

SIA «Rīgas ūdens» NEREVIDĒTIE SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

par 12 mēnešu periodu, kas beidzās
2024. gada 31. decembrī, sagatavoti saskaņā ar
Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām



Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Galvenie darbības rādītāji	11
Paziņojums par vadības atbildību	12
Nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati	
Visaptverošo ienākumu pārskats	13
Pārskats par finanšu stāvokli	14
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	15
Naudas plūsmas pārskats	16
Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	17
Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums	18
Padomes un valdes atbildība	18
Pielikums	19

Informācija par sabiedrību

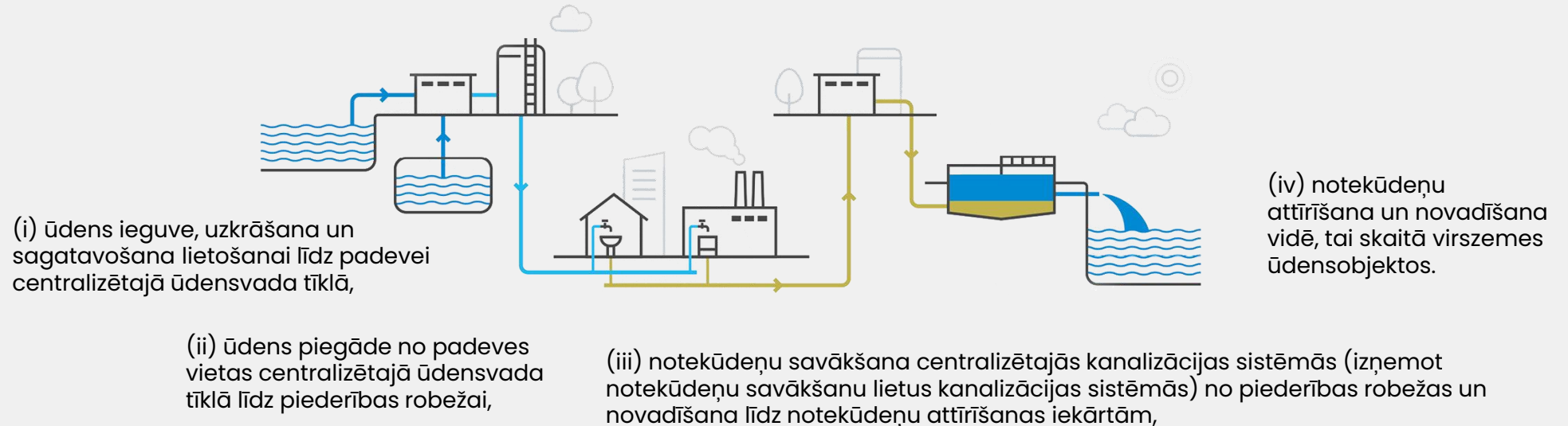
Sabiedrības nosaukums	SIA „Rīgas ūdens”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103023035 Rīga, 1991. gada 24. septembris Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 12. janvārī ar vienoto reģistrācijas numuru 40103023035
Adrese	Zigfrīda Annas Meierovica bulvāris 1 Rīga, LV-1495, Latvija
Vienīgais dalībnieks	Rīgas pilsētas pašvaldība (100%) Rātslaukums 1, Rīga, LV-1050, Latvija
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Dace Ljusa – padomes priekšsēdētāja Tālis Juhna – padomes loceklis Imants Paeglītis – padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Krišjānis Krūmiņš– valdes priekšsēdētājs Normunds Zvaunis– valdes loceklis Agnese Ozolkāja – valdes locekle

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Rīgas ūdens” (turpmāk – Sabiedrība) pamatdarbības veids ir centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšana fiziskām un juridiskām personām.

2019. gada 24. jūlijā Rīgas pilsētas pašvaldība un Sabiedrība noslēdza jaunu līgumu par šādu ūdenssaimniecības sabiedrisko pakalpojumu sniegšanu Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā:



Līgums ir spēkā līdz 2029. gada 23. jūlijam.

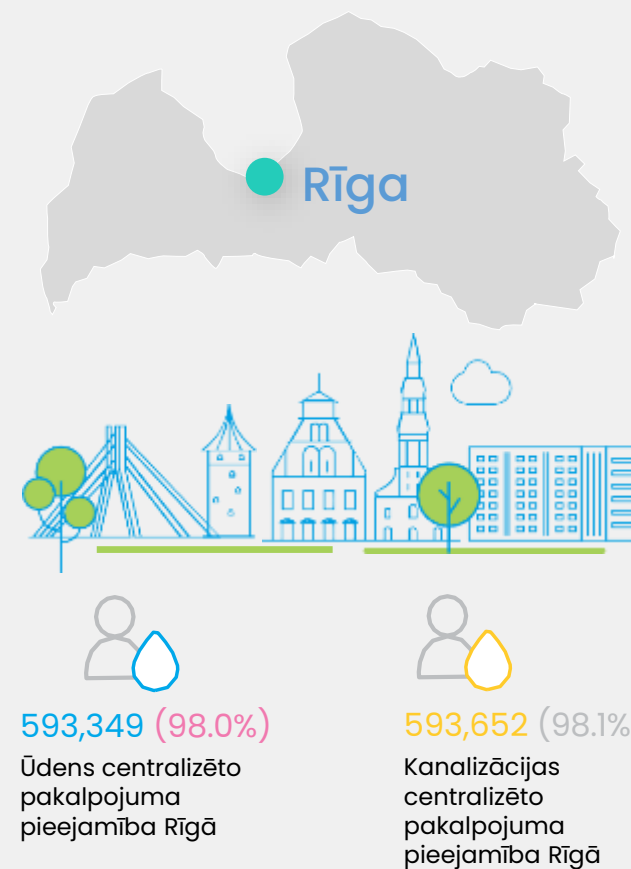
Sabiedrība nodrošina centralizētos ūdensapgādes pakalpojumus arī atsevišķās Pierīgas teritorijās – Ādažu novada Ādažu pagasta, Ropažu novada Garkalnes un Stopiņu pagasta, Mārupes novada Mārupes pagasta un Ķekavas novada Ķekavas pagasta teritorijās.

Papildus pamatdarbības pakalpojumiem ūdenssaimniecības jomā Sabiedrība sniedz nekustamā īpašuma nomas pakalpojumus, nodrošina komunālos pakalpojumus nomniekiem, veic ūdens un notekūdeņu laboratorijas analīzes un citus pakalpojumus. Šo pakalpojumu īpatsvars ir nebūtisks.

Vadības ziņojums – Galvenie fakti uz 31.12.2024

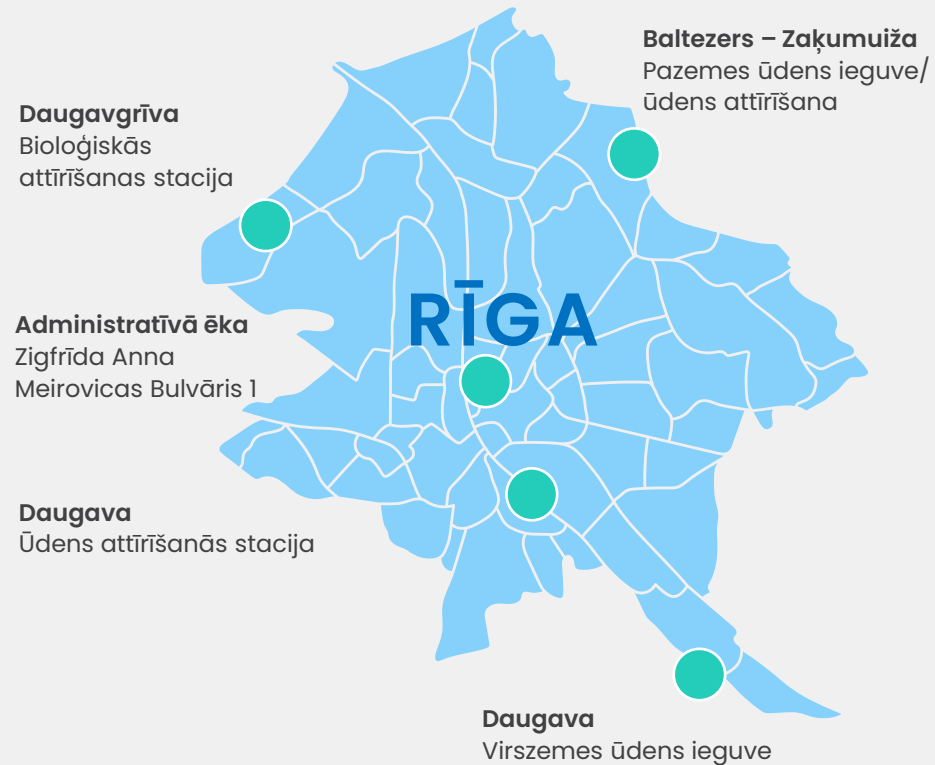
- Būtisks ūdens un kanalizācijas pakalpojumu sniedzējs – nodrošinot ~50% Latvijas apjomu

 2,819 ^{km} Tīkla garums	A3 Kredītreitings <i>Moody's Ratings</i>	€ 76.3 ^m Apgrozījums (2024)
 763 Darbinieku skaits	 Regulēts publiskā pakalpojuma sniedzējs	€ 25.8 ^m EBITDA (2024)
 600,000+ Klienti	 Dibināts 1991	€ 221.0 ^m Regulētā aktīvu bāze (2024)
 89% Klientu apmierinātība	 Īpašnieks: Rīgas Pašvaldība	€ 35.6 ^m CAPEX (2024)



Vadības ziņojums

Pamatdarbības galvenās atrašanās vietas



1,536 km
Ūdensvada tīkli



6
Ūdensgūtnes



285
Urbuma vietas



1,282 km
Kanalizācijas tīkli



37,031
Kanalizācijas
akas



107
Kanalizācijas
sūkņu stacijas

Vadības ziņojums – Tarifa izmaiņas

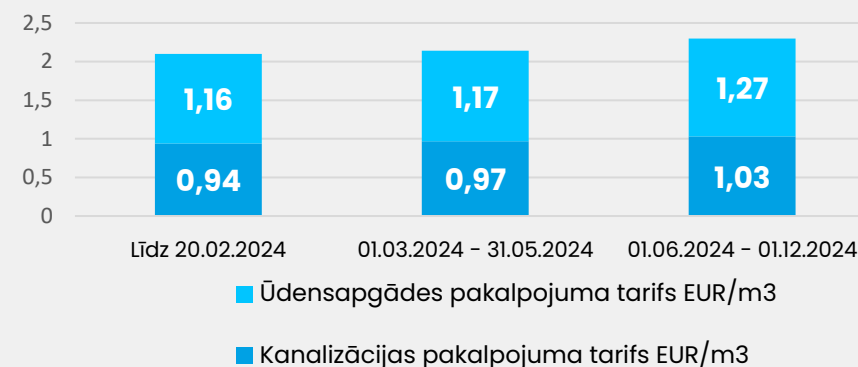
Sabiedrības darbība pārskata periodā un attīstība

Sabiedrība pārskata periodā ir nodrošinājusi Sabiedrisko pakalpojumu līgumos noteikto ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu un veikusi virkni pasākumus Sabiedrības infrastruktūras, tehnoloģiskās attīstības, klientu apkalpošanas un pakalpojumu sniegšanas attīstības un efektivitātes uzlabošanas.

Tarifu izmaiņas bija saistītas ar pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu palielinājumu, energoresursu izmaksu samazinājumu, pamatlīdzekļu uzturēšanas un remontu izmaksu pieaugumu, citu ekspluatācijas izmaksu palielinājumu, kā arī ūdenssaimniecības pakalpojumu apjomu samazināšanos.

2025.gada 1.janvārī stājās spēkā jauni, ar 2024. gada 21.novembra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.86 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem» apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa). Tarifu izmaiņas bija saistītas ar kapitāla izmaksu palielinājumu. Izmaiņas citās ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifa pozīcijās netika veiktas.

Pārskata periodā līdz 2024.gada 31. decembrim spēkā esošie tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):



2025.gada 1.janvārī spēkā jauni apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):



Ūdensapgādes pakalpojumu tarifs

Kanalizācijas pakalpojumu tarifs

Notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu tarifs

Vadības ziņojums – Pakalpojuma apjomi

Sniegto ūdensapgādes pakalpojumu apjomi pārskata periodā (tūkst.m³)



2024.gadā
realizētais ūdens:
30 275,2 tūkst. m³

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gadā ir saglabājies 2023.gada līmenī.

Sniegto kanalizācijas pakalpojumu apjomi pārskata periodā (tūkst. m³)



Kanalizācijas realizācijas apjoms
36 799,0 tūkst. m³

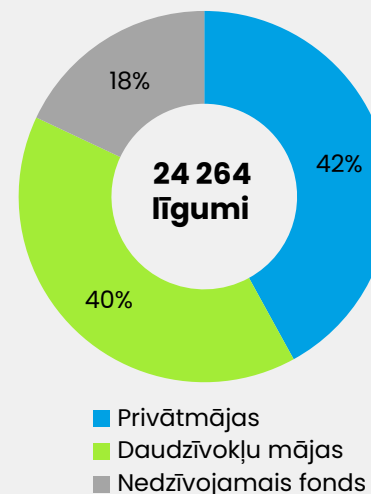
Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gadā, salīdzinot ar 2023. gadu, pieauga par 1,2% galvenokārt saistībā ar sniegto kanalizācijas pakalpojumu apjoma pieaugumu Jūrmalas pilsētai un Mārupes novadam.



Jaunie klienti 2024. gadā:

- 1830 iedzīvotāji pieslēgti centralizētai kanalizācijas sistēmai
- 423 iedzīvotāji pieslēgti centralizētai ūdensapgādes sistēmai
- 296 īpašniekiem sniegts atbalsts Rīgas domes finansējuma saņemšanai
- 1628 jauni klienta portāla lietotāji

Kopējais līgumu skaits:



Vadības ziņojums

Būtiski notikumi

2024.gadā veikta pirmreizējā pazemes ūdenssaimniecības infrastruktūras pārvērtēšana, ko veica sertificēti nekustamā īpašuma vērtētāji.

Aktīvu vērtība 2024.gadā pārvērtēšanas rezultātā pieauga par 424,63 milj. EUR, kā rezultātā būtiski pieauga ilgtermiņa ieguldījumu vērtība bilancē un 2024.gada 31.decembrī veidoja 771,91 milj. EUR (pieaugums par 136,8% salīdzinot ar 2023.gada 31.decembri).

Aktīvu vērtības pieaugums pārvērtēšanas rezultātā šobrīd nav iekļauts apstiprināto ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu regulētajā aktīvu bāzē.

Aktīvu vērtības pieaugums pārvērtēšanas rezultātā ir attiecināts uz ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervi 424,63 milj. EUR apmērā un izmaiņas ir atspoguļotas pašu kapitāla izmaiņu pārskatā.

2024.gada jūnijā apstiprināta Sabiedrības Ilgtspējīgas attīstības stratēģija 2024. – 2040.gadam.

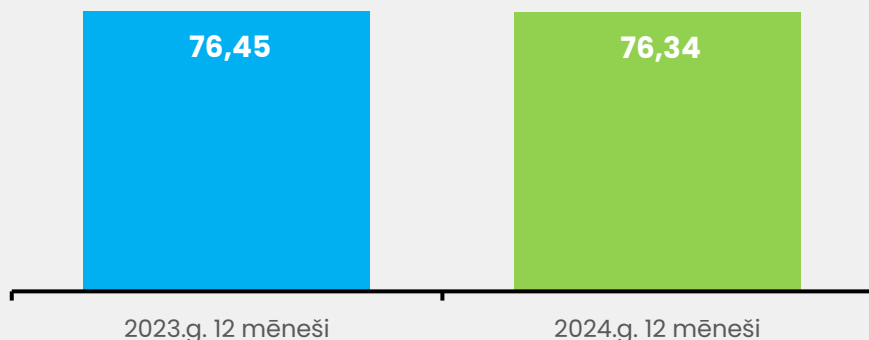
Sabiedrība 2024.gadā ir sasniegusi EBITDA pieaugumu, ko galvenokārt veidoja elektroenerģijas izmaksu samazinājums elektrības cenas samazinājuma rezultātā kā arī veikto energoefektivitāti veicinošo investīciju rezultātā – jaunās Daugavgrīvas 101 sūkņu stacijas darbības uzsākšana, kuras elektrības patēriņa apjomi 2024. gadā samazinājās par 47,9% salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu. Kopējais elektroenerģijas patēriņa izmaiņas 2024. gadā ir samazinājušās par 1 944,72 MWh, salīdzinot ar 2023.gadu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto finanšu pārskatus par 12 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 31.decembrī.

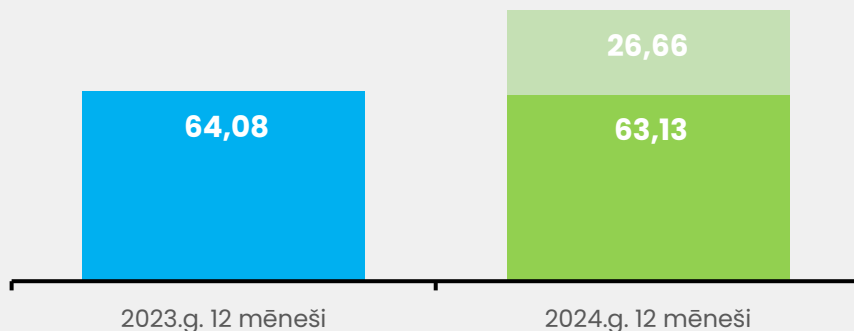
Galvenie finanšu rādītāji

Neto apgrozījums (milj.EUR)



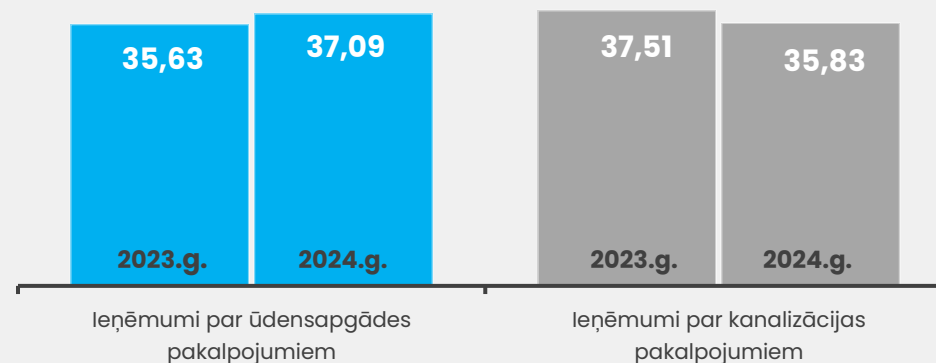
2024.gada neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023. gadu, samazinājās par 0,15%.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (milj.EUR)



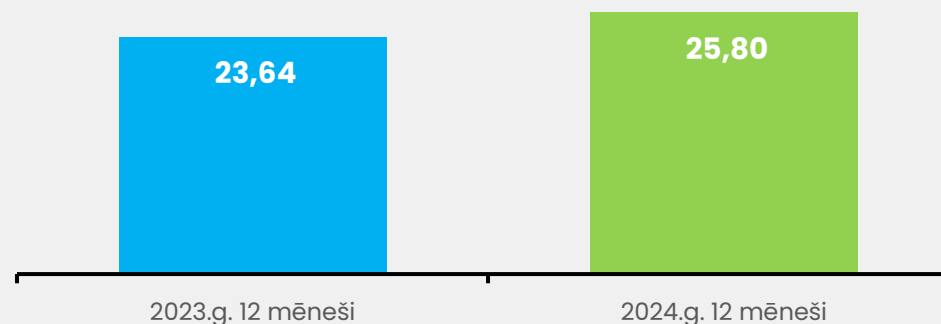
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gadā, salīdzinot ar 2023. gadu, samazinājās, tomēr finanšu datus ir papildus nolietojums no pamatlīdzekļu pārvērtēšanas 26,66mEUR apmērā, kas tiek koriģēts ar visaptverošiem ienākumiem, neietekmējot neto rezultātu.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem (milj. EUR)



2024.gadā ūdensapgādes apjomi samazinājās par 0,01%, savukārt kanalizācijas apjomi pieauga par 1,2%. Ieņēmumu par kanalizācijas pakalpojumiem samazinājumu ietekmēja tarifu izmaiņas, kā rezultātā 2024.gadā tarifi vidēji bija zemāki kā 2023.gadā.

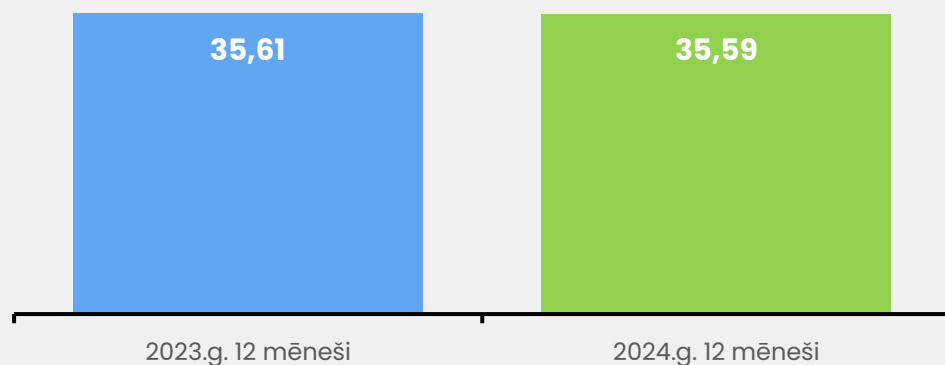
EBITDA (milj.EUR)



EBITDA 2024. gadā, salīdzinot ar 2023.gadu, palielinājās par 9,1%, kas galvenokārt bija saistīts ar elektroenerģijas izmaksu samazinājumu 2,9 milj. EUR apmērā, ko veidoja vidējās cenas un patēriņa samazinājums par 1 944,72 MWh (-4,5%).

Galvenie finanšu rādītāji (Investīcijas)

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada investīcijas
(milj. EUR)

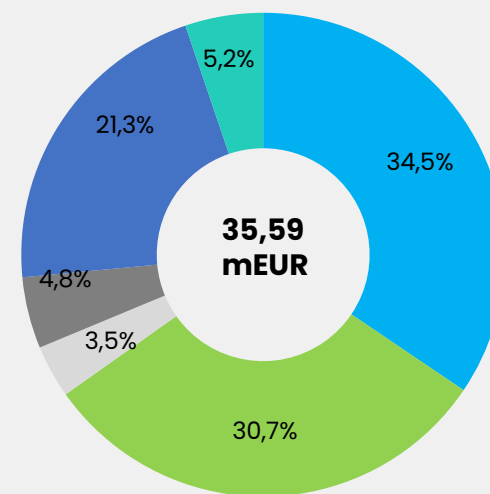


2024.gadā investīciju apmērs veidoja 35,59 milj. EUR.

Būtiskākās ieguldījumu jomas:

- 14,7km atjaunoti ūdens un kanalizācijas tīkli
- 19,3km izbūvēti jauni ūdens un kanalizācijas tīkli
- Jauna kanalizācijas sūkņu stacija Daugavgrīvas iela 101

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada investīciju sadalījums



- Ūdensvada un kanalizācijas sistēmas projekti
- Ūdens piegāde
- Ūdens ražošana
- Notekūdeņu attīrīšana
- Notekūdeņu savākšana
- Parējās investīcijas tehnisko aprīkojumu atjaunošanai

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Rīgas ūdens" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Rīgas ūdens" nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 12 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 31. decembrī, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem un peļņu vai zaudējumiem.



Visaptverošo ienākumu pārskats

Sabiedrības neto rezultātu ietekmēja tarifa izmaiņas, kas tika būtiski samazinātas ar 2023. gada 1. jūniju, savukārt 2024.gada veiktās izmaiņas nesasniedz iepriekšējā gada līmeni. Vienlaicīgi uzņēmuma izaicinājums ir bijis ražošanas izmaksu pieaugums un procentu likmju ietekme pieaugošajam saistību apjomam, lai uzņēmums sekmīgi veiktu investīciju programmu.

	01.01. – 31.12.2024.	01.01. – 31.12.2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	76 336 396	76 447 839
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(63 134 495)	(64 084 749)
Koriģētā bruto peļņa *	13 201 901	12 363 090
Pārdotās produkcijas pārdošanas izmaksas	(2 810 344)	(2 586 320)
Administrācijas izmaksas	(6 221 326)	(5 474 810)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6 560 061	5 314 953
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(703 768)	(804 847)
EBITDA	25 803 590	23 640 079
Finanšu ieņēmumi / (izmaksas), neto	(1 635 164)	(1 278 761)
Peļņa pirms nodokļiem	8 391 360	7 533 305
Pārējie visaptverošie ieņēmumi	26 660 875	-
* Pārvērtēšanas rezerves samazinājums	(26 660 875)	-
Visaptverošie ienākumi kopā	8 391 360	7 533 305

Pārskats par finanšu stāvokli

	31.12.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvs		
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	771 909 529*	325 950 099
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	771 909 529	325 950 099
Krājumi	2 628 389	3 097 974
Pircēju un pasūtītāju parādi	9 738 373	8 990 623
Citi debitori	1 202 281	1 509 253
Nākamo periodu izmaksas	517 488	823 123
Depozīta noguldījumi	8 787 275	12 101 435
Nauda	3 938 190	6 823 004
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	26 811 996	33 345 412
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi	531 245	531 245
Aktīvu kopsumma	799 252 770	359 826 756

* 2024.gadā veikta pazemes ūdenssaimniecības infrastruktūras pārvērtēšana. Aktīvu vērtība 2024.gadā pārvērtēšanas rezultātā pieauga par 424,63 milj. EUR, kā rezultātā būtiski pieauga ilgtermiņa ieguldījumu vērtība bilancē un 2024.gada 31.decembrī veidoja 771,91 milj. EUR (pieaugums par 136,8% salīdzinot ar 2023.gada 31.decembri).

	31.12.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	127 686 123	127 588 333
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	424 630 489*	-
Nesadalītā peļņa	63 707 026	56 068 997
Pašu kapitāls kopā:	616 023 638	183 657 330
Aizņēmumi no kredītiestādēm	62 442 922	50 136 201
Nomas saistības	622 943	358 902
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 841 889	2 247 666
Saņemtie avansi	-	803 481
Uzkrājumi	1 291 130	1 046 740
Nākamo periodu ieņēmumi	85 648 329	86 273 887
Ilgtermiņa kreditori kopā:	151 847 213	140 866 877
Aizņēmumi no kredītiestādes	5 648 335	4 419 355
Uzkrātie procenti par aizņēmumiem no kredītiestādēm	285 610	181 590
Nomas saistības	195 868	234 064
Nākamo periodu ieņēmumi	3 711 722	3 728 018
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	4 560 492	5 250 925
Uzkrātās saistības un pārējie kreditori	15 229 799	18 898 119
Uzkrājumi	1 750 093	2 590 478
Īstermiņa kreditori kopā:	31 381 919	35 302 549
Kreditori kopā:	183 229 132	176 169 426
Pasīvu kopsumma	799 252 770	359 826 756

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Pārvērtēšanas rezerve	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums				
2022. gada 31. decembrī	127 586 633	-	49 051 827	176 638 460
Pamatkapitāla palielināšana	1 700		-	1 700
Pārskata perioda peļņa			7 533 305	7 533 305
Izmaksātās dividendes			(516 135)	(516 135)
2023. gada 31. decembrī	127 588 333	-	56 068 997	183 657 330
2023. gada 31. decembrī	127 588 333	-	56 068 997	183 657 330
Pamatkapitāla palielināšana	97 790			97 790
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		424 630 489		424 630 489
Pārskata perioda peļņa			8 391 360	8 391 360
Izmaksātās dividendes			(753 331)	(753 331)
2024. gada 31. decembrī	127 686 123	424 630 489	63 707 026	616 023 638

Naudas plūsmas pārskats

Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa

Korekcijas:

- a) pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas
- b) pamatlīdzekļu līdzfinansējuma amortizācija
- c) uzkrāto saistību izmaiņas
- d) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi
- e) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām

- a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums
- b) krājumu atlikumu (pieaugums)/samazinājums
- c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)

Bruto pamatdarbības naudas plūsma

Izdevumi procentu maksājumiem

Pamatdarbības neto naudas plūsma

Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas
Saņemtie procenti

Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma

KF līdzfinansējums
Saņemtie aizņēmumi
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai
Nomas maksājumi
Izmaksātas dividendes

Finansēšanas darbības neto naudas plūsma

Pārskata gada neto naudas plūsma

Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā

Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās

31.12.2024.

EUR

31.12.2023.

EUR

8 391 360	7 533 305
15 674 928	15 380 617
(3 435 202)	(3 534 153)
(2 139 062)	724 504
(239 364)	(57 889)
1 822 999	1 294 185
20 075 659	21 340 569
(135 143)	739 923
469 585	(1 255 979)
(1 896 939)	4 035 595
18 495 162	24 860 108
(2 191 230)	(1 192 176)
16 303 933	23 667 932
(36 517 934)	(35 129 673)
-	139 008
239 364	57 889
(36 278 570)	(34 932 776)
1 200 000	749 017
18 000 000	22 000 000
(4 445 161)	(18 666 667)
(225 845)	(259 933)
(753 330)	(516 135)
13 775 663	3 306 282
(6 198 974)	(7 958 562)
18 924 439	26 883 001
12 725 465	18 924 439

Veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Nodokļu maksājumi valsts vai pašvaldību budžetā 2024. gadā uz 31.12.2024

Nodoklis	Summa, EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-
Pievienotās vērtības nodoklis	11 286 081
Nekustamā īpašuma nodoklis	185 732
Dabas resursu nodoklis	1 024 314
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 663 042
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	3 319
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 640 874
Nodokļu maksājumi, kopā:	22 803 361

Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

2024. gada 12 mēnešos saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

Sabiedrība 2024. gadā ir saņēmusi kompensāciju 50 900 EUR apmērā no Rīgas pilsētas pašvaldības saskaņā ar Rīgas domes 2018. gada 19. decembra saistošo noteikumu Nr.67 "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības līdzfinansējumu nekustamā īpašuma pieslēgšanai centralizētajai kanalizācijas un ūdensapgādes sistēmai" 51.punkta nosacījumiem un finansējums ir novirzīts Sabiedrības izdevumu kompensēšanai par minēto saistošo noteikumu izpildes nodrošināšanu.

Padomes un valdes atlīdzība

Sabiedrības padomei izmaksātā atlīdzība 2024. gadā

Atlīdzība par darbu	100 800
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 779
<hr/>	
Kopā:	124 579

Sabiedrības valdei izmaksātā atlīdzība 2024. gadā

Atlīdzība par darbu	290 550
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	68 542
<hr/>	
Kopā:	359 097

Pielikums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Šis nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām, piemērojot politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2024. gada finanšu pārskatus.

Visaptverošo ienākumu pārskats sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.