

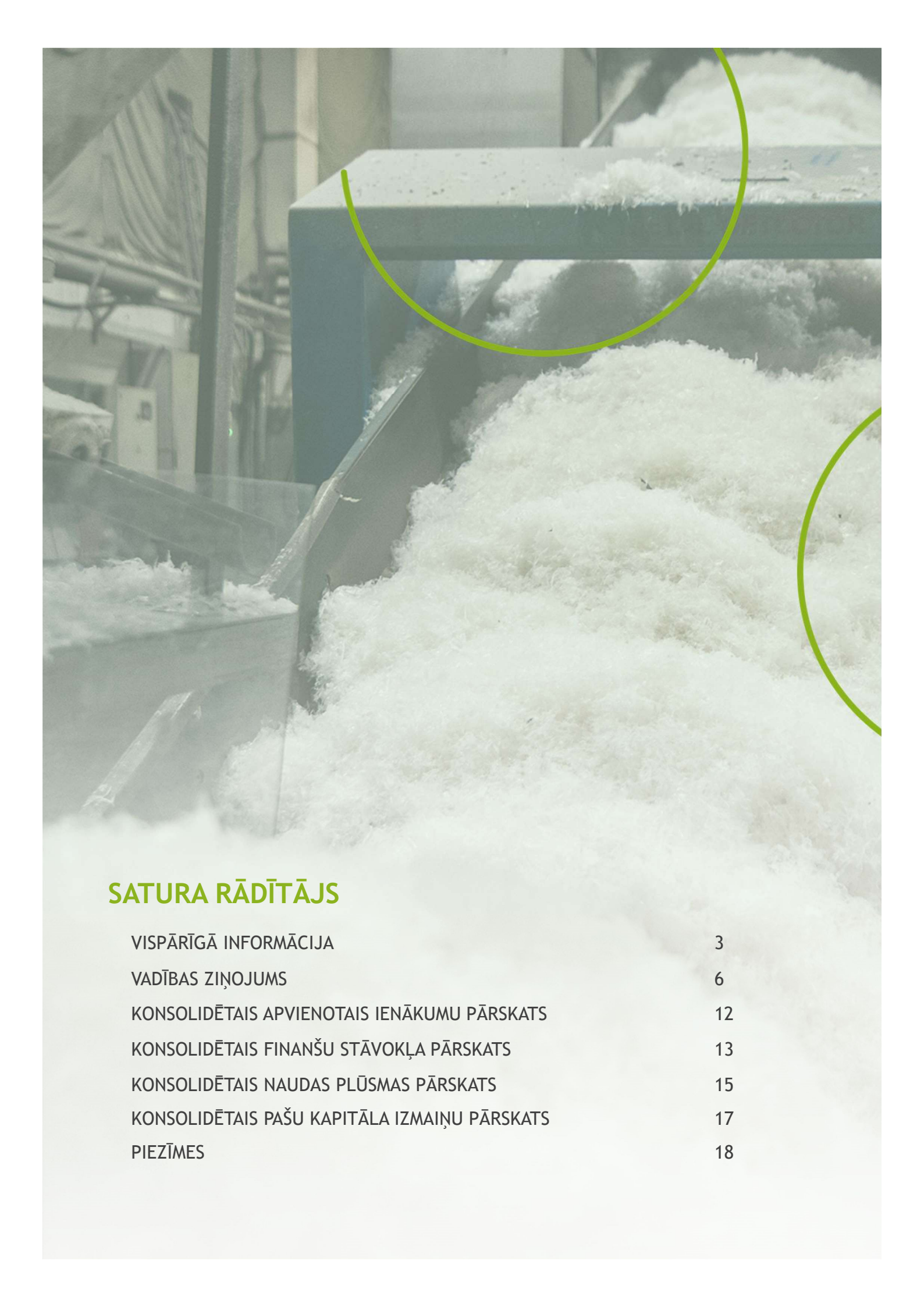


AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTAIS
PĀRSKATS PAR SEŠU PERIODU
KAS BEIDZĀS 2023. GADA 30.
JŪNIJĀ**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATA STANDARTIEM
KO PIENĒMUSI EIROPAS SAVIENĪBA

RĪGA, 2023



SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6
KONSOLIDĒTAIS APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS	12
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	13
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	15
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	17
PIEZĪMES	18



**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

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	Vytautas Plunksnis – Padomes priekšsēdētājs Deimante Korsakaite – Padomes priekšsēdētāja vietniece Jurgita Petrauskiene - Padomes locekle Gints Pucēns - Padomes loceklis Atienza Guell Alberto - Padomes loceklis
Mātes sabiedrības valdes locekļi	Māris Simanovičs - Valdes priekšsēdētājs Santa Spūle - Valdes locekle Sīgita Namatēva - Valdes locekle Saulius Budrevičius - Valdes loceklis no 21.07.2023
Pārskata periods	2023. gada 1. janvāris - 30. jūnijs



MISIJA

Atrast vērtību
katrā lieta



Nodrošina pilnu
atkritumu
apsaimniekošanas
ciklu



>2200 darbinieki

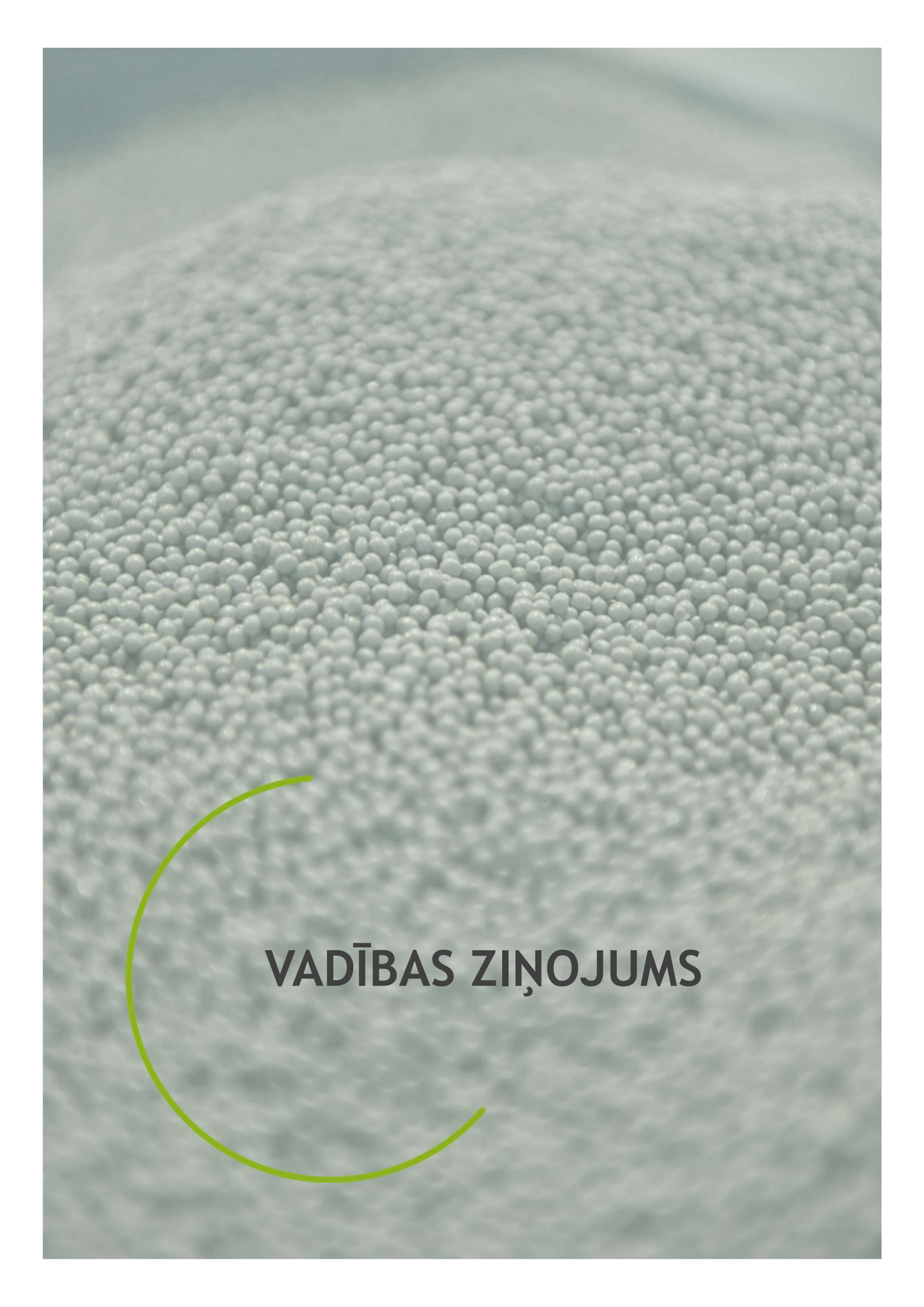


40 000 klientu Latvijā un
ārvalstīs



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 starpperiodu finanšu pārskatiem par saimnieciskās darbības periodu no 2023. gada 1. janvāra līdz 2023. gada 30. jūnijam.

Sabiedrības darbības veids

“Eco Baltia” ir lielākā vides resursu 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, tostarp PET un PE/PP plastmasas pārstrādi, kā arī PET šķiedru ražošanu. Eco Baltia business ir stratēģiski izdalīts divos biznesa segmentos - polietilēntereftalāta (PET) un plastmasas pārstrādes un vides apsaimniekošanas pakalpojumos.

Koncerns pašlaik nodarbina vairāk nekā 2 200 darbiniekus Latvijā, Lietuvā un Čehijā. Galvenās Koncerna pārvaldītās meitas sabiedrības ir “PET Baltija”, “Nordic Plast”, “Eco Baltia vide”, “Latvijas Zaļais punkts”, Siguldas pilsētas “JUMIS”, Lietuvas “Ecoservice” uzņēmumu grupa un Čehijas “TESIL Fibres”. Pārskata periodā koncerna ietvaros noslēgts arī ielu un ceļu uzturēšanas sabiedrības “Pilsētas Eko Serviss” iegādes darījums.

Sabiedrības attīstība un finanšu darbības rezultāti pārskata period

Līdz ar pērn īstenotajiem uzņēmumu iegādes darījumiem, pārskata periodā tika turpināts darbs pie jaunu biznesa virzienu un uzņēmumu iegādes vērtēšanas, tādējādi mērķējot vēl vairāk nostiprināt Koncerna pozīcijas un tirgus daļu gan Latvijā, gan arī starptautiski, vienlaikus attīstot un paplašinot pilna cikla atkritumu apriņķi kopējā Koncerna pakalpojumu portfeli.

2023. gada sākumā koncerna sabiedrība “Eco Baltia vide” ar tās meitas sabiedrības “Latvijas Zaļais punkts” starpniecību noslēdza darījumu par ielu un ceļu uzturēšanas sabiedrības “Pilsētas Eko Serviss” iegādi. Darījuma rezultātā tika iegādātas 100% kapitāldaļas sabiedrībās “Pilsētas Eko Serviss”, “PES Serviss” un “B 124”. 2023. gadā ir uzsākts reorganizācijas process, ievērojot normatīvo aktu prasības un tajos paredzēto procesu, visas trīs sabiedrības vairākos procesa posmos tiks pievienoti Koncerna meitas sabiedrībai “Eco Baltia vide”.

Abas Koncerna lielākās vides segmenta meitas sabiedrības “Eco Baltia vide” un “Ecoservice” uzņēmumu grupa arī šajā pārskata periodā turpina darbu pie vairāku projektu attīstīšanas, tostarp, lai izveidotu un paplašinātu būvgružu šķirošanu specializētos laukumus, veicinātu sadzīves atkritumu, tekstilizstrādājumu un citu materiālu šķirošanu. Vienlaikus tiek turpināta zīmola “Tocha” un tā pakalpojuma vēl plašāka virzīšanas Latvijas tirgū, nostiprinot tirgus pozīcijas, uzturot nemainīgi augstu kvalitātes līmeni.

Pārskata periodā Koncerna vides sektora sabiedrības iesniegušas pieteikumus arī vairākos publiskajos iepirkumos par atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu, ceļu uzturēšanu un citu pakalpojumu nodrošināšanu. Pārskata periodā vides apsaimniekošanas uzņēmuma “Eco Baltia vide” iesniegtais piedāvājums atklātā konkursā par atkritumu apsaimniekošanu Salaspils novadā atzīts par atbilstošāko un finansiāli izdevīgāko, līdz ar to sabiedrība arī turpmāk, pēc līdzšinējā līguma termiņa beigām (no 1.oktobra), Salaspils novadā nodrošinās sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus iedzīvotājiem un uzņēmumiem. Kopējā līguma summa ir septiņi miljoni eiro (bez PVN) uz līgumā noteikto trīs gadu periodu ar iespēju līgumu pagarināt. Savukārt “Ecoservice” ieguva tiesības turpmākos piecus gadus nodrošināt atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Klaipēdā un Viļņā, kā arī šos un citus pakalpojumus uz dažādiem termiņiem arī citos Lietuvas reģionos.

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 normatīvo aktu un ar Valsts vides dienestu (VVD) noslēgto līgumu prasībām. “Latvijas Zaļā punkta” darbība tika organizēta saskaņā ar VVD apstiprinātajām apsaimniekošanas programmām 2023.-2025. gadam. Turpinot efektīvizēt Koncerna sabiedrību iekšējos organizatoriskos procesus un pārvaldības struktūru, “Latvijas Zaļais punkts” pārskata periodā mainījis savu komercdarbības tiesisko formu no akciju sabiedrības (AS) uz sabiedrību ar ierobežotu atbildību (SIA).

Šogad Latvijā jāievieš ražotāju atbildības sistēma tabakas izstrādājumiem ar filtriem un filtriem, kas paredzēti lietošanai kopā ar tabakas izstrādājumiem. Biedrības “Tradicionālo un bezdūmu tabakas izstrādājumu apvienība”, kurā ietilpst tabakas izstrādājumu ražotāji un importētāji, veiktajā tirgus izpētē un aptaujā, lai izvēlētos tabakas izstrādājumu apsaimniekotāju Latvijā, kas nodrošinātu šīs sistēmas darbību atbilstoši Plastmasu saturošu izstrādājumu patēriņa samazināšanas likumam, kā saimnieciski izdevīgāko atzina Koncerna sabiedrības “Latvijas Zaļais punkts” piedāvājumu. Turpmākajā sistēmas ieviešanas gaitā notiek līgumu slēgšana ar pašvaldībām un tabakas tirgotājiem, kā arī apsaimniekošanas plāna izveide. Sistēmas darbība Latvijā tiks sākta pēc Valsts vides dienesta apstiprinājuma.

Koncerna PET pudeļu un plastmasas iepakojuma pārstrādes sektorā pārskata periodā turpināts darbs pie jaudas kāpināšanas projektiem. “Nordic Plast” pabeidza jaunās plastmasas šķirošanas un pārstrādes līnijas, kuras izveidē pērn investēti vairāk nekā 2,8 milj.EUR, testēšanu, nodrošinot stabilu tās darbību un ražošanas jaudas pakāpenisku kāpumu. Prognozējams, ka, pateicoties ražotnes modernizācijai, “Nordic Plast” ražošanas jaudas 2023. gadā pieaugs vismaz par 29%, tomēr kāpums var mainīties, atbilstoši patlaban nestabilajai situācijai otrreizējo izejvielu tirgū.

Koncerna PET pudeļu pārstrādātājs “PET Baltija” turpina darbu pie jaunās ražotnes attīstīšanas Olainē. Ņemot vērā situāciju otrreizējo izejvielu tirgū, kas īpaši pasliktinājās 2022. gada ceturtajā ceturksnī, veicinot meitas sabiedrības “PET Baltija” krājumu neto realizācijas vērtības kritumu, “PET Baltija” un mātes Sabiedrība ar “Luminor Bank” Latvijas filiāli ir saskaņojusi mātes sabiedrības lēmumu, pirmā ceturkšņa laikā, par subordinēto īstermiņa aizdevumu “PET Baltija” 1,5 milj. EUR apmērā un ilgtermiņa aizdevumu “TESIL Fibras S.r.o.” 4 milj. EUR apmērā. Aizdevumu mērķis ir paplašināt ražošanas jaudas, nodrošinot to maksimālu noslodzi un turpmāku biznesu attīstību, tostarp attiecībā uz darbību jaunajos tirgus segmentos.

Pārskata periodā Koncerna Mātes Sabiedrība “Eco Baltia” ar ievērojamu investoru interesi, pieprasījumam pārsniedzot maksimālo piedāvājuma apjomu 3,5 reizes, emitēja savas pirmās obligācijas 8 milj. EUR vērtībā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026. gada 17. februāris ar iespēju emitentam obligācijas dzēst pēc diviem gadiem. Obligācijas kopš 2023. gada 2. marta ir iekļautas Nasdaq Baltijas alternatīvajā tirgū “First North”. Vienlaikus “Eco Baltia”, veicinot jaunu biznesa attīstības projektu ieviešanu, vērtē finansējuma iespējas kapitāla tirgos ar potenciālu slēgtā piedāvājuma veidā emitēt jaunas obligācijas vērtībā līdz 10 miljoniem eiro ar dzēšanas termiņu līdz trīs gadiem.

Ņemot vērā, ka Koncerna sabiedrību biznesa modelis un darbība ir vērsti uz aprites ekonomikas principu iedzīvināšanu, ikdienā īstenojot dažādas ilgtspējīgas uzņēmējdarbības prakses, arī šajā pārskata periodā tiek turpināts aktīvs darbs pie 2022. gadā sāktā konsolidētas ESG (vides, sociālās un pārvaldības) stratēģijas izveides un ieviešanas Sabiedrībā un tās būtiskākajās meitas sabiedrībās. Viens no mērķiem ir visos biznesa līmeņos ieviest vienotu ESG rādītāju un stratēģijas monitoringa un atskaitīšanās sistēmu.

Tāpat Sabiedrība strādā pie efektīvas iekšējās vides veidošanas, kas rezultējies ar šogad saņemtu Sabiedrības integrācijas fonda īstenotās valsts programmas statusu “Ģimenei draudzīga darbavieta”.

2023. gada pirmos sešus mēnešus Koncerns noslēdza ar 2,9 miljonu eiro peļņu (2022. gada sešu mēnešu rezultāts: 6,3 miljonu eiro peļņa). Koncerna apgrozījums 2023. gada sešos mēnešos ir 112 miljonu eiro, kas, salīdzinot ar 2022. gada pirmajos sešos mēnešos sasniegtajiem 98,7 miljonu eiro, ir palielinājies par 13%, kam iemesls galvenokārt ir jaunu uzņēmumu iegāde, kā arī 2023. gada pirmajā ceturksnī, stabils un pārliecinošais sniegums vides apsaimniekošanas sektorā, kā arī fokuss uz produktivitāti, efektivitāti un automatizāciju.

2022. gada pēdējā ceturksnī bija vērojams būtisks kritums otrreizējo PET un cietās plastmasas izejvielu tirgū, kur situācija bijusi nemainīga arī 2023. gada pirmajā pusgadā. Iemesli tam ir Eiropas neregulētais tirgus attiecībā uz otrreizējo materiālu izmantošanu gala produkcijas ražošanā. Šī tirgus situācija ir veicinājusi lēnu pirmreizējo izejmateriālu nekontrolētu ieplūšanu Eiropā no Āzijas reģioniem. Turklāt, sadārdzinoties energoresursiem, ražotāji priekšroku dod lētajiem pirmreizējiem materiāliem, kas samazinājis pieprasījumu pēc pārstrādātām izejvielām.

Minēto apstākļu rezultātā Koncerns, veicot Nemateriālās vērtības pārbaudes procedūras, atzina "PET Baltija" pērn iegādātās meitas sabiedrības "Tesil Fibres" nemateriālās vērtības norakstīšanu 1,3 miljonu eiro apmērā. Saskaņā ar Eiropas Savienībā (ES) pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (SFPS) Eco Baltia konsolidēto finanšu pārskatu vajadzībām ir dots 12 mēnešu laiks vērtēt iegādes sākotnējo uzskaiti, kas uz šo pārskatu izdošanas brīdi nav pilnīga, jo daži iegādāto pamatlīdzekļu patiesās vērtības novērtējumi vēl nav pabeigti.

Pārskata periodā konsolidētā Koncerna EBITDA, kas aprēķināta pirms ne-naudas posteņa Nemateriālās vērtības samazinājuma atzīšanas 1,3 miljonu eiro apmērā sasniedza 16,7 miljonus eiro, salīdzinājumā ar 14,6 miljoniem eiro 2022. gada pirmajos sešos mēnešos.

Turpmākā Koncerna attīstība

Koncerna galvenie mērķi 2023. gadā, saskaņā ar stratēģiskajiem mērķiem, ir darba apstākļu uzlabošana, darbinieku atbalstīšana, augstākā darba drošības līmeņa nodrošināšana un ESG un ilgtspējas uzlabošana.

2023. gadā tiks turpinātas investīcijas pārstrādes nozarē un atkritumu, vides apsaimniekošanā, lai atbalstītu Koncerna sabiedrību tālāku izaugsmi, efektivitāti un konkurētspēju. 2023. gadā plānots pakāpeniski uzsākt ražošanu jaunajā "PET Baltija" ražotnē, laika gaitā paredzot trīskāršot PET ražošanu. Ieguldījumi efektivitātē un automatizācijā ir svarīgi arī, lai samazinātu pieaugošo enerģijas un darbaspēka izmaksu ietekmi.

2023. gadā Koncerns turpinās veicināt sinerģiju starp grupas sabiedrībām, lai sasniegtu maksimālu priekšrocību no pilna cikla atkritumu apsaimniekošanas procesa.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Turpinās "Eco Baltia vide", "Pilsētas Eko Serviss", "PES Serviss" un "B 124" reorganizācijas process, ko plānots pabeigt līdz šā gada beigām. Sabiedrību apvienošanās notiek vairākos posmos visa gada garumā.

"Eco Baltia" vides apsaimniekotājs "Eco Baltia vide" uzvarējis vairākos iepirkumos, tostarp Saldus novada pašvaldības izsludinātā iepirkumā par Saldus pilsētas un Brocēnu pilsētas administratīvās teritorijas uzturēšanu nākamajos piecos gados par summu 1,28 miljoni eiro.

Vērtējot Koncerna turpmākās attīstības iespējas, pēc pārskata perioda "Eco Baltia" akcionārs - privātā kapitāla fonds Baltijas valstīs "INVL Baltic Sea Growth Fund" - kopā ar "Eco Baltia" vienojās iegādāties 70% Polijas lielākā PVC logu pārstrādātāja "Metal-Plast" akciju. Darījuma noslēgšana plānota 2023. gada ceturtajā ceturksnī, pēc tam, kad būs saņemta Polijas Konkurences un patērētāju aizsardzības biroja atļauja un izpildīti citi nosacījumi.

VADĪBAS ZIŅOJUMS



Augusta sākumā "Eco Baltia" Lietuvas meitas sabiedrība "Ecoservice" Viļņas otrreizējo materiālu šķirošanas centru skāra ugunsgrēks. Lai nodrošinātu sabiedrības saimnieciskās darbības procesu nepārtrauktību, notika šķirošanai paredzēto materiālu novirzīšana apakšsabiedrībām un citām filiālēm. Šobrīd jau atsākta būvgružu šķirošanas līnijas un uzsākta iepakojuma šķirošanas pagaidu līnijas darbība, kā arī notiek darbs pie līdzekļu atgūšanas caur apdrošināšanas kompāniju, kur pagaidām vēl notiek lietas apstākļu un zaudējumu apmēru izvērtēšana.

Pēc pārskata perioda "Eco Baltia" Mātes Sabiedrībā, kā arī tā pārstrādes sabiedrībā "PET Baltija" notikušas izmaiņas valdes sastāvā. "Eco Baltia" valdei pievienojies vides apsaimniekošanas uzņēmuma "Eco Baltia vide" Padomes loceklis Saulius Budrevičius, savukārt "PET Baltija" valdi jūlijā papildinājis sabiedrības pašreizējais izpilddirektors un valdes loceklis Kaspars Ezernieks un septembrī - valdes priekšsēdētāja Jūlija Zandersone. Iepriekšējais "PET Baltija" valdes priekšsēdētājs Salvis Lapiņš darbu sabiedrībā veica līdz šā gada 21. jūlijam.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

"Eco Baltia" vadība apliecina, ka konsolidētais neauditētais starpperiodu pārskats ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par finanšu stāvokli 2023. gada 30. jūnijā, kā arī tā finanšu rezultātiem un naudas plūsmām par noslēgto periodu.

Vadības ziņojums satur skaidru kopsavilkumu par «Eco Baltia» grupas uzņēmējdarbības attīstību un finanšu rādītājiem. Konsolidētais neauditētais starpperiodu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Konsolidētā neauditētā starpperiodu pārskata sagatavošanas laikā vadība:

- izmanto un attiecīgi piemēro atbilstošas grāmatvedības politikas;
- sniedza saprātīgus un apdomīgus spriedumus un aplēses;
- piemēroja darbības turpināšanas principu, ja vien šī principa piemērošana nav attaisnojama.

Sabiedrības valde ir atbildīga arī par atbilstošas grāmatvedības uzskaites uzturēšanu, kas sniegtu patiesu priekšstatu par finansiālo stāvokli pārskata datumā, finanšu rezultātiem un naudas plūsmām un ļautu vadībai sagatavot finanšu pārskatus saskaņā ar Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. .

**KONSOLIDĒTIE FINANŠU
PĀRSKATI**

eco baltia | WIDE

☎ 67703715

KONSOLIDĒTAIS APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS



EUR	Piezīme	01.01.2023- 30.06.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 30.06.2022 (Neauditēts)
Neto apgrozījums	1	112 041 267	98 722 805
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(92 070 077)	(80 536 660)
Bruto peļņa		19 971 190	18 186 145
Pārdošanas izmaksas		(3 452 450)	(3 629 958)
Administrācijas izmaksas		(8 981 879)	(7 328 533)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		481 489	345 403
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas		(1 922 813)	(453 184)
Finanšu ieņēmumi		1 770	4 807
Finanšu izmaksas		(2 996 447)	(1 120 635)
Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija		(29 762)	-
Peļņa pirms nodokļiem		3 071 097	6 004 045
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(150 848)	(4 819)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(58 424)	281 946
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		2 861 826	6 281 172
<i>Posteņi, kurus vēlāk var pārklassificēt uz peļņu vai zaudējumiem:</i>			
Valūtas kursa svārstību rezerve		-	-
Kopā pārskata periodā apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		2 861 826	6 281 172
Peļņa un ienākumi, kas attiecināmi uz:			
Vairākuma intereses		2 860 832	6 227 872
Nekontrolējoša līdzdalība		994	53 300

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	30.06.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
AKTĪVI		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Licences, preču zīmes un citi nemateriālie ieguldījumi	1 556 922	2 071 371
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	1 368 298	822 654
Nemateriālā vērtība	45 310 761	40 155 615
Nemateriālie ieguldījumi kopā	48 235 981	43 049 640
Pamatlīdzekļi		
Zeme, ēkas un būves	5 346 748	5 216 420
Tiesības lietot aktīvus	34 021 118	37 436 780
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos	145 791	214 936
Iekārtas un tehnika	24 282 894	22 801 801
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8 815 067	7 918 548
Nepabeigtā būvniecība	9 393 368	11 610 991
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	2 488 043	1 270 228
Pamatlīdzekļi kopā	84 493 029	86 469 704
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	21 200	21 200
Nākamo periodu izmaksas	111 295	258 239
Citi ilgtermiņa debitoru parādi	313 418	26 000
Ilgtermiņa finanšu aktīvi kopā	445 913	305 439
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	133 174 923	129 824 783
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	14 291 276	18 445 415
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	20 468 939	18 214 506
Citi aizdevumi	-	290
Citi debitoru parādi	1 302 978	1 422 288
Nākamo periodu izmaksas	1 236 055	778 521
Uzkrātie ienākumi	5 868 841	3 688 202
Debitori kopā	28 876 813	24 103 807
Pārdošanai turētie ilgtermiņa aktīvi	-	485 000
Nauda un tās ekvivalenti	8 288 705	8 063 375
Apgrozāmie līdzekļi kopā	51 456 794	51 097 597
AKTĪVU KOPSUMMA	184 631 716	180 922 380

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	Piezīme	30.06.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		35 005	35 005
Akciju emisijas uzcenojums		20 623 389	20 623 389
Konsolidācijas rezerve		19 926 630	19 926 630
Valūtas kursa svārstību rezerve		(125 847)	131 709
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		19 317 887	10 939 809
Pārskata perioda peļņa		2 860 832	8 378 078
Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem		62 637 896	60 034 620
Nekontrolējoša līdzdalība		715 049	714 055
Pašu kapitāls kopā		63 352 945	60 748 675
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	5	8 000 000	-
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	39 224 504	28 263 863
Finanšu nomas saistības	4	8 796 210	8 907 148
Nomas saistības		13 072 583	14 127 497
Nākamo periodu ieņēmumi		1 206 977	1 425 261
Pārējie kreditori		18 580	22 803
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		2 001 721	1 463 138
Ilgtermiņa kreditori kopā		72 320 575	54 209 710
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	11 450 092	23 828 135
Finanšu nomas saistības	4	3 081 694	3 718 448
Nomas saistības		2 337 860	2 886 020
No debitoriem saņemtās priekšapmaksas		943 324	894 373
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		15 889 033	23 240 631
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		92 824	23 705
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		3 201 894	2 792 287
Pārējie kreditori		3 567 317	3 270 274
Nākamo periodu ieņēmumi		378 595	535 476
Uzkrātās saistības		7 995 604	4 754 686
Neapmaksātas dividendes		19 960	19 960
Īstermiņa kreditori kopā		48 958 197	65 963 995
Kreditori kopā		121 278 772	120 173 705
PASĪVU KOPSUMMA		184 631 717	180 922 380

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS



EUR	01.01.2023- 30.06.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 30.06.2022 (Neauditēts)
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa pirms nodokļiem	3 071 098	6 004 045
Korekcijas:		
Nolietojums un amortizācija	9 303 279	7 519 007
Procentu maksājumi un tamlīdzīgās izmaksas	2 996 447	1 120 635
Procenti (ienākumi) un līdzīgi (ienākumi)	(1 770)	(2 874)
(Peļņa)/zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	(71 352)	(62 737)
(Ieņēmumi) no ārējā līdzfinansējuma	(295 049)	(179 586)
Izmaiņas uzkrājumos un piemaksās	804 246	484 312
Nemateriālās vērtības samazinājums	1 345 764	-
Ieņēmumi no citiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidoja ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	-	(1 933)
Peļņa pirms korekcijām saistībā ar apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību izmaiņu ietekmi	17 152 663	14 880 869
Korekcijas:		
Debitoru atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(2 795 320)	(1 931 421)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(4 241 078)	5 822 100
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	4 154 139	(3 811 274)
NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS	14 270 404	14 960 274
Samaksāti procenti	(2 550 921)	(1 095 472)
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	19 823	(107 842)
Neto naudas plūsma no pamatdarbības	11 739 306	13 756 960
NAUDAS PLŪSMAS NO IEGULDĪJUMU DARBĪBAS		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(6 572 667)	(10 195 314)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	322 312	384 280
Meitas uzņēmumu iegāde, atskaitot iegādāto naudu	(7 663 487)	(498 007)
Saņemtie procenti no citām sabiedrībām	1 752	1 933
Ieņēmumi no radniecīgu, saistītu vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas	2 000	-
Neto naudas plūsmas, ko izmanto ieguldījumu darbībā	(13 910 090)	(10 307 108)

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS - turpinājums

EUR	01.01.2023- 30.06.2023	01.01.2022- 30.06.2022
NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM		
Ieņēmumi no ieguldījuma pārdošanas	-	-
Saņemtie aizņēmumi	8 410 345	3 910 158
Atmaksātie aizņēmumi	(9 647 022)	(2 449 962)
Nomas saistību atmaksa	(1 963 743)	(1 229 749)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(2 339 408)	(2 662 255)
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	417 926
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)	8 000 000	-
Izmaksātās dividendes	-	(8 000 000)
Neto naudas plūsmas, ko izmanto finansēšanas darbībās	2 460 172	(10 013 882)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	289 388	(6 564 030)
Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultāts	(64 058)	-
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	8 063 375	11 818 727
Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā	8 288 705	5 254 697

KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS



EUR	Pamatkapitāls	Konsolidētās rezerves	Akciju emisijas uzcenojums	Valūtas kursa svārstību rezerve	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem	Nekontrolējoša līdzdalība	Pašu kapitāls kopā
Atlikums 2021. gada 31. decembrī								
(auditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	-	18 621 850	59 206 874	1 639 366	60 846 240
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	6 227 872	6 227 872	53 300	6 281 172
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi kopā	-	-	-	-	6 227 872	6 227 872	53 300	6 281 172
Atlikums 2022. gada 30. jūnija (neauditēts)								
	35 005	19 926 630	20 623 389	-	24 849 722	65 434 746	1 692 666	67 127 412
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	2 150 206	2 150 206	(125 275)	2 024 931
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	131 709	-	131 709	-	131 709
Visaptverošie ienākumi kopā	-	-	-	131 709	2 150 206	2 281 915	(125 275)	2 156 640
Dividenžu izmaksa	-	-	-	-	(8 000 000)	(8 000 000)	-	(8 000 000)
Nekontrolējošās līdzdalības maiņa	-	-	-	-	317 959	317 959	(853 336)	(535 377)
Atlikums 2022. gada 31. decembrī								
(auditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	131 709	19 317 887	60 034 620	714 055	60 748 675
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	2 860 832	2 860 832	994	2 861 826
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	(257 556)	-	(257 556)	-	(257 556)
Visaptverošie ienākumi kopā	-	-	-	(257 556)	2 860 832	2 603 276	994	2 604 270
Nekontrolējošās līdzdalības maiņa								
	-	-	-	-	-	-	-	-
Atlikums 2023. gada 30. jūnija (neauditēts)								
	35 005	19 926 630	20 623 389	(125 847)	22 178 719	62 637 896	715 049	63 352 945

Piezīmes

1. Neto apgrozījums

EUR	01.01.2023- 30.06.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 30.06.2022 (Neauditēts)
Ieņēmumi no otrreizējo izejvielu pārstrādes	49 271 590	50 194 937
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	52 216 868	39 717 252
Ieņēmumi no iepakojuma apsaimniekošanas sistēmas organizēšanas	5 828 079	4 853 766
Ieņēmumi no pārstrādājamo materiālu šķirošanas un pārdošanas	4 292 343	3 694 096
Pārējie ieņēmumi	432 387	262 754
Kopā	112 041 267	98 722 805

Ienākumi pēc ģeogrāfiskajiem tirgiem sadalās sekojoši:

EUR	01.01.2023- 30.06.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 30.06.2022 (Neauditēts)
Citas Eiropas Savienības dalībvalstis	39 164 088	40 875 842
Lietuvas Republika	33 043 067	29 979 237
Latvijas Republika	31 767 536	24 189 137
Čehijas Republika	6 886 468	1 736 518
Ārpus Eiropas Savienības dalībvalstīm	1 180 108	1 942 071
Kopā	112 041 267	98 722 805

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

EUR	01.01.2023- 30.06.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 30.06.2022 (Neauditēts)
Izejvielas un citu materiālu izmaksas	35 190 226	37 531 375
Atlīdzība par darbu	16 615 480	12 685 466
Atkritumu izmantošanas izmaksas	11 372 832	10 033 940
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	8 357 307	6 046 609
Ārpakalpojumu izmaksas	7 645 773	5 178 787
Enerģijas un citu resursu ražošanas izmaksas	4 781 950	3 479 601
Transporta izmaksas	3 264 134	3 071 976
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 162 548	1 452 752
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	832 868	334 792
Ražošanas telpu noma un ar to saistītās izmaksas	310 708	144 136
Apdrošināšanas izmaksas	495 396	354 381
Citas ražošanas izmaksas	1 040 855	222 845
Kopā	92 070 077	80 536 660

3. Aizņēmumi no kredītiestādēm

EUR	30/06/2023 (Neauditēts)	31/12/2022 (Auditēts)
Ilgtermiņa aizņēmumi		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 2-5 gadu laikā)	39 224 504	28 263 863
Kopā	39 224 504	28 263 863
Ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 1 gada laikā)	9 302 564	18 914 522
Banka (kredītlīnija)	2 147 528	4 739 478
Kopā	11 450 092	23 654 000
Aizņēmuma procenti		
Banka	-	174 135
Kopā	-	174 135
Īstermiņa aizņēmumi kopā	11 450 092	23 828 135
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	50 674 596	52 091 998

Saskaņā ar banku aizņēmumiem, līzingu 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 2023. gada 30. jūniju, Koncerna uzņēmumi ir izpildījuši iepriekš minētās prasības.

2022. gada 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. Attiecīgi uz 2023. gada 30. jūniju aizņēmums tika uzrādīts kā ilgtermiņa.

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.

4. Finanšu nomas saistības

EUR	30/06/2023 (Neauditēts)	31/12/2022 (Auditēts)
Gada laikā	3 081 694	3 718 448
2 - 5 gadu laikā	8 796 210	8 907 148
Kopā	11 877 904	12 625 596

3. piezīmē minēto līguma nosacījumu neizpildes rezultātā attiecīgi Finanšu līzingu saistību daļa no minētā līzingu ilgtermiņa 2022. gada 31. decembrī EUR 186 559 apmērā tiek uzrādīta kā īstermiņa un kā ilgtermiņa 2023. gada 30. jūnijā saskaņā ar panāktām vienošanām kā aprakstīts 3. piezīmē.

5. Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	30/06/2023 (Neauditēts)	31/12/2022 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	8 000 000	-
KOPĀ	8 000 000	-

2023. gada 17. februārī Eco Baltia AS emitēja obligācijas 8 miljonu eiro apmērā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026. gada 17. februāris, ar iespēju emitentam tās dzēst pēc diviem gadiem. Uzkrātie procenti par emitētajām obligācijām 2023. gada 30. jūnijā ir EUR 238 222, un tie ir iekļauti posteņī "Uzkrātās saistības".

6. Finanšu risku pārvaldība

Grupas darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem: ārvalstu valūtas riskam, procentu likmju riskam, kredītriskam un likviditātes riskam.

Finanšu risku vadības pasākumi tiek veikti, lai atbalstītu attiecīgos Grupas saimnieciskos darījumus. Grupas sabiedrības neveic nekādus riskantus darījumus, kas var palielināt ekspozīciju valūtas vai procentu likmju riskiem.

Ārvalstu valūtas risks

Ārvalstu valūtas risks ir risks, ka Grupas sabiedrībām radīsies finanšu zaudējumi no nelabvēlīgām valūtas kursu svārstībām. Šis risks rodas tad, kad finanšu aktīvi ārvalstu valūtā nesakrīt ar finanšu saistībām tajā pašā valūtā, līdz ar to sabiedrībām veidojas atklātas valūtas pozīcijas. Grupas meitas sabiedrība TESIL Fibers, kas reģistrēts un darbojas Čehijā, attiecīgi Grupas konsolidācijā iekļautā bilance sastāda 23 miljonus eiro. Grupai nav būtisku finanšu aktīvu un saistību, kas būtu izteikti citās valūtās, neskaitot eiro. Tādejādi pārskata gadā Grupai nebija būtiska ārvalstu valūtas riska ietekme.

Procentu likmju risks

Grupa galvenokārt tiek finansēts ar akcionāru pašu kapitālu, pamatdarbības naudas plūsmām un ne tik liela apjomā ar aizņēmumiem. Procentu likmju risks ir finansiālu zaudējumu risks nelabvēlīgu procentu likmju svārstību dēļ. Grupa ir pakļauta procentu likmju riskam galvenokārt ar ilgtermiņa un īstermiņa aizņēmumiem no kredītiestādēm un finanšu līzings saistībām (sk. pielikuma 3. un 4. piezīmi), kurām ir mainīgas procentu likmes. Tas rada risku, ka, palielinoties procentu likmēm, pieaug arī Grupas procentu izmaksas.

Grupas sabiedrību SIA "Eco Baltia vide", UAB "Ecoservice", SIA "Nordic Plast" un AS "PET Baltija" ir ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm ar procentu likmi ar mainīgu EURIBOR likmi; Tādēļ šīs sabiedrības ir pakļautas procentu likmju riskam, ko ierobežoja ar procentu likmju mijmaiņas līgumiem.

Kredītrisks

Kredītrisks ir risks, ka Grupai radīsies finansiālu zaudējumi, ja darījuma partneri nespēs pildīt savas saistības pret Grupas sabiedrībām. Kredītrisku galvenokārt rada naudas līdzekļi bankā, pircēju un pasūtītāju parādi un izsniegtie ilgtermiņa un īstermiņa aizdevumi.

Naudas līdzekļi bankās

Kredītrisks saistībā ar naudas līdzekļiem bankās tiek pārvaldīts, sabalansējot finanšu aktīvu izvietojumu, lai vienlaikus saglabātu iespēju izvēlēties izdevīgākos piedāvājumus un samazinātu iespējamību zaudēt finanšu līdzekļus. Grupas sabiedrības regulāri izvērtē banku kredītreitingus, ko nosaka starptautiskās kredītreitinga aģentūras, ka arī izvērtē banku finanšu darbības rādītājus.

Piezīmes

6. Finanšu risku pārvaldība - turpinājums

Pircēju un pasūtītāju parādi

Grupas sabiedrībām nav būtiskas kredītriska koncentrējoties ar vienu klientu vai klientu grupu ar līdzīgām iezīmēm.

Grupa kontrolē savu kredītrisku, nepārtraukti izvērtējot klientu kredītvēsturi un nosakot pieļaujamās kredīta limitus. Grupa maksimāli pieļaujamo pakļautību kredītriskam nosaka katra parādnieka bilances vērtības apmērā. Grupas sabiedrības regulāri uzrauga kavētos pircēju un pasūtītāju parākus. Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtību samazina par korekcijām, kas veiktas šaubīgiem un nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem. Turklāt Grupa izmanto faktoringa pakalpojumus.

Izsniegtie ilgtermiņa un īstermiņa aizdevumi

Grupa kontrolē savu kredītrisku, nepārtraukti novērtējot aizņēmēju finanšu rādītājus, nodrošinājuma pietiekamību un kvalitāti, kā arī kredītvēsturi. Piešķirto aizdevumu bilances vērtību samazina, ņemot vērā šaubīgos un sliktos kredītus un debitoru parākus.

Finanšu instrumentu kategorijas EUR	30.06.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
Finanšu aktīvi		
Nauda bankā un kasē amortizētajā vērtībā	8 288 705	8 063 375
Citi ieguldījumi un vērtspapīri patiesajā vērtībā	21 200	21 200
Aizdevumi un debitoru parādi, kas uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā	27 640 758	23 325 286
Finanšu aktīvi kopā	35 950 663	31 409 861
Finanšu saistības		
Finanšu saistības, kas uzskaitītas amortizētajā iegādes vērtībā	115 039 009	115 000 202
Finanšu saistības kopā	115 039 009	115 000 202

Likviditātes risks

Likviditātes risks ir risks, ka Grupas sabiedrības nepildīs visas savas saistības. Likviditātes risks rodas, ja finanšu aktīvu un saistību termiņi nesakrīt. Grupas likviditātes riska pārvaldības mērķis ir uzturēt pietiekamu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu un nodrošināt atbilstošu finansējuma pietiekamību, izmantojot banku piešķirto finansējumu (sk. 3. piezīmi), tādējādi ļaujot Grupas sabiedrībām izpildīt savas saistības paredzētajā termiņā. Grupas sabiedrības novērtē, vai finanšu aktīvu un saistību termiņi regulāri sakrīt, un ilgtermiņa ieguldījumu finansēšanas stabilitāti. Likviditātes pārvaldības nolūkos operatīvās naudas plūsmas prognozes tiek veiktas pēc iepriekšējā mēneša faktiskajiem rezultātiem. Grupas vadība uzskata, ka grupas sabiedrībā būs pieejami pietiekami līdzekļi, lai to likviditātes stāvoklis netiktu apdraudēts. Uz 30.06.2023. Grupas apgrozāmie līdzekļi ir par 2 498 597 eiro vairāk nekā īstermiņa saistības. (Uz 31.12.2022.: īstermiņa saistības bija par 14 866 398 eiro lielāki nekā apgrozāmie līdzekļi īstermiņa saistības no tiem 11 049 891 EUR īstermiņa saistībās veido Grupas sabiedrības AS PET Baltija pārklasificētā daļa Kredītiestāžu aizņēmumi ar ilgtermiņa nosacījumiem. Pārskata gada sākumā AS PET Baltija saņēma kredītiestādes Luminor Bank AS Latvijas filiāles atļauju nepildīt 31.12.2022. noslēgtās saistības, tāpēc 2023. gadā tiek atcelta pārklasifikācija un norādīta summa kā ilgtermiņa saistības).

Piezīmes

6. Finanšu risku pārvaldība - turpinājums

Šajā tabulā ir parādīti nediskontēti finanšu saistību līguma termiņi:

31/12/2022	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem
EUR					
Neatvasinātas finanšu saistības					
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	34 143 504	34 143 504	32 159 964	535 476	1 448 064
Finanšu nomas saistības	12 625 596	14 015 977	1 632 489	2 644 289	9 739 199
Nomas saistības	17 013 517	19 648 038	1 268 217	2 978 421	15 401 400
Aizņēmumi	52 091 998	53 351 924	17 378 234	5 603 134	30 370 556
Kopā neatvasinātās finanšu saistības	115 874 615	121 159 443	52 438 904	11 761 320	56 959 219
Finanšu saistības kopā	115 874 615	121 159 443	52 438 904	11 761 320	56 959 219

30/06/2023	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem
EUR					
Neatvasinātas finanšu saistības					
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	29 999 430	29 999 430	25 001 309	3 774 925	1 223 196
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	8 000 000	9 838 222	160 000	480 000	9 198 222
Finanšu nomas saistības	11 877 904	13 266 093	956 517	2 780 392	9 529 184
Nomas saistības	15 410 443	15 410 443	646 906	1 690 954	13 072 583
Aizņēmumi	50 674 596	53 960 941	3 368 412	9 830 560	40 761 969
Kopā neatvasinātās finanšu saistības (Neauditēts)	115 962 373	122 475 129	30 133 144	18 556 831	73 785 154
Finanšu saistības kopā (Neauditēts)	115 962 373	122 475 129	30 133 144	18 556 831	73 785 154

Patiesā vērtība

Pamatojoties uz Grupas vadības novērtējumu, finanšu aktīvu un saistību uzskaites vērtības tiek tuvinātas to patiesajai vērtībai 2023. gada 30. jūnijā un 2022. gada 31. decembrī.

Piezīmes



7. Uzņēmējdarbības apvienošana un nekontrolējošas līdzdalības iegūšana

2023. gada janvārī Grupas meitasuzņēmums Latvijas Zaļais punkts pabeidza ceļu un ielu uzturēšanas uzņēmuma Pilsētas Eko Serviss iegādi, tostarp iegādājās 100% PES serviss un B124.

Identificējamo aktīvu un saistību patiesās vērtības iegādes datumā bija:

iegādes brīdī atzītā patiesā vērtība EUR	iegādātās meitas sabiedrības (Neauditēts)
Aktīvi	
Ilgtermiņa aktīvi	718 662
Apgrozāmie aktīvi	2 567 313
Naudas līdzekļi	181 701
Pasīvi	-
Citas saistības	(2 123 397)
Kopā neto aktīvi	1 344 279
Nemateriālā vērtība	6 500 908
Pārskaitītā pirkuma atlīdzība	7 845 187

8. Finanšu rādītāji

Nenodrošinātās fiksētās procentu likmes obligāciju (ISIN LV0000860120) "**Vispārīgie Noteikumi un Nosacījumi**" paredz ierobežojumu.

Emitents apņemas ievērot šādus finanšu nosacījumus no emisijas datuma un tik ilgi, kamēr visas Parādzīmes ir apgrozībā:

Pašu kapitāla attiecība – Emitents nodrošina, ka Emitenta pašu kapitāla attiecība vienmēr ir 30 (trīsdesmit) procenti vai lielāka. Pašu kapitāla attiecība tiek pārbaudīta katru ceturksni.

Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība – Emitents nodrošina, ka Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība vienmēr ir 4 (četri) vai zemāka.

Finanšu rādītājs	Rezultāts uz 30.06.2023
Pašu kapitāla attiecība	37.7%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	2.5

Aprēķini veikti uz AS Eco Baltia konsolidēto finanšu pārskata rezultātiem.



eco baltia

ATRAST VĒRTĪBU KATRĀ LIETĀ



**MĀRIS
SIMANOVIČS**
ECO BALTIA
VALDES
PRIEKŠSĒDĒTĀJS



SANTASPŪLE
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
FINANŠU DIREKTORE



SIGITA NAMATĒVA
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
JURIDISKĀ VADĪTĀJA



**SAULIUS
BUDREVIČIUS**
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLIS