

**Procedūra par pienācīgas rūpības pienākuma izpildi ilgtspējas jomā un būtisku darījumu un projektu ietekmes uz vidi un cilvēktiesībām riska novērtēšanu
(1.redakcija – spēkā no 13.01.2026.)**

1. Procedūras mērķis

- 1.1. AS “Eco Baltia” grupas (turpmāk tekstā – Grupa) mērķis ir ievērot pienācīgu rūpību ilgtspējas jomā un samazināt grupas uzņēmumu faktisku vai potenciālu nelabvēlīgo ietekmi uz vidi un cilvēktiesībām.
- 1.2. Mūsu mērķis ir veidot savu piegādes ķēdi ar ētiskiem partneriem, veikt investīcijas un īstenot projektus, kas veicina uzņēmuma, sabiedrības un vides ilgtspējīgu attīstību.
- 1.3. Šajā sakarā Grupa novērtē savu plānoto būtisko darījumu un investīciju atbilstību Grupas ilgtspējas politikai un mērķiem, to un piegādes ķēdes būtiskāko darījumu partneru ietekmi uz vidi un cilvēktiesībām, kā arī iespēju robežās veic remediācijas un nelabvēlīgās ietekmes samazināšanas pasākumus (pienācīgas rūpības pienākums ES direktīvas 2024/1760 par uzņēmumu pienācīgu rūpību attiecībā uz ilgtspēju un ar ko groza Direktīvu (ES) 2019/1937 un Regulu (ES) 2023/2859 izpratnē).
- 1.4. Šī procedūra tiešā veidā ir jāpiemēro visiem Grupas uzņēmumiem, kuros AS “Eco Baltia” ir tieša vai netieša kontrole, Latvijā un ārpus tās, kuri veic aktīvu ikdienas saimniecisko darbību.
- 1.5. Procedūra nosaka kārtību, kādā Grupā tiek izvēlēti pārbaudāmie darījumi un partneri, veikts, dokumentēts un pārskatīts novērtēšanas process, pieņemti atbilstoši lēmumi.
- 1.6. Atbilstoši katra darījuma vai projekta nozīmīgumam un riska ietekmei, tiek piemērots atšķirīgs novērtējuma veids.
- 1.7. Par procedūras īstenošanu kopumā ir atbildīgs AS “Eco Baltia” ilgtspējas vadītājs (turpmāk tekstā – Ilgtspējas vadītājs).

2. Procedūras pielietojums

- 2.1. Procedūra jāīsteno attiecībā uz šādiem būtiskiem darījumiem, investīcijām un būtiskiem darījumu partneriem:
 - 2.1.1. **Uzņēmumu iegādes darījumi**, neatkarīgi no tā, kurš Grupas uzņēmums tos īsteno, novērtējot mērķsabiedrības/-u ietekmi uz vidi un cilvēktiesībām;
 - 2.1.2. **Būtiskas investīcijas** jaunu ražošanas līniju izveidē, jaunu produktu ražošanai vai pakalpojumu sniegšanai, izveidojot partnerību ar citiem uzņēmumiem;
 - 2.1.3. **Būtiski piegādātāji** pamatdarbības jomā, kuri tiek noteikti, izvērtējot Grupas sniegto pakalpojumu un ražošanas procesu;
 - 2.1.4. **Būtiski klienti** pamatdarbības jomā, kuri tiek noteikti, izvērtējot Grupas sniegto pakalpojumu un ražošanas procesu.
- 2.2. **Kritēriji novērtējuma veikšanai:**

- 2.2.1. Attiecībā uz jebkuru **uzņēmumu iegādes darījumu**, ja darījuma summa pārsniedz **EUR 1 500 000**;
- 2.2.2. Attiecībā uz **būtiskām investīcijām**, ja to summa pārsniedz EUR 1 500 000 un to ieviešanai būs nepieciešams veikt ietekmes uz vidi novērtējumu, sabiedrisko apspriešanu vai ir paredzams, ka tām var būt negatīva ietekme uz vidi vai sabiedrību;
- 2.2.3. Attiecībā uz **būtiskiem piegādātājiem un klientiem** – ja tie saskaņā ar šīs procedūras 2.3. un 4.1. punktu tiek atzīti par svarīgiem attiecīgajam Grupas uzņēmumam.
- 2.3. Pirmajā novērtēšanas gadā (t.i. 2026.gadā) novērtējums visos Grupas uzņēmumos kopā tiek veikts desmit (10) par svarīgiem atzītiem piegādātājiem un klientiem, kas tiek atlasīti, veicot 4.1.2.punktā noteikto novērtējumu. Turpmākajos gados saglabājas princips par desmit (10) par svarīgiem atzītu piegādātāju un klientu novērtēšanu. Ja kādam no tiem novērtējums jau ir veikts iepriekšējā gadā, tad tā vietā novērtēts nākamais partneris pēc sadarbības summas lieluma, vai arī tiek izvēlēti citi mazāki piegādātāji vai klienti, ja to sniegums ilgtspējas jomā tiek atzīts par svarīgu Grupas uzņēmumu ilgtspējas mērķu sasniegšanai un zaļmaldināšanas novēršanai.
- 2.4. Novērtējums netiek veikts valsts un pašvaldību institūcijām un kapitālsabiedrībām.
- 2.5. Ja ir šaubas, vai konkrētajam darījumam vai partnerim ir jāpiemēro pārbaude, tad lēmumu pieņem AS “Eco Baltia” valde.
- 2.6. Citiem piegādātājiem pie iespējas līgumā ir iekļaujama atsauce uz Grupas partneru rīcības kodeksu, kas ir pieejams Grupas uzņēmumu mājas lapās, un tā ievērošanu no partneru puses.

3. Atbildīgās personas

- 3.1. Par procedūras izpildi katra Grupas uzņēmuma līmenī ir atbildīgs konkrētā uzņēmuma direktors (vai valdes priekšsēdētājs, ja nav direktora).
- 3.2. Procedūras prasību praktisko izpildi nodrošina:
 - 3.2.1. Ilgtspējas vadītājs, kurš veic novērtējamo partneru atlasī, novērtējumu anketu izstrādi un saņemto anketu izvērtēšanu un uzlabojumu veikšanas izvērtējumu;
 - 3.2.2. Darbinieki, kuri ir atbildīgi par konkrēto darbību veikšanu atbilstoši šīs procedūras 4.punktam;
 - 3.2.3. Juridiskās funkcijas darbinieki, kuri veic kontroli par procedūras ievērošanu un sniedz konsultācijas darbiniekiem.
- 3.3. Regulāru apmācību procedūras piemērošanā iesaistītajiem Grupas darbiniekiem nodrošina Ilgtspējas vadītājs. Apmācības tiek veiktas ne retāk kā reizi divos gados vai tad, ja tiek veiktas būtiskas izmaiņas procedūrā, ietekmes faktoros vai ievērojami mainās normatīvo aktu prasības šajā jomā. Veiktās apmācības tiek reģistrētas Apmācību reģistrā vai citā līdzvērtīgā formātā, kurus izveido un uztur Ilgtspējas vadītājs.

4. Partneru kategorijas un katrai kategorijai piemērojamais novērtējums

- 4.1. Attiecībā uz **būtisko piegādātāju un klientu** novērtēšanu darbību secība ir sekojoša:
 - 4.1.1. Ilgtspējas vadītājs sagatavo un uztur novērtējumu, kurās jomās Grupas uzņēmumiem ir vislielākā ietekme uz vidi, sabiedrību un ilgtspēju (t.s. *stakeholder*

mapping). Tas tiek pārskatīts ne retāk kā reizi gadā līdz katra gada 28.februārim un gadījumos, ja mainās būtiski ietekmes faktori.

- 4.1.2. Atbilstoši novērtējumam Ilgtspējas vadītājs kopā ar katra konkrētā Grupas uzņēmuma vadītāju reizi gadā līdz 31.martam no grāmatvedības vai finanšu nodaļas darbinieku sagatavotā būtisko piegādātāju un klientu saraksta par iepriekšējo gadu izvēlas tos piegādātājus un klientus, kā arī no plānoto būtisko investīciju saraksta izvēlas tos projektus, kam būs jāveic ilgtspējas novērtējums (ņemot vērā sadarbības būtiskumu, partnera ietekmi, līgumsaistību ilgumu un citus faktorus).
- 4.1.3. Vispirms Ilgtspējas vadītājs pārbauda, vai atlasītais uzņēmums jau ir aizpildījis novērtējuma anketu un tā sniegums ir novērtēts pozitīvi, vai uzņēmums ir publicējis savu ilgtspējas vai ESG pārskatu, ir veicis trešās puses auditu savam pārskatam. Ja tā ir, tad uzņēmums tiek atzīts par atbilstošu un netiek veiktas nekādas citas tā novērtējuma procedūras, bet pārbaudei tiek atlasīts nākamais partneris.
- 4.1.4. Uzņēmuma vadītājs norāda, kuram darbiniekam (tam ir jābūt darbiniekam, kas uztur ikdienas komunikāciju ar konkrēto piegādātāju/klientu) ir jāuzdod attiecīgajam partnerim aizpildīt anketu (klientiem - pielikums nr.1.1. (MIN) un piegādātājiem - pielikums nr.1.2. (OPT)).
- 4.1.5. Ilgtspējas vadītājs pēc aizpildīto anketu saņemšanas sniedz savu atzinumu uzņēmuma direktoram, vai partneru sniegums ilgtspējas jomā ir pietiekams, lai ar to varētu turpināt sadarbības, ievērojot anketā (pielikums nr.1) noteikto minimālo kritēriju izpildes sliekšņa sasniegšanu:
 - 4.1.5.1. Ilgtspējas vadītājs izvērtē, vai anketa ir aizpildīta pilnīgi un korekti, sniegtā informācija ir saprotama, konsekventa un ticama, kā arī, ja attiecināms, ir pievienoti pamatojošie dokumenti.
 - 4.1.5.2. Ilgtspējas vadītājs pārlicinās, ka partnera darbībā nav identificētas Grupas neatbalstītās darbības (komercdarbība ar ieročiem, munīciju, militāro aprīkojumu, tabaku, azartspēlēm, pornogrāfiju / seksuālu ekspluatāciju, aizliegtām ķīmiskām vielām) vai citi par augstiem atzīstami riski, kuru konstatēšanas gadījumā sadarbība var netikt apstiprināta neatkarīgi no iegūtā punktu skaita.
 - 4.1.5.3. Ja kopējais ESG novērtējuma rezultāts sasniedz vismaz **80%** no maksimāli iespējamā punktu skaita un nav konstatēti par augstiem atzīstami riski, Ilgtspējas vadītājs sniedz ieteikumu apstiprināt sadarbību bez papildu nosacījumiem.
 - 4.1.5.4. Ja kopējais ESG novērtējuma rezultāts ir **no 60 % līdz 79,9 %**, Ilgtspējas vadītājs sniedz ieteikumu apstiprināt sadarbību ar nosacījumiem, nosakot konkrētus uzlabojumu pasākumus un to izpildes termiņus.
 - 4.1.5.5. Ja kopējais ESG novērtējuma rezultāts ir **mazāks par 60 %**, vai arī netiek sasniegti minimālie sliekšņi vienā vai vairākos būtiskos kritērijos, Ilgtspējas vadītājs sniedz ieteikumu sadarbību neapstiprināt.
 - 4.1.5.6. Ilgtspējas vadītāja atzinums tiek izmantots kā pamats uzņēmuma direktora lēmuma pieņemšanai par turpmāko sadarbību.

- 4.1.6. Ja partnera novērtējumā, neskatoties uz pozitīvu vai daļēji pozitīvu atzinumu, ir konstatēti par augstiem atzīstami riski, attiecīgi AS “Eco Baltia” valde vai padome atbilstoši lēmumu pieņemšanas hierarhijai, izvērtējot partnera būtiskumu, var pieņemt lēmumu par sadarbības uzsākšanu vai turpināšanu ar konkrēto partneri.
- 4.1.7. Ja ilgtspējas vadītājs atzinumā norāda, ka partnera sniegums ir nepietiekošs, tad uzņēmums var partnerim prasīt papildus informāciju, kad uzņēmums plāno ieviest ilgtspējas pasākumus vai samazināt savu ietekmi uz vidi vai cilvēktiesībām, kā arī piedāvāt veikt partnera ilgtspējas auditu uz vietas vai novērtējumu, piemēram, pēc Ecovadis metodoloģijas.
- 4.1.8. Ja partneris tam piekrīt, tad sadarbība tiek turpināta un pēc gada partneris tiek atkārtoti pārbaudīts, lai pārliecinātos, vai tas ir veicis kādus uzlabojumus.
- 4.1.9. Ja partneris neiesniedz aizpildītu anketu vai nepiekrīt veikt ieteiktos uzlabojumus, vai arī pēc gada tiek konstatēts, ka piedāvātie uzlabojumi nav veikti, tad lēmumu par sadarbības turpināšanu pieņem uzņēmuma valde, izvērtējot visu faktorus – gan partnera būtiskumu no uzņēmējdarbības viedokļa, saimniecisko izdevīgumu, gan riskus, t.sk. nepilnvērtīgo sniegumu ilgtspējas jomā. Valde var pieņemt lēmumu gan turpināt sadarbību, gan neturpināt sadarbību, gan arī noteikt citus sadarbības noteikumus.

4.2. Ja tiek vērtēts jauns investīciju un attīstības projekts:

- 4.2.1. Uzņēmuma vadītājs vai projekta īpašnieks par to pirms projekta īstenošanas uzsākšanas informē Ilgtspējas vadītāju.
- 4.2.2. Projekta ilgtspējas novērtējumu veic Ilgtspējas vadītājs, piesaistot attiecīgos speciālistus no uzņēmuma darbinieku vidus, kas sniedz informāciju par projekta būtību un dažādiem tā aspektiem un ietekmi, aizpildot anketu (pielikums nr.2) un rezultātā sniedz savu atzinumu par projekta ilgtspēju un ietekmi uz vidi un sabiedrību. Atzinums tiek iesniegts uzņēmuma valdei. Atzinums var būt pozitīvs, negatīvs vai daļēji pozitīvs ar ieteikumiem projekta pilnveidošanai.
- 4.2.3. Anketa tiek aizpildīta, balstoties uz pieejamo projekta dokumentāciju, plānotajiem tehniskajiem risinājumiem un ekspertu vērtējumu, sniedzot atbildes uz visiem attiecināmajiem jautājumiem.
- 4.2.4. Katrs jautājums tiek novērtēts saskaņā ar Pielikumā Nr.2 noteikto punktu skaitīšanas metodiku, un tiek aprēķināts kopējais projekta ilgtspējas novērtējuma rezultāts procentos no maksimāli iespējamā punktu skaita, kā arī tiek izvērtēts, vai projekta tvērumā nav identificētas Grupas neatbalstītās darbības (komercdarbība ar ieročiem, munīciju, militāro aprīkojumu, tabaku, azartspēlēm, pornogrāfiju / seksuālu ekspluatāciju, aizliegtām ķīmiskām vielām) vai citi par augstiem atzīstami riski, kuru konstatēšanas gadījumā projekts var netikt apstiprināts.
- 4.2.5. Ja kopējais projekta ilgtspējas novērtējuma rezultāts sasniedz vismaz **80 %**, Ilgtspējas vadītājs sniedz **pozitīvu atzinumu** par projekta ilgtspēju
- 4.2.6. Ja kopējais projekta ilgtspējas novērtējuma rezultāts ir **no 60 % līdz 79,9 %**, Ilgtspējas vadītājs sniedz **daļēji pozitīvu atzinumu ar ieteikumiem**, nosakot konkrētus projekta pilnveidošanas pasākumus un to īstenošanas termiņus.
- 4.2.7. Ja kopējais projekta ilgtspējas novērtējuma rezultāts ir **mazāks par 60 %**, vai arī ir konstatētas par augstiem atzīstami, Ilgtspējas vadītājs sniedz **negatīvu atzinumu** par projekta ilgtspēju.
- 4.2.8. Ilgtspējas vadītāja atzinums tiek dokumentēts un iesniegts uzņēmuma valdei.

4.2.9. Ja projekta novērtējumā, neskatoties uz pozitīvu vai daļēji pozitīvu atzinumu, ir konstatēti par augstiem atzīstami riski, attiecīgi AS “Eco Baltia” valde vai padome atbilstoši lēmumu pieņemšanas hierarhijai, izvērtējot investīcijas vai partnera būtiskumu, var pieņemt lēmumu par projekta īstenošanu.

4.2.10. Pārējos gadījumos lēmumu par projekta īstenošanu pieņem uzņēmuma valde (vai atbilstoši Grupas lēmumu pieņemšanas hierarhijai cita Grupas uzņēmumu pārvaldības institūcija), izvērtējot visus faktorus – gan projekta būtiskumu no biznesa attīstības viedokļa, gan ņemot vērā Ilgtspējas vadītāja ieteikumus un konstatētos riskus ilgtspējas jomā. Valde var pieņemt lēmumu gan īstenot projektu pēc esošā projekta, gan to neīstenot, gan arī veikt dažādas izmaiņas projektā.

4.3. Attiecībā uz jaunu uzņēmumu iegādi:

4.3.1. Kad tiek uzsākta mērķsabiedrības padziļinātā izpēte (Due Diligence), Projekta īpašnieks iesniedz pārdevējam vai viņu pārstāvim aizpildīt anketu par mērķsabiedrības/-u ilgtspējas sniegumu (pielikums nr.1.3. (MAX));

4.3.2. Saskaņā ar iesniegto anketu ilgtspējas novērtējumu veic Ilgtspējas vadītājs un sniedz savu atzinumu projekta īpašniekam. Atzinums var būt pozitīvs, negatīvs vai daļēji pozitīvs ar ieteikumiem mērķsabiedrības snieguma pilnveidošanai.

4.3.3. Saņemtais atzinums tiek vērtēts kopā ar visu uzņēmuma iegādes dokumentāciju, atbilstošajai Grupas uzņēmumu pārvaldības institūcijai pieņemto lēmumu par iegādi un darījuma noteikumiem, paredzot uzdevumu mērķsabiedrības vadībai pēc iegādes ieviest atbilstošus uzlabojumus.

5. Informācijas apstrāde, uzglabāšana un iznīcināšana

5.1. Visu dokumentāciju, t.sk. saņemtās anketas un sniegtos atzinumus, Ilgtspējas vadītājs apstrādā un uzglabā elektroniski 5 (piecus) gadus, atbilstošie papīra formā iegūtie dokumenti tiek ieskenēti.

5.2. Pēc glabāšanas termiņa beigām dokumenti/informācija tiek iznīcināta drošā un konfidencialā veidā.

6. Procedūras pārkāpuma sekas

6.1. Jebkurš šīs procedūras pārkāpums var tikt disciplināri sodīts.

6.2. Par jebkuru šīs procedūras pārkāpumu ir jāziņo konkrētā uzņēmuma vadītājam, kurš lemj par noteiktā pārkāpuma būtiskumu un var piemērot pārkāpējam disciplinārsodu, vai veikt citas darbības, lai novērstu līdzīgu pārkāpumu nākotnē.

7. Citi noteikumi

7.1. Procedūra tiek pārskatīta ne retāk kā reizi trijos gados.

7.2. Par procedūras pārskatīšanu ir atbildīgs Grupas Juridiskās funkcijas vadītājs.

Pielikumā:

Nr.1 Partneru un jauno uzņēmumu snieguma novērtējuma anketas:

- EB_ESG_DD_Pielikums_Nr.1.1. (MIN) Partneru un jauno uzņēmumu snieguma novērtējuma anketa_klientiem
- EB_ESG_DD_Pielikums_Nr.1.2. (OPT) Partneru un jauno uzņēmumu snieguma novērtējuma anketa_piegadatajiem

- Pielikums_Nr.1.3. (MAX) Partneru un jauno uzņēmumu snieguma novērtējuma anketa_M&A_apakšuzņēmējiem

Nr.2 Jauno investīciju projektu novērtējuma anketa.