



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTAIS  
STARPPERIODU PĀRSKATS  
PAR PERIODU KAS BEIDZĀS  
2024. GADA 31. MARTĀ**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR  
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATA STANDARTIEM  
KO PIENĒMUSI EIROPAS SAVIENĪBA

RĪGA, 2024



## SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6
KONSOLIDĒTAIS APVIENOTĀIS IENĀKUMU PĀRSKATS	13
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	14
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	16
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	18
PIEZĪMES	19





**VISPĀRĪGĀ  
INFORMĀCIJA**

<b>Mātes sabiedrības nosaukums</b>	Eco Baltia AS
<b>Mātes sabiedrības juridiskais statuss</b>	Akciju sabiedrība
<b>Mātes sabiedrības reģistrācijas numurs, vieta un datums</b>	40103435432 Rīga, 8. jūlijs, 2011
<b>Mātes sabiedrības juridiskā adrese</b>	Latgales iela 240-3, Rīga, LV-1063, Latvija
<b>Mātes sabiedrības akcionāri</b>	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%)
<b>Mātes sabiedrības padomes locekļi</b>	Vytautas Plunksnis – Padomes priekšsēdētājs Deimante Korsakaite – Padomes priekšsēdētāja vietniece Jurgita Petrauskiene - Padomes locekle Gints Pucēns - Padomes loceklis Atienza Guell Alberto - Padomes loceklis Algimantas Markauskas - Padomes loceklis no 03.04.2024
<b>Mātes sabiedrības valdes locekļi</b>	Māris Simanovičs - Valdes priekšsēdētājs Santa Spūle - Valdes locekle Sīgita Namatēva - Valdes locekle Saulius Budrevičius - Valdes loceklis
<b>Pārskata periods</b>	2024. gada 1. janvāris - 31. marts



## MISIJA

Atrast vērtību  
katrā lieta



Nodrošina pilnu  
atkritumu  
apsaimniekošanas  
ciklu



>2500 darbinieki



40 000 klientu Latvijā un  
ārvalstīs



25+ darbības objekti visā  
Latvijā, Lietuvā, Čehijā un Polijā







**VADĪBAS ZIŅOJUMS**

AS "Eco Baltia" vadība (turpmāk tekstā - Grupa vai Mātes sabiedrība) iesniedz vadības ziņojumu par AS "Eco Baltia" grupas (turpmāk tekstā - Grupa vai Koncerns) konsolidēto nerevidēto pārskatu par periodu no 2024. gada 1. janvāra līdz 2024. gada 31. martam.

## Grupās darbības veids

"Eco Baltia" ir lielākā vides resursu apsaimniekošanas un pārstrādes grupa Baltijā, kas nodrošina pilnu atkritumu apsaimniekošanas ciklu, sākot ar atkritumu savākšanu un šķirošanu, turpinot ar otrreizējo izejvielu loģistiku un vairumtirdzniecību un beidzot ar otrreizējo izejvielu, tostarp PET un PE/PP plastmasas, pārstrādi, kā arī PET šķiedras ražošanu. "Eco Baltia" uzņēmējdarbība ir stratēģiski sadalīta divos uzņēmējdarbības segmentos - polietilēntereftalāta (PET) un plastmasas pārstrādes un vides pārvaldības pakalpojumi. Šobrīd Grupa Latvijā, Lietuvā, Polijā un Čehijā nodarbina vairāk nekā 2 500 darbinieku. Galvenie Grupas pārvaldītie meitasuzņēmumi ir "PET Baltija" (no 6.jūnija - "ITERUM"), "Nordic Plast", "Eco Baltia vide", "Latvijas Zaļais punkts", "JUMIS" Siguldā, "Ecoservice" grupa Lietuvā, "TESIL Fibres S.r.o." Čehijā un "Metal-Plast" Sp.z.o.o Polijā.

## Grupās attīstība un finanšu rezultāti pārskata gadā

Līdz ar iepriekšējā gadā pabeigtajām uzņēmumu iegādēm Grupa pārskata periodā turpināja izvērtēt jaunas uzņēmējdarbības jomas un iegādes, lai vēl vairāk nostiprinātu Grupas pozīcijas un tirgus daļu gan Latvijā, gan starptautiskā mērogā, kā arī attīstītu un paplašinātu pilna atkritumu cikla ķēdi Grupas kopējā pakalpojumu portfelī.

Martā parakstīts līgums, kā rezultātā paredzēts iegādāties 100% "Eko Osta" akciju. Darījuma īstenošanai nepieciešama Latvijas Konkurences padomes (KP) atļauja apvienoties. Līdz ar darījuma noslēgšanu "Eko Osta" kļūs par vienu no "Eco Baltia" Grupas vides pārvaldības nozares uzņēmumiem, kas specializējas bīstamo un videi kaitīgo atkritumu apsaimniekošanā.

Pārskata periodā Grupas uzņēmums SIA "Eco Baltia vide" piedalījās SIA "Publisko aktīvu pārvaldītājs Possessor" 2024. gada 4. martā rīkotajā izsolē par 40,4% valsts un Daugavpils pašvaldības akciju daļas

AS "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums" pārdošanu, kurā uzvarēja piedāvājums EUR 1 220 175,26 apmērā. Saskaņā ar izsoles noteikumiem 25 darba dienu laikā pēc izsoles rīkotāja uzaicinājuma saņemšanas jānoslēdz akciju pirkuma līgums un jāsamaksā starpība starp izolīto akciju paketes cenu un izsoles nodrošinājuma maksu. Maksājums par piešķirtajām akcijām tika veikts 2024. gada 16. aprīlī. SIA "Eco Baltia vide" plāno iegādāties vēl 56,2% AS "Daugavpils specializētais autotransporta uzņēmums" akciju 2024. gadā.

2024. gada februārī ir uzsākta Koncerna meitasuzņēmuma "Homecourt" Sp.z.o.o. un tā meitasuzņēmuma "Metal-Plast" Sp. z.o.o. apvienošanās procedūra, pēc kuras pastāvēt turpinās uzņēmums "Metal-Plast" Sp. z.o.o.

Pārskata periodā divi lielākie Grupas Mātes sabiedrības uzņēmumi vides jomā - "Eco Baltia vide" un "Ecoservice" - turpināja attīstīt vairākus projektus, tostarp specializētu būvniecības atkritumu šķirošanas laukumu izveidi un paplašināšanu, kā arī mājsaimniecības atkritumu, tekstilizstrādājumu un citu materiālu šķirošanas veicināšanu. Šajā periodā turpinājās zīmola Tocha un pakalpojuma popularizēšana tirgū, nostiprinot tā tirgus pozīcijas Latvijā. Pašlaik turpinās darbs pie pakalpojuma, lai nodrošinātu nemainīgi augstu kvalitātes līmeni.

Grupās Lietuvas meitas sabiedrībā UAB "Ecoservice" 2024. gada sākumā tika apstiprinātas investīcijas 18 miljonu eiro apmērā pērn uguns nelaimē skartā atkritumu šķirošanas centra Viļņā atjaunošanā. Tāpat investīcijas novirzītas šķirošanas centra infrastruktūras uzlabojumos, kā arī modernizācijā, tādējādi sniedzot lielāku pienesumu aprītes ekonomikā. Paredzamais projekta pabeigšanas termiņš ir šā gada beigās. Savukārt "Eco Baltia" vides apsaimniekošanas uzņēmums Latvijā, "Eco Baltia vide", pārskata periodā apstiprināja investīcijas EUR 2,3 miljonu apmērā divu būvgružu šķirošanas un pārstrādes laukumu būvniecībai. Tie atradīsies Baltijas jūras reģionā (Rumbulā) un Liepājā. Darbība laukumos pakāpeniski tiek uzsākta vasaras sākumā. Ieguldījumu mērķis ir nostiprināt uzņēmuma apņemšanos īstenot aprītes ekonomikas principus, samazinot un atkārtoti izmantojot būvniecības atkritumus.

## VADĪBAS ZIŅOJUMS

Tāpat “Eco Baltia vide” pārskata periodā turpina darbu pie pērn sāktās atkritumu šķirošanas rūpnīcas izveides Pierīgā. Jaunajā rūpnīcā, kuru paredzēts atklāt šī gada rudenī, darbosies vismodernākās šķirošanas iekārtas, kas ļaus būtiski uzlabot Eiropas Savienības noteiktos atkritumu pārstrādes rezultātus. Tajā ik gadu varēs sašķirot 20 000 tonnu sadzīves atkritumu un 25 000 tonnu šķirotu atkritumu. Plānots, ka kopējās projekta kopējās investīcijas sasniegs 11,7 miljonus eiro.

Šajā periodā Grupas vides apsaimniekošanas uzņēmumi iesniedza piedāvājumus arī vairākos publiskajos konkursos par atkritumu apsaimniekošanas, ceļu uzturēšanas un citu pakalpojumu sniegšanu. Liepājas valstspilsētas pašvaldības veiktajā atklātajā konkursā par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Dienvidkurzemes atkritumu apsaimniekošanas reģiona pašvaldību administratīvajās teritorijās vides apsaimniekošanas uzņēmuma SIA “Eco Baltia vide” piedāvājums vienā no divām zonām atzīts par atbilstošāko un finansiāli izdevīgāko.

2024. gada pirmajā ceturksnī Grupas ražotāju atbildības sistēmas operators “**Latvijas Zaļais punkts**”, kas uztur izlietotā iepakojuma, elektrisko un elektronisko iekārtu un videi kaitīgo preču atkritumu apsaimniekošanas sistēmas, turpināja sniegt pakalpojumus atbilstoši normatīvo aktu prasībām un noslēgtajiem līgumiem ar Valsts vides dienestu (VVD). “Latvijas Zaļā punkta” darbība tika organizēta saskaņā ar Valsts vides dienesta apstiprinātajām apsaimniekošanas programmām 2023. - 2025. gadam.

“Latvijas Zaļais punkts” pārskata periodā turpina darbu pie ražotāja atbildības sistēmas tabakas izstrādājumiem ar filtriem un filtriem, kas paredzēti lietošanai kopā ar tabakas izstrādājumiem, ietvaros izstrādātā plāna ieviešanas Latvijā. Vienlaikus ES projekta LIFE20 IPE/LV/000014 - LIFE Waste To Resources IP ietvaros “Latvijas Zaļais punkts” īsteno aktivitātes plastmasas iepakojuma pārstrādājamības veicināšanai Latvijā. Ar mērķi ir veidot sinerģiju starp iepakojuma ražotājiem un pārstrādātājiem “Latvijas Zaļais punkts” kopā ar plastmasas iepakojuma pārstrādes uzņēmumu SIA “Nordic Plast” strādā pie iepakojuma testēšanas laboratorijas izveides Latvijā, ko plānots atklāt jau šogad.

2024.gada pirmajā ceturksnī “Eco Baltia” apstiprināja plānu, lai novērtētu Grupas vides uzņēmējdarbības stratēģiskās iespējas.

“Eco Baltia” apsver dažādas iespējamās alternatīvas, kas var radīt pievienoto vērtību uzņēmumu akcionāriem, klientiem un darbiniekiem. Kopā ar ārējiem konsultantiem “Eco Baltia” pārskata savu uzņēmējdarbības portfeli. Šī procesa ietvaros uzņēmuma valde var apsvērt pārdošanu, apvienošanos vai citu darījumu, kurā iesaistīti “Eco Baltia” uzņēmumi. Tomēr nav pārliecības par to, vai novērtējuma rezultātā tiks veikti kādi darījumi. Tirgus tiks attiecīgi informēts par progresu.

Koncerna PET pudeļu un plastmasas iepakojuma pārstrādes nozarē pārskata periodā turpinājās pārstrādes jaudas paplašināšanas projekti, kā arī darbs pie zīmolu identitātes izstrādes un uzlabošanas, kas turpinājās arī pēc pārskata perioda. “**Nordic Plast**” tika uzsākta pārceļšanās no līdzšinējām ražošanas telpām Olainē uz jaunām telpām un teritoriju Jelgavā. Ražotnes pārceļšana pabeigta šā gada aprīlī.

Grupas PET pudeļu pārstrādātājs “**ITERUM**” (līdz 6.jūnijam “**PET Baltija**”) pārskata periodā turpina darbu pie jaunās ražotnes attīstības Olainē, pakāpeniski iekārtas no līdzšinējās rūpnīcas Jelgavā pārceļot uz jauno. Projekts tiek īstenots sadarbībā ar SIA “**PICHE**”, kas ir vadošais industriālā parka attīstītājs Latvijā, un tā kopējais ieguldījums ir vairāk nekā EUR 35 miljoni, tostarp vairāk nekā EUR 10 miljoni no “**ITERUM**”. Projekts tiek īstenots vairākos posmos. Ēkas kopējā platība būs aptuveni 26 250 m<sup>2</sup>, un tā būs viena no lielākajām industriālajām ēkām Latvijā un viena no lielākajām PET pārstrādes rūpnīcām Ziemeļeiropā.

Pārskata periodā “**ITERUM**” turpināja veicināt pārdošanu un ražošanu sadarbībā ar Čehijas meitasuzņēmumu “**Tesil Fibres**”, kas ir vadošais šķiedru piegādātājs Eiropas tirgū autobūves, higiēnas, tekstila un mēbeļu industrijas segmentiem.

Tāpat “**ITERUM**” notika izmaiņas vadības sastāvā. Personīgu iemeslu dēļ no amata atkāpās uzņēmuma valdes loceklis un izpilddirektors Kaspars Ezernieks. Turpmāk valdes funkcijas pildīja atlikušie valdes locekļi, savukārt pienākumi tika iekšēji pārdalīti uzņēmuma ietvaros.

Tā kā Grupas uzņēmumu uzņēmējdarbības modelis un darbība ir vērsta uz aprites ekonomikas principu iedzīvināšanu, ikdienā īstenojot dažādas ilgtspējīgas uzņēmējdarbības prakses, pārskata periodā turpinās aktīvs darbs pie konsolidētas ESG (vides, sociālās un pārvaldības) stratēģijas izstrādes un īstenošanas



Sabiedrībai un tās galvenajiem meitasuzņēmumiem. Tāpat īstenots darbs pie darba iekšējās vides un drošības uzlabošanas, stiprinot LEAN kultūru uzņēmumā. Veiktas aktivitātes arī darbinieku labbūtības un pašizaugsmes veicināšanai, kā arī jaunu kompetenču attīstīšanai.

Grupa 2024.gada pirmo ceturksni noslēdza ar neto apgrozījumu 61,9 miljoni eiro, kas ir par 10% vairāk nekā gadu iepriekš tajā pašā periodā. Apgrozījumu galvenokārt noteica stabili un pārliecinoši rezultāti vides pārvaldības nozarē un uzsvars uz produktivitāti, efektivitāti un automatizāciju, kā arī pērnā gada novembrī īstenotā “Metal Plast” iegāde.

Koncerna peļņa pirms nodokļu nomaksas pārskata perioda beigās bija 670,9 tūkstoši eiro, salīdzinot ar to pašu periodu pērn, kad peļņa bija 2,7 miljoni eiro. Savukārt konsolidētā EBITDA 2024.gada pirmajā ceturksnī sasniedza 9,1 miljonus eiro, kas ir par 10,4% vairāk nekā pērnā gada pirmajā ceturksnī.

## Grupās turpmākā attīstība

2024. gadā “Eco Baltia” turpinās attīstību šādos uzņēmējdarbības segmentos - polietilēntereftalāta (PET) un plastmasas pārstrādē, vides pārvaldības pakalpojumos un nesen iegādātajā PVC logu un durvju profilu pārstrādes segmentā Polijā.

Saskaņā ar Grupas stratēģiskajiem mērķiem, galvenie mērķi 2024. gadā būs - uzlabot darba apstākļus, atbalstīt darbiniekus, nodrošināt visaugstāko darba drošības līmeni un uzlabot ESG un ilgtspēju.

Ieguldījumi otrreizējā pārstrādē un atkritumu un vides apsaimniekošanā turpināsies arī 2024. gadā, lai atbalstītu Grupas uzņēmumu nepārtrauktu izaugsmi, efektivitāti un konkurētspēju.

## Notikumi pēc pārskata datuma

Pēc pārskata perioda Koncerna akcionāru sapulcē tika pārvēlēta esošā “Eco Baltia” padome, kā arī lemts palielināt esošo padomes locekļu skaitu no pieciem uz sešiem. Kā jaunais padomes loceklis ievēlēts Aļģimants Markausks (Algimantas Markauskas). Izmaiņas veiktas ar mērķi stiprināt “Eco Baltia” grupas pārvaldību un turpmāko attīstību starptautiskajā tirgū. Vēlāk pārskata periodā notikušas izmaiņas arī Grupas sabiedrības “ITERUM” vadībā, kur valdes locekles amatu

Pašlaik valdes funkcijas pilda atlikušie valdes locekļi, savukārt pienākumi tiek iekšēji pārdalīti uzņēmuma ietvaros.

Tāpat pēc pārskata perioda Nasdaq Baltijas First North alternatīvajā tirgū tika iekļautas jau otrās “Eco Baltia” izdotās obligācijas. Līdzās First North obligāciju sarakstā jau iekļautajām nenodrošinātajām “Eco Baltia” obligācijām 8 miljonu eiro vērtībā papildu iekļautas arī nenodrošinātās obligācijas 10 miljonu eiro apmērā ar vienas obligācijas nominālvērtību 1000 eiro, fiksētu gada likmi 9% un kupona izmaksu 2 reizes gadā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026.gada 2.novembris.

2024. gada 11.aprīlī pabeigta Koncerna meitasuzņēmuma “Homecourt” Sp.z.o.o. un tā meitasuzņēmuma “Metal-Plast” Sp. z.o.o. apvienošanās procedūra, pēc kuras pastāvēt turpina uzņēmums “Metal-Plast” Sp. z.o.o. Galīgā struktūra pēc iegādes - UAB Eco Recycling pieder 70% “Homecourt” Sp.z.o.o. un 30% pieder SIDN Family Foundation. UAB “Eco Recycling” Lietuvas kontrolakciju sabiedrības, akcionāri ir “Eco Baltia” (55 %) un “INVL Baltic Sea Growth Fund” (45 %).

Turpinot “Eco Baltia” pārstrādes sektora attīstību, Koncerna uzņēmums AS “PET Baltija” pēc pārskata perioda mainījis uzņēmuma nosaukumu uz “ITERUM” un ieviesis jaunu zīmola vizuālo identitāti, kas ir daļa no plašākas biznesa stratēģijas. Šīs stratēģiskās pārmaiņas īstenotas ar mērķi stiprināt uzņēmuma tirgus pozīcijas polimēru pārstrādes nozarē un veicināt tā starptautisko izaugsmi.

Pēc pārskata perioda Grupas uzņēmums “Nordic Plast” pabeidzis ražotnes pārceļšanu no līdzšinējām telpām Olainē uz jauno ēku Jelgavā. Pēc pārskata perioda Grupas uzņēmums SIA “Eco Baltia vide” iesniedzis pieteikumu Rīgas pašvaldības izsludinātajā atklātajā iepirkumā par ielu uzturēšanu galvaspilsētā ar termiņu uz pieciem gadiem. Kopējā iepirkuma summa uz visām četrām iepirkuma zonām ir vairāk nekā 200 miljoni eiro. “Eco Baltia vide” pieteikumu iesniegusi pakalpojumiem vienā no teritorijām - Latgales priekšpilsētā. Iepirkumā noteiktais darbības termiņš stājas spēkā šā gada oktobrī, taču rezultāti varētu tikt publiskoti šā gada vasaras laikā.

## VADĪBAS ZIŅOJUMS

2024.gada 18.jūnijā notika Grupas mātes sabiedrības AS “Eco Baltia” kārtējā akcionāru sapulce, kurā tika nolemts par pašu kapitāla rezerves izveidošanu 10 miljonu eiro apmērā, lai iepriekš nesadalīto peļņu nākotnē varētu izmantot sabiedrības akciju atpirkšanai Sabiedrības akciju opciju politikas ietvaros. Rezerve izveidota, jo AS “Eco Baltia” apsver dažādas iespējamās vides apsaimniekošanas uzņēmumu tālākās attīstības alternatīvas, kas var radīt pievienoto vērtību uzņēmuma akcionāriem, klientiem un darbiniekiem. Šī procesa ietvaros mātes sabiedrības valde var apsvērt potenciāli tādus darījumus kā pārdošana, apvienošana vai citi darījumi, kuros iesaistīti AS “Eco Baltia” uzņēmumi. Laika posmā no pārskata perioda 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.

No pārskata perioda pēdējās dienas līdz šo konsolidēto finanšu pārskatu parakstīšanas dienai nav bijuši notikumi, kurus būtu nepieciešams koriģēt vai paskaidrot šajos konsolidētajos finanšu pārskatos.

## 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 2024. gada 31. martā, 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.



A large grey metal dumpster is the central focus, situated in a recycling yard. In the background, there are several stacks of green recycling bins and a tall, dense pine tree under a blue sky with light clouds. A green curved line graphic is overlaid on the left side of the dumpster.

**KONSOLIDĒTIE FINANŠU  
PĀRSKATI**

eco baltia, WIDE



677 33 11 11

# KONSOLIDĒTAIS APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS



EUR	Piezīme	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
Neto apgrozījums	1	61 942 072	56 356 044
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(51 254 414)	(45 867 732)
<b>Bruto peļņa</b>		<b>10 687 658</b>	<b>10 488 311</b>
Pārdošanas izmaksas		(1 545 656)	(1 961 803)
Administrācijas izmaksas		(5 583 285)	(4 509 518)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		368 318	257 552
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas		(497 065)	(277 458)
Finanšu ieņēmumi		2 326	1 728
Finanšu izmaksas		(2 761 385)	(1 258 988)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>		<b>670 911</b>	<b>2 739 825</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(185 102)	-
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		(20 048)	25 868
<b>PĀRSKATA GADA PEĻŅA</b>		<b>465 761</b>	<b>2 765 693</b>
<i>Posteņi, kurus vēlāk var pārklasificēt uz peļņu vai zaudējumiem:</i>			
Valūtas kursa svārstību rezerve		-	-
<b>Kopā pārskata periodā apvienotie ienākumi pēc nodokļiem</b>		<b>465 761</b>	<b>2 765 693</b>
<b>Peļņa un apvienotie ienākumi, kas attiecināmi uz:</b>			
Vairākuma intereses		304 225	2 714 469
Nekontrolējoša līdzdalība		161 536	51 224
<b>Peļņa attiecināma uz:</b>			
Vairākuma intereses		304 225	2 714 469
Nekontrolējoša līdzdalība		161 536	51 224

# KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	31.03.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
<b>AKTĪVI</b>		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Licences, preču zīmes un citi nemateriālie ieguldījumi	2 015 304	2 215 478
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	1 701 479	1 555 692
Nemateriālā vērtība	63 347 671	63 347 671
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>67 064 454</b>	<b>67 118 841</b>
Pamatlīdzekļi		
Zeme, ēkas un būves	10 136 171	10 178 165
Tiesības lietot aktīvus	44 689 210	42 263 786
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos	56 408	70 867
Iekārtas un tehnika	41 912 449	43 634 974
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	11 949 991	10 884 498
Nepabeigtā būvniecība	7 768 292	5 379 496
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	7 361 891	4 167 150
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>123 874 411</b>	<b>116 578 936</b>
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	21 200	21 200
Nākamo periodu izmaksas	276 275	278 943
Citi ilgtermiņa debitoru parādi	193 088	364 315
<b>Ilgtermiņa finanšu aktīvi kopā</b>	<b>490 563</b>	<b>664 458</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>191 429 428</b>	<b>184 362 235</b>
Apgrozāmie līdzekļi		
<b>Krājumi</b>	<b>13 387 828</b>	<b>15 729 028</b>
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	25 056 384	23 049 297
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	3 647	5 158
Citi aizdevumi	-	-
Citi debitoru parādi	2 086 912	2 415 778
Nākamo periodu izmaksas	1 466 206	967 432
Uzkrātie ienākumi	8 248 701	6 922 137
<b>Debitori kopā</b>	<b>36 861 850</b>	<b>33 359 802</b>
Īstermiņa ieguldījumi	485 361	725 834
Pārdošanai turētie ilgtermiņa aktīvi	-	-
Nauda un tās ekvivalenti	8 271 234	10 165 938
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>59 006 273</b>	<b>59 980 602</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>	<b>250 435 701</b>	<b>244 342 837</b>



# KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS

EUR	Piezīme	31.03.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
<b>PASĪVS</b>			
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		(42 730)	346 037
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		21 889 313	19 317 887
Pārskata perioda peļņa		304 225	2 571 426
<b>Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem</b>		<b>62 735 832</b>	<b>62 820 374</b>
Nekontrolējoša līdzdalība		13 046 052	12 884 516
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>75 781 884</b>	<b>75 704 890</b>
<b>Kreditori</b>			
Ilgtermiņa kreditori			
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	5	17 797 964	17 780 020
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	51 028 616	50 029 714
Nomas saistības	4	35 958 102	32 066 697
Nākamo periodu ieņēmumi		1 718 970	1 634 388
Pārējie kreditori		16 765	330 905
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		2 017 803	2 253 521
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>108 538 220</b>	<b>104 095 245</b>
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	18 014 306	16 582 676
Nomas saistības	4	6 922 110	6 576 506
Aizņēmumi no saistītiem uzņēmumiem	3	628 162	614 393
No debitoriem saņemtās priekšapmaksas		889 831	522 742
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		21 686 570	24 155 953
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		59 592	56 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		3 479 769	3 675 675
Pārējie kreditori		3 689 001	3 946 657
Nākamo periodu ieņēmumi		544 382	432 374
Uzkrātās saistības		10 181 914	7 959 415
Neapmaksātas dividendes		19 960	19 960
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>66 115 597</b>	<b>64 542 701</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>174 653 817</b>	<b>168 637 946</b>
<b>PAŠĪVU KOPSUMMA</b>		<b>250 435 701</b>	<b>244 342 836</b>

# KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS



EUR	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
<b>PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		
Peļņa pirms nodokļiem	670 911	2 739 825
Korekcijas:		
Nolietojums un amortizācija	5 670 103	4 261 471
Procentu maksājumi un tamlīdzīgās izmaksas	2 361 543	1 258 988
Procenti (ienākumi) un līdzīgi (ienākumi)	(2 326)	(1 728)
(Peļņa)/zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	30 228	(23 858)
(Peļņa)/zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	5 982	281
(Ieņēmumi) no ārējā līdzfinansējuma	(130 594)	(106 141)
Izmaiņas uzkrājumos un piemaksās	(1 599 924)	(607 670)
Ieņēmumi no citiem vērtspapīriem un aizdevumiem,	243 864	-
<b>Peļņa pirms korekcijām saistībā ar apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību izmaiņu ietekmi</b>	<b>7 249 787</b>	<b>7 521 169</b>
Korekcijas:		
Debitoru atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(1 677 539)	(2 424 883)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(439 114)	(347 030)
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	2 297 413	3 244 447
<b>NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS</b>	<b>7 430 547</b>	<b>7 993 703</b>
Samaksāti procenti	(1 913 669)	(1 396 674)
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	(32 269)	(7 328)
<b>Neto naudas plūsma no pamatdarbības</b>	<b>5 484 609</b>	<b>6 589 700</b>
<b>NAUDAS PLŪSMAS NO IEGULDĪJUMU DARBĪBAS</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(7 722 500)	(3 383 339)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(18 122)	18 289
Meitas uzņēmumu iegāde, atskaitot iegādāto naudu	-	(7 663 487)
Saņemtie procenti no citām sabiedrībām	-	1 709
<b>Neto naudas plūsmas, ko izmanto ieguldījumu darbībā</b>	<b>(7 740 622)</b>	<b>(11 026 828)</b>

# KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS - turpinājums



EUR	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
<b>NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM</b>		
Ieņēmumi no ieguldījuma pārdošanas	-	2 000
Saņemtie aizņēmumi	4 938 579	7 810 145
Atmaksātie aizņēmumi	(2 516 007)	(7 847 768)
Nomas saistību atmaksa	(1 287 541)	(1 005 199)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(1 175 275)	(643 865)
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	324 957	(100 000)
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)	-	8 000 000
<b>Neto naudas plūsmas, ko izmanto finansēšanas darbībās</b>	<b>284 713</b>	<b>6 215 314</b>
Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultāts	76 597	7 019
<b>Pārskata perioda neto naudas plūsma</b>	<b>(1 894 703)</b>	<b>1 785 205</b>
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	10 165 938	8 063 376
<b>Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā</b>	<b>8 271 235</b>	<b>9 848 581</b>



# 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
<b>Atlikums 2022. gada 31. decembrī</b>								
(Audītēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	131 709	19 317 887	60 034 620	714 055	60 748 675
<b>Pārskata perioda</b>								
peļņa	-	-	-	-	2 571 426	2 571 426	(1 033 313)	1 538 113
Meitas sabiedrības iegāde	-	-	-	-	-	-	13 203 774	13 203 774
<b>Valūtas kursa</b>								
svārstību rezerve	-	-	-	214 329	-	214 329	-	214 329
<b>Atlikums 2023. gada 31. decembrī</b>								
(Audītēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	346 038	21 889 313	62 820 375	12 884 516	75 704 891
<b>Pārskata perioda</b>								
peļņa	-	-	-	-	304 225	304 225	161 536	465 761
<b>Valūtas kursa</b>								
svārstību rezerve	-	-	-	(388 768)	-	(388 768)	-	(388 768)
<b>Atlikums 2024. gada 31. martā</b>								
(Neauditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	(42 730)	22 193 538	62 735 832	13 046 052	75 781 884

# Piezīmes

## 1. Neto apgrozījums

EUR	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
Ieņēmumi no otrreizējo izejvielu pārstrādes	26 151 766	26 919 012
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	29 923 744	22 904 285
Ieņēmumi no iepakojuma apsaimniekošanas sistēmas organizēšanas	2 902 106	2 625 585
Ieņēmumi no pārstrādājamo materiālu šķirošanas un pārdošanas	2 745 539	2 018 601
Pārējie ieņēmumi	218 917	1 888 561
<b>Kopā</b>	<b>61 942 072</b>	<b>56 356 044</b>

Ieņēmumi pēc ģeogrāfiskajiem tirgiem sadalās sekojošo:

EUR	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
Citas Eiropas Savienības dalībvalstis	11 871 244	19 433 241
Lietuvas Republika	17 807 153	14 747 061
Latvijas Republika	20 994 665	16 063 510
Čehijas Republika	2 815 361	3 141 736
Polijas Republika	7 728 468	2 004 961
Ārpus Eiropas Savienības dalībvalstīm	725 181	965 535
<b>Kopā</b>	<b>61 942 072</b>	<b>56 356 044</b>

## 2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

EUR	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.03.2023 (Neauditēts)
Izejvielas un citu materiālu izmaksas	17 034 102	18 898 377
Atlīdzība par darbu	9 895 148	7 881 594
Atkritumu izmantošanas izmaksas	6 067 360	5 397 779
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	5 133 008	3 784 657
Ārpakalpojumu izmaksas	3 969 499	2 309 192
Enerģijas un citu resursu ražošanas izmaksas	2 607 006	2 449 266
Transporta izmaksas	2 591 494	1 619 829
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 303 574	1 045 979
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 134 004	625 362
Ražošanas telpu noma un ar to saistītās izmaksas	453 652	508 922
Apdrošināšanas izmaksas	271 474	261 578
Citas ražošanas izmaksas	794 093	1 085 197
<b>Kopā</b>	<b>51 254 414</b>	<b>45 867 732</b>

## Piezīmes 3. Aizņēmumi

EUR	31/03/2024 (Neauditēts)	31/12/2023 (Auditēts)
<b>Ilgtermiņa aizņēmumi</b>		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 2-5 gadu laikā)	50 942 706	50 029 714
<b>Kopā</b>	<b>50 942 706</b>	<b>50 029 714</b>
<b>Ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa</b>		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 1 gada laikā)	11 427 252	11 082 195
Banka (kredītlīnija)	6 405 831	5 248 471
Citi aizņēmumi	613 636	613 636
<b>Kopā</b>	<b>18 446 719</b>	<b>16 944 302</b>
<b>Aizņēmuma procenti</b>		
Banka	267 133	252 010
Citi	14 526	757
<b>Kopā</b>	<b>281 659</b>	<b>252 767</b>
<b>Īstermiņa aizņēmumi kopā</b>	<b>18 728 378</b>	<b>17 197 069</b>
<b>Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā</b>	<b>69 671 084</b>	<b>67 226 783</b>

Saskaņā ar banku aizņēmumiem, līzingu un faktoringa līgumiem finanšu speciālie noteikumi tiek noteikti Koncerna konsolidētajā līmenī izslēdzot jaunizveidotās un iegādātās sabiedrības - Eco Recycling, Homecourt and Metal-Plast.

2023. gada 31. decembrī un 2024. gada 31. martā AS "Eco Baltia" konsolidētajā 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.

2023. gada 16. novembrī Homecourt Sp.z o.o. saņēma aizņēmumu no mBank S.A. Saskaņā ar noslēgto finansējuma līgumu, finanšu speciālie noteikumi par saņemto aizņēmumu tiek aprēķināti pēc konsolidētajiem Homecourt un Metal-Plast finanšu datiem. Finanšu sloga rādītājs (Net debt / Adjusted EBITDA) speciālajos noteikumos ir noteikts un nevar būt lielāks par 4,25. Uz 2023. gada 31. decembri un 2024.gada 31.martu spēlītie noteikumi ir izpildīti.

Eco Recycling UAB ir saņēmis nenodrošinātu aizņēmumu no saistītās puses INVL Baltic Sea Growth Fund ar fiksētu procentu likmi.

## 4. Nomas saistības

Minimālie nākotnes nomas maksājumi nomas ietvaros kopā ar neto minimālo nomas maksājumu pašreizējo vērtību ir atspoguļoti šādi:

EUR	31.03.2024 (Unaudited)		31.12.2023 (Audited)	
	Minimum payments	Current value of payments	Minimum payments	Current value of payments
Gada laikā	7 824 336	7 325 111	7 186 096	6 576 506
Gada laikā, bet ne ilgāk kā piecu gadu laikā	35 879 099	35 168 102	32 702 523	32 066 697
<b>Minimālie nomas maksājumi kopā</b>	<b>43 703 435</b>	<b>42 493 213</b>	<b>39 888 619</b>	<b>38 643 203</b>
Finanšu izmaksas	(1 210 222)	-	(1 245 416)	-
<b>Minimālo nomas maksājumu pašreizējā vērtība</b>	<b>42 493 213</b>	<b>42 493 213</b>	<b>38 643 203</b>	<b>38 643 203</b>

Koncernam nav būtisku likviditātes risku saistībā ar nomas saistībām. Nomas saistības uzrauga Koncerna kases funkcijas ietvaros.

## Piezīmes

### 5. Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	31.03.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	18 000 000
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(202 036)	(219 980)
<b>KOPĀ</b>	<b>17 797 964</b>	<b>17 780 020</b>

2023. gada 17. februārī AS "Eco Baltia" emitēja obligācijas 8 milj. EUR vērtībā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026. gada 17. februāris ar iespēju emitentam obligācijas dzēst pēc diviem gadiem. 2023. gada 2. novembrī AS "Eco Baltia" emitēja obligācijas 10 milj. EUR vērtībā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026. gada 2. novembris ar iespēju emitentam obligācijas dzēst pēc diviem gadiem. Uzkrātie procenti par izlaistiem vērtspapīriem uz 31.03.2024. ir 450 722 EUR un ir iekļauti postenī 'Uzkrātās saistībās'.

### 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, un Metal-Plast, kas reģistrēts un darbojas Polijā, attiecīgi Grupas konsolidācijā iekļautā bilance sastāda 40 milj. eiro.

#### 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 citiem 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", AS «ITERUM» un "Metal-Plast" Sp.z o.o. 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.



*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 pieļaujamus kredīt limitus. Grupa maksimāli pieļaujamo pakļautību kredītriskam nosaka katra parādnieka bilances vērtības apmērā. Grupas sabiedrības regulāri uzrauga kavētos pircēju un pasūtītāju parādus. 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 parādus.

Finanšu instrumentu kategorijas EUR	31.03.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
--	----------------------------	--------------------------

**Finanšu aktīvi**

Nauda bankā un kasē amortizētajā vērtībā	8 271 234	10 165 938
Citi ieguldījumi un vērtspapīri patiesajā vērtībā	506 561	747 034
Aizdevumi un debitoru parādi, kas uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā	35 583 569	32 578 782
<b>Finanšu aktīvi kopā</b>	<b>44 361 364</b>	<b>43 491 755</b>

**Finanšu saistības**

Finanšu saistības, kas uzskaitītas amortizētajā iegādes vērtībā	166 044 962	161 515 266
<b>Finanšu saistības kopā</b>	<b>166 044 962</b>	<b>161 515 266</b>

**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 sabiedrībās būs pieejami pietiekami līdzekļi, lai to likviditātes stāvoklis netiktu apdraudēts.

Likviditātes rādītāji	31.03.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
-----------------------	----------------------------	--------------------------

Apgrozāmie līdzekļi mīnus īstermiņa saistības, EUR	(7 109 324)	(4 562 100)
Likviditātes rādītājs	0,89	0,93

# Piezīmes



## 6. Finanšu risku pārvaldība - turpinājums

Šajā tabulā ir parādīti nediskontēti finanšu saistību līguma termiņi:

31/12/2023	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem
EUR					
<b>Neatvasinātas finanšu saistības</b>					
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	38 982 435	38 982 435	32 938 194	3 982 891	2 061 350
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	22 300 000	320 000	1 220 000	20 760 000
Nomas saistības	38 520 581	39 806 151	1 997 476	5 240 556	32 568 119
Aizņēmumi	66 612 390	74 780 846	4 302 950	12 796 124	57 681 772
<b>Kopā neatvasinātās finanšu saistības</b>	<b>162 115 406</b>	<b>175 869 432</b>	<b>39 558 620</b>	<b>23 239 571</b>	<b>113 071 241</b>
<b>Finanšu saistības kopā</b>	<b>162 115 406</b>	<b>175 869 432</b>	<b>39 558 620</b>	<b>23 239 571</b>	<b>113 071 241</b>

31/03/2024	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem
EUR					
<b>Neatvasinātas finanšu saistības</b>					
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	37 503 551	37 503 551	30 778 443	4 989 373	1 735 735
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	21 980 000	450 000	1 090 000	20 440 000
Nomas saistības	42 493 213	43 077 377	2 160 144	5 425 355	35 491 878
Aizņēmumi	69 671 083	72 728 514	4 144 438	12 918 844	55 665 231
<b>Kopā neatvasinātās finanšu saistības (Neauditēts)</b>	<b>167 667 846</b>	<b>175 289 441</b>	<b>37 533 024</b>	<b>24 423 574</b>	<b>113 332 844</b>
<b>Finanšu saistības kopā (Neauditēts)</b>	<b>167 667 846</b>	<b>175 289 441</b>	<b>37 533 024</b>	<b>24 423 574</b>	<b>113 332 844</b>

### Patiesā vērtība

Pamatojoties uz Grupas vadības novērtējumu, finanšu aktīvu un saistību uzskaites vērtības tiek tuvinātas to patiesajai vērtībai 2024. gada 31. martā un 2023. gada 31. decembrī.

## Piezīmes

### 8. Finanšu rādītāji

Nenodrošinātās fiksētās procentu likmes obligāciju (ISIN LV0000860120 un LV0000860138) "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 31.12.2023
Pašu kapitāla attiecība	37,2%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	3,35

Aprēķini veikti uz AS Eco Baltia konsolidētajiem finanšu rezultātiem.

# 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



**SAULIUS  
BUDREVIČIUS**  
ECO BALTIA  
VALDES LOCEKLIS