



AKCIJU SABIEDRĪBA ECO BALTIA

**NEAUDITĒTS PĀRSKATS PAR
DIVPADSMIT MĒNEŠU
PERIODU, KAS BEIDZĀS
2023. GADA 31. DECEMBRĪ**

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

RĪGA, 2024



SATURA RĀDĪTĀJS

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



**VISPĀRĪGĀ
INFORMĀCIJA**

Sabiedrības nosaukums	Eco Baltia AS
Juridiskā forma	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103435432 Rīga, 2011. gada 8. jūlijs
Juridiskā adrese	Latgales iela 240-3, Rīga, LV-1063, Latvija
Sabiedrības akcionāri	BSGF Salvus UAB, Gyneju g.14, Viļņa, Lietuva (52,81%) Eiropas Rekonstrukcijas un attīstības banka, Londonas Brodžeitāsītijas One Exchange Square, London EC2A 2JN (Apvienotā Karaliste) (30,51%) Enrial Holdings SIA, Baltā iela 5, Bukulti, Garkalnes novads, LV-1024 (15,93%) PENVI INVESTMENT LTD, Spyrou Kyprianou, 82, Euro House, pirmais stāvs, 4043, Limassol, Kipra (0,75%)
Valdes locekļi	Māris Simanovičs, valdes priekšsēdētājs Santa Spūle, valdes locekle Sigita Namatēva, valdes locekle Saulius Budrevičius, valdes loceklis no 21.07.2023
Padomes locekļi	Vytautas Plunksnis, padomes priekšsēdētājs un padomes loceklis Deimante Korsakaite, padomes priekšsēdētāja vietiece un padomes locekle Jurgita Petrauskiene, padomes locekle Gints Pucēns, padomes loceklis Atienza Guell Alberto, padomes loceklis
Meitas sabiedrības	AS „PET Baltija” Aviācijas iela 18G, Jelgava, Latvija (94,9%) SIA „Eco Baltia vide” Getliņu iela 5, Stopiņu novads, Rumbula, Latvija (100%) SIA „Nordic Plast” Rūpnīcu iela 4, Olaine, Latvija (100%) SIA „Polimēru parks” Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (100%) SIA „Vaania” Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (100%, Siguldas PSIA „Jumis” koncesionārs) Siguldas PSIA „Jumis” R. Blaumaņa iela 10, Sigulda, Latvija (100% - Siguldas novada pašvaldība, AS “Eco Baltia” koncesijas ieguvējs) UAB Eco Recycling, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva (55%) no 29.09.2023
Pārskata periods	2023. gada 1. janvāris – 2023. gada 31. decembris



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 un Lietuvā. Sabiedrība aktīvi uzrauga savus ieguldījumus, piedaloties meitas sabiedrību pārvaldē, kā arī šo sabiedrību stratēģijas izstrādē un īstenošanā. AS "Eco Baltia" sniedz finanšu, juridiskos, informāciju tehnoloģiju, personāla vadības, kā arī vadības pakalpojumus savām meitas sabiedrībām. Galvenās Sabiedrības pārvaldītās meitas sabiedrības ir AS "PET Baltija", SIA "Nordic Plast", SIA "Eco Baltia vide", AS "Latvijas Zaļais punkts", Siguldas pilsētas SIA "JUMIS", SIA "Pilsētas Eko Serviss", Lietuvas "Ecoservice" grupas sabiedrības un Čehijas "TESIL Fibres S.r.o.". Pārskata periodā koncerna ietvaros kopā ar vienu no holdinga kompānijas akcionāriem, vadošo privātā kapitāla fondu Baltijas valstīs "INVL Baltic Sea Growth Fund", noslēgts arī Polijas lielākā logu un durvju profilu pārstrādes uzņēmuma "Metal Plast" akciju iegādes darījums.

Sabiedrības attīstība un finanšu darbības rezultāti pārskata periodā

2023. gadā Sabiedrība aktīvi pārvaldīja grupā ietilpstošās sabiedrības, kā arī veicināja abu biznesa segmentu – PET un plastmasas pārstrādes un vides apsaimniekošanas - paplašināšanos gan organiskās izaugsmes ceļā, gan piedaloties sabiedrību iegādes darījumu uzraudzībā. 2023. gada janvārī "Eco Baltia" ar tā meitas sabiedrības "Latvijas Zaļais punkts" starpniecību pabeidza Latvijas ceļu un ielu uzturēšanas uzņēmuma SIA "Pilsētas Eko serviss" iegādes darījumu, tā ietvaros iegādājoties arī SIA "PES serviss" un SIA "B 124" kapitāldaļas. 2023.gada decembrī jauniegādātie uzņēmumi pievienoti "Eco Baltia" vides apsaimniekošanas sabiedrībai SIA "Eco Baltia vide". Savukārt pārskata periodā, novembrī, Sabiedrība pabeidza Polijas lielākā logu un durvju profilu pārstrādes uzņēmuma "Metal Plast" 82,42% akciju iegādes darījumu (plānotā struktūra 70%), kas īstenots kopā ar vadošo privātā kapitāla fondu Baltijas valstīs "INVL Baltic Sea Growth Fund". Uz šo neauditēto finanšu pārskatu publicēšanas brīdi ir panākta pēc iegādes plānotā struktūra, kurā UAB Eco Recycling pieder 70% Homecourt

Sp.z.o.o. akciju un 30% akciju pieder SIDN Family Foundation. Uz 31.12.2023. UAB Eco Recycling, Lietuvā reģistrēta holdinga kompānija, akcionāri ir Eco Baltia (55 %) un INVL Baltic Sea Growth Fund (45 %).

PET un plastmasas pārstrādes segmentā pārskata periodā tika īstenoti un turpināti vairāki ražošanas jaudu palielināšanas projekti, tostarp AS "PET Baltija" jaunās rūpnīca Olainē celtniecība, jauniegādātas ražošanas iekārtas uzstādīšana jaunajā rūpnīcā, kā arī uzsākta pakāpeniska ražotnes pārcelšana no Jelgavas uz Olaini. Savukārt, vides apsaimniekošanas pakalpojumu segmentā 2023. gadā turpinājās otrreizējo izejvielu šķirošanas jaudu kāpināšana, kā arī citu vides apsaimniekošanas pakalpojumu attīstība – teritoriju uzkopšana, būvgružu izvešana, elektroiekārtu u.c. videi kaitīgo atkritumu apsaimniekošana, kā arī transporta un ceļu apsaimniekošanas pakalpojumi. Tāpat abas lielākās vides segmenta meitas sabiedrības SIA "Eco Baltia vide" un UAB "Ecoservice" sabiedrību grupa 2023. gadā uzsāka projektus, lai izveidotu un paplašinātu būvgružu šķirošanas specializētos laukumus, savukārt "Eco Baltia vide" uzsāka darbu pie jaunas atkritumu šķirošanas rūpnīcas būvniecības Aconē, Salaspils novadā.

2023. gada 17. februārī ar ievērojamu investoru interesi AS "Eco Baltia" emitēja savas pirmās obligācijas 8 milj. EUR vērtībā, kas izmantotas tālākiem grupas sabiedrību attīstības projektiem. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 2026. gada 17. februāris ar iespēju emitentam obligācijas dzēst pēc diviem gadiem. Obligācijas kopš 2023.gada 2.marta ir iekļautas Nasdaq Baltijas alternatīvajā tirgū "First North". 2023.gada novembrī, kopējam pieprasījumam 1,7 reizes pārsniedzot emisijas apjomu, Sabiedrība emitēja obligācijas otro reizi – 10 milj. EUR vērtībā. Obligāciju dzēšanas termiņš ir trīs gadi (2026.gada 2.novembris), taču emitentam ir tiesības tās dzēst pirms termiņa – pēc diviem gadiem.

Saistībā ar tirgus situāciju 2022. gada pēdējā ceturksnī un atbilstošu AS "PET Baltija" izejvielu krājumu pārvērtēšanu, AS "Eco Baltia" meitas sabiedrība AS "PET Baltija" pārskata periodā saņēma kredītiestādes AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle atļauju neievērot finanšu rādītājus uz 31.12.2022. kā noteikts Vispārējos finansēšanas noteikumos. AS "Luminor Bank" Latvijas filiāle ir apstiprinājusi, ka Eco Baltia

sniedz subordinēto īstermiņa aizdevumu 1,5 milj. EUR apmērā AS "PET Baltija" un ilgtermiņa aizdevumu 4 milj. EUR apmērā AS "PET Baltija" meitas uzņēmumam "TESIL Fibres S.r.o.". Kredītu mērķis ir palielināt ražošanas jaudu un nodrošināt tālāku biznesa attīstību, tostarp jaunos tirgus segmentos.

Mātes sabiedrības 2023. gada fokusā bija arī turpmāki uzlabojumi pārvaldības struktūrā un efektivitātē, nodrošinot atbilstoši labai korporatīvās pārvaldības praksei atbilstošu pārvaldību. Process tika sākts jau 2021. gadā, apvienojot un reorganizējot vairākas sabiedrības, lai nodrošinātu efektīvāku struktūru un ieviestu visās grupas sabiedrībās vienotus juridiskās un finanšu pārvaldības principus.

Pārskata periodā Sabiedrības valdei pievienojās vides apsaimniekošanas uzņēmuma "Eco Baltia vide" Padomes loceklis un "Ecoservice" kādreizējais vadītājs Saulus Budrevičs, kurš pēc pievienošanās "Eco Baltia" ir atbildīgs par Sabiedrības pētniecības un attīstības, kā arī dažādu investīciju projektu ieviešanu un īstenošanu.

Ņemot vērā, ka Sabiedrības un meitas sabiedrību biznesa modelis un darbība ir vērsti uz aprites ekonomikas principu iedzīvināšanu, ikdienā īstenojot dažādas ilgtspējīgas uzņēmējdarbības prakses, 2022. gadā sāka un 2023. gadā turpināta konsolidētas ESG (vides, sociālās un pārvaldības) stratēģijas ieviešana Sabiedrībai un tās būtiskākajām meitas sabiedrībām. Viens no mērķiem ir visos biznesa līmeņos ieviest un īstenot vienotu ESG rādītāju un stratēģijas monitoringa un atskaitīšanās sistēmu.

Sabiedrības apgrozījums 2023. gadā ir 1 790 374 EUR, kas salīdzinot ar 2022. gada 2 472 367 EUR ir samazinājies par 27,585%, kam iemesls ir iepriekš veikto atbalsta funkciju nodošana koncerna sabiedrībām. Sabiedrības pārskata gada zaudējumi bija -328 240 EUR (2022: peļņa 4 781 963 EUR). 2023.gadu Sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem, jo netika gūti ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību kapitālā, kā arī 2023.gadā tika emitētas obligācijas un aprēķināti procentu maksājumi, kopējie procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas 2023.gadā sastādīja 782 786 EUR (2022: 113 689 EUR).

2023. gada zaudējumus Sabiedrības vadība piedāvā segt no nākotnes peļņas.

Turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrības galvenie mērķi 2024. gadam ir saskaņā ar stratēģiskajiem mērķiem un akcionāru uzstādījumiem turpināt pārvaldīt meitas sabiedrības, uzlabojot klientu apkalpošanas servisa kvalitāti, nostiprinot un paplašinot grupas sabiedrību tirgus daļas atkritumu apsaimniekošanas nozarē un otreizējo izejvielu apstrādes un pārstrādes tirgos, kā arī, pilnveidojot tehnoloģiskos procesus un dažādojot pārstrādājamo materiālu sortimentu. Nemainīgi būtiska uzmanība tiks veltīta efektivitātes un digitalizācijas procesiem.

Sabiedrības pakļautība riskam

Finanšu instrumenti un finanšu riski

Finanšu instruments ir vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvu, bet citai personai – finanšu saistības vai kapitāla vērtspapīrus. Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi - pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, un finanšu saistības - līzings saistības, parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, finanšu risku vadība

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir:

* Kredītrisks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi, ja darījuma partneris nespēs pildīt savas saistības pret Sabiedrību. Kredītrisku galvenokārt rada naudas līdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi.

Naudas līdzekļi un īstermiņa depozīti bankās

Kredītrisks saistībā ar naudas līdzekļiem tiek pārvaldīts, sabalansējot finanšu aktīvu izvietojumu, lai vienlaikus saglabātu iespēju izvēlēties izdevīgākos piedāvājumus un samazinātu iespējamību zaudēt finanšu līdzekļus.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Sabiedrībai nav nozīmīgas kredītriska koncentrācijas attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Sabiedrība kontrolē kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot darījumu partneru atmaksas vēsturi un nosakot pieļaujamo kredītlimitu. Sabiedrības maksimālā pieļaujamā pakļautība kredītriskam ir noteikta katra debitora bilances vērtībā.

Sabiedrība regulāri uzrauga kavētos pircēju un pasūtītāju parādus. Pircēju un pasūtītāju parādu bilances vērtība tiek samazināta par uzkrājumiem šaubīgiem un bezcerīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem.

* Ārvalstu valūtas risks ir risks, ka Sabiedrībai 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 Sabiedrībai veidojas atklātās valūtas pozīcijas. Sabiedrībai nav būtisku finanšu aktīvu un saistību, kas būtu izteikti citās valūtās, neskaitot eiro. Tādejādi pārskata gadā Sabiedrības pakļautība ārvalstu valūtas riskam nav būtiska.

* Procentu likmju risks ir risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi no nelabvēlīgām procentu likmju svārstībām. Procentu likmju risks Sabiedrībai galvenokārt rodas no ilgtermiņa un īstermiņa aizņēmumiem, kas ir finanšu līzīgi ar mainīgu procentu likmi.

* Likviditātes risks ir risks, ka Sabiedrība nebūs spējīga savlaicīgi un pilnā apmērā nodrošināt savu saistību izpildi. Likviditātes risks rodas, ja nesaskan finanšu aktīvu un saistību atmaksas termiņi. Sabiedrības likviditātes riska pārvaldības mērķis ir uzturēt atbilstošu naudas un tās ekvivalentu daudzumu un nodrošināt atbilstošu finansējuma pietiekamību, lai Sabiedrība spētu pildīt savas saistības noteiktajos termiņos. Sabiedrība regulāri izvērtē finanšu aktīvu un pasīvu termiņu saskaņotību, kā arī ilgtermiņa ieguldījumu finansējuma avotu stabilitāti. Likviditātes pārvaldīšanai katru mēnesi pēc iepriekšējā mēneša faktisko rezultātu saņemšanas tiek sagatavota operatīvā naudas plūsmas prognoze. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrībai būs pietiekami naudas resursi, lai tās likviditāte nebūtu apdraudēta. 2023. gada 31. decembrī Sabiedrības likviditātes koeficients bija 1.21 (31.12.2022.:1.70).

* Naudas plūsmas risks ir cieši saistīts ar procentu likmju risku un likviditātes risku. Naudas plūsmas risks ir risks, kas galvenokārt rodas no Sabiedrības aizņēmumiem, kuriem ir noteikta mainīga procentu likme, radot risku, ka finanšu izmaksas Sabiedrībā nozīmīgi pieaug situācijās, kad procentu likme palielinās. Sabiedrības aizņēmumi ar fiksētām procentu likmēm nerada naudas plūsmas risku un patiesās vērtības procentu likmju risku. Sabiedrība kontrolē savu naudas plūsmas risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu un pastāvīgi uzraugot ar saimnieciskās darbības

līgumiem saistītos maksājumus, nodrošina to nepārtrauktu monitoringu, kā arī veic rūpīgu un pārdomātu naudas plūsmas plānošanu un atmaksas grafiku saskaņošanu ar prognozēto naudas plūsmu.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika posmā no pārskata gada 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 neauditēts pārskats ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par finanšu stāvokli 2023. gada 31. decembrī, kā arī tā finanšu rezultātiem un naudas plūsmām par noslēgto periodu.

Vadības ziņojums satur skaidru kopsavilkumu par "Eco Baltia" uzņēmējdarbības attīstību un finanšu rādītājiem. Neauditēts pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu. Neauditēta pārskata sagatavošanas laikā vadība:

- izmanto un attiecīgi piemēro atbilstošas grāmatvedības politikas;
- sniedza saprātīgus un apdomīgus spriedumus un aplēses;
- piemēroja darbības turpināšanas principu, ja vien šī principa piemērošana nav attaisnojama.

Sabiedrības valde ir atbildīga arī par atbilstošas grāmatvedības uzskaites uzturēšanu, kas sniegtu patiesu priekšstatu par finansiālo stāvokli pārskata datumā, finanšu rezultātiem un naudas plūsmām un ļautu vadībai sagatavot finanšu pārskatus saskaņā ar Latvijas Republikas gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.



MĀRIS SIMANOVIČS
ECO BALTIA
VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJS



SANTA SPŪLE
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
FINANŠU DIREKTORE



SIGITA NAMATĒVA
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLE
JURIDISKĀ VADĪTĀJA



SAULIUS BUDREVIČIUS
ECO BALTIA
VALDES LOCEKLIS

FINANŠU PĀRSKATI

eco baltia | WIDE

☎ 67798717

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS



EUR	01.01.2023- 31.12.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 31.12.2022 (Auditēts)
Neto apgrozījums	1 790 374	2 472 367
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(520 495)	(478 941)
Bruto peļņa	1 269 879	1 993 426
Pārdošanas izmaksas	(70 420)	(29 346)
Administrācijas izmaksas	(1 830 171)	(1 673 764)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	598 638	102 819
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(67 787)	48 793)
Ieņēmumi no līdzdalības	-	4 519 420
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	-	4 519 420
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus:	435 648	40 125
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	435 648	40 125
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	126 034	3 162
• <i>no radniecīgajām sabiedrībām</i>	126 034	3 162
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(782 786)	(113 689)
• <i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	(38 704)	(112 011)
• <i>citām personām</i>	(744 082)	(1 678)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(320 965)	4 793 360
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata periodu	(7 275)	(11 397)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(328 240)	4 781 963
PĀRSKATA PERIODA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(328 240)	4 781 963

BILANCE



EUR	Piezīme	31.12.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)	
AKTĪVS				
Ilgtermiņa ieguldījumi				
Nemateriālie ieguldījumi				
	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	98 077	216 125	
	Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	672 741	320 950	
	Kopā	770 818	537 075	
Pamatlīdzekļi				
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	45 426	88 195	
	Kopā	45 426	88 195	
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi				
	Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	1	49 377 126	41 127 126
	Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	6 544 000	672 000
	Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		3 168	1 030
	Kopā	55 924 294	41 800 156	
	Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	56 740 538	42 425 426	
Apgrozāmie līdzekļi				
Debitori				
	Radniecīgo sabiedrību parādi	1 331 152	295 563	
	Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām	2	1 028 500	500
	Citi debitori	70 928	25 928	
	Nākamo periodu izmaksas	15 112	30 050	
	Uzkrātie ieņēmumi	34 317	28 054	
	Kopā	2 480 009	380 095	
	Nauda	2 641 004	872 439	
	Kopā apgrozāmie līdzekļi	5 121 013	1 252 534	
	KOPĀ AKTĪVS	61 861 551	43 677 960	

BILANCE



EUR	Piezīme	31.12.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
PASĪVS			
Pašu kapitāls			
Akciju kapitāls (pamatkapitāls)		35 005	35 005
Daļu emisijas uzcenojums		20 623 389	20 623 389
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		21 396 122	16 614 159
Pārskata perioda peļņa/(zaudējumi)		(328 240)	4 781 963
Kopā pašu kapitāls		41 726 276	42 054 516
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi		34 105	48 709
Kopā uzkrājumi		34 105	48 709
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Parāda vērtspapīri - obligācijas	3	17 780 020	-
Citi aizņēmumi		-	10 413
Aizņēmumi no radniecīgajām sabiedrībām		-	997 028
Kopā		17 780 020	1 007 441
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi		10 464	18 718
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		260 184	62 479
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		1 258 545	83 372
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		36 273	59 353
Pārējie kreditori		41 000	34 014
Uzkrātās saistības		714 684	309 358
Kopā		2 321 150	567 294
Kopā kreditori		20 101 170	1 574 735
KOPĀ PASĪVS		61 861 551	43 677 960

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS



EUR	01.01.2023- 31.12.2023 (Neauditēts)	01.01.2022- 31.12.2022 (Auditēts)
PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(320 965)	4 793 360
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas	36 702	45 378
Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	25 844	61 000
Uzkrājumu (samazinājums)/ veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(14 604)	(49 586)
Peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtu kursu svārstībām	-	284
Ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību pamatkapitālā	-	(4 519 420)
Ieņēmumi no pārējiem vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa finanšu ieguldījumus	(435 648)	(40 125)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(126 034)	(3 162)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	782 786	113 689
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(51 919)	401 418
Debitoru parādu atlikuma (pieaugums) vai samazinājums	(1 167 572)	8 118 667
Piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/ (samazinājums)	384 012	(7 741 429)
BRUTO PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA	(835 479)	778 656
Izdevumi procentu maksājumiem	(570 477)	(113 689)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(7 085)	(15 200)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(1 413 041)	649 767
IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Radniecīgo sabiedrību, asociēto sabiedrību vai citu sabiedrību akciju vai daļu iegāde	(8 250 000)	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(416 181)	(254 622)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	230 964	25 729
Izsniegtie aizdevumi	(7 110 000)	(400 000)
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	210 000	400 000
Saņemtie procenti	382 990	39 862
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(14 952 227)	(189 031)
FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
Saņemtie aizņēmumi	150 000	7 800 000
Emitēti parāda vērtspapīri (obligācijas)	18 000 000	-
Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	2 500	1 118
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-	(580)
Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(18 667)	(37 248)
Izmaksātās dividendes	-	(8 000 000)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	18 133 833	(236 710)
Pārskata perioda neto naudas plūsma	1 768 565	224 026
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	872 439	648 413
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	2 641 004	872 439

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS



EUR

	Daļu kapitāls	Daļu emisijas uzcenojums	Nesadalītā peļņa	Kopā
2021. gada 31. decembrī	35 005	20 623 389	24 614 159	45 272 553
Pārskata perioda peļņa	-	-	4 781 963	4 781 963
Dividenžu izmaksa	-	-	(8 000 000)	(8 000 000)
2022. gada 31. decembrī	35 005	20 623 389	21 396 122	42 054 516
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	(328 240)	(328 240)
2023. gada 31. decembrī (Neauditēts)	35 005	20 623 389	21 067 882	41 726 276

Piezīmes

1. Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

EUR				
Sabiedrība	%	Sākotnējais ieguldījums	31.12.2022. (Auditēts)	31.12.2023. (Neauditēts)
AS „PET Baltija”, Aviācijas iela 18G, Jelgava, Latvija	94.09	9 116 698	12 920 471	12 920 471
SIA „Eco Baltia vide”, Getliņu iela 5, Stopiņu novads, Rumbula, Latvija	100	7 835 884	22 779 284	22 779 284
SIA „Nordic Plast”, Rūpnīcu iela 4, Olaine, Latvija	100	5 169 908	5 169 908	5 169 908
SIA „Vaania”, Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (Siguldas PSIA „Jumis” koncesionārs)	100	77 590	11 000	11 000
SIA „Polimēru parks”, Latgales iela 240-3, Rīga, Latvija (Siguldas PSIA „Jumis”, R. Blaumaņa iela 10, Sigulda, Latvija (AS “Eco Baltia” koncesijas ieguvējs)	100	241 463	241 463	241 463
UAB Eco Recycling, Gyneju g. 14, Viļņa, Lietuva*	55	8 250 000	-	8 250 000
KOPĀ:		30 696 543	41 127 126	49 377 126

*2023. gada 29.septembrī Sabiedrība veica 7 500 EUR ieguldījumu meitas sabiedrībā UAB “Eco Recycling” un ieguva 60% no meitas sabiedrības daļām. 2023.gada 14.novembrī Sabiedrība kopā ar mazākuma dalībnieku veica papildus ieguldījumus meitas sabiedrībā. Sabiedrība papildus ieguldīja meitas sabiedrības pamatkapitālā 8 992 500 EUR. Pēc ieguldījumu veikšanas, Sabiedrība saglabāja 60% no meitas sabiedrības daļām. 2023.gada 29.decembrī Sabiedrība atsavināja 5% no meitas sabiedrības daļām par labu mazākuma dalībniekam.

2. Aizdevumi radniecīgajām sabiedrībām

EUR	31.12.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu garāku par vienu gadu*	6 544 000	672 000
Izsniegtie aizdevumi ar termiņu viena gada laikā**	1 028 500	500
KOPĀ:	7 572 500	672 500

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

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

3. Parāda vērtspapīri - obligācijas

EUR	31.12.2023 (Neauditēts)	31.12.2022 (Auditēts)
Parāda vērtspapīri - obligācijas	18 000 000	-
Izmaksas obligāciju piesaistīšanai	(219 980)	-
KOPĀ:	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 31.12.2023. ir 385 722 EUR un ir iekļauti posteņī 'Uzkrātās saistībās'.

4. Finanšu indikatori

Nenodrošinātās fiksētās procentu likmes obligāciju (ISIN LV0000860120 un ISIN LV0000860138) "Vispārīgie Noteikumi un Nosacījumi" paredz ierobežojumu.

Emitents apņemas ievērot šādus finanšu nosacījumus no emisijas datuma un tik ilgi, kamēr visas Parādzīmes ir apgrozībā:

Pašu kapitāla attiecība - Emitents nodrošina, ka Emitenta pašu kapitāla attiecība vienmēr ir 30 (trīsdesmit) procenti vai lielāka. Pašu kapitāla attiecība tiek pārbaudīta katru ceturksni.

Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība - Emitents nodrošina, ka Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība vienmēr ir 4 (četri) vai zemāka.

Finanšu indikators	Rezultāts uz 31.12.2023
Pašu kapitāla attiecība	35,2%
Neto parāda un Koriģētās EBITDA attiecība	2.9

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