



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTAIS
GADA PĀRSKATS PAR
PERIODU, KAS BEIDZĀS
2024.GADA 31.DECEMBRĪ**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR
STARPTAUTISKAJIEM FINANŠU PĀRSKATA STANDARTIEM,
KO PIENĒMUSI EIROPAS SAVIENĪBA

RĪGA, 2025



SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6
KONSOLIDĒTAIS APVIENOTĀIS IENĀKUMU PĀRSKATS	14
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	15
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	18
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	19
PIEZĪMES	20



**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

Mātes sabiedrības nosaukums	Eco Baltia AS
Mātes sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Mātes sabiedrības reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103435432 Rīga, 8. jūlijs, 2011
Mātes sabiedrības juridiskā adrese	Latgales 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, 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%)
Mātes sabiedrības padomes locekļi	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
Mātes sabiedrības valdes locekļi	Māris Simanovičs - Valdes priekšsēdētājs Santa Spūle - Valdes locekle Sigita Namatēva - Valdes locekle Saulius Budrevičius - Valdes loceklis
Pārskata periods	2024.gada 1.janvāris - 2024.gada 31.decembris



MISIJA

Atrast vērtību
katrā lieta



Nodrošina pilnu
atkritumu
apsaimniekošanas
ciklu



>2600 darbinieki



40 000 klientu Latvijā un
ārvalstīs



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





VADĪBAS ZIŅOJUMS

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.decembrim.

Grupas 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 2600 darbinieku. Galvenie Grupas pārvaldītie meitasuzņēmumi Latvijā ir AS "ITERUM" (līdz 6.jūnijam - AS "PET Baltija"), SIA "Nordic Plast", SIA "Eco Baltia vide", SIA "Latvijas Zaļais punkts", Siguldas pilsētas SIA "JUMIS", kā arī no 2024.gada oktobra - SIA "Eko Osta", kas 28.decembrī pievienota SIA "Oil Recovery" un turpina darbību ar šo nosaukumu. Tāpat Sabiedrība pārvalda "Ecoservice" grupu Lietuvā, TESIL Fibres s.r.o. Čehijā un Metal-Plast Sp.z.o.o Polijā.

Grupas attīstība un finanšu rezultāti pārskata gadā

Līdz ar iepriekšējā gadā pabeigtajam 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 par 100% SIA "Eko Osta" akciju iegādi. Par apvienošanas saņemta Konkurences padomes atļauja. 2024.gada trešajā ceturksnī turpinājās darbs līgumā noteiktajā kārtībā līdz SIA "Eko Osta" galīgai pievienošanai Grupai. Līdz ar darījuma noslēgšanu 2024.gada novembrī, SIA "Eko Osta" kļuva par vienu no "Eco Baltia" Grupas vides pārvaldības nozares uzņēmumiem, kas specializējas bīstamo un videi kaitīgo

atkritumu apsaimniekošanā. Uzņēmuma iegāde īstenota caur "Eco Baltia" koncerna sabiedrības SIA "Latvijas Zaļais punkts" meitas sabiedrību SIA "Oil Recovery". Reorganizācijas rezultātā no 28. decembra SIA "Eko Osta" pievienota SIA "Oil Recovery" un turpina darbību ar jauno nosaukumu.

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 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, par ko pārskata periodā tika iesniegts ziņojums Konkurences Padomē..

Pārskata periodā Koncerna akcionāru ārkārtas sapulcē, kas notika 3.aprīlī, tika pārvēlēta esošā AS "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 AS "Eco Baltia" izdotās obligācijas. Līdzās First North obligāciju sarakstā jau iekļautajām nenodrošinātajām AS "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 - Eco Recycling UAB pieder 70% Metal-Plast Sp.z.o.o.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

un 30% pieder SIDN Family Foundation. UAB “Eco Recycling” Lietuvas kontrolāciju 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.

Pārskata periodā “Eco Baltia” ir uzsākusi reorganizāciju, nodalot no mātes sabiedrības AS “Eco Baltia” tās meitas sabiedrību SIA “Vaania” un uz to attiecināmās tiesības un saistības, un nododot tās grupas vides sektora uzņēmumam SIA “Eco Baltia vide”. Reorganizācija tiek veikta ar mērķi sakārtot un vienkāršot grupas strukturālo pārvaldību, tādējādi efektīvizējot uzņēmumu darbības ikdienas procesus. Reorganizācija stāsies spēkā pēc Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā veikta ieraksta par reorganizācijas pabeigšanu.

Pārskata periodā divi lielākie Grupas Mātes sabiedrības uzņēmumi vides jomā - SIA “Eco Baltia vide” un Ecoservice UAB - 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.

Grupas Lietuvas meitas sabiedrībā Ecoservice UAB 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 aprites ekonomikā. Paredzamais projekta pabeigšanas termiņš ir 2025.gada pirmajā ceturksnī.

Savukārt “Eco Baltia” vides apsaimniekošanas uzņēmums Latvijā, SIA “Eco Baltia vide”, pārskata periodā apstiprināja investīcijas EUR 2,3 miljonu apmērā divu būvgružu šķirošanas un pārstrādes laukumu būvniecībai. Tie atklāti šā gada maijā, un laukumi atrodas Rumbulā (Pierīgā) un Liepājā. Ieguldījumu mērķis ir nostiprināt uzņēmuma apņemšanos īstenot aprites ekonomikas principus, samazinot un atkārtoti izmantojot būvniecības atkritumus.

Tāpat “Eco Baltia vide” pārskata periodā turpināja darbu pie pērn sāktās atkritumu šķirošanas rūpnīcas izveides Pierīgā. Jaunajā rūpnīcā, kura tika atklāta šī gada 9.oktobrī, darbojas vismodernākās šķirošanas iekārtas, kas ļauj būtiski uzlabot Eiropas Savienības noteiktos atkritumu pārstrādes rezultātus. Tajā ik gadu varēs sašķirot 20 000 tonnu sadzīves atkritumu un 25 000 tonnu šķiroto atkritumu, taču kopējās rūpnīcas jaudas atkarībā no atkritumu veida laika gaitā tehniski var sasniegt pat 150 000 tonnu gadā. Projekta kopējās investīcijas sasniedz 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. SIA “Eco Baltia vide” iesniedza pieteikumu Rīgas pašvaldības izsludinātajā atklātajā iepirkumā par ielu uzturēšanu galvaspilsētā ar termiņu uz pieciem gadiem. Pārskata periodā SIA “Eco Baltia vide” saņēmusi Rīgas domes lēmumu par rezultātiem, kur ieguvusi tiesības pakalpojumus iepirkumā noteiktajā kārtībā veikt Rīgā, Centra rajonā un Latgales priekšpilsētā, uz turpmākajiem pieciem gadiem. Iepirkumā paredzētā summa piecu gadu termiņam ir 77,4 miljoni eiro. Iepirkumā noteiktais darbības termiņš stājas spēkā šā gada oktobrī.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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. Tāpat pārskata periodā SIA “Eco Baltia vide” Kuldīgas novada domes izsludinātajā iepirkumā ieguva tiesības turpmākos septiņus gadus nodrošināt atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Skrundas pilsētā un Skrundas, Nīkrāces, Rudbāržu, Raņķu pagastā.

2024.gada oktobrī Grupas Lietuvas vides pakalpojumu uzņēmums Ecoservice UAB 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 UAB ugunsgrēka rezultātā ciestiem zaudējumiem vairāk nekā 7,4 miljonu eiro apmērā. Ecoservice UAB tiesai iesniegtajā pieteikumā norādīts, ka “Compensa” Latvijas filiāle nepamatoti vilcina lēmuma pieņemšanu par apdrošināšanas prasību. Pēc papildu aprēķinu un pierādījumu iesniegšanas par zaudējumiem, kas saistīti ar uzņēmējdarbības pārtraukšanu, kopējā prasības summa uz pārskata gada beigām sasniedz 13,6 miljonus eiro.

Pārskata periodā AS “Eco Baltia” Konkurences padomei (KP) iesniedza ziņojumu par tirgus dalībnieku apvienošanu, 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 AS “Eco Baltia” meitasuzņēmuma SIA “Eco Baltia vide” starpniecību, grupai piederēs jau 96,6% uzņēma akciju, taču grupa ir ieinteresēta palielināt šo daļu līdz 100%.

2024. gadā Grupas ražotāju atbildības sistēmas operators SIA “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). SIA “Latvijas Zaļā punkta” darbība tika organizēta saskaņā ar Valsts vides dienesta apstiprinātajām apsaimniekošanas programmām 2023. - 2025.gadam.

SIA “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 SIA “Latvijas Zaļais punkts” īsteno aktivitātes plastmasas iepakojuma pārstrādājāmības veicināšanai Latvijā. Ar mērķi - veidot sinerģiju starp iepakojuma ražotājiem un pārstrādātājiem - SIA “Latvijas Zaļais punkts” kopā ar plastmasas iepakojuma pārstrādes uzņēmumu SIA “Nordic Plast” strādā pie iepakojuma testēšanas laboratorijas izveides Latvijā, kas pārskata periodā saņēmusi akreditāciju un sākusī darbu.

Pārskata periodā Latvijā stājās spēkā tekstilizstrādājumu ražotāju atbildības sistēma, kuras mērķis ir veicināt tekstilizstrādājumu dalītu vākšanu, atkārtotu izmantošanu, pārstrādi vai reģenerāciju, tādējādi samazinot poligonā nonākušo atkritumu daudzumu. No 1.jūlija, kad sistēma stājās spēkā, SIA “Latvijas Zaļā punkta” līdz ar citiem līdz šim apsaimniekotajiem atkritumu veidiem turpina nodrošināt arī tekstilizstrādājumu apsaimniekošanu atbilstoši valstī spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem.

Koncerna PET pudeļu un plastmasas iepakojuma pārstrādes nozarē pārskata periodā turpinājās pārstrādes jaudas paplašināšanas projektiem, kā arī darbs pie zīmola identitātes izstrādes un uzlabošanas. Grupas uzņēmums SIA “Nordic Plast” apstiprināja investīcijas 1,7 miljonu eiro apmērā ar mērķi palielināt pārstrādāto granulu ražošanas jaudu un nodrošināt nepieciešamos apstākļus uzņēmuma turpmākai izaugsmei. Papildus tam kā daļa no kopējā investīciju un attīstības plāna uzņēmums ieviesa jaunu vizuālo identitāti. 2024.gada trešajā ceturksnī tika uzsākta uzņēmuma pārceļšanās no līdzšinējām ražošanas telpām Olainē uz jaunām telpām un teritoriju Jelgavā, kas noslēdzās gada beigās.

Grupas PET pudeļu pārstrādātājs AS “ITERUM” (līdz 6.jūnijam AS “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 AS “ITERUM”. Projekts īstenots vairākos posmos, un jaunā ražotne atklāta 2024.gada 23.oktobrī. Ēkas kopējā platība ir aptuveni 26 250 m², un tā ir viena no lielākajām

VADĪBAS ZIŅOJUMS

PET pārstrādes rūpnīcām Ziemeļeiropā.

Tāpat AS "ITERUM" 2024.gadā ieviesa 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.

Gada sākumā AS "ITERUM" notika izmaiņas vadības sastāvā. Darbu valdē atstāja uzņēmuma valdes loceklis un izpilddirektors Kaspars Ezernieks un valdes locekle Dagnija Ļevčenoka. Lai stiprinātu uzņēmuma pārvaldību, oktobra sākumā uzņēmuma valdei pievienojies un valdes locekļa pienākumus pilda AS "ITERUM" pašreizējais rūpnīcas direktors Andris Ābele.

2024.gada otrajā pusē Grupa klasificējusi aizdevumus 28 miljonu eiro apmērā kā ilgtermiņa aizdevumu īstermiņa daļu. Pārskata periodā Grupa ir noslēgusi vienošanos ar aizdevēju par šo aizdevumu atmaksas termiņu pagarināšanu. Rezultātā 22 miljoni eiro no šiem aizdevumiem būs ar atmaksas termiņu, kas pārsniedz 12 mēnešus no pārskata datuma.

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.gadu noslēdza ar neto apgrozījumu 262,11 miljoni eiro, kas ir par 20% vairāk nekā gadu iepriekš tajā pašā periodā. Apgrozījumu galvenokārt noteica stabili un pārlicinoši rezultāti vides pārvaldības nozarē un uzsvars uz produktivitāti, efektivitāti un automatizāciju., kā arī pērnā gada novembrī īstentā Metal Plast Sp.z.o.o iegāde.

Koncerna peļņa pirms nodokļu nomaksas pārskata perioda beigās bija 9,67 miljoni eiro, salīdzinot ar to pašu periodu pērn, kad peļņa bija 0,99 miljoni eiro. Savukārt konsolidētā EBITDA pārskata perioda beigām bija 42,5 miljonus eiro, kas ir par 49,76% vairāk nekā pērnā gada tajā pašā periodā, kad tā bija 28,4 miljoni eiro.

Grupas turpmākā attīstība

2025.gadā "Eco Baltia" turpinās attīstību šādos uzņēmējdarbības segmentos - polietilēntereftalāta (PET) un plastmasas pārstrādē, vides pārvaldības pakalpojumos un PVC logu un durvju profilu pārstrādes segmentā Polijā.

Saskaņā ar Grupas stratēģiskajiem mērķiem, galvenie mērķi 2025.gadā un turpmāk, 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 2025.gadā, lai atbalstītu Grupas uzņēmumu nepārtrauktu izaugsmi, efektivitāti un konkurētspēju.

Notikumi pēc pārskata datuma

Pēc pārskata perioda "Eco Baltia" grupas Lietuvas uzņēmums "Ecoservice" oficiāli atklāja modernāko un lielāko daļi savāktā iepakojuma šķirošanas centru Baltijas reģionā. Jaunajā rūpnīcā ieguldīti aptuveni 18 miljoni eiro, un tajā darbojas modernākie mākslīgā intelekta risinājumi, kas var identificēt un šķirot 13 iepakojuma veidus, gandrīz dubultojoš šķirošanas efektivitāti.

Savukārt Latvijā strādājošais vides apsaimniekošanas uzņēmums SIA "Eco Baltia vide" pēc Mārupes novada pašvaldības izsludinātā atklātā konkursa par sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Mārupes novadā rezultātiem turpinās pakalpojumu sniegšanu abās apsaimniekošanas zonās. Iepirkuma termiņš ir septiņi gadi un kopējā līgumsumma - 19 miljoni eiro (bez PVN).

Pēc pārskata perioda Konkurences padome (KP) pieņēma lēmumu atļaut SIA "Eco Baltia vide" iegūt vienpersonisku izšķirošu ietekmi pār AS "DAUGAVPILS SPECIALIZĒTAIS AUTOTRANSPORTA UZŅĒMUMS" (AS DSATU). Patlaban notiek darbs pie turpmākajiem ar uzņēmuma iegādi saistītajiem procesiem, līdz ar to darījums varētu tikt noslēgts 2025.gada laikā.

Sabiedrība pēc pārskata perioda ir saņēmusi Nasdaq piešķirto "Nasdaq Baltic Awards 2025" apbalvojumu (3. vietu) par biržā kotēto uzņēmumu izciliem sasniegumiem investoru attiecību jomā nominācijā Labākās investoru attiecības First North obligāciju tirgū.

Pēc pārskata perioda Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētajā Ilgtspējas indeksa novērtējumā par 2024. gadu četri

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Koncerna uzņēmumi ieguvuši platīna un zelta novērtējumu. SIA "Eco Baltia vide" un AS "ITERUM" saņēma platīna novērtējumu, savukārt SIA "Nordic Plast" un Siguldas pilsētas SIA "JUMIS" - zelta novērtējumu. Ilgtspējas indekss ir vērtīgs kontroles mehānisms, kas palīdz uzņēmumiem Latvijā novērtēt savas darbības ilgtspēju un korporatīvās atbildības līmeni.

2025.gadā Latvijā stājās spēkā vairākas izmaiņas Dabas resursu nodokļa likumā, tostarp nosakot mitro salvešu, balonu un zvejas tīklu apsaimniekošanu no 2025.gada 1.janvāra. Uz tā pamata 2024.gada beigās Koncerna Sabiedrība "Latvijas Zaļais punkts" sāka līgumu slēgšanu ar mitro salvešu un balonu ražotājiem un tirgotājiem par attiecīgo atkritumu apsaimniekošanu atbilstoši valstī noteiktajām prasībām un lai klienti saņemtu 100% atbrīvojumu no dabas resursu nodokļa samaksas.

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.

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

"Eco Baltia" vadība apliecina, ka konsolidētais neauditētais starpperiodu gada pārskats ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par finanšu stāvokli 2024.gada 31.decembrī, 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 gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Konsolidētā neauditētā gada 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

67733111

KONSOLIDĒTAIS APVIENOTAIS IENĀKUMU PĀRSKATS



EUR	Piezīme	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
Neto apgrozījums	1	262 108 795	218 398 130
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(214 846 844)	(183 111 033)
Bruto peļņa		47 261 951	35 287 097
Pārdošanas izmaksas		(8 105 961)	(7 200 643)
Administrācijas izmaksas		(27 097 259)	(20 143 930)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		13 426 826	1 521 333
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas		(5 122 920)	(1 827 333)
Finanšu ieņēmumi		9 441	1 972
Finanšu izmaksas		(10 700 667)	(6 643 658)
Peļņa pirms nodokļiem		9 671 411	994 838
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(131 717)	124 348
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		749 759	418 928
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		10 289 453	1 538 114
Kopā pārskata periodā apvienotie ienākumi pēc nodokļiem		10 289 453	1 538 114
Peļņa un apvienotie ienākumi, kas attiecināmi uz:			
Vairākuma intereses		11 377 828	24 712 842
Nekontrolējoša līdzdalība		(1 088 375)	(23 174 728)
Peļņa attiecināma uz:			
Vairākuma intereses		11 377 828	24 712 842
Nekontrolējoša līdzdalība		(1 088 375)	(23 174 728)

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
AKTĪVI		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Licences, preču zīmes un citi nemateriālie ieguldījumi	3 250 729	2 215 478
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	2 068 610	1 555 692
Nemateriālā vērtība	63 342 318	63 347 671
Nemateriālie ieguldījumi kopā	68 661 657	67 118 841
Pamatlīdzekļi		
Zeme, ēkas un būves	20 125 766	10 178 165
Tiesības lietot aktīvus	58 208 681	42 263 786
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos	4 606 594	70 867
Iekārtas un tehnika	46 790 077	43 634 974
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	15 439 985	10 884 498
Nepabeigtā būvniecība	8 639 715	5 379 496
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3 379 824	4 167 150
Pamatlīdzekļi kopā	157 190 642	116 578 936
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos	1 220 175	-
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	21 200	21 200
Nākamo periodu izmaksas	395 627	278 943
Citi ilgtermiņa debitoru parādi	10 005 509	364 315
Ilgtermiņa finanšu aktīvi kopā	11 642 511	664 458
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	237 494 810	184 362 235
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	16 503 898	15 729 028
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	22 517 185	23 049 297
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	5 158
Citi debitoru parādi	3 050 689	2 415 778
Nākamo periodu izmaksas	1 115 582	967 432
Uzkrātie ienākumi	10 289 792	6 922 137
Debitori kopā	36 973 248	33 359 802
Īstermiņa ieguldījumi	-	725 834
Nauda un tās ekvivalenti	6 537 309	10 165 938
Apgrozāmie līdzekļi kopā	60 014 455	59 980 602
AKTĪVU KOPSUMMA	297 509 265	244 342 837

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	Piezīme	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (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
Rezerves pašu akcijām vai daļām		10 000 000	-
Valūtas kursa svārstību rezerve		(72 316)	346 037
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		11 889 313	19 317 887
Pārskata perioda peļņa		11 377 828	2 571 426
Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem		73 779 849	62 820 374
Nekontrolējosa līdzdalība		12 093 086	12 884 516
Pašu kapitāls kopā		85 872 935	75 704 890
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	5	17 862 577	17 780 020
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	57 300 054	50 029 714
Nomas saistības	4	48 607 712	32 066 697
Nākamo periodu ieņēmumi		1 540 545	1 634 388
Pārējie kreditori		199 817	330 905
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		1 226 119	2 253 521
Ilgtermiņa kreditori kopā		126 736 824	104 095 245
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	21 836 811	16 582 676
Nomas saistības	4	7 995 658	6 576 506
Aizņēmumi no saistītiem uzņēmumiem	3	563 015	614 393
No debitoriem saņemtās priekšapmaksas		882 419	522 742
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		35 734 294	24 155 953
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		67 407	56 350
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		3 656 851	3 675 675
Pārējie kreditori		5 081 999	3 946 658
Nākamo periodu ieņēmumi		472 400	432 374
Uzkrātās saistības		8 588 692	7 959 415
Neapmaksātas dividendes		19 960	19 960
Īstermiņa kreditori kopā		84 899 506	64 542 702
Kreditori kopā		211 636 330	168 637 947
PASĪVU KOPSUMMA		297 509 265	244 342 837

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

EUR	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa pirms nodokļiem	9 671 411	994 838
Korekcijas:		
Nolietojums un amortizācija	24 404 105	20 781 629
Procentu maksājumi un tamlīdzīgās izmaksas	9 751 516	6 551 616
Procenti (ienākumi) un līdzīgi (ienākumi)	(9 441)	(1 973)
(Peļņa)/zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	254 756	(94 868)
(Peļņa)/zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	92 213	(226 231)
(Ieņēmumi) no ārējā līdzfinansējuma	(669 793)	(548 843)
Izmaiņas uzkrājumos un piemaksās	(8 643 395)	1 007 586
uzņēmumu pamatkapitālā	(1 137 782)	-
Nemateriālās vērtības samazinājums	-	270 000
Ieņēmumi no citiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidoja ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	731 515	63 071
Peļņa pirms korekcijām saistībā ar apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību izmaiņu ietekmi	34 445 105	28 796 825
Korekcijas:		
Debitoru atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(2 704 166)	(1 002 042)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	11 099 267	(1 113 734)
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(153 188)	7 427 124
NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS	42 687 018	34 108 173
Samaksāti procenti	(8 140 380)	(5 572 098)
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	(453 562)	(128 534)
Neto naudas plūsma no pamatdarbības	34 093 076	28 407 541
NAUDAS PLŪSMAS NO IEGULDĪJUMU DARBĪBAS		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(32 575 127)	(22 895 455)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	310 042	2 118 798
Meitas uzņēmumu iegāde, atskaitot iegādāto naudu	(8 741 826)	(38 109 796)
Saņemtie procenti no citām sabiedrībām	-	1 868
Ieņēmumi no radniecīgu, saistītu vai citu sabiedrību akciju vai daļu atsavināšanas	1 010 201	2 000
Neto naudas plūsma, ko izmanto ieguldījumu darbībā	(39 996 710)	(58 882 585)
NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM		
Ieņēmumi no ieguldījuma pārdošanas	-	6 750 200
Saņemtie aizņēmumi	23 270 861	24 667 382
Atmaksātie aizņēmumi	(10 672 080)	(9 420 392)
Nomas saistību atmaksa	(6 020 705)	(4 542 904)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(4 909 087)	(4 861 529)
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	637 976	498 369
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)	-	18 000 000
Neto naudas plūsma, ko izmanto finansēšanas darbībā	2 306 965	31 091 126
Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultāts	(31 960)	(84 323)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(3 628 629)	531 759
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	10 165 938	8 063 376
Naudas līdzekļi no uzņēmuma iegādes	-	1 570 803
Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā	6 537 309	10 165 938

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS - turpinājums



EUR	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM		
Ieņēmumi no ieguldījuma pārdošanas	-	6 750 200
Saņemtie aizņēmumi	23 270 861	24 667 382
Atmaksātie aizņēmumi	(10 672 080)	(9 420 392)
Nomas saistību atmaksa	(6 020 705)	(4 542 904)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(4 909 087)	(4 861 529)
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	637 976	498 369
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)	-	18 000 000
Neto naudas plūsmas, ko izmanto finansēšanas darbībās	2 306 965	31 091 126
Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultāts	(31 960)	(84 323)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(3 628 629)	531 759
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	10 165 938	8 063 376
Naudas līdzekļi no uzņēmuma iegādes	-	1 570 803
Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā	6 537 309	10 165 938

KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS



EUR	Pamatkapitāls	Konsolidētās rezerves	Akciju emisijas uzcenojums	Rezerves pašu akcijām vai daļām	Valūtas kursa svārstību rezerve	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem	Nekontrolējoša līdzdalība	Pašu kapitāls kopā
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	-	-	-	-	-	2 571 426	2 571 426	(1 033 313)	1 538 113
Meitas sabiedrības iegāde	-	-	-	-	-	-	-	13 203 774	13 203 774
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	-	214 329	-	214 329	-	214 329
Atlikums 2023.gada 31.decembrī									
(Auditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	-	346 038	21 889 313	62 820 375	12 884 516	75 704 891
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	-	11 377 828	11 377 828	(1 088 375)	10 289 453
Nekontrolējošās līdzdalības daļas maiņa	-	-	-	-	-	-	-	296 944	296 944
Rezerves pašu akcijām vai daļām	-	-	-	10 000 000	-	(10 000 000)	-	-	-
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	-	(418 354)	-	(418 354)	-	(418 354)
Atlikums 2024.gada 31.decembrī									
(Neauditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	10 000 000	(72 316)	23 267 141	73 779 849	12 093 086	85 872 935

1. Neto apgrozījums

EUR	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
Ieņēmumi no otrreizējo izejvielu pārstrādes	102 909 596	83 562 088
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	126 956 833	112 023 270
Ieņēmumi no iepakojuma apsaimniekošanas sistēmas organizēšanas	18 580 161	12 645 370
Ieņēmumi no pārstrādājamo materiālu šķirošanas un pārdošanas	12 663 269	9 310 242
Pārējie ieņēmumi	998 936	857 161
Kopā	262 108 795	218 398 130

Ieņēmumi pēc ģeogrāfiskajiem tirgiem sadalās sekojošo:

EUR	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
Citas Eiropas Savienības dalībvalstis	45 887 027	53 022 042
Lietuvas Republika	82 272 433	67 426 359
Latvijas Republika	90 852 335	70 638 566
Čehijas Republika	9 869 592	11 727 742
Polijas Republika	29 306 051	12 108 435
Ārpus Eiropas Savienības dalībvalstīm	3 921 357	3 474 986
Kopā	262 108 795	218 398 130

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

EUR	01.01.2024- 31.12.2024 (Neauditēts)	01.01.2023- 31.12.2023 (Auditēts)
Izejvielas un citu materiālu izmaksas	66 552 047	60 457 907
Atlīdzība par darbu	39 048 515	37 780 606
Atkritumu izmantošanas izmaksas	27 462 916	23 441 633
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	19 848 450	18 917 744
Ārpalpojumu izmaksas	21 359 581	14 649 078
Enerģijas un citu resursu ražošanas izmaksas	8 834 845	9 511 083
Transporta izmaksas	11 697 552	8 569 587
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 052 307	4 278 815
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	2 721 293	1 689 925
Ražošanas telpu noma un ar to saistītās izmaksas	3 018 867	590 962
Apdrošināšanas izmaksas	1 392 002	928 231
Citas ražošanas izmaksas	7 858 469	2 295 462
Kopā	214 846 844	183 111 033

Piezīmes

3. Aizņēmumi

EUR	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Ilgtermiņa aizņēmumi		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 2-5 gadu laikā)	57 300 054	50 029 714
Kopā	57 300 054	50 029 714
Ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 1 gada laikā)	14 148 295	11 082 195
Banka (kredītlīnija)	7 606 230	5 248 471
Citi aizņēmumi	563 014	613 636
Kopā	22 317 539	16 944 302
Aizņēmuma procenti		
Banka	82 287	252 010
Citi	-	757
Kopā	82 287	252 767
Īstermiņa aizņēmumi kopā	22 399 826	17 197 069
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	79 699 880	67 226 783

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.decembrī AS "Eco Baltia" konsolidētajā līmenī noteiktie rādītāji bija izpildīti. Koriģētais pašu kapitāla attiecību rādītājs (Adjusted Equity Ratio), kas nevar būt zemāks par attiecīgi 35% un 34%, 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 un kopš Homecourt un Metal-Plast apvienošanas 2024.gada 11.aprīlī, finanšu speciālie noteikumi tiek aprēķināti pēc Metal-Plast finanšu datiem. Finanšu sloga rādītājs (Net debt / Adjusted EBITDA) speciālajos noteikumos ir noteikts un 2023.gada 31.decembrī nevar būt lielāks par 4,25 un 2024.gada 31.decembrī nevar būt lielāks par 4,00. 31.12.2023 speciālie noteikumi tika izpildīti, bet pārsniedz 4,00 uz 30.12.2024, taču starp Metal-Plast un mBank S.A. tika noslēgta vienošanās par šīs saistības atcelšanu uz 30.12.2024.

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	31.12.2024 (Neauditēts)		31.12.2023 (Auditēts)	
	Minimālie maksājumi	Pašreizējā maksājumu vērtība	Minimālie maksājumi	Pašreizējā maksājumu vērtība
Gada laikā	10 757 882	7 995 660	7 186 096	6 576 506
Gada laikā, bet ne ilgāk kā piecu gadu laikā	33 739 763	25 503 873	32 702 523	32 066 697
Minimālie nomas maksājumi kopā	44 497 645	33 499 532	39 888 619	38 643 203
Finanšu izmaksas	(10 998 113)	-	(1 245 416)	-
Minimālo nomas maksājumu pašreizējā vērtība	33 499 532	33 499 532	38 643 203	38 643 203

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

Piezīmes

5. Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	18 000 000
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(137 423)	(219 980)
KOPĀ	17 862 577	17 780 020

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 31.12.2024. ir 385 722 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 riska 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”, Ecoservice UAB, 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.

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 pieļaujamos 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	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
Finanšu aktīvi		
Nauda bankā un kasē amortizētajā vērtībā	6 537 309	10 165 938
Citi ieguldījumi un vērtspapīri patiesajā vērtībā	21 200	747 034
Aizdevumi un debitoru parādi, kas uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā	45 511 012	32 578 782
Finanšu aktīvi kopā	52 069 521	43 491 754
Finanšu saistības		
Finanšu saistības, kas uzskaitītas amortizētajā iegādes vērtībā	205 803 534	161 515 266
Finanšu saistības kopā	205 803 534	161 515 266

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	31.12.2024 (Neauditēts)	31.12.2023 (Auditēts)
uzāmie līdzekļi mīnus īstermiņa saistības, EUR	(24 885 051)	(4 562 101)
likviditātes rādītājs	0,71	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					
Neatvasinātas finanšu saistības					
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
Kopā neatvasinātās finanšu saistības	162 115 406	175 869 432	39 558 620	23 239 571	113 071 241
Finanšu saistības kopā	162 115 406	175 869 432	39 558 620	23 239 571	113 071 241

31.12.2024	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	52 519 872	52 519 872	47 490 112	3 276 865	1 752 895
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	20 760 000	320 000	1 220 000	19 220 000
Nomas saistības	56 603 370	44 497 644	2 681 759	8 076 122	33 739 764
Aizņēmumi	79 136 866	87 101 607	5 425 983	15 566 999	66 108 626
Kopā neatvasinātās finanšu saistības (Neauditēts)	206 260 108	204 879 124	55 917 853	28 139 986	120 821 285
Finanšu saistības kopā (Neauditēts)	206 260 108	204 879 124	55 917 853	28 139 986	120 821 285

Patiesā vērtība

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

7. Uzņēmējdarbības apvienošana

Martā parakstīts līgums par 100% SIA “Eko Osta” akciju iegādi. Par apvienošanas saņemta Konkurences padomes atļauja. 2024.gada trešajā ceturksnī turpinājās darbs līgumā noteiktajā kārtībā līdz SIA “Eko Osta” galīgai pievienošanai Grupai. Līdz ar darījuma noslēgšanu 2024.gada novembrī SIA “Eko Osta” kļuva par vienu no “Eco Baltia” Grupas vides pārvaldības nozares uzņēmumiem, kas specializējas bīstamo un videi kaitīgo atkritumu apsaimniekošanā. Uzņēmuma iegāde īstenota caur “Eco Baltia” koncerna sabiedrības SIA “Latvijas Zaļais punkts” meitas sabiedrību SIA “Oil Recovery”. Reorganizācijas rezultātā no 28. decembra SIA “Eko Osta” pievienota SIA “Oil Recovery” un turpina darbību ar jauno nosaukumu.

Identificējamo aktīvu un saistību patiesās vērtības iegādes datumā bija:

legādes brīdī atzītā patiesā vērtība	SIA "EKO OSTA"	legādātās meitas sabiedrības (Neauditēts)
EUR'000		
Aktīvi		
Nemateriālie ieguldījumi	511 375	511 375
Pamatlīdzekļi	8 173 547	8 173 547
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	42 329	42 329
Apgrozāmie līdzekļi	854 059	854 059
Naudas līdzekļi	226 707	226 707
Pasīvi		
Kreditori	(636 743)	(636 743)
Kopā neto aktīvi	9 171 274	9 171 274
Peļņa no izdevīgas uzņēmuma iegādes	1 132 274	1 132 274
Pārskaitītā pirkuma atlīdzība	8 039 000	8 039 000

So neauditēto finanšu pārskatu izdošanas datumā iegādes sākotnējā uzskaitē nav pilnīga, jo iegādāto aktīvu patiesās vērtības novērtējumi vēl nav pabeigti. Attiecīgi rezultāts no iegādes brīdī atzītās patiesās vērtības var mainīties.

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 31.12.2024
Pašu kapitāla attiecība	36,4%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	2,76

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