



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS STARPPERIODU
PĀRSKATS PAR TRĪS MĒNEŠU
PERIODU, KAS BEIDZĀS
2025.GADA 31.MARTĀ**

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

RĪGA, 2025



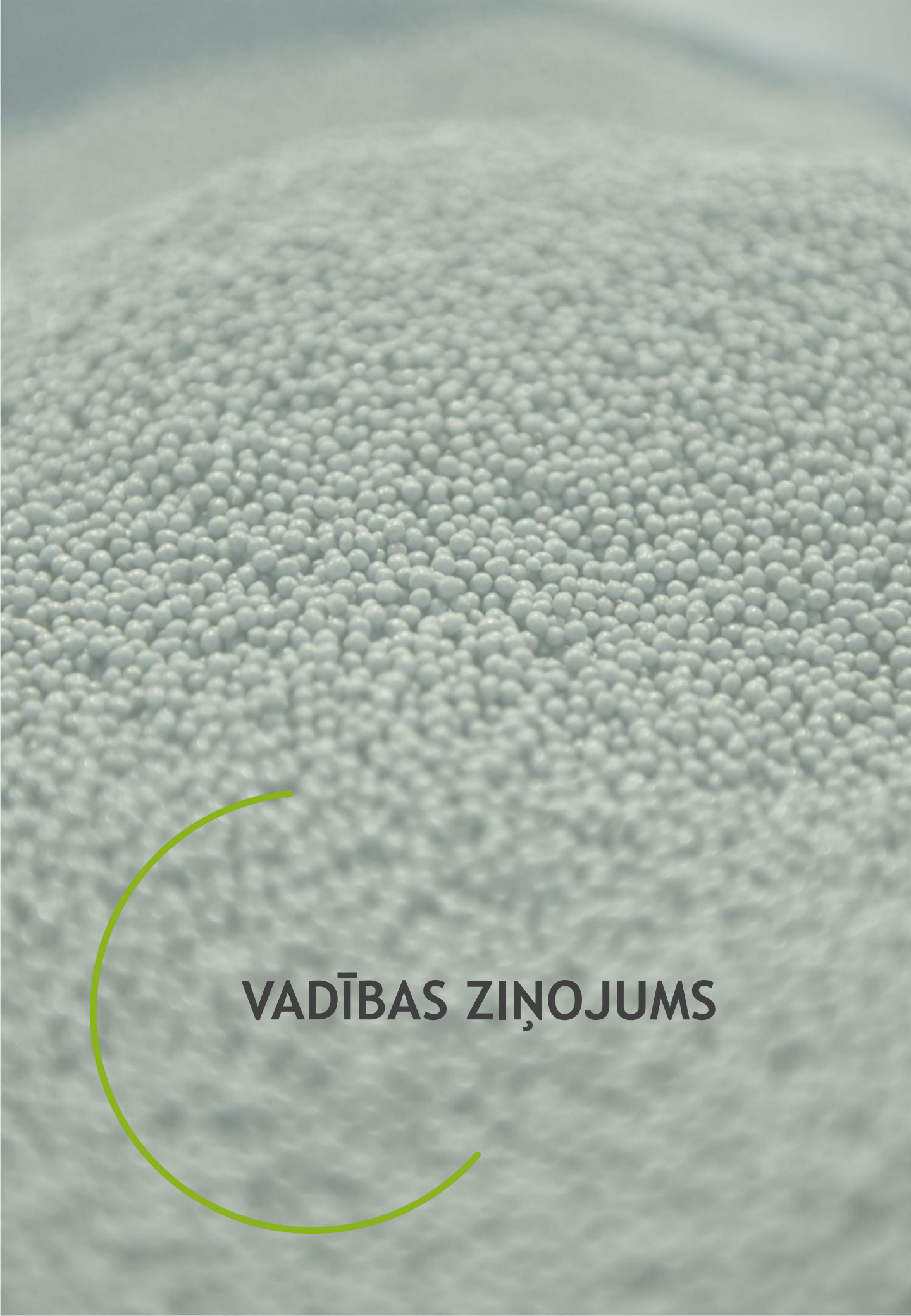
SATURA RĀDĪTĀJS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	10
BILANCE	11
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	13
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	14
PIEZĪMES	15



**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

Sabiedrības nosaukums	Eco Baltia AS
Juridiskā forma	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103435432 Rīga, 2011.gada 8.jūlijs
Juridiskā adrese Sabiedrības akcionāri	Latgales iela 240-3, Rīga, LV-1063, Latvija 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%)
Valdes locekļi	Māris Simanovičs, valdes priekšsēdētājs Santa Spūle, valdes locekle Sigita Namatēva, valdes locekle Saulius Budrevičius, valdes loceklis
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
Meitas sabiedrības	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%) Eco Recycling UAB, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva (55%)
Pārskata periods	2025.gada 1.janvāris – 2025.gada 31.marts



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, personāla vadības, kā arī vadības pakalpojumus savām meitas sabiedrībām. Galvenās Sabiedrības pārvaldītās meitas sabiedrības ir AS "ITERUM", SIA "Nordic Plast", SIA "Eco Baltia vide", SIA "Latvijas Zaļais punkts", Siguldas pilsētas SIA "JUMIS", SIA "Oil Recovery", 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

2025.gada pirmajā ceturksnī Sabiedrība turpināja darbu pie grupā ietilpstošo sabiedrību pārvaldības, kā arī veicināja abu biznesa segmentu – PET un plastmasas pārstrādes, kā arī vides apsaimniekošanas - paplašināšanos organiskās izaugsmes ceļā.

Līdz ar pērn īstēnotajiem 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 portfeli.

Šajā kontekstā pārskata periodā 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.

Turpinot attīstīt atbildīgas uzņēmējdarbības principus, pārskata periodā četri Koncerna uzņēmumi saņēma augstu novērtējumu Korporatīvās ilgtspējas un atbildības institūta organizētajā Ilgtspējas indeksā par 2024. gadu. SIA "Eco Baltia vide" un AS "ITERUM" tika pie platīna novērtējuma, savukārt SIA "Nordic Plast" un PSIA "JUMIS" – pie zelta. Ilgtspējas indekss kalpo kā būtisks kontroles mehānisms,

kas palīdz uzņēmumiem Latvijā objektīvi izvērtēt savu darbību ilgtspējas un korporatīvās atbildības jomā.

Papildus tam Sabiedrība pārskata periodā tika godalgota arī biržas investoru attiecību jomā – saņemts "Nasdaq Baltic Awards 2025" apbalvojums (3. vieta) nominācijā Labākās investoru attiecības First North obligāciju tirgū, izceļot Koncerna profesionālo pieeju un atklātību komunikācijā ar investoriem.

Ņemot vērā, ka Grupas uzņēmumi darbojas, ievērojot aprites ekonomikas principus un ikdienā ieviešot ilgtspējīgas uzņēmējdarbības prakses, pārskata periodā turpinājās intensīvs darbs pie vienotas ESG (vides, sociālās atbildības un pārvaldības) stratēģijas izstrādes un ieviešanas gan Sabiedrībā, gan tās galvenajās meitas sabiedrībās.

Vienlaikus tika veikti pasākumi, lai uzlabotu iekšējo darba vidi un darba drošību, stiprinot LEAN pieeju uzņēmuma kultūrā. Tāpat īstēnotas iniciatīvas darbinieku labbūtības, personīgās izaugsmes un jaunu prasmju attīstīšanas veicināšanai.

2025.gada pirmo ceturksni Sabiedrība noslēdza ar 145 643 EUR zaudējumiem (2024. gada pirmo trīs mēnešu rezultāts: 1 054 194 EUR zaudējumi). Salīdzinot ar pagājušo gadu, 2025. gada trīs mēnešu rezultāts uzlabojies, pateicoties mazākiem administratīvajiem izdevumiem, kas saistīti ar turpmākiem attīstības projektiem. Sabiedrības apgrozījums 2025. gada pirmajā ceturksnī ir 391 421 EUR, kas, salīdzinot ar 2024. gada trīs mēnešos sasniegtajiem 533 488 EUR, ir samazinājies par 27 %, kam iemesls ir sniegto vadības pakalpojumu pārskatīšana saistībā ar Grupas iekšienē izstrādāto transfertcenu politiku.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrības galvenie mērķi 2025. gadā, saskaņā ar stratēģiskajiem mērķiem un akcionāru uzstādījumiem, ir turpināt pārvaldīt meitas sabiedrības, 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

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 2025.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. 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 | VIDE

☎ 67798717

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

EUR	01.01.2025- 31.03.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)
Neto apgrozījums	391 421	533 488
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(85 358)	(1 000 831)
Bruto peļņa	306 063	(467 343)
Pārdošanas izmaksas	(12 056)	(8 441)
Administrācijas izmaksas	(235 752)	(382 302)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30 942	22 253
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(11 640)	(19 632)
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus:	120 000	197 825
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	120 000	197 825
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	71 770	20 228
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	71 770	20 228
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(414 970)	(416 782)
• <i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	(8 724)	(10 785)
• <i>citām personām</i>	(406 246)	(405 997)
PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(145 643)	(1 054 194)

BILANCE



EUR	Piezīme	31.03.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
AKTĪVS			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		1 017 048	1 047 711
Kopā		1 017 048	1 047 711
Pamatlīdzekļi			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		6 929	35 956
Kopā		6 929	35 956
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	1	51 393 643	49 193 643
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	4 000 000	4 000 000
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	1 555
Kopā		55 393 643	53 195 198
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		56 417 620	54 278 865
Apgrozāmie līdzekļi			
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi		-	12 147
Radniecīgo sabiedrību parādi		1 234 785	1 489 006
Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	3 549 304	5 368 304
Citi debitori		25 387	40 520
Nākamo periodu izmaksas		66 357	27 309
Kopā		4 875 833	6 937 286
Nauda			
		9 823	380 812
Kopā apgrozāmie līdzekļi		4 885 656	7 318 098
KOPĀ AKTĪVS		61 303 276	61 596 963

BILANCE



EUR	Piezīme	31.03.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 005	35 005
Daļu emisijas uzcelojums		20 623 389	20 623 389
Rezerves pašu akcijām vai daļām		10 000 000	10 000 000
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		10 326 427	11 067 882
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)		(145 643)	(741 455)
Kopā pašu kapitāls		40 839 178	40 984 821
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		53 535	58 424
Kopā uzkrājumi		53 535	58 424
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Parāda vērtspapīri - obligācijas	3	17 878 417	17 862 577
Citi aizņēmumi		-	18 166
Kopā		17 878 417	17 880 743
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi		-	4 711
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		164 801	258 614
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		562 294	520 653
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		34 753	66 357
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām		1 059 063	1 050 341
Pārējie kreditori		20 964	21 006
Uzkrātās saistības		681 308	751 293
Uzkrātās saistības radniecīgajām sabiedrībām		8 963	-
Kopā		2 532 146	2 672 975
Kopā kreditori		20 410 563	20 553 718
KOPĀ PASĪVS		61 303 276	61 596 963

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS



EUR	01.01.2025- 31.03.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 31.03.2024 (Neauditēts)
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(145 643)	(1 054 339)
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	(20 873)	10 549
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	34 482	5 219
Uzkrājumu (samazinājums)/ veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(4 889)	11 599
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	842	5 982
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	(120 000)	(197 825)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(71 770)	(20 228)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	414 970	416 781
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	87 119	(822 262)
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	61 887	(8 988)
Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	(255 743)	792 938
BRUTO PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA	(106 737)	(38 312)
Izdevumi procentu maksājumiem	(290 337)	(301 548)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 041)	(1 267)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(398 115)	(341 127)
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 485)	(54 321)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	38 488	-
Izsniegtie aizdevumi	-	(500 000)
Saņemtie procenti	20 000	81 333
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	50 003	(472 988)
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(22 877)	(3 866)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(22 877)	(3 866)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	(370 989)	(817 981)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	380 812	2 641 004
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	9 823	1 823 023

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS



EUR

	Daļu kapitāls	Daļu emisijas uzcenojums	Rezerves pašu akcijām vai daļām	Nesadalītā peļņa	Kopā
2023.gada 31.decembrī (auditēts)	35 005	20 623 389	-	21 067 882	41 726 276
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(1 054 194)	(1 054 194)
2024.gada 31.martā (neauditēts)	35 005	20 623 389	-	20 013 688	40 672 082
Rezerves izveide, izmantojot nesadalīto peļņu	-	-	10 000 000	(10 000 000)	-
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	312 739	312 739
2024.gada 31. decembrī (auditēts)	35 005	20 623 389	10 000 000	10 326 427	40 984 821
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	(145 643)	(145 643)
2025.gada 31.decembrī (neauditēts)	35 005	20 623 389	10 000 000	10 180 784	40 839 178

Piezīmes

1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

EUR				
Sabiedrība	%	Sākotnējais ieguldījums	31.12.2024. (Auditēts)	31.03.2025. (Neauditēts)
AS „ITERUM”, Aviācijas iela 18, Jelgava, Latvija	94.09	9 116 698	12 920 471	15 120 471
SIA „Eco Baltia vide”, Getliņu iela 5, Stopiņu novads, Rumbula, Latvija	100	7 835 884	22 853 264	22 853 264
SIA „Nordic Plast”, Aviācijas iela 18G, Jelgava, Latvija	100	5 169 908	5 169 908	5 169 908
Eco Recycling UAB, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva*	55	9 000 000	8 250 000	8 250 000
KOPĀ:		31 122 490	49 193 643	51 393 643

2. Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

EUR	31.03.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu garāku par vienu gadu*	4 000 000	4 000 000
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu viena gada laikā**	3 549 304	5 368 304
KOPĀ:	7 549 303	9 368 304

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

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

3. Parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	31.03.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	18 000 000
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(121 583)	(137 423)
KOPĀ:	17 878 417	17 862 577

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 31.03.2025. ir 450 722 EUR un ir iekļauti postenī ‘Uzkrātās saistības’.

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 31.03.2025
Pašu kapitāla attiecība	37,24%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	2,79

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