



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS KONSOLIDĒTAIS
STARPPERIODU PĀRSKATS
PAR PERIODU, KAS BEIDZĀS
2025.GADA 30.JŪNIJĀ**

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

RĪGA, 2025



SATURA RĀDĪTĀJS

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

A hand is shown holding a clump of shredded paper, with a large pile of the same material visible in the background. The scene is set in an industrial environment, likely a paper mill or recycling facility. The text "VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA" is overlaid on the image, enclosed within a green circular graphic element.

**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

Mātes sabiedrības nosaukums	Eco Baltia
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
Mātes sabiedrības valdes locekļi	Māris Simanovičs - Valdes priekšsēdētājs Santa Spūle - Valdes locekle Sigita Namatēva - Valdes locekle Saulius Budrevičius - Valdes loceklis
Pārskata periods	2025.gada 1.janvāris - 2025.gada 30.jūnijs



MISIJA

Atrast vērtību
katrā lieta



Nodrošina pilnu
atkritumu
apsaimniekošanas
ciklu



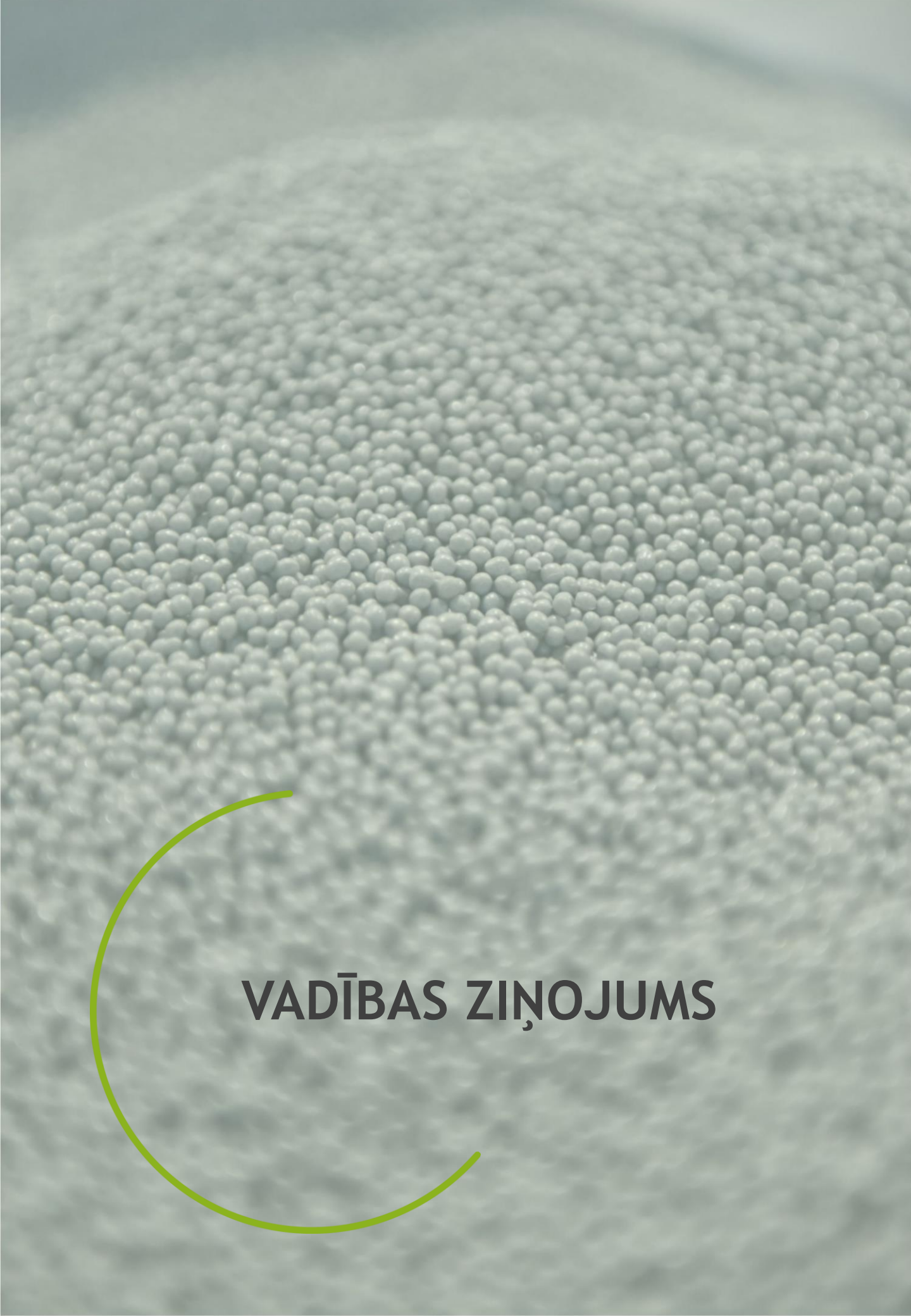
>2600 darbinieki



40 000 klientu Latvijā un
ārvalstīs



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



VADĪBAS ZIŅOJUMS

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 starpperiodu pārskatu par periodu no 2025.gada 1.janvāra līdz 2025.gada 30.jūnijam.

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 2 600 darbinieku. Galvenie Grupas pārvaldītie meitasuzņēmumi Latvijā ir AS "ITERUM", SIA "Nordic Plast", SIA "Eco Baltia vide", SIA "Latvijas Zaļais punkts", Siguldas pilsētas SIA "JUMIS", kā arī SIA "Oil Recovery". 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 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 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). Turpinās darbs pie turpmākajiem ar uzņēmuma iegādi saistītajiem procesiem, līdz ar to darījums varētu tikt noslēgts 2025.gada laikā. Vienlaikus divi lielākie Grupas Mātes sabiedrības uzņēmumi vides apsaimniekošanas jomā - SIA "Eco Baltia vide" un Ecoservice UAB - turpināja attīstīt vairākus stratēģiskus projektus.

To mērķis ir veicināt pakalpojumu izaugsmi

tādos specializētos darbības virzienos kā būvgružu, tekstilizstrādājumu, PVC logu un durvju rāmju, kā arī citu atkritumu veidu apsaimniekošana. Tāpat pirmajā pusgadā tika turpināta zīmola Tocha pakalpojuma aktīva popularizēšana, nostiprinot tā atpazīstamību un tirgus pozīcijas Latvijā.

Lietuvas uzņēmums Ecoservice UAB februārī oficiāli atklāja modernāko un lielāko dalīti 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 dubultojot šķirošanas efektivitāti. Rūpnīca izveidota iepriekšējās rūpnīcas vietā, kuru 2023. gada augustā iznīcināja ugunsgrēks. Pārskata periodā Grupas vides apsaimniekošanas uzņēmumi iesniedza piedāvājumus vairākos publiskajos konkursos par atkritumu apsaimniekošanas sniegšanu. 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).

Tāpat SIA "Eco Baltia vide" turpināja paplašināt savu darbību Kurzemes reģionā - pēc Ventspils novada pašvaldības izsludinātā atklātā iepirkuma rezultātiem uzņēmums ieguva tiesības nākamos piecus gadus nodrošināt sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus Ventspils novada teritorijās. Līgums stājas spēkā 2025. gada 1. augustā, un tā kopējā summa ir 1,3 miljoni eiro (bez PVN).

SIA "Eco Baltia vide" šogad Eiropas Savienības LIFE programmas integrētā projekta "Atkritumi ka resursi Latvijā - Reģionālās ilgtspējas un aprites veicināšana, ieviešot atkritumu kā resursu izmantošanas koncepciju" (LIFE Waste To Resources IP, LIFE20 IPE/LV/000014) ietvaros turpina darbu pie tekstila šķirošanas veicināšanas Latvijā. Tāpat LIFE projektā notiek darbs pie elektrotehnikas atkārtotas aprites veicināšanas, mudinot cilvēkus iegādāties lietotu remontētu tehniku. Lai to īstenotu, Sabiedrība pārskata periodā atklāja specializētu veikalu "Lab!veikals", kur ikvienam ir iespēja iegādāties remontētu elektrotehniku par 30-50 % lētāk nekā jaunas ierīces.

Koncerna uzņēmums SIA "Oil Recovery"

pārskata periodā uzvarēja Rīgas brīvostas pārvaldes izsludinātajā publiskajā iepirkumā par kuģu radīto atkritumu un piesārņoto ūdeņu pieņemšanas un utilizācijas pakalpojumu sniegšanu Rīgas brīvostā. Līgums stājās spēkā no 2025. gada 1. jūlija. Saskaņā ar iepirkuma nolikumu, līguma kopējā summa ir 4 451 778,00 EUR, un līguma darbības termiņš - 3 gadi.

2025. 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 īstenošanas Latvijā. Vienlaikus ES projekta LIFE20 IPE/LV/000014 - LIFE Waste To Resources IP ietvaros SIA "Latvijas Zaļais punkts" īsteno aktivitātes plastmasas iepakojuma pārstrādājamības veicināšanai vietējā tirgū. 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.

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.

Valsts normatīvajos aktos veiktās izmaiņas un ar tām saistītie sagatavošanās pasākumi atstāja pozitīvu ietekmi uz Koncerna vides apsaimniekošanas segmenta rezultātiem. To galvenokārt veicināja pērn valstī ieviestās izmaiņas attiecībā uz polimēra materiālu pārstrādājamību.

Līdzīgas tendences bija vērojamas arī pārstrādes sektorā. Pārskata periodā pārdošanas apjoma pieaugumu pozitīvi ietekmēja PET pudeļu pārstrādes rūpnīcas AS "ITERUM" darbības uzsākšana 2024. gada oktobrī. Tajā pašā laikā Koncerna pārstrādes uzņēmumos - AS "ITERUM" un SIA "Nordic Plast" - tika turpināts darbs pie pārstrādes jaudu kāpināšanas un produkcijas noieta paplašināšanas starptautiskajos tirgos.

Pārskata periodā Koncerna sabiedrības AS "ITERUM" valdes sastāvā tika veiktas izmaiņas. Valdei pievienojās pieredzējuši finanšu un stratēģiskās vadības profesionāle Liene Upeniece, kura pārņēma līdzšinējā valdes locekļa un finanšu direktora Matīsa Leiša atbildības. Izmaiņas stājās spēkā 2025. gada 6. maijā. "ITERUM" valdē darbu turpina valdes priekšsēdētāja Jūlija Zandersone un valdes locekļi Jekaterina Vasiļjeva, Andris Ābele, kā arī jaunā valdes locekle Liene Upeniece.

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 Siguldas pilsētas SIA "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 īstenotas iniciatīvas darbinieku labbūtības, personīgās izaugsmes un jaunu prasmju attīstīšanas veicināšanai.

Grupa noslēdza 2025.gada pirmo pusgadu ar 142,08 miljonu eiro neto apgrozījumu, kas ir par

VADĪBAS ZIŅOJUMS

14,5% vairāk nekā iepriekšējā gada attiecīgajā periodā. Apgrozījumu galvenokārt veicināja stabila un pārliecinoša darbība gan vides pārvaldības, gan pārstrādes nozarē, koncentrējoties uz produktivitāti, efektivitāti un automatizāciju.

Grupas peļņa pirms nodokļu nomaksas 2025. gada pirmajā pusgadā bija 3,6 miljoni eiro, salīdzinot ar 4,7 miljonu eiro peļņu iepriekšējā gada attiecīgajā periodā. Konsolidētā EBITDA 2025. gada pirmajā pusgadā sasniedza 21,5 miljonus eiro, kas ir par 2,9% mazāk nekā iepriekšējā gada pirmajā pusgadā.

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” uzņēmums SIA “Eco Baltia vide” uzvarējis Ādažu novadā izsludinātajā iepirkumā par sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumu sniegšanu. Kopējā prognozētā līguma summa iepirkumā noteiktajam septiņu gadu periodam ir 22 miljoni eiro bez PVN. Iepirkums paredz, ka no 1. septembra uzņēmums uzsāks sadzīves atkritumu apsaimniekošanu Carnikavā, savukārt no nākamā gada 2. jūnija turpinās pakalpojumu sniegšanu arī pārējās Ādažu novada teritorijās, kur pakalpojumi vēl šobrīd tiek nodrošināti atbilstoši līdzšinējam iepirkumam.

Šogad grupa publicēja savu pirmo ikgadējo ilgtspējas ziņojumu, kas sagatavots atbilstoši ES Korporatīvās ilgtspējas ziņošanas direktīvas (CSRD) prasībām, apliecinot stingru apņemšanos ieviest ESG principus. Galvenie ilgtspējas sasniegumi ietver zemu emisiju transportlīdzekļu izmantošanas paplašināšanu,

lai Latvijā apkalpotu 63 % savākto atkritumu, atjaunojamās enerģijas īpatsvara palielināšanu līdz 15 % no kopējā patēriņa, mājsaimniecību un tekstila atkritumu šķirošanas veicināšanu, kā arī ieguldījumus modernās atkritumu šķirošanas un pārstrādes iekārtās, tostarp vienā no lielākajām PET pārstrādes rūpnīcām Ziemeļeiropā. Ziņojumā arī izcelti Eco Baltia nefinanšu sasniegumi, piemēram, darba drošības stiprināšana, darbinieku labbūtības uzlabošana, tekstilizstrādājumu ražotāju atbildības sistēmas ieviešana un pārstrādājamības iniciatīvu veicināšana sadarbībā ar SIA “Nordic Plast”.

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 pārskats ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par finanšu stāvokli 2025.gada 30.jūnijā, kā arī tā finanšu rezultātiem un naudas plūsmām par noslēgto periodu.

Vadības ziņojums satur skaidru kopsavilkumu par "Eco Baltia" grupas uzņēmējdarbības attīstību un finanšu rādītājiem. Konsolidētais neauditētais starpperiodu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienības pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Konsolidētā neauditētā 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 | VIDE



677 33 11

KONSOLIDĒTAIS APVIENOTĀIS IENĀKUMU PĀRSKATS



EUR	Piezīme	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
Neto apgrozījums	1	142 080 060	124 132 511
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(116 700 988)	(104 543 545)
Bruto peļņa		25 379 072	19 588 966
Pārdošanas izmaksas		(4 035 583)	(3 334 728)
Administrācijas izmaksas		(12 603 718)	(11 811 201)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		821 505	5 918 877
Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas		(850 932)	(385 823)
Finanšu ieņēmumi		4 172	4 706
Finanšu izmaksas		(5 078 293)	(5 289 913)
Ieņēmumi/(zaudējumi) no līdzdalības		(23 953)	(32 511)
Peļņa pirms nodokļiem		3 612 270	4 658 373
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		(118 241)	(896 474)
Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis		689 882	(37 249)
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		4 183 911	3 724 650
Kopējie apvienotie ienākumi par periodu pēc nodokļiem		4 183 911	3 724 650
Peļņa un apvienotie ienākumi, kas attiecināmi uz:			
Vairākuma intereses		4 934 040	3 439 739
Nekontrolējoša līdzdalība		(750 129)	284 911
Peļņa attiecināma uz:			
Vairākuma intereses		4 934 040	3 439 739
Nekontrolējoša līdzdalība		(750 129)	284 911

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
AKTĪVI		
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Licences, preču zīmes un citi nemateriālie ieguldījumi	4 025 864	3 103 103
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	1 811 664	2 068 610
Nemateriālā vērtība	63 347 671	63 347 671
Nemateriālie ieguldījumi kopā	69 185 199	68 519 384
Pamatlīdzekļi		
Zeme, ēkas un būves	21 430 927	19 919 800
Tiesības lietot aktīvus	60 033 435	59 813 613
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātos pamatlīdzekļos	4 469 500	4 606 594
Iekārtas un tehnika	51 118 298	46 690 508
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	16 158 334	15 325 772
Nepabeigtā būvniecība	3 504 631	8 707 785
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	2 028 689	3 379 824
Pamatlīdzekļi kopā	158 743 814	158 443 896
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos	1 215 490	1 292 186
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	21 200	21 200
Nākamo periodu izmaksas	429 819	408 508
Citi ilgtermiņa debitoru parādi	11 476 440	10 760 210
Ilgtermiņa finanšu aktīvi kopā	13 142 949	12 482 104
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	241 071 962	239 445 384
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi	13 013 926	16 114 033
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	21 978 504	22 468 267
Citi debitoru parādi	2 569 764	2 971 957
Nākamo periodu izmaksas	1 509 464	997 898
Uzkrātie ienākumi	13 916 344	10 318 097
Debitori kopā	39 974 077	36 756 219
Nauda un tās ekvivalenti	7 632 030	6 463 788
Apgrozāmie līdzekļi kopā	60 620 033	59 334 040
AKTĪVU KOPSUMMA	301 691 994	298 779 424

KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS



EUR	Piezīme	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls		35 005	35 005
Akciju emisijas uzcelojums		20 623 389	20 623 389
Konsolidācijas rezerve		19 926 630	19 926 630
Rezerves pašu akcijām vai daļām		10 000 000	10 000 000
Valūtas kursa svārstību rezerve		279 078	284 188
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		23 784 698	11 889 313
Pārskata perioda peļņa		4 934 040	11 895 385
Pašu kapitāls, kas attiecināms uz mātes sabiedrības akcionāriem		79 582 840	74 653 910
Nekontrolējoša līdzdalība		10 948 831	11 581 412
Pašu kapitāls kopā		90 531 671	86 235 322
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	5	9 925 369	17 862 577
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	55 282 760	57 190 418
Nomas saistības	4	49 785 190	48 506 368
Nākamo periodu ieņēmumi		1 772 265	1 809 265
Pārējie kreditori		10 329	199 544
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības		663 617	660 177
Ilgtermiņa kreditori kopā		117 439 530	126 228 349
Īstermiņa kreditori			
Īstermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas		7 977 436	-
Aizņēmumi no kredītiestādēm	3	25 637 941	22 178 791
Nomas saistības	4	8 202 161	7 965 757
Aizņēmumi no saistītiem uzņēmumiem	3	593 852	568 480
No debitoriem saņemtās priekšapmaksas		688 234	882 419
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		29 989 936	35 725 037
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		85 246	52 201
iemaksas		4 198 825	3 697 317
Pārējie kreditori		6 111 435	5 789 112
Nākamo periodu ieņēmumi		384 436	484 382
Uzkrātās saistības		9 832 760	8 952 297
Neapmaksātas dividendes		18 531	19 960
Īstermiņa kreditori kopā		93 720 793	86 315 753
Kreditori kopā		211 160 323	212 544 102
PASĪVU KOPSUMMA		301 691 994	298 779 424

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS



EUR	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa pirms nodokļiem	3 612 270	4 658 376
Korekcijas:		
Nolietojums un amortizācija	12 756 189	12 081 171
Procentu maksājumi un tamlīdzīgās izmaksas	4 960 076	4 425 497
Procenti (ienākumi) un līdzīgi (ienākumi)	(20)	(4 706)
(Peļņa)/zaudējumi no pamatlīdzekļu atsavināšanas	(92 201)	(118 328)
(Peļņa)/zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	(70 285)	105 906
(Ieņēmumi) no ārējā līdzfinansējuma	(275 282)	(376 859)
Izmaiņas uzkrājumos un piemaksās	(3 120 662)	(5 436 760)
Ieņēmumi no līdzdalības saistīto, asociēto vai citu uzņēmumu pamatkapitālā	23 953	-
Ieņēmumi no citiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidoja ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	-	305 209
Peļņa pirms korekcijām saistībā ar apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību izmaiņu ietekmi	17 794 038	15 639 506
Korekcijas:		
Debitoru atlikumu (pieaugums)/samazinājums	350 373	(2 081 897)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(1 594 912)	4 817 286
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	3 138 863	930 690
NAUDAS PLŪSMAS NO PAMATDARBĪBAS	19 688 362	19 305 585
Samaksāti procenti	(3 875 755)	(3 684 313)
Samaksāts uzņēmumu ienākuma nodoklis	(140 953)	570 009
Neto naudas plūsma no pamatdarbības	15 671 654	16 191 281
NAUDAS PLŪSMAS NO IEGULDĪJUMU DARBĪBAS		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(11 275 106)	(18 803 313)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	201 087	400 229
Meitas uzņēmumu iegāde, atskaitot iegādāto naudu	-	290 117
Saņemtās dividendes	52 743	-
Neto naudas plūsma, ko izmanto ieguldījumu darbībā	(11 021 276)	(18 112 967)

KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS - turpinājums



EUR	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
NAUDAS PLŪSMAS NO FINANSĒŠANAS DARBĪBĀM		
Saņemtie aizņēmumi	8 793 815	6 729 623
Atmaksātie aizņēmumi	(7 025 813)	(5 178 617)
Nomas saistību atmaksa	(2 863 044)	(2 373 181)
Finanšu nomas saistību maksājumi	(2 394 750)	(2 213 291)
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	432 597
Neto naudas plūsmas, ko izmanto finansēšanas darbībās	(3 489 792)	(2 602 869)
Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultāts	7 657	(526 660)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	1 168 243	(5 051 215)
Nauda un tās ekvivalenti perioda sākumā	6 463 787	10 165 938
Nauda un tās ekvivalenti pārskata datumā	7 632 030	5 114 723

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 2023.gada									
31.decembrī (Auditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	-	346 039	21 889 313	62 820 376	12 884 516	75 704 892
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	-	11 895 385	11 895 385	(1 103 084)	10 792 301
Nekontrolējošās līdzdalības daļas maiņa	-	-	-	-	-	-	-	(200 020)	(200 020)
Rezerves pašu akcijām vai daļām	-	-	-	10 000 000	-	(10 000 000)	-	-	-
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	-	(61 851)	-	(61 851)	-	(61 851)
Atlikums 2024.gada									
31.decembrī (Auditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	10 000 000	284 188	23 784 698	74 653 910	11 581 412	86 235 322
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	-	4 934 040	4 934 040	(750 129)	4 183 911
Nekontrolējošās līdzdalības daļas maiņa	-	-	-	-	-	-	-	117 548	117 548
Valūtas kursa svārstību rezerve	-	-	-	-	(5 110)	-	(5 110)	-	(5 110)
Atlikums 2025.gada									
30.jūnijā (Neauditēts)	35 005	19 926 630	20 623 389	10 000 000	279 078	28 718 738	79 582 840	10 948 831	90 531 671

1. Neto apgrozījums

EUR	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
Ieņēmumi no otrreizējo izejvielu pārstrādes	57 053 822	51 591 517
Ieņēmumi no atkritumu apsaimniekošanas	66 378 475	59 786 907
Ieņēmumi no iepakojuma apsaimniekošanas sistēmas organizēšanas	11 549 291	6 044 353
Ieņēmumi no pārstrādājamo materiālu šķirošanas un pārdošanas	6 855 810	6 188 693
Pārējie ieņēmumi	242 662	521 041
Kopā	142 080 060	124 132 511

Ienākumi pēc ģeogrāfiskajiem tirgiem sadalās sekojošo:

EUR	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
Citas Eiropas Savienības dalībvalstis	21 881 936	24 048 356
Lietuvas Republika	45 619 512	35 534 059
Latvijas Republika	49 203 648	42 287 584
Čehijas Republika	6 378 199	5 257 157
Polijas Republika	16 398 075	15 036 473
Ārpus Eiropas Savienības dalībvalstīm	2 598 690	1 968 882
Kopā	142 080 060	124 132 511

2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

EUR	01.01.2025- 30.06.2025 (Neauditēts)	01.01.2024- 30.06.2024 (Neauditēts)
Izejvielas un citu materiālu izmaksas	39 903 704	34 836 573
Atlīdzība par darbu	22 824 187	20 386 435
Atkritumu izmantošanas izmaksas	14 437 534	12 757 033
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	11 751 901	10 992 677
Ārpakalpojumu izmaksas	8 947 729	7 726 344
Enerģijas un citu resursu ražošanas izmaksas	5 101 110	4 879 875
Transporta izmaksas	5 326 657	5 815 304
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 220 163	2 660 559
Apdrošināšanas izmaksas	1 057 626	510 727
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	578 197	1 203 704
Ražošanas telpu noma un ar to saistītās izmaksas	721 484	721 920
Citas ražošanas izmaksas	2 830 696	2 052 394
Kopā	116 700 988	104 543 545

Piezīmes
3. Aizņēmumi



EUR	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Ilgtermiņa aizņēmumi		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 2-5 gadu laikā)	55 282 760	57 190 418
Kopā	55 282 760	57 190 418
Ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa		
Banka (ilgtermiņa daļa, atmaksājama 1 gada laikā)	14 753 897	14 337 060
Banka (kredītlīnija)	10 780 132	7 582 151
Citi aizņēmumi	593 852	568 480
Kopā	26 127 881	22 487 691
Aizņēmuma procenti		
Banka	103 912	259 580
Kopā	103 912	259 580
Īstermiņa aizņēmumi kopā	26 231 793	22 747 271
Aizņēmumi no kredītiestādēm kopā	81 514 553	79 937 689

Saskaņā ar banku aizņēmumiem, līzinga un faktoringa līgumiem finanšu speciālie noteikumi tiek noteikti Koncerna konsolidētajā līmenī izslēdzot jaunizveidotās un iegādātās sabiedrības - Eco Recycling un tā meitas sabiedrības. 2024.gada 31.decembrī un 2025.gada 30.jūnijā AS “Eco Baltia” konsolidētajā līmenī noteiktie rādītāji bija izpildīti. Koriģētais pašu kapitāla attiecību rādītājs (Adjusted Equity Ratio), kas nevar būt zemāks par 34%, un Neto finanšu saistības pret EBITDA rādītājs (Net financial debt to EBITDA), kas nevar būt vairāk kā 3.5 reizes. Saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu starp Metal-Plast sp.z o.o. un mBank S.A. finanšu speciālie noteikumi tiek noteikti un aprēķināti pēc Metal-Plast sp.z o.o. finanšu datiem. Finanšu sloga rādītājs (Net debt / Adjusted EBITDA) speciālajos noteikumos ir noteikts un 2024.gada 31.decembrī nevar būt lielāks par 4,00 un 2025.gada 30.jūnijā nevar būt lielāks par 4,25. Parāda apkalpošanas seguma rādītāja (DSCR) speciālajos noteikumos ir noteikts un 2025.gada 30.jūnijā nevar būt lielāks par 1,05. Procentu seguma rādītājs speciālajos noteikumos ir noteikts un 2025.gada 30.jūnijā nevar būt lielāks par 2,50. Finanšu nosacījumi uz 31.12.2024 tika izpildīti. Uz 30.06.2025 finanšu sloga rādītājs un DSCR nosacījumi netika sasniegti, un Sabiedrība kopā ar banku šobrīd ir procesā par dokumentācijas sagatavošanu. Eco Recycling UAB nenodrošinātā aizņēmuma atlikums no saistītās puses INVL Baltic Sea Growth Fund ar fiksētu procentu likmi attiecas uz 2023.gadā saņemto aizņēmumu.

4. Nomas saistības

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

EUR	30.06.2025 (Neauditēts)		31.12.2024 (Auditēts)	
	Minimālie maksājumi	Pašreizējā maksājumu vērtība	Minimālie maksājumi	Pašreizējā maksājumu vērtība
Gada laikā	8 706 764	8 202 161	8 560 209	7 965 757
Gada laikā, bet ne ilgāk kā piecu gadu laikā	22 399 748	22 189 301	23 811 113	23 212 369
Ilgāk kā piecu gadu laikā	27 857 612	27 595 889	25 293 999	25 293 999
Piecu gadu laikā minimālie nomas maksājumi kopā	58 964 124	57 987 350	57 665 321	56 472 125
Finanšu izmaksas	(976 775)	-	(1 193 196)	-
Piecu gadu laikā minimālo nomas maksājumu pašreizējā vērtība	57 987 350	57 987 350	56 472 125	56 472 125

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

Piezīmes

5. Parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas (ilgtermiņa daļa)	10 000 000	18 000 000
Parāda vērtspapīri - obligācijas (īstermiņa daļa)	8 000 000	-
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(97 195)	(137 423)
KOPĀ	17 902 805	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 30.06.2025. 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 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 S.r.o., kas reģistrēts un darbojas Čehijā, un Metal-Plast Sp. z o.o., kas reģistrēts un darbojas Polijā, attiecīgi Grupas konsolidācijā iekļautā bilance sastāda 57 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 līzinga 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.

Pircēju un pasūtītāju parādi

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

Grupa kontrolē savu kredītrisku, nepārtraukti izvērtējot klientu kredītvēsturi un nosakot pieļaujamās kredīta limitus. Grupa maksimāli pieļaujamo pakļautību kredītriskam nosaka katra parādnieka bilances vērtības apmērā. Grupas sabiedrības regulāri uzrauga kavētos pircēju un pasūtītāju 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	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Finanšu aktīvi		
Nauda bankā un kasē amortizētajā vērtībā	7 632 030	6 463 788
Citi ieguldījumi un vērtspapīri patiesajā vērtībā	21 200	21 200
Aizdevumi un debitoru parādi, kas uzskaitīti amortizētajā iegādes vērtībā	48 803 866	46 089 870
Finanšu aktīvi kopā	56 457 096	52 574 858
Finanšu saistības		
Finanšu saistības, kas uzskaitītas amortizētajā iegādes vērtībā	197 546 965	206 683 507
Finanšu saistības kopā	197 546 965	206 683 507

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. Ņemot vērā Koncerna finanšu rezultātus un prognozētās naudas plūsmas, apvienojumā ar aktivitātēm, kas turpinās pie optimālas finansējuma struktūras ieviešanas plāna, kas cita starpā ietver papildu finansējuma piesaisti un iespēju refinansēt daļu no pašreizējām saistībām, lai nodrošinātu finansējuma pietiekamību, Koncerna vadība neparedz grūtības pildīt savas finanšu saistības vismaz divpadsmit mēnešus pēc šo finanšu pārskatu apstiprināšanas dienas.

Likviditātes rādītāji	30.06.2025 (Neauditēts)	31.12.2024 (Auditēts)
Apgrozāmie līdzekļi mīnus īstermiņa saistības, EUR	(33 100 760)	(26 981 713)
Likviditātes rādītājs	0,65	0,69

*Īstermiņa saistības uz 2025. gada 30. jūniju ietver 8 000 000 EUR obligācijas ar atmaksas termiņu 2026. gada februārī.

6. Finanšu risku pārvaldība - turpinājums

Šajā tabulā ir parādīti nediskontēti finanšu saistību līguma termiņi:

31.12.2024 (Auditēts)	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem	Virs 5 gadiem
EUR						
Neatvasinātas finanšu saistības						
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	52 797 043	52 797 043	44 742 300	6 048 774	2 005 969	-
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	20 760 000	320 000	1 220 000	19 220 000	-
Nomas saistības	56 472 124	57 805 255	2 128 066	6 453 634	23 929 556	25 293 999
Aizņēmumi	79 369 209	86 708 071	5 404 973	15 393 125	65 909 973	-
Kopā neatvasinātās finanšu saistības	206 638 376	218 070 370	52 595 338	29 115 533	111 065 498	25 293 999
Finanšu saistības kopā	206 638 376	218 070 370	52 595 338	29 115 533	111 065 498	25 293 999

30.06.2025 (Neauditēts)	Uzskaites vērtība	Līgumā naudas plūsmas kopā	3 mēneši vai mazāk	No 3 līdz 12 mēnešiem	No 1 līdz 5 gadiem	Virs 5 gadiem
EUR						
Neatvasinātas finanšu saistības						
Parādi piegādātājiem un citi kreditori	48 807 926	48 807 926	37 643 725	9 227 275	1 936 926	-
Ilgtermiņa parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	19 990 000	320 000	9 220 000	10 450 000	-
Nomas saistības	57 987 351	58 964 128	2 065 632	6 641 134	9 873 372	40 383 991
Aizņēmumi	81 514 553	77 589 599	4 991 300	16 114 084	56 484 215	-
Kopā neatvasinātās finanšu saistības	206 309 830	205 351 653	45 020 657	41 202 493	78 744 514	40 383 991
Finanšu saistības kopā	206 309 830	205 351 653	45 020 657	41 202 493	78 744 514	40 383 991

Patiesā vērtība

Pamatojoties uz Grupas vadības novērtējumu, finanšu aktīvu un saistību uzskaites vērtības tiek tuvinātas to patiesajai vērtībai 2025.gada 30.jūnijā un 2024.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 30.06.2025
Pašu kapitāla attiecība	38,19%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	3,01

Aprēķini veikti uz AS Eco Baltia konsolidētajiem finanšu rezultātiem.

eco baltia

ATRAST VĒRTĪBU KATRĀ LIETĀ



**MĀRIS
SIMANOVIČS**
ECO BALTIA
VALDES
PRIEKŠSĒDĒTĀJS



SANTAS PŪLE
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
FINANŠU DIREKTORE



SIGITA NAMATĒVA
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
JURIDISKĀ VADĪTĀJA



**SAULIUS
BUDREVIČIUS**
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLIS