

Nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats

par 12 mēnešu periodu, kas beidzās
2023. gada 31. decembrī, sagatavots saskaņā
ar Starptautisko finanšu pārskatu standartu
prasībām



Saturs



☐ Informācija par Sabiedrību	3
☐ Vadības ziņojums	4
☐ Galvenie darbības rādītāji	8
☐ Paziņojums par vadības atbildību	10
☐ Nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati	
❖ Visaptverošo ienākumu pārskats	11
❖ Pārskats par finanšu stāvokli	12
❖ Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13
❖ Naudas plūsmas pārskats	14
☐ Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	15
☐ Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums	16
☐ Padomes un valdes atbildība	16
☐ Pielikums	17

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

Zīgfrīda 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 locekle līdz 21.02.2023.,
padomes priekšsēdētāja no 15.08.2023.
Tālis Juhna – padomes loceklis
Imants Paeglītis – padomes loceklis no 10.08.2023.
Māris Kleinbergs – padomes priekšsēdētājs līdz
21.02.2023.

**Valdes locekļu vārdi, uzvārdi,
ieņemamie amati**

Krišjānis Krūmiņš- valdes priekšsēdētājs

Normunds Zvaunis– valdes loceklis
Agnese Ozolkāja – valdes locekle no 25.09.2023.

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: (i) ūdens ieguve, uzkrāšana un sagatavošana lietošanai līdz padevei centralizētajā ūdensvada tīklā, (ii) ūdens piegāde no padeves vietas centralizētajā ūdensvada tīklā līdz piederības robežai, (iii) notekūdeņu savākšana centralizētajās kanalizācijas sistēmās (izņemot notekūdeņu savākšanu lietūs kanalizācijas sistēmās) no piederības robežas un novadīšana līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām un (iv) notekūdeņu attīrīšana un novadīšana vidē, tai skaitā virszemes ūdensobjektos. Līgums ir spēkā līdz 2029. gada 23. jūlijam.

Sabiedrība nodrošina centralizētos ūdensapgādes pakalpojumus arī atsevišķās Pierīgas teritorijās – Ādažu novada Ādažu pagasta, Ropažu novada Ģarkalnes 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.

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.

Pārskata periodā bija spēkā ar 2022. gada 25. augusta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.127 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem» apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifu 1,20 EUR/m³;
- kanalizācijas pakalpojumu tarifu 1,21 EUR/m³;
- notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu tarifu 0,63 EUR/m³.

2023.gada 27.aprīlī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisija pieņēma lēmumu Nr.57 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem», ar kuru no 2023.gada 1.jūnija tika apstiprināti jauni ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifu 1,19 EUR/m³;
- kanalizācijas pakalpojumu tarifu 0,98 EUR/m³;
- notekūdeņu attīrīšanas pakalpojumu tarifu 0,42 EUR/m³.

Vadības ziņojums



Sabiedrības darbība pārskata periodā un attīstība

Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu samazinājums veido 13%, ko galvenokārt ietekmēja panāktais energoresursu piegādes līgumu izmaksu samazinājums.

Lai veicinātu iedzīvotāju pieslēgšanos centralizētajai kanalizācijas sistēmai Rīgas valstspilsētas administratīvajā teritorijā, Rīgas dome 28.06.2023. apstiprināja jaunus saistošos noteikumus Nr.RD-23-207-sn "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības līdzfinansējumu dzīvojamo māju pieslēguma centralizētajai kanalizācijas sistēmai būvniecības izdevumu kompensēšanai". Ar šo noteikumu spēkā stāšanos ir paredzēts piešķirt pašvaldības līdzfinansējumu fiziskām un juridiskām personām, kuras ir nodrošinājušas dzīvojamo māju pieslēguma centralizētai kanalizācijas sistēmai izbūvi, kompensējot pieslēguma centralizētai kanalizācijas sistēmai izbūves izmaksas.

Līdz šim pašvaldības līdzfinansējums pieslēgumu izveidošanas izmaksu daļējai kompensēšanai tika piešķirts tikai tiem iedzīvotājiem, kuru apkaimēs pilsētas kanalizācija tika izbūvēta Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansēto projekta "Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā" 4., 5. vai 6.kārtas ietvaros. Jaunie saistošie noteikumi attiecas uz visu galvaspilsētas administratīvo teritoriju.

Ūdenssaimniecības infrastruktūra

Rīgas pilsētas ūdensapgādei nepieciešamais ūdens daudzums tiek iegūts sešās pilsētas nozīmes ūdensgūtvēs, kas iedalāmas divās grupās:

- ūdensgūtvēs, kas kā ūdens avotu izmanto virszemes ūdeni;
- ūdensgūtvēs, kas izmanto pazemes ūdens krājumus.

2023. gada 31. decembrī ūdensvada tīkla cauruļvadu kopgarums, pa kuriem ūdens tiek piegādāts patērētājiem, sasniedza 1 518 km, kanalizācijas tīkla kopgarums – 1 260 km un kanalizācijas sūkņu staciju skaits – 102.

Notekūdeņu attīrīšana tiek veikta bioloģiskās attīrīšanas stacijā "Daugavgrīva".

Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2023.gada 12 mēnešos tika piegādāti 35 506,7 tūkst. m³ ūdens.

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, samazinājies par -2,5% un bija 30 278,3 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 76,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2023. gada 12 mēnešos šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, samazinājās par 3,3%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš samazinājās par 0,02%.

Vadības ziņojums



Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2023. gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, samazinājās par 0,6% un bija 36 351,4 tūkst. m³.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 62,0% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2023. gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājās par 3,2% un nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 2,4%.

Bioloģiskās attīrīšanas stacijas "Daugavgrīva" attīrīto notekūdeņu apjoms 2023. gada 12 mēnešos veidoja 50 477,3 tūkst. m³ (t.sk., notekūdeņi no Jūrmalas).

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

2024.gada 25.janvārī Regulatora padome pieņēma lēmumu Nr.2 "Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem", ar kuru no 2024.gada 1.marta tika apstiprināti sekojoši ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifu 1,17 EUR/m³;
- kanalizācijas pakalpojumu tarifu 0,97 EUR/m³;
- notekūdeņu attīrīšanas pakalpojuma tarifu 0,41 EUR/m³.

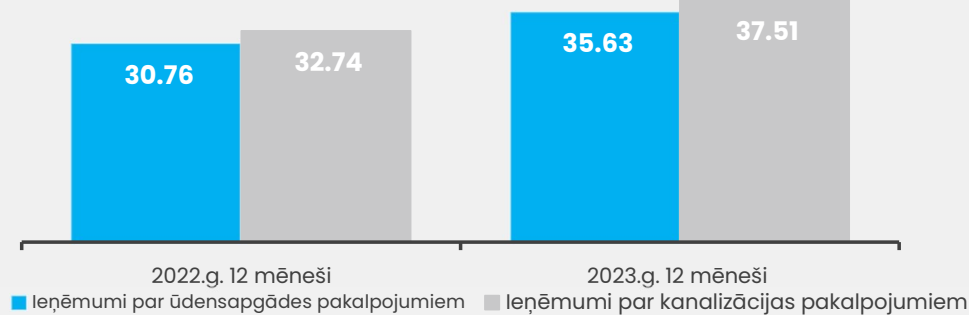
2024.gada 31.janvārī Sabiedrība iesniedza Regulatoram jaunu ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu un prognozēts, ka tie stāties spēkā no 2024.gada 1.jūnija šādā apmērā:

- ūdensapgādes pakalpojumu tarifu 1,29 EUR/m³;
- kanalizācijas pakalpojumu tarifu 1,06 EUR/m³;
- notekūdeņu attīrīšanas pakalpojuma tarifu 0,42 EUR/m³.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto finanšu pārskatus par 12 mēnešu periodu, kas beidzās 2023. gada 31. decembrī.

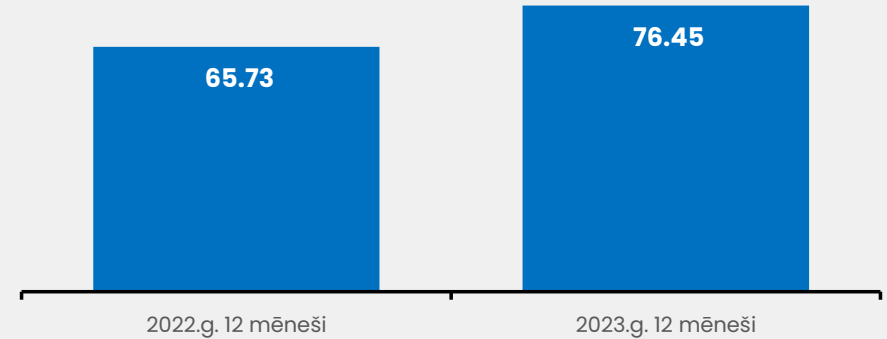
Galvenie finanšu rādītāji

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem (milj. EUR)



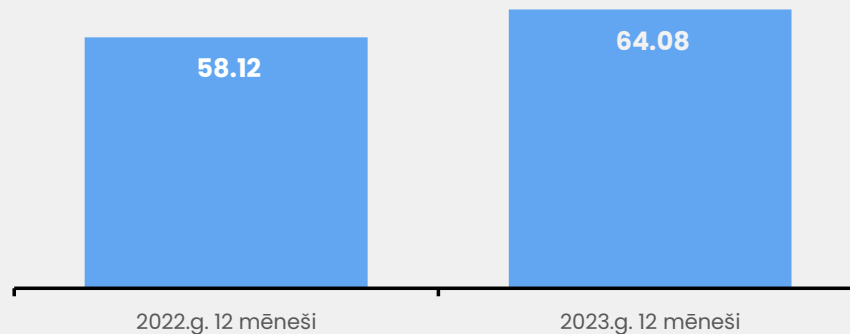
2023. gada 12 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, pieauga par 15,2% un veidoja 73,14 milj. EUR kopējos ieņēmumus.

Neto apgrozījums (milj. EUR)



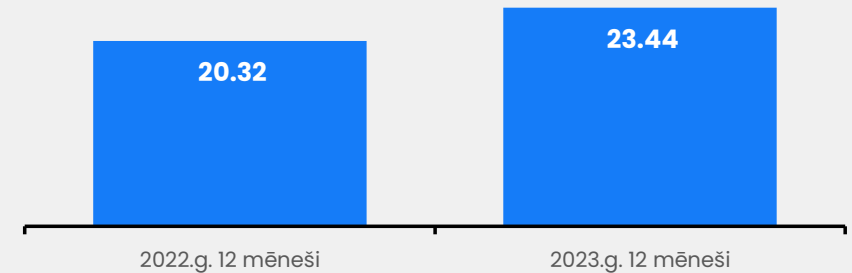
2023. gada 12 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, pieauga par 16,3% un veidoja 76,45 milj. EUR.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (milj. EUR)



Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2023. gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, pieauga par 10,26 % un veidoja 64,08 milj. EUR.

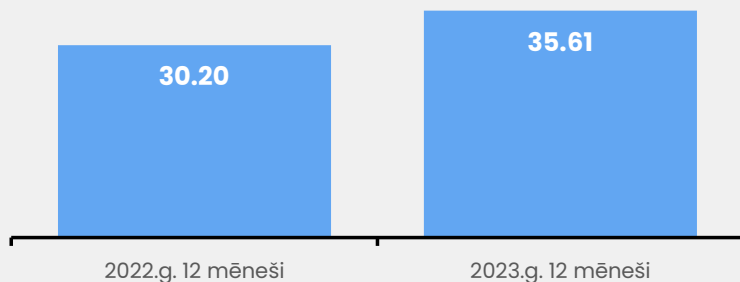
EBITDA (milj. EUR)



EBITDA 2023. gada 12 mēnešos, salīdzinot ar 2022. gada 12 mēnešiem, pieauga par 15,4 % un veidoja 23,44 milj. EUR.

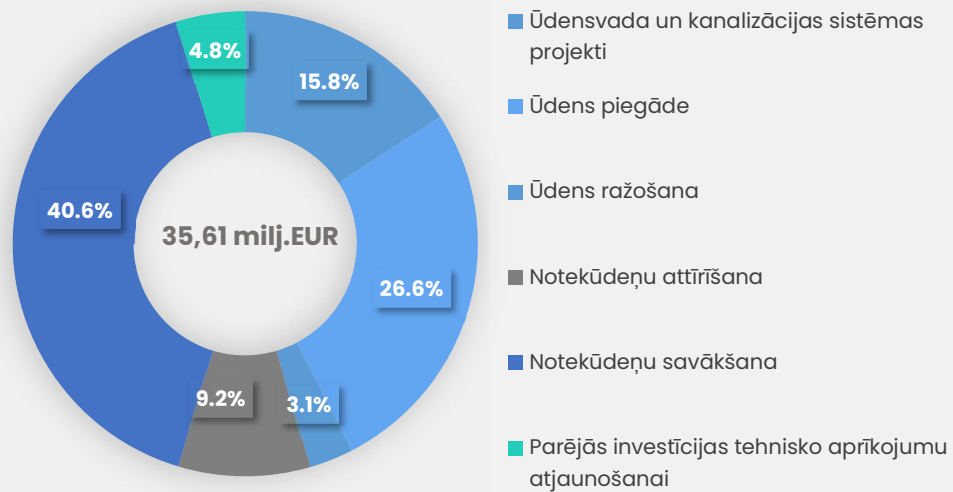
Galvenie finanšu rādītāji (investīcijas)

SIA "Rīgas ūdens" 2023.gada 12 mēn. investīcijas
(milj. EUR)



2023.gadā 12 mēnešos investīciju apmērs veidoja 35,61 milj. EUR.

SIA "Rīgas ūdens" 2023.gada 12 mēnešu investīciju sadalījums



Paziņojums par vadības atbildību



Pamatojoties uz SIA "Rīgas ūdens" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Rīgas ūdens" nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats par 12 mēnešu periodu, kas beidzās 2023. 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

	01.01. – 31.12.2023.	01.01. – 31.12.2022.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	76 447 839	65 725 143
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(64 084 749)	(58 120 014)
Bruto peļņa	12 363 090	7 605 129
Pārdotās produkcijas pārdošanas izmaksas	(2 586 320)	(2 282 882)
Administrācijas izmaksas	(5 474 810)	(4 668 643)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5 314 953	5 251 041
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(804 847)	(395 159)
Finanšu ieņēmumi / (izmaksas), neto	(1 278 761)	(348 137)
Peļņa pirms nodokļiem	7 533 305	5 161 349
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļņa	7 533 305	5 161 349



Pārskats par finanšu stāvokli

	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Aktīvs		
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	326 306 642	304 524 718
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	326 306 642	304 524 718
Krājumi	3 097 974	1 842 348
Pircēju un pasūtītāju parādi	8 990 623	9 950 109
Citi debitori	1 509 253	430 648
Nākamo periodu izmaksas	823 123	665 233
Depozīta noguldījumi	12 101 435	-
Nauda	6 823 004	26 883 001
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	33 345 412	39 771 339
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi	531 245	531 245
Aktīvu kopsumma	360 183 299	344 827 302
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	127 588 333	127 586 633
Nesadalītā peļņa	56 068 997	49 051 827
Pašu kapitāls kopā:	183 657 330	176 638 460
Aizņēmumi no kredītiestādēm	50 136 201	46 111 111
Nomas saistības	358 902	567 979
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 247 666	3 871 890
Saņemtie avansi	803 481	9 357 591
Uzkrājumi	1 403 283	847 641
Nākamo periodu ieņēmumi	86 273 887	78 065 250
Ilgtermiņa kreditori kopā:	141 223 420	138 821 462
Aizņēmumi no kredītiestādes	4 600 945	5 190 693
Nomas saistības	234 064	229 122
Nākamo periodu ieņēmumi	3 728 018	3 393 267
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5 250 925	3 937 252
Uzkrātās saistības un pārējie kreditori	17 600 179	14 362 646
Uzkrājumi	3 888 418	2 254 400
Īstermiņa kreditori kopā:	35 302 549	29 367 380
Kreditori kopā:	176 525 969	168 188 842
Pasīvu kopsumma	360 183 299	344 827 302



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
Atlikums			
2021. gada 31.decembrī	127 586 633	44 442 050	172 028 683
Pārskata perioda peļņa	-	5 161 349	5 161 349
Izmaksātas dividendes		(551 572)	(551 572)
2022. gada 31. decembrī	127 586 633	49 051 827	176 638 460
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
Izmaksātas dividendes		(516 135)	(516 135)
2023. gada 31.decembrī	127 588 333	56 068 997	183 657 330



Naudas plūsmas pārskats

Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa

Korekcijas:

- a) pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas
- b) lietošanas tiesību aktīvu nolietojums
- c) pārdošanai pieejamo ilgtermiņa ieguldījumu izslēgšanas rezultāts
- d) uzkrāto saistību izmaiņas
- e) pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi
- f) procentu maksājumi un tam līdzīgas 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, darbuzņēmējiem 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
- Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas

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

	01.01.- 31.12.2023.	01.01.-31.12.2022.
	EUR	EUR
	7 533 305	5 161 349
	14 669 096	14 850 474
	-	204 942
	-	(424 709)
	786 377	742 926
	(57 889)	(357)
	1 294 184.21	307 574
	24 225 073	20 842 199
	(277 009)	(3 562 192)
	(1 255 626)	(21 440)
	3 367 310	899 412
	26 059 748	18 157 979
	(1 294 184)	(298 740)
	24 765 563	17 859 239
	(36 450 358)	(29 393 167)
	-	741 234
	57 889	357
	-	-
	(36 392 469)	(28 651 576)
	748 880	733 088
	22 000 000	35 000 000
	(18 564 392)	(13 083 334)
	-	(206 346)
	(516 113)	(551 572)
	3 668 376	21 891 836
	(7 958 530)	11 099 499
	26 883 001	15 783 502
	18 924 471	26 883 001



Veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Nodokļu maksājumi valsts vai pašvaldību budžetā 2023. gada uz 31.12.2023.

Nodoklis	Summa, EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-
Pievienotās vērtības nodoklis	17 032 196
Nekustamā īpašuma nodoklis	193 770
Dabas resursu nodoklis	1 000 016
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 160 902
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	3 326
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 300 681
Nodokļu maksājumi, kopā:	27 690 891

Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

2023. gada 12 mēnešos saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

Sabiedrība 2023. gada 12 mēnešos ir saņēmusi kompensāciju 48 100 EUR apmērā no Rīgas pilsētas pašvaldības saskaņā ar Rīgas domes 2018. gada 19. decembra saistošo noteikumu Nr.67 "Par Rīgas pilsētas 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 2023. gada 12 mēnešos

Atlīdzība par darbu	84 044
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19 841
<hr/>	
Kopā:	103 885

Sabiedrības valdei izmaksātā atlīdzība 2023. gada 12 mēnešos

Atlīdzība par darbu	217 143
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	51 258
<hr/>	
Kopā:	268 401



Pielikums

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Šis nerevidētais saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām, piemērojot politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2023. gada finanšu pārskatus.

Visaptverošo ienākumu pārskats sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.