
Akciju prēmija		20 623 389	20 623 389
Konsolidācijas rezerve		21 219 032	19 926 630
Nesadalītā peļņa pārcelta uz priekšu		10 621 850	9 158 404
Pārskata gada peļņa		7 310 598	9 463 446
Uz Mātes sabiedrības akcionāriem attiecināms pašu kapitāls		59 809 874	59 206 874
Nekontrolējošās intereses		744 707	1 639 366
Kopējais pašu kapitāls		60 554 581	60 846 240
Saistības			
Ilgtermiņa saistības			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2	28 372 619	34 686 137
Finanšu nomas saistības	3	8 907 148	7 286 822
Nomas saistības		14 815 314	4 393 029
Atliktie ienākumi		1 485 456	1 288 975
Citi kreditoru parādi		-	17 641
Atliktā ienākuma nodokļa saistības		1 763 891	2 034 709
Ilgtermiņa saistības kopā		55 344 428	49 707 313
Īstermiņa saistības			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	2	24 013 329	5 827 467
Finanšu nomas saistības	3	3 718 448	3 554 553
Nomas saistības		2 995 834	2 011 140
Priekšapmaksas saņemtas no klientiem		894 387	772 703
Kreditoru parādi		23 399 155	12 830 455
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	73 378
Maksājamie nodokļi		2 767 975	1 949 841
Citi kreditoru parādi		2 484 927	2 325 023
Nākamo periodu ieņēmumi		475 281	368 952
Uzkrātās saistības		5 537 223	5 425 254
Kopējās īstermiņa saistības		66 286 559	35 138 766
Kopējās saistības		121 630 987	84 846 079
KOPĀ KAPITĀLS UN SAISTĪBAS		182 185 568	145 692 319

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

EUR	2022 (Neauditēts)	2021 (Auditēts)
NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS		
Peļņa pirms nodokļu nomaksas	6 743 193	9 091 844
Korekcijas:		
Nolietojums un amortizācija	15 757 080	9 614 372
Procentu maksājumi un tamlīdzīgi izdevumi	3 022 229	1 083 257
Procenti (ienākumi) un līdzīgi (ienākumi)	(22 783)	(16 246)
(Peļņa)/zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	(76 913)	(60 960)
(Ieņēmumi) no ārējā līdzfinansējuma		(447 278)
Izmaiņas uzkrājumos un piemaksās	1 337 127	2 332 679
Vērtības samazināšanās	-	310 912
Izmaiņas apgrozāmajā kapitālā	(119 098)	2 371 209
NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS	26 640 835	24 279 789
Samaksāti procenti	(2 378 605)	(920 205)
Procentu ienākumi	15 300	3 445
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	(156 548)	(53 251)
Neto naudas plūsma no pamatdarbības	24 120 982	23 309 778
NAUDAS PLŪSMAS NO IEGULDĪJUMU DARBĪBAS		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(16 186 394)	(12 362 358)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	540 442	634 464
Meitas uzņēmumu iegāde, atskaitot iegādāto naudu	(8 393 414)	(25 455 751)
Asociēto un citu uzņēmumu akciju iegāde	-	(605 000)
Ieņēmumi no saistīto, asociēto vai citu uzņēmumu akciju vai akciju atsavināšanas	-	827
Neto naudas plūsma, kas izmantotas ieguldījumu darbībā	(24 039 366)	(37 787 818)
NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM		
Ieņēmumi no aizņēmumiem	18 043 018	40 321 803
Aizņēmumu atmaksa	(6 261 181)	(12 506 212)
Līzīngā saistību dzēšana	(2 497 084)	(1 646 313)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(6 004 458)	(2 805 940)
EU līdzfinansējums	755 115	150 998
Izmaksātās dividendes	(8 000 000)	(1 000 000)
Neto naudas plūsma, kas izmantotas finansēšanas darbībā	(3 964 590)	22 514 336
Pārskata gada neto naudas plūsma	(3 882 974)	8 036 296
Nauda un tās ekvivalenti gada sākumā	11 818 727	3 782 431
Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā	8 063 376	11 818 727

1. Piezīme - Pārdoto preču ražošanas izmaksas

EUR	2022 (Neauditēts)	2021 (Auditēts)
Izejvielu un citu materiālu izmaksas	79 914 987	41 949 137
Atlīdzība par darbu	27 413 374	14 735 490
Atkritumu utilizācijas izmaksas	20 733 807	9 806 076
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	12 933 006	8 790 559
Ārpakalpojumu izmaksas	11 238 898	7 266 881
Ražošanas enerģijas un citu resursu izmaksas	9 513 365	4 223 607
Transporta izmaksas	6 862 730	2 967 265
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 148 135	2 530 343
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	830 022	920 844
Ražošanas telpu noma un ar to saistītās izmaksas	710 409	311 328
Apdrošināšanas izmaksas	737 525	187 554
Citas ražošanas izmaksas	1 328 589	1 778 046
Kopā	175 364 847	95 467 130

2. Piezīme - Aizņēmumi no kredītiestādēm

EUR	31.12.2022 (Neauditēts)	31.12.2021 (Auditēts)
Ilgtermiņa		
Ilgtermiņa aizņēmuma daļa pārklasificēta uz īstermiņu*	(11 049 891)	-
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 2-5 gadu laikā)	39 422 510	34 686 137
Kopā	28 372 619	34 686 137
Īstermiņa		
Ilgtermiņa aizņēmuma daļa pārklasificēta uz īstermiņu*	11 049 891	-
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 1 gada laikā)	8 051 630	5 342 190
Banka (kredītlinija)	4 739 000	401 647
Kopā	23 840 521	5 743 837
Kredīta procenti		
Banka	172 808	83 630
Kopā	172 808	83 630
Kopā īstermiņa daļa	24 013 329	5 827 467
Kopējie aizņēmumi no kredītiestādēm	52 385 948	40 513 604

* Saskaņā ar banku aizņēmumiem, līzinga un faktoringa līgumiem finanšu speciālie noteikumi tiek noteikti Koncerna meitas uzņēmumu līmenī un Koncerna konsolidētajā līmenī.

Saskaņā ar meitas uzņēmumu vadības aprēķiniem, kas veikti, izmantojot normalizēto EBITDA un citus finanšu datus uz 2022. gada 31. septembri, Koncerna uzņēmumi ir izpildījuši iepriekš minētās prasības.

Tomēr 31. decembrī tika pārkāpti viena meitas uzņēmuma Aizdevuma līgumi. Attiecīgi daļa kredītiestāžu aizņēmumu ilgtermiņa nosacījumiem uz 2022. gada 31. decembri 11 049 891 EUR apmērā uzrādīta kā Īstermiņa aizņēmumi. Tomēr pēc pārskata perioda beigām Luminor Bank AS Latvijas filiāle un attiecīgais Koncerna meitas sabiedrība ir panākuši vienošanos, ka noteiktu nosacījumu neievērošana netiks uzskatīta par saistību neizpildes gadījumu saskaņā ar Vispārējiem finansēšanas noteikumiem.

Savukārt AS “Eco Baltia” konsolidētā līmenī noteiktie rādītāji bija izpildīti. Koriģētais pašu kapitāla attiecību rādītājs (Adjusted Equity Ratio), kas nevar būt zemāks par 35%, un Neto finanšu saistības pret EBITDA rādītājs (Net financial debt to EBITDA), kas nevar būt vairāk kā 3.5 reizes.

3. Piezīme - Finanšu nomas saistību vecuma struktūra

EUR	31.12.2022 (Neauditēts)	31.12.2021 (Auditēts)
1 Gads	3 718 448*	3 554 553
2 - 8 Gadi	8 907 148*	7 286 822
Total	12 625 596	10 841 375

* 2. pielikumā minēto līguma nosacījumu neizpildes rezultātā attiecīgi Finanšu līzinga saistību daļa no minētā līzinga ilgtermiņa 2022. gada 31. decembrī EUR 186 559 apmērā tiek uzrādīta kā Īstermiņa.

eco baltia

ATRAST VĒRTĪBU KATRĀ LIETĀ



MĀRIS SIMANOVIČS
ECO BALTIA
VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJS



SANTA SPŪLE
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE,
FINANŠU DIREKTORE



SIGITA NAMATĒVA
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE,
JURIDISKĀ VADĪTĀJA