

SIA «Rīgas ūdens» NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

par 9 mēnešu periodu, kas beidzās
2024. gada 30. septembrī, 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 starpperiodu finanšu pārskati	
Visaptverošo ienākumu pārskats	14
Pārskats par finanšu stāvokli	15
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	16
Naudas plūsmas pārskats	17
Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	18
Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums	19
Padomes un valdes atbildība	19
Pielikums	20

Informācija par sabiedrību

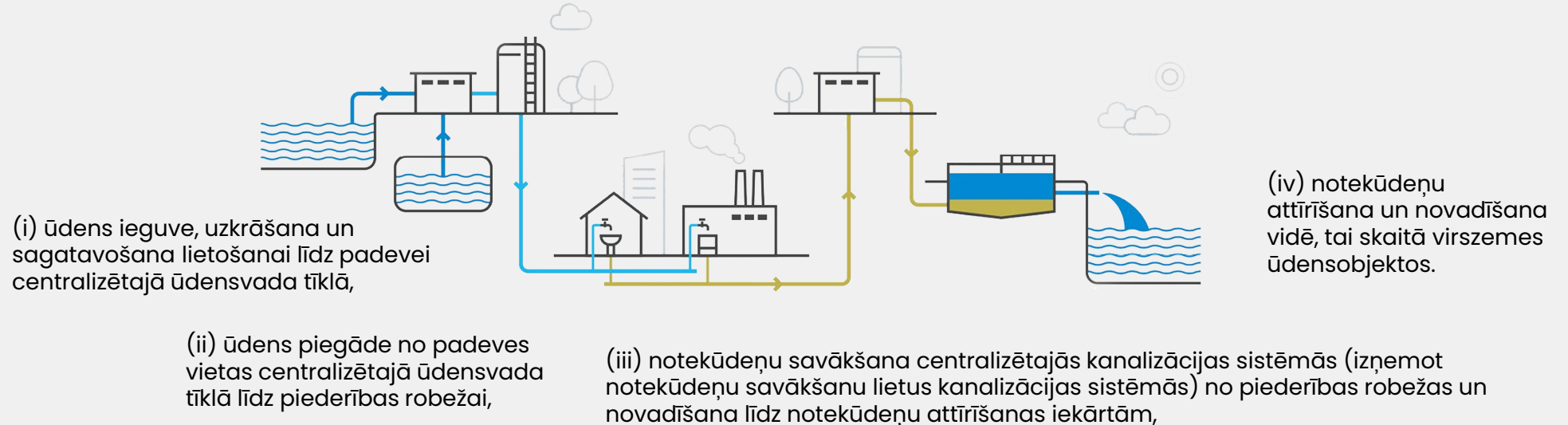
Sabiedrības nosaukums	SIA „Rīgas ūdens”
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40103023035 Rīga, 1991. gada 24. septembris Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 12. janvārī ar vienoto reģistrācijas numuru 40103023035
Adrese	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

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 līdz 2024.gada 1.martam bija spēkā ar 2023. gada 27.aprīļa Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.57 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem» apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):



Ūdensapgādes
pakalpojumu
tarifs



Kanalizācijas
pakalpojumu
tarifs



Notekūdeņu
attīrīšanas
pakalpojumu
tarifs

2024.gada 1.martā stājās spēkā jauni, ar 2024. gada 25.janvāra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.2 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem» apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa) (spēkā līdz 2024.gada 31.maijam):



Ūdensapgādes
pakalpojumu
tarifs



Kanalizācijas
pakalpojumu
tarifs



Notekūdeņu
attīrīšanas
pakalpojumu
tarifs

Tarifu izmaiņas bija saistītas ar pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu palielinājumu. Izmaiņas citās ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifa pozīcijās netika veiktas.

Vadības ziņojums

Sabiedrības darbība pārskata periodā un attīstība

2024.gada 1.jūnijā stājās spēkā jauni, ar 2024. gada 25.aprīļa Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes lēmumu Nr.21 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem» apstiprinātie ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):



Ūdensapgādes
pakalpojumu
tarifs



Kanalizācijas
pakalpojumu
tarifs



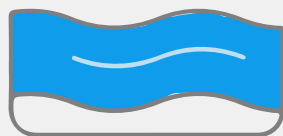
Notekūdeņu
attīrīšanas
pakalpojumu
tarifs

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

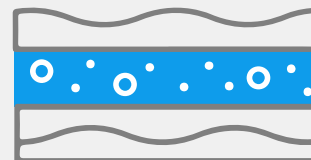
Vadības ziņojums

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;



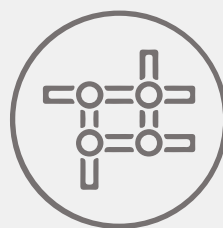
- ūdensgūtvēs, kas izmanto pazemes ūdens krājumus.

2024. gada 1. janvārī 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”.



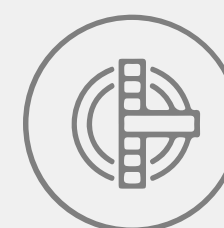
1518 km
Ūdensvada tīkli



1260 km
Kanalizācijas tīkli



102
Kanalizācijas
sūkņu stacijas



Bioloģiskās
attīrīšanas stacija
“Daugavgrīva”

Vadības ziņojums

Sniegto ūdensapgādes pakalpojumu apjomi pārskata periodā (tūkst.m3)

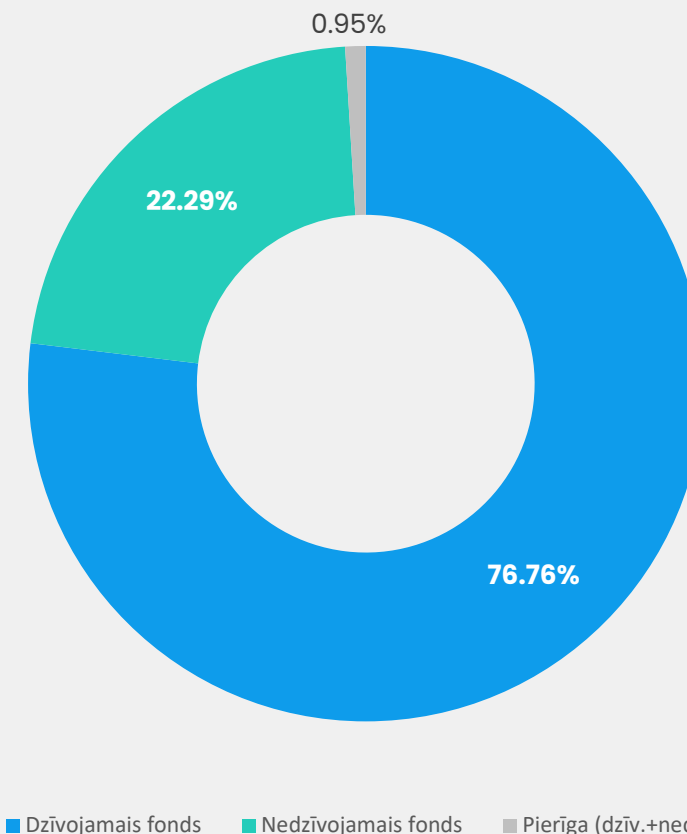
2024. gada 9 mēnešos tika realizēti 22 799,2 tūkst. m³ ūdens.



Realizētais ūdens
22 799,2 tūkst. m³

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, pieauga par 0,17% un bija 22 799,2 tūkst. m³.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 76,76% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 9 mēnešos šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, pieauga par 0,09%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 0,41%.



Vadības ziņojums

Sniegto kanalizācijas pakalpojumu apjomi pārskata periodā (tūkst. m³)

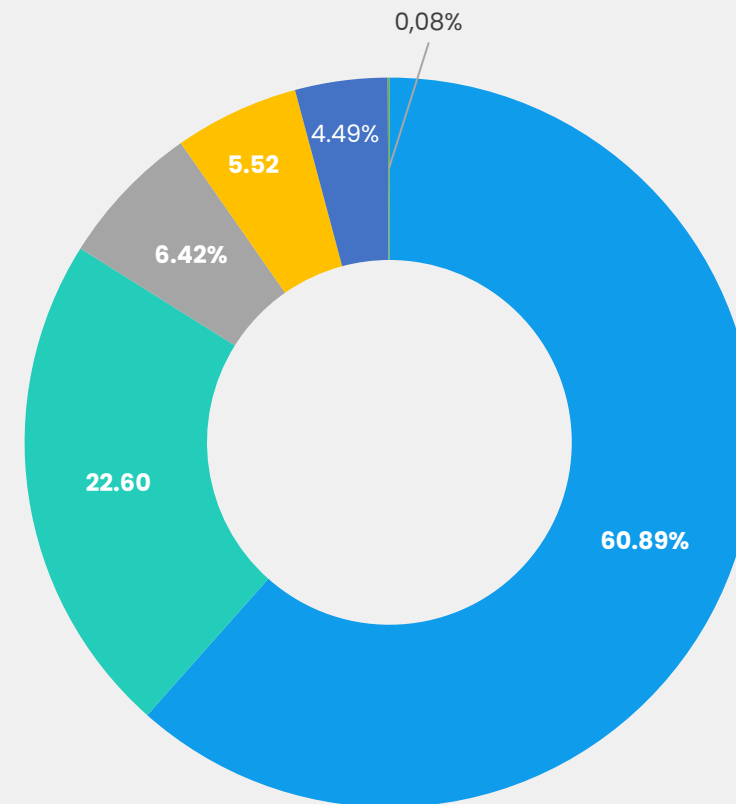
Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, pieauga par 2,39% un bija 27 826,6 tūkst. m³.



Kanalizācijas realizācijas apjoms
27 826,6 tūkst. m³

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 60,89% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, šīs klientu grupas patēriņa apjoms pieauga par 0,24% un nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 3,48%.

Savukārt kopējais bioloģiskās attīrīšanas stacijas "Daugavgrīva" attīrīto notekūdeņu apjoms 2024. gada 9 mēnešos veidoja 39 322,3 tūkst. m³, attiecīgi starpību starp realizēto apjomu ietekmē grunts ūdeņu un pilsētas lietis notekūdeņu ienākošais apjoms.



- Dzīvojamais fonds
- Nedzīvojamais fonds
- Pierīga (dzīv.+nedzīv.)
- Lietus notekūdeņi
- Notekūdeņu attīrīšana Jūrmalai
- Decentralizēti savāktie notekūdeņi

Vadības ziņojums

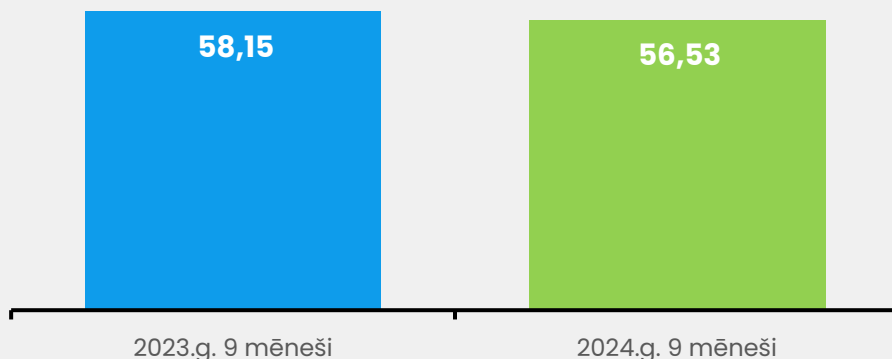
Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Sabiedrība 2024. gada 24. oktobrī Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijai iesniedza jaunu ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu projektu, kas aprēķināts saskaņā ar Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas padomes 2016. gada 14. janvāra lēmumu Nr. 1/2 "Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu aprēķināšanas metodika". Tarifu projekts paredz kopējo ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu palielinājumu par 0,04 EUR jeb 1,7% un plānots, ka tie stāsies spēkā no 2025.gada 1.janvāra.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto finanšu pārskatus par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30.septembrī.

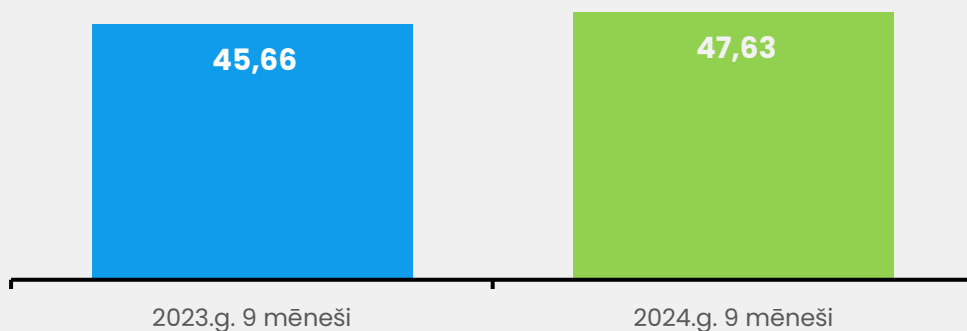
Galvenie finanšu rādītāji

Neto apgrozījums (milj.EUR)



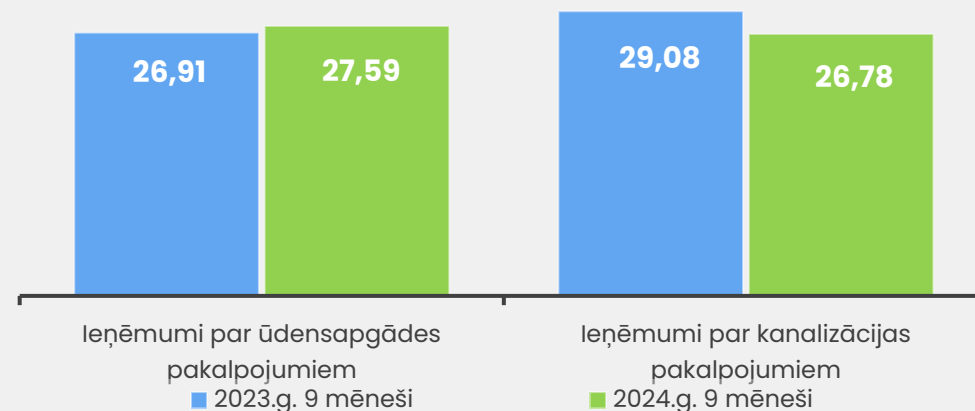
2024. gada 9 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, samazinājās par 2,8% un veidoja 56,53 milj. EUR. Ienākuma līmeni ietekmēja ūdenssaimniecības pakalpojuma tarifa izmaiņas, kas 2023. gada otrajā pusē tika samazinātas galvenokārt dabas gāzes un elektroenerģijas izmaksu samazināšanas rezultātā.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (milj.EUR)



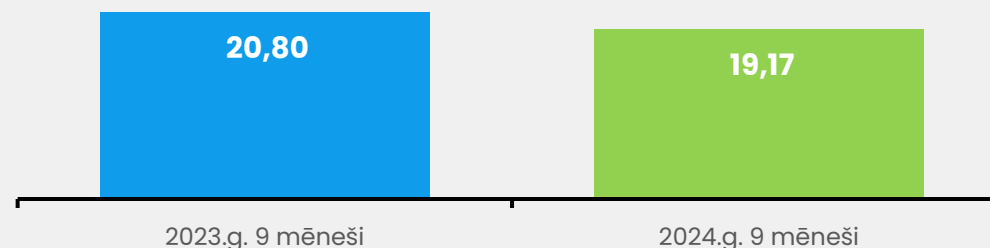
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gada 9 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, pieauga par 4,3 % un veidoja 47,63 milj. EUR.

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem (milj. EUR)



2024. gada 9 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2023. gada 9 mēnešiem, samazinājās par 2,9% un veidoja 54,38 milj. EUR kopējos ieņēmumus. Tarifa samazinājums 2023.gadā kanalizācijas pakalpojumiem par 0,27 EUR/m³ ietekmēja ieņēmumu apmēru nākamajos periodos. Nav novērojams būtisks apjoma kritums patēriņā.

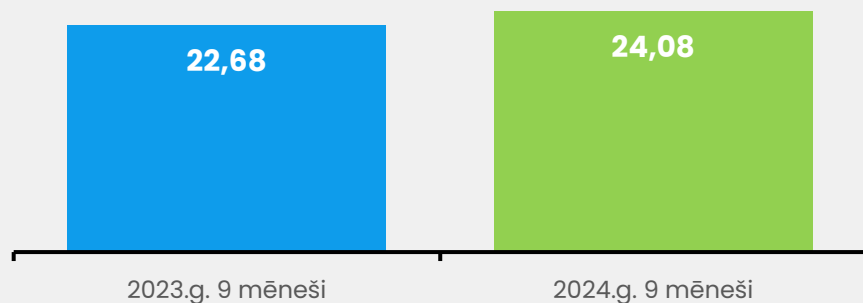
EBITDA (milj.EUR)



EBITDA samazinājums 9 mēnešos par 7,9% ir saistīts ar ražošanas izmaksu pieaugumu 2024.gada 9 mēnešu periodā, savukārt tarifa izmaiņas, kas iekļāva izmaksu pieaugumu, stājās spēkā no 01.06.2024.

Galvenie finanšu rādītāji (Investīcijas)

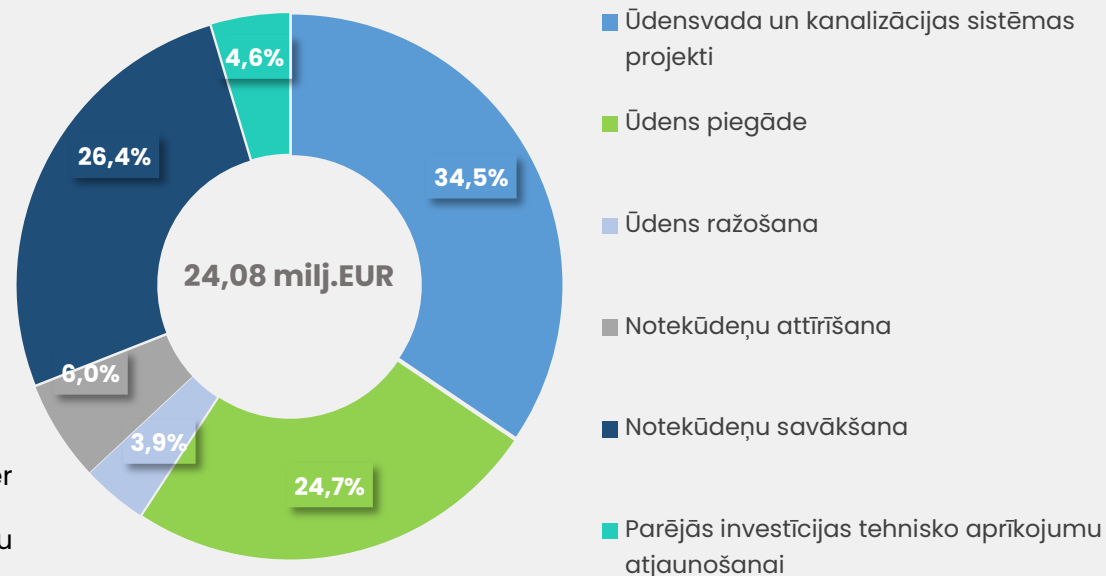
SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 9 mēn. investīcijas
(milj. EUR)



2024.gadā 9 mēnešos investīciju apmērs veidoja 24,08 milj. EUR, kas ietver sekojošus būtiskākos virzienus:

- Maģistrālo un sadalošo ūdensapgādes un kanalizācijas cauruļvadu atjaunošana – 38%;
- Ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības paplašināšana – 30%;
- Kanalizācijas sūkņu staciju atjaunošana – 7%;
- Pārējie – 25%.

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 9 mēnešu investīciju sadalījums



Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Rīgas ūdens" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Rīgas ūdens" nerevidētie saīsinātie starpperiodu finanšu pārskati par 9 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. septembrī, 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. – 30.09.2024.	01.01. – 30.09.2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	56 532 921	58 148 941
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(47 633 983)	(45 660 991)
Bruto peļņa	8 898 938	12 487 950
Pārdotās produkcijas pārdošanas izmaksas	(2 082 272)	(1 916 013)
Administrācijas izmaksas	(4 403 898)	(4 045 251)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 729 154	3 655 943
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(373 005)	(186 181)
Finanšu ieņēmumi / (izmaksas), neto	(1 099 180)	(928 279)
Peļņa pirms nodokļiem	5 669 737	9 068 169
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
Pārskata perioda peļņa	5 669 737	9 068 169

Pārskats par finanšu stāvokli

	30.09.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Aktīvs		
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	337 619 176	325 950 099
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	337 619 176	325 950 099
Krājumi	2 690 804	3 097 974
Pircēju un pasūtītāju parādi	10 269 438	8 990 623
Citi debitori	571 388	1 509 253
Nākamo periodu izmaksas	716 372	823 123
Depozīta noguldījumi	10 326 237	12 101 435
Nauda	4 164 181	6 823 004
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	28 738 420	33 345 412
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi	531 245	531 245
Aktīvu kopsumma	366 888 841	359 826 756

	30.09.2024. EUR	31.12.2023. EUR
Pasīvs		
Pašu kapitāls:		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	127 686 123	127 588 333
Nesadalītā peļņa	60 985 403	56 068 997
Pašu kapitāls kopā:	188 671 526	183 657 330
Aizņēmumi no kredītiestādēm	56 820 203	50 136 201
Nomas saistības	809 024	358 902
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	1 602 393	2 247 666
Saņemtie avansi	146 286	803 481
Uzkrājumi	1 202 185	1 046 740
Nākamo periodu ieņēmumi	85 895 391	86 273 887
Ilgtermiņa kreditori kopā:	146 475 482	140 866 877
Aizņēmumi no kredītiestādes	5 109 010	4 419 355
Uzkrātie procenti pa aizņēmumiem no kredītiestādēm	591 221	181 590
Nomas saistības	73 731	234 064
Nākamo periodu ieņēmumi	3 700 747	3 728 018
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5 483 885	5 250 925
Uzkrātās saistības un pārējie kreditori	14 359 824	18 898 119
Uzkrājumi	2 423 415	2 590 478
Īstermiņa kreditori kopā:	31 741 833	35 302 549
Kreditori kopā:	178 217 315	176 169 426
Pasīvu kopsumma	366 888 841	359 826 756

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	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	-	9 068 169	9 068 169
Izmaksātās dividendes		(516 135)	(516 135)
2023. gada 30. septembrī	127 588 333	57 603 861	185 192 194
2023. gada 31.decembrī	127 588 333	56 068 997	183 657 330
Pamatkapitāla palielināšana	97 790		97 790
Pārskata perioda peļņa		5 669 737	5 669 737
Izmaksātās dividendes		(753 331)	(753 331)
2024. gada 30. septembrī	127 686 123	60 985 403	188 671 526

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 tamlīdzīgi ieņēmumi
- f) 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, darbuņēmējiem 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.–30.09.2024.	01.01.–30.09.2023.
	EUR	EUR
	5 669 737	9 068 169
	12 313 718	10 841 458
	-	-
	-	-
	(1 465 003)	(81 177)
	(190 801)	-
	1 256 534	894 760
	17 584 186	20 723 210
	(234 199)	655 041
	407 170	(874 899)
	(5 441 779)	(2 649 320)
	12 315 378	17 854 032
	(1 250 757)	(895 045)
	11 064 621	16 958 987
	(23 496 802)	(22 302 522)
	-	-
	190 801	-
	-	-
	(23 306 001)	(22 302 522)
	1 200 000	370 880
	10 000 000	-
	(2 639 247)	(3 115 611)
	-	-
	(753 330)	(516 113)
	7 807 422	(3 260 844)
	(4 433 958)	(8 604 379)
	18 924 188	26 883 001
	14 490 230	18 278 794

Veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

Nodokļu maksājumi valsts vai pašvaldību budžetā 2024. gadā uz 30.09.2024

Nodoklis	Summa, EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-
Pievienotās vērtības nodoklis	8 214 437
Nekustamā īpašuma nodoklis	141 526
Dabas resursu nodoklis	778 552
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 078 797
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	2 492
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2 778 861
Nodokļu maksājumi, kopā:	16 994 665

Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

2024. gada 9 mēnešos saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

Rīgas domes 19.12.2018. saistošo noteikumu Nr.67 "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības līdzfinansējumu nekustamā īpašuma pieslēgšanai centralizētajai kanalizācijas un ūdensapgādes sistēmai" 51.punktā ir noteikts pienākums Rīgas domes Finanšu departamentam kompensēt SIA "Rīgas ūdens" izdevumus par šo saistošo noteikumu izpildes nodrošināšanu 100 euro apmērā par vienu izpildīto līgumu par pašvaldības līdzfinansējumu nekustamā īpašuma pieslēgšanai centralizētajai kanalizācijas sistēmai vai centralizētajai kanalizācijas un ūdensapgādes sistēmai.

2024.gada 9 mēnešos 386 jauniem objektiem tika nodrošināti ūdens piegādes un kanalizācijas pakalpojumi Rīgas aglomerācijas teritorijā, attiecīgi SIA «Rīgas ūdens» saņēma administratīvo izdevumu kompensāciju 38 600 EUR apmērā no Rīgas pilsētas pašvaldības.

Padomes un valdes atlīdzība

Sabiedrības padomei izmaksātā atlīdzība 2024. gada 9 mēnešos

Atlīdzība par darbu	75 600
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17 834
Kopā:	93 434

Sabiedrības valdei izmaksātā atlīdzība 2024. gada 9 mēnešos

Atlīdzība par darbu	221 809
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	52 332
Kopā:	274 141

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.