



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS STARPPERIODU  
PĀRSKATS PAR DEVIŅU  
MĒNEŠU PERIODU, KAS  
BEIDZĀS  
2024.GADA 30.SEPTEMBRĪ**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR  
LATVIJAS REPUBLIKAS GADA PĀRSKATU  
UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

RĪGA, 2024



## SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	11
BILANCE	12
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	14
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	15
PIEZĪMES	16



**VISPĀRĪGĀ  
INFORMĀCIJA**

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	Eco Baltia AS
<b>Juridiskā forma</b>	Akciju sabiedrība
<b>Reģistrācijas numurs, vieta un datums</b>	40103435432 Rīga, 2011.gada 8.jūlijs
<b>Juridiskā adrese</b>	Latgales iela 240-3, Rīga, LV-1063, Latvija
<b>Sabiedrības akcionāri</b>	BSGF Salvus UAB, Gyneju g.14, Viļņa, Lietuva (52,81%) Eiropas Rekonstrukcijas un attīstības banka, Five Bank Street, London, E14 4BG (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>Valdes locekļi</b>	Māris Simanovičs, valdes priekšsēdētājs Santa Spūle, valdes locekle Sigita Namatēva, valdes locekle Saulius Budrevičius, valdes loceklis no 21.07.2023
<b>Padomes locekļi</b>	Vytautas Plunksnis, padomes priekšsēdētājs un padomes loceklis Deimante Korsakaite, padomes priekšsēdētāja vietniece un padomes locekle Jurgita Petrauskiene, padomes locekle Gints Pucēns, padomes loceklis Atienza Guell Alberto, padomes loceklis Algimantas Markauskas, padomes loceklis no 03.04.2024
<b>Meitas sabiedrības</b>	AS „ITERUM” Elejas iela 1, Grēnes, Olaines pagasts, Olaines novads, Latvija (94,9%) SIA „Eco Baltia vide” Getliņu iela 5, Rumbula, Stopiņu pagasts, Ropažu novads, Latvija (100%) SIA „Nordic Plast” Aviācijas iela 18G, Jelgava, Latvija (100%) SIA „Polimēru parks” Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (100%) SIA „Vaania” Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (100%, Siguldas PSIA „Jumis” koncesionārs) Siguldas PSIA „Jumis” R. Blaumaņa iela 10, Sigulda, Latvija (100% - Siguldas novada pašvaldība, AS “Eco Baltia” koncesijas ieguvējs) UAB Eco Recycling, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva (55%) no 29.09.2023
<b>Pārskata periods</b>	2024.gada 1.janvāris – 2024.gada 30.septembris



**VADĪBAS ZIŅOJUMS**

## Sabiedrības darbības veids

AS "Eco Baltia" (turpmāk - Sabiedrība) ir mātes sabiedrība (holdinga kompānija) meitas sabiedrībām, kas darbojas otrreizējo izejvielu pārstrādes un atkritumu apsaimniekošanas nozarē Latvijā, Čehijā, Polijā un Lietuvā. Sabiedrība aktīvi uzrauga savus ieguldījumus, piedaloties meitas sabiedrību pārvaldē, kā arī šo sabiedrību stratēģijas izstrādē un īstenošanā. AS "Eco Baltia" sniedz finanšu, juridiskos, personāla vadības, kā arī vadības pakalpojumus savām meitas sabiedrībām. Galvenās Sabiedrības pārvaldītās meitas sabiedrības ir "ITERUM" (līdz 6.jūnijam – "PET Baltija"), "Nordic Plast", "Eco Baltia vide", "Latvijas Zaļais punkts", Siguldas pilsētas SIA "JUMIS", "Ecoservice" uzņēmumu grupa Lietuvā, "TESIL Fibres S.r.o." Čehijā, kā arī "Metal Plast" Sp.z.o.o Polijā.

## Sabiedrības attīstība un finanšu darbības rezultāti pārskata periodā

2024.gada trešajā ceturksnī Sabiedrība aktīvi turpināja darbu pie grupā ietilpstošo sabiedrību pārvaldības, kā arī veicināja abu biznesa segmentu – PET un plastmasas pārstrādes, kā arī vides apsaimniekošanas - paplašināšanos gan organiskās izaugsmes ceļā, gan piedaloties uzņēmumu iegādes darījumu uzraudzībā.

Līdz ar pērn īstētajiem uzņēmumu iegādes darījumiem, tiek turpināts darbs pie jaunu biznesa virzienu un uzņēmumu iegādes vērtēšanas, tādējādi mērķējot vēl vairāk nostiprināt Sabiedrības pozīcijas un tirgus daļu gan Latvijā, gan arī starptautiski, vienlaikus attīstot un paplašinot pilna cikla atkritumu apriti kopējā Sabiedrības pakalpojumu portfelī.

Martā parakstīts līgums, kā rezultātā paredzēts iegādāties 100% "Eko Osta" akciju. Par apvienošanas saņemta Konkurences padomes atļauja. 2024.gada trešajā ceturksnī turpinājās darbs līgumā noteiktajā kārtībā līdz "Eko Osta" galīgai pievienošanai Grupai. Līdz ar darījuma noslēgšanu 2024.gada novembrī, "Eko Osta" kļuva 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 specia-

lizētais autotransporta uzņēmums" pārdošanu, kurā SIA "Eco Baltia vide" uzvarēja ar piedāvājumu EUR 1 220 175,26 apmērā. Saskaņā ar izsoles noteikumiem 25 darba dienu laikā pēc izsoles rīkotāja uzaicinājuma saņemšanas SIA "Eco Baltia vide" jānoslēdz akciju pirkuma līgums un jāsamaksā starpība starp izsolīto 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 2025.gadā.

Pārskata periodā Koncerna akcionāru ārkārtas sapulcē, kas notika 3.aprīlī, 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.

Tāpat pārskata periodā 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 apvienošanās procedūras - UAB Eco Recycling pieder 70% "Metal-Plast" 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 %).

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. 2024.gada pirmajā pusgadā "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.

Tā kā Sabiedrības 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.

2024.gada 9 mēnešus Sabiedrība noslēdza ar 152 tūkst. EUR zaudējumiem (2023. gada deviņu mēnešu rezultāts: 184 tūkst. EUR zaudējumi). 2024. gada deviņu mēnešu rezultātu galvenokārt ietekmēja izmaksu uzkrāšana ārējo konsultantu darbam un padziļinātajai izpētei, kas saistīts ar iepriekšminēto novērtējumu "Eco Baltia" vides uzņēmējdarbības stratēģiskajām iespējām. Mātes Sabiedrības apgrozījums 2024.gada deviņos mēnešos ir 1,6 milj. EUR (pērn tajā pašā periodā – 1,3 milj. EUR). Kāpums saistīts ar sniegto vadības pakalpojumu pārskatīšanu saistībā ar Grupas iekšienē izstrādāto transfertcenu politiku.

## Turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrības galvenie mērķi 2024. gadā un turpmāk, saskaņā ar stratēģiskajiem mērķiem un akcionāru uzstādījumiem, ir turpināt pārvaldīt meitas sabiedrī-

bas, uzlabojot klientu apkalpošanas servisa kvalitāti, nostiprinot un paplašinot grupas sabiedrību tirgus daļas atkritumu apsaimniekošanas nozarē un otrreizējo izejvielu apstrādes un pārstrādes tirgos, kā arī, pilnveidojot tehnoloģiskos procesus un dažādojot pārstrādājamo materiālu sortimentu. Nemainīgi būtiska uzmanība tiks veltīta efektivitātes un digitalizācijas procesiem. Tāpat tiks turpināts darbs pie jaunu biznesu iegādes un apvienošanas darījumiem, tādējādi vēl vairāk nostiprinot tirgus pozīcijas Baltijā un Ziemeļeiropā kā lielākajam pilna cikla vides resursu apsaimniekotājam.

## Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Pēc pārskata perioda "Eco Baltia" Grupas vides pakalpojumu segmenta uzņēmums pabeidza Latvijas vadošā videi kaitīgo un bīstamo atkritumu savākšanas un pārstrādes uzņēmuma SIA "Eko Osta" 100% kapitāla daļu iegādes darījumu, tādējādi paplašinot vides pakalpojumu klāstu. Uzņēmuma iegāde īstenota caur "Eco Baltia" koncerna sabiedrības SIA "Latvijas Zaļais punkts" meitas sabiedrību SIA "Oil Recovery". Līdz ar darījuma noslēgšanu SIA "Eko Osta" kļuvusi par vienu no "Eco Baltia" grupas vides apsaimniekošanas sektora uzņēmumiem, kas specializēsies bīstamo un videi kaitīgo atkritumu apsaimniekošanā.

Pēc pārskata perioda Grupas Lietuvas vides pakalpojumu uzņēmums "Ecoservice" ir vērsies Rīgas pilsētas tiesā ar prasību pret apdrošināšanas sabiedrību "Compensa Vienna Insurance Group" ADB Latvijas filiāli, pieprasot pildīt tās saistības un izmaksāt apdrošināšanas atlīdzību par pagājušā gada augustā "Ecoservice" ugunsgrēka rezultātā ciestiem zaudējumiem vairāk nekā 7,4 miljonu eiro apmērā. "Ecoservice" tiesai iesniegtajā pieteikumā norādīts, ka "Compensa" Latvijas filiāle nepamatoti vilcina lēmuma pieņemšanu par apdrošināšanas prasību.

Pēc pārskata perioda "Eco Baltia" Konkurences padomei (KP) iesniedza ziņojumu par tirgus dalībnieku apvienošanos, lai iegādātos Latvijas ceļu uzturēšanas uzņēmuma AS "DAUGAVPILS SPECIALIZĒTAIS AUTOTRANSPORTA UZŅĒMUMS" ("Daugavpils Spec. ATU") 56,2% privātpersonām piederošo akciju. Pēc darījuma pabeigšanas, ko plānots īstenot ar "Eco Baltia" meitasuzņēmuma "Eco Baltia vide" starpniecību,

grupai piederēs jau 96,6% uzņēma akciju, taču grupa ir ieinteresēta palielināt šo daļu līdz 100%.

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.



"Eco Baltia" vadība apliecina, ka neauditētais starpperiodu pārskats ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par finanšu stāvokli 2024.gada 30.septembrī, 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. Neauditētais starpperiodu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu. 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 Latvijas Republikas gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.



**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

# FINANŠU PĀRSKATI

eco baltia | WIDE

☎ 67798717

# PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS



EUR	01.01.2024- 30.09.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 30.09.2023 (Neauditēts)
Neto apgrozījums	1 605 108	1 343 099
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 091 296)	(273 952)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>513 812</b>	<b>1 069 147</b>
Pārdošanas izmaksas	(39 583)	(51 524)
Administrācijas izmaksas	(1 266 557)	(1 307 397)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	87 583	237 912
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(57 161)	(56 458)
Ieņēmumi no līdzdalības	1 155 720	-
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	1 155 720	-
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus:	644 532	277 641
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	644 532	277 641
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	58 464	93 517
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	58 464	93 517
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(1 248 855)	(447 621)
• <i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	(30 553)	(27 801)
• <i>citām personām</i>	(1 218 302)	(419 820)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>	<b>(152 045)</b>	<b>(184 783)</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	-	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	-	-
<b>PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI</b>	<b>(152 045)</b>	<b>(184 783)</b>

# BILANCE



EUR	Piezīme	30.09.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
<b>AKTĪVS</b>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		993 776	98 077
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		-	672 741
<b>Kopā</b>		<b>993 776</b>	<b>770 818</b>
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		44 561	45 426
<b>Kopā</b>		<b>44 561</b>	<b>45 426</b>
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	1	49 412 126	49 377 126
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	7 569 000	6 544 000
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	3 168
<b>Kopā</b>		<b>56 981 126</b>	<b>55 924 294</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>		<b>58 019 463</b>	<b>56 740 538</b>
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Radniecīgo sabiedrību parādi		2 436 482	1 144 736
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	1 571 872	1 214 916
Citi debitori		24 071	70 928
Nākamo periodu izmaksas		23 031	15 112
Uzkrātie ieņēmumi		-	34 317
<b>Kopā</b>		<b>4 055 456</b>	<b>2 480 009</b>
Nauda		53 521	2 641 004
<b>Kopā apgrozāmie līdzekļi</b>		<b>4 108 977</b>	<b>5 121 013</b>
<b>KOPĀ AKTĪVS</b>		<b>62 128 440</b>	<b>61 861 551</b>

# BILANCE



EUR	Piezīme	30.09.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
<b>PASĪVS</b>			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 005	35 005
Daļu emisijas uzcenojums		20 623 389	20 623 389
Rezerves pašu akcijām vai daļām		10 000 000	-
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		11 067 882	21 396 122
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)		(152 045)	(328 240)
<b>Kopā pašu kapitāls</b>		<b>41 574 231</b>	<b>41 726 276</b>
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		41 025	34 105
<b>Kopā uzkrājumi</b>		<b>41 025</b>	<b>34 105</b>
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Parāda vērtspapīri - obligācijas	3	17 840 211	17 780 020
Citi aizņēmumi		17 088	-
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām		-	-
<b>Kopā</b>		<b>17 857 299</b>	<b>17 780 020</b>
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi		6 915	10 464
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		262 395	260 184
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		427 716	91 696
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		51 492	36 273
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām		1 041 423	1 166 849
Pārējie kreditori		47 857	41 000
Uzkrātās saistības		818 087	714 684
<b>Kopā</b>		<b>2 655 885</b>	<b>2 321 150</b>
<b>Kopā kreditori</b>		<b>20 513 184</b>	<b>20 101 170</b>
<b>KOPĀ PASĪVS</b>		<b>62 128 440</b>	<b>61 861 551</b>

# NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

	EUR	01.01.2024- 30.09.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 30.09.2023 (Neauditēts)
<b>PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>			
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(152 045)	(184 783)
Korekcijas:			
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		29 326	36 884
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas		32 817	11 329
Uzkrājumu (samazinājums)/ veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		6 920	(18 283)
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām		12 161	-
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību pamatkapitālā		(1 155 720)	-
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus		(644 532)	(277 641)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		(58 464)	(96 017)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		1 248 855	447 620
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>		<b>(680 682)</b>	<b>(80 891)</b>
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums		(240 132)	(713 672)
Piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)		163 328	78 313
<b>BRUTO PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		<b>(757 486)</b>	<b>(716 250)</b>
Izdevumi procentu maksājumiem		(1 031 132)	(415 905)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem		(6 032)	(5 276)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>		<b>(1 794 650)</b>	<b>(1 137 431)</b>
<b>IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>			
Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde		(35 000)	(7 500)
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(149 118)	(316 491)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		-	230 944
Izsniegtie aizdevumi		(1 050 000)	(5 500 000)
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		113 966	-
Saņemtie procenti		257 074	235 327
Saņemtās dividendes		85 000	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(778 078)</b>	<b>(5 357 720)</b>
<b>FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>			
Saņemtie aizņēmumi		-	150 000
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)		-	8 000 000
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		-	2 500
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		(14 755)	(14 870)
Izmaksātās dividendes		-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>(14 755)</b>	<b>8 137 630</b>
Pārskata perioda neto naudas plūsma		(2 587 483)	1 642 479
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā		2 641 004	872 439
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>		<b>53 521</b>	<b>2 514 918</b>

# PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS



EUR

	Daļu kapitāls	Daļu emisijas uzcenojums	Rezerves pašu akcijām vai daļām	Nesadalītā peļņa	Kopā
<b>2022.gada 31.decembrī (auditēts)</b>	<b>35 005</b>	<b>20 623 389</b>	<b>-</b>	<b>21 396 122</b>	<b>42 054 516</b>
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(184 783)	(184 783)
<b>2023.gada 30.septembrī (neauditēts)</b>	<b>35 005</b>	<b>20 623 389</b>	<b>-</b>	<b>21 211 339</b>	<b>41 869 733</b>
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(143 457)	(143 457)
<b>2023.gada 31. decembrī (auditēts)</b>	<b>35 005</b>	<b>20 623 389</b>	<b>-</b>	<b>21 067 882</b>	<b>41 726 276</b>
Rezerves izveide, izmantojot nesadalīto peļņu	-	-	10 000 000	(10 000 000)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	(152 045)	(152 045)
<b>2024.gada 30.septembrī (neauditēts)</b>	<b>35 005</b>	<b>20 623 389</b>	<b>10 000 000</b>	<b>10 915 837</b>	<b>41 574 231</b>

# Piezīmes

## 1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

EUR				
Sabiedrība	%	Sākotnējais ieguldījums	31.12.2023. (Auditēts)	30.09.2024. (Neauditēts)
AS „ITERUM”, Aviācijas iela 18, Jelgava, Latvija	94.09	9 116 698	12 920 471	12 920 471
SIA „Eco Baltia vide”, Getliņu iela 5, Stopiņu novads, Rumbula, Latvija	100	7 835 884	22 779 284	22 779 284
SIA „Nordic Plast”, Aviācijas iela 18G, Jelgava, Latvija	100	5 169 908	5 169 908	5 169 908
SIA „Vaania”, Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (Siguldas PSIA „Jumis” koncesionārs)	100	77 590	11 000	11 000
SIA „Polimēru parks”, Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija	100	5 000	5 000	40 000
Siguldas PSIA „Jumis”, R. Blaumaņa iela 10, Sigulda, Latvija (AS “Eco Baltia” koncesijas ieguvējs)	100	241 463	241 463	241 463
UAB Eco Recycling, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva*	55	9 000 000	8 250 000	8 250 000
<b>KOPĀ:</b>		<b>31 446 543</b>	<b>49 377 126</b>	<b>49 412 126</b>

## 2. Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

EUR	30.09.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu garāku par vienu gadu*	7 569 000	6 544 000
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu viena gada laikā**	1 571 872	1 214 916
<b>KOPĀ:</b>	<b>9 140 872</b>	<b>7 758 916</b>

\*Aizdevumi atmaksājami 2025.gada 31.decembrī un 2026.gada 31.janvārī. Aizdevumu valūta ir EUR. Aizdevumi ir ar fiksēto procentu likmi un nav nodrošināti.

\*\*Aizdevumi atmaksājami 2024.gada 31.decembrī. Aizdevumu valūta ir EUR. Aizdevumi ir ar fiksēto procentu likmi un nav nodrošināti.



# Piezīmes



## 3. Parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	30.09.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	18 000 000
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(159 789)	(219 980)
<b>KOPĀ:</b>	<b>17 840 211</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 30.09.2024. ir 450 722 EUR un ir iekļauti posteņī 'Uzkrātās saistībās'.

## 4. Finanšu indikatori

Nenodrošinātās fiksētās procentu likmes obligāciju (ISIN LV0000860120 un ISIN 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 indikators	Rezultāts uz 30.09.2024
Pašu kapitāla attiecība	36,7%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	2,97

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