

# SIA «Rīgas ūdens» NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

---

par 6 mēnešu periodu, kas beidzās  
2024. gada 30. jūnijā, 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

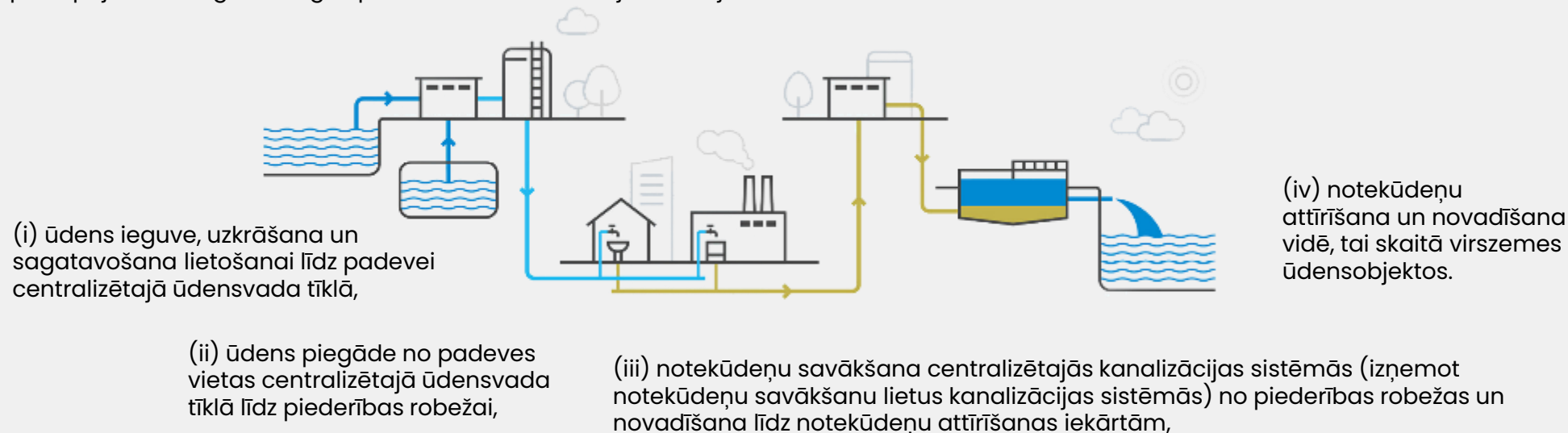
<b>Sabiedrības nosaukums</b>	SIA „Rīgas ūdens”
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<b>Reģistrācijas numurs, vieta un datums</b>	40103023035 Rīga, 1991. gada 24. septembris Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 12. janvārī ar vienoto reģistrācijas numuru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



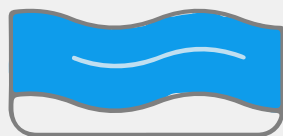
Notekūdeņu  
attīrīšanas  
pakalpojumu  
tarifs

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

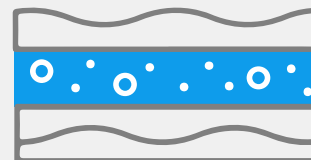
## Vadības ziņojums

### 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;



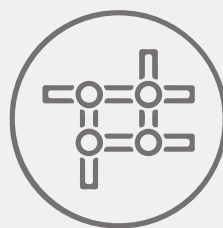
- ūdensgūtvēs, kas izmanto pazemes ūdens krājumus.

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)

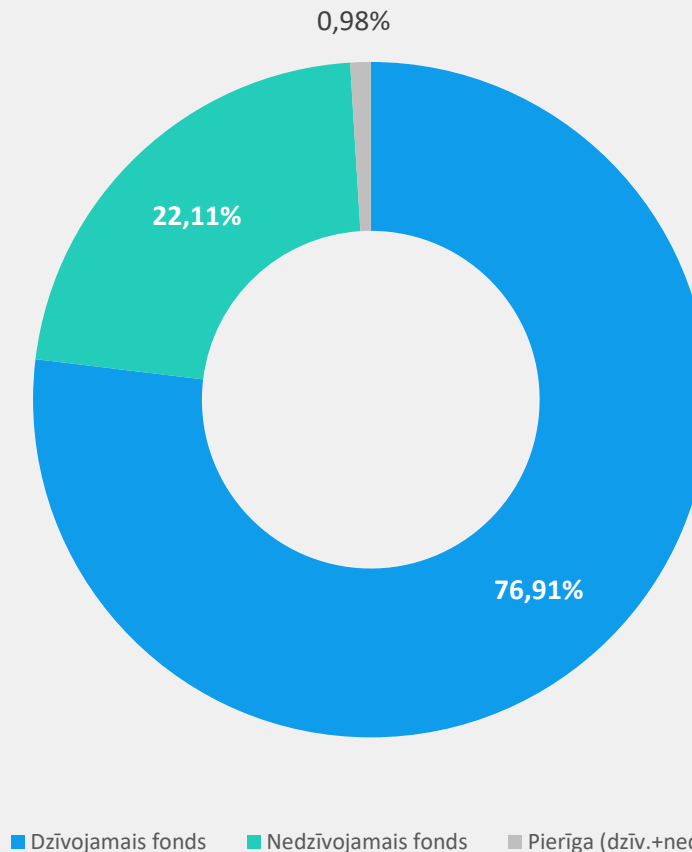
2024. gada 6 mēnešos tika realizēti 15 288,0 tūkst. m<sup>3</sup> ūdens.



Realizētais ūdens  
15 288,0 tūkst. m<sup>3</sup>

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 0,08% un bija 15 288,0 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 76,9% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 6 mēnešos šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 0,19%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 0,3%.





## Vadības ziņojums

### Sniegto kanalizācijas pakalpojumu apjomi pārskata periodā (tūkst. m<sup>3</sup>)

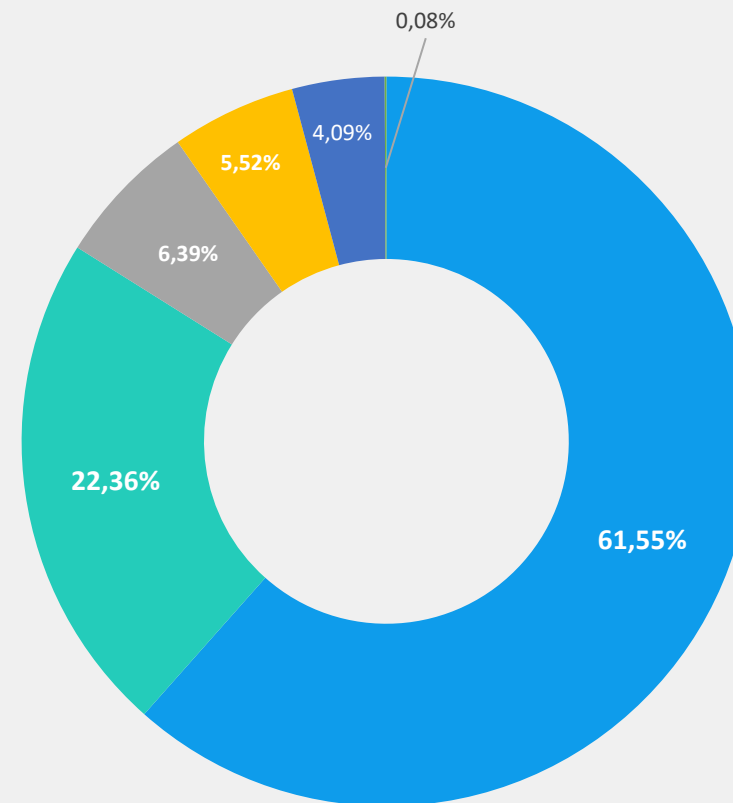
Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, pieauga par 2,48% un bija 18 514,4 tūkst. m<sup>3</sup>.



Kanalizācijas realizācijas apjoms  
18 514,4 tūkst. m<sup>3</sup>

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 61,55% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājās par 0,07% un nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 3,92%.

Savukārt kopējais bioloģiskās attīršanas stacijas "Daugavgrīva" attīrīto notekūdeņu apjoms 2024. gada 6 mēnešos veidoja 26 554,4 tūkst. m<sup>3</sup>, 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

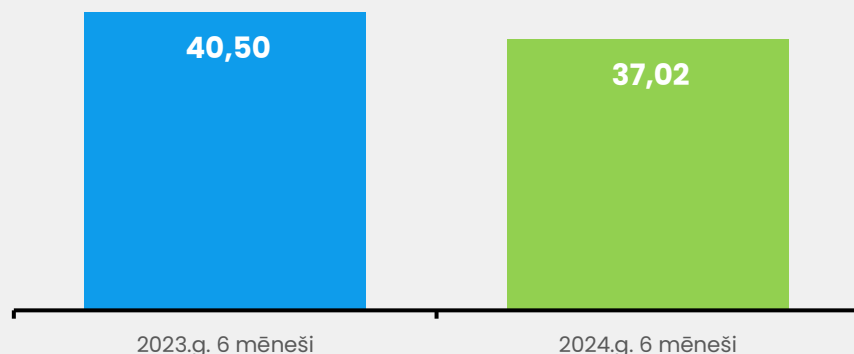
2024. gada 6. augustā Sabiedrība saņēma ilgtermiņa aizņēmuma daļu 10 milj. EUR apmērā no Eiropas Investīciju bankas, kas tiks izmantots investīciju projektu finansēšanai.

Aizņēmuma atmaksas termiņš ir 2039. gada 30. janvāris un, lai samazinātu procentu riskus, aizņēmumam ir noteikta fiksēta procentu likme visam atmaksas periodam.

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto finanšu pārskatus par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30.jūnijam.

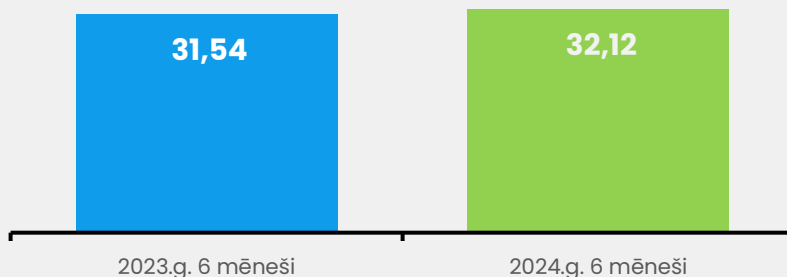
# Galvenie finanšu rādītāji

### Neto apgrozījums (milj. EUR)



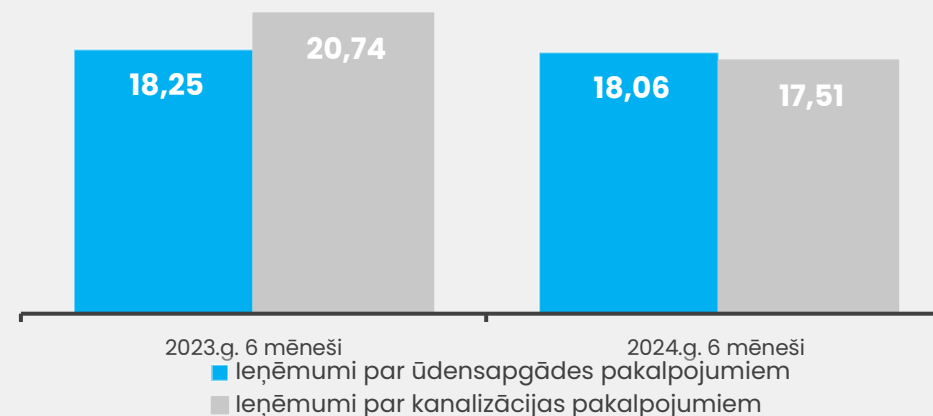
2024. gada 6 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 8,61% un veidoja 37,02 milj. EUR. Ienākuma līmeni ietekmēja ūdenssaimniecības pakalpojuma tarifa izmaiņas, kas 2023. gada otrajā pusē tika samazinātas galvenokārt dabas gāzes un elektroenerģijas izmaksu samazināšanas rezultātā.

### Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (milj. EUR)



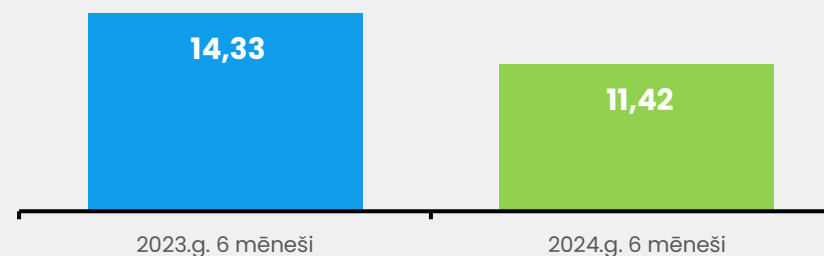
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, pieauga par 1,85% un veidoja 32,12 milj. EUR.

### Ieņēmumu sadalījums pa ūdenssaimniecības pakalpojumu veidiem (milj. EUR)



2024. gada 6 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 8,79% un veidoja 35,57 milj. EUR kopējos ieņēmumus.

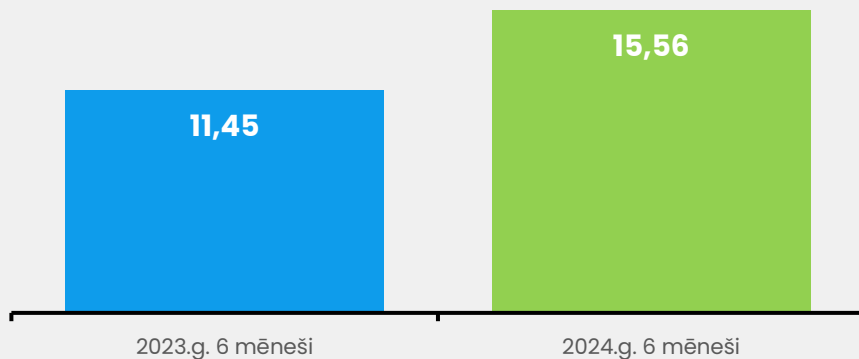
### EBITDA (milj. EUR)



EBITDA 2024. gada 6 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 6 mēnešiem, samazinājās par 20,3% un veidoja 11,42 milj. EUR.

## Galvenie finanšu rādītāji (Investīcijas)

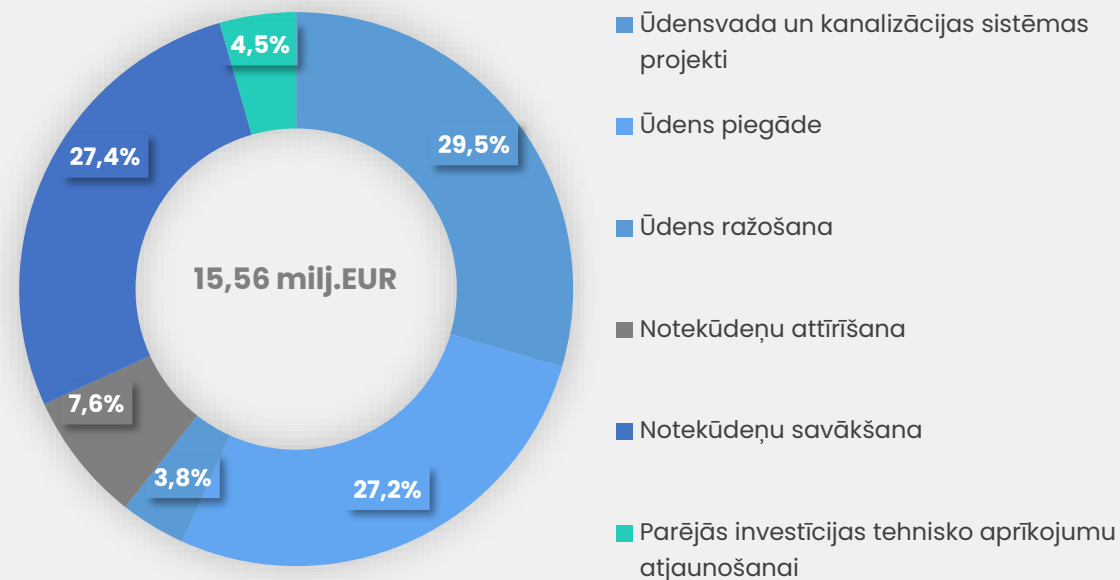
SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 6 mēn. investīcijas  
(milj. EUR)



2024.gadā 6 mēnešos investīciju apmērs veidoja 15,56 milj. EUR, kas ietver sekojošus būtiskākos virzienus:

- Maģistrālo un sadalošo ūdensapgādes un kanalizācijas cauruļvadu atjaunošana – 41%;
- Ūdenssaimniecības pakalpojumu pieejamības paplašināšana – 27%;
- Kanalizācijas sūkņu staciju atjaunošana – 8%;
- Iekārtu un mehānismu atjaunošana – 4%;
- Pārējie – 20%.

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 6 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 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 30. jūnijā, 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. – 30.06.2024.	01.01. – 30.06.2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	37 015 781	40 501 390
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(32 120 299)	(31 535 922)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>4 895 482</b>	<b>8 965 468</b>
Pārdotās produkcijas pārdošanas izmaksas	(1 350 930)	(1 241 532)
Administrācijas izmaksas	(2 892 197)	(2 714 727)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 702 242	2 317 102
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(185 353)	(131 677)
Finanšu ieņēmumi / (izmaksas), neto	(710 892)	(591 862)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>2 458 352</b>	<b>6 602 772</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>2 458 352</b>	<b>6 602 772</b>

## Pārskats par finanšu stāvokli

	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<b>Aktīvs</b>		
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	332 282 321	325 950 099
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	-
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>327 430 146</b>	<b>325 950 099</b>
Krājumi	2 399 430	3 097 974
Pircēju un pasūtītāju parādi	10 052 329	8 990 623
Citi debitori	388 277	1 509 253
Nākamo periodu izmaksas	780 727	823 123
Depozīta noguldījumi	3 394 393	12 101 435
Nauda	2 653 465	6 823 004
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>19 668 621</b>	<b>33 345 412</b>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi	531 245	531 245
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>352 482 187</b>	<b>359 826 756</b>

	30.06.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<b>Pasīvs</b>		
<b>Pašu kapitāls:</b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	127 686 123	127 588 333
Nesadalītā peļņa	57 774 018	56 068 997
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>185 460 141</b>	<b>183 657 330</b>
Aizņēmumi no kredītiestādēm	47 926 524	50 136 201
Nomas saistības	359 595	358 902
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 948 920	2 247 666
Saņemtie avansi	1 010 392	803 481
Uzkrājumi	1 149 550	1 046 740
Nākamo periodu ieņēmumi	85 085 459	86 273 887
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>138 480 440</b>	<b>140 866 877</b>
Aizņēmumi no kredītiestādes	4 419 355	4 419 355
Uzkrātie procenti pa aizņēmumiem no kredītiestādēm	163 357	181 590
Nomas saistības	128 916	234 064
Nākamo periodu ieņēmumi	3 659 741	3 728 018
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 611 604	5 250 925
Uzkrātās saistības un pārējie kreditori	14 211 448	18 898 119
Uzkrājumi	3 347 185	2 590 478
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>28 541 606</b>	<b>35 302 549</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>167 022 046</b>	<b>176 169 426</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>352 482 187</b>	<b>359 826 756</b>

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	EUR	EUR	EUR
<b>Atlikums</b>			
<b>2022. gada 31.decembrī</b>	<b>127 586 633</b>	<b>49 051 827</b>	<b>176 638 460</b>
Pamatkapitāla palielināšana	1 700	-	1 700
Pārskata perioda peļņa	-	6 602 772	6 602 772
Izmaksātās dividendes		(516 135)	(516 135)
<b>2023. gada 30. jūnijā</b>	<b>127 588 333</b>	<b>55 138 464</b>	<b>182 726 797</b>
<b>2023. gada 31.decembrī</b>	<b>127 588 333</b>	<b>56 068 997</b>	<b>183 657 330</b>
Pamatkapitāla palielināšana	97 790		97 790
Pārskata perioda peļņa		2 458 352	2 458 352
Izmaksātās dividendes		(753 331)	(753 331)
<b>2024. gada 30. jūnijā</b>	<b>127 686 123</b>	<b>57 774 018</b>	<b>185 460 141</b>



## Naudas plūsmas pārskats

	01.01.–30.06.2024. EUR	01.01.–30.06.2023. EUR
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa Korekcijas:</b>	2 458 352	6 602 772
a) pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas	8 210 327	7 160 700
b) lietošanas tiesību aktīvu nolietojums	-	-
c) pārdošanai pieejamo ilgtermiņa ieguldījumu izslēgšanas rezultāts	-	-
d) uzkrāto saistību izmaiņas	(541 233)	(55 965)
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(138 296)	-
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	827 057	566 800
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>10 816 207</b>	<b>14 274 307</b>
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	101 666	46 481
b) krājumu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	698 544	(920 860)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)	(8 089 896)	(4 974 203)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>3 526 520</b>	<b>8 425 725</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(1 109 555)	(567 000)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>2 416 965</b>	<b>7 858 725</b>
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(14 055 234)	(10 833 049)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Saņemtie procenti	138 296	-
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(13 916 939)</b>	<b>(10 833 049)</b>
KF līdzfinansējums	1 200 000	370 880
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(1 822 581)	(2 240 278)
Nomas maksājumi	-	-
Izmaksātas dividendes	(753 330)	(516 113)
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 375 911)</b>	<b>(2 385 510)</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(12 875 885)</b>	<b>(5 359 834)</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	18 924 188	26 882 718
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>6 048 303</b>	<b>21 522 884</b>

## Veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

### Nodokļu maksājumi valsts vai pašvaldību budžetā 2024. gadā uz 30.06.2024

Nodoklis	Summa, EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-
Pievienotās vērtības nodoklis	5 294 326
Nekustamā īpašuma nodoklis	99 364
Dabas resursu nodoklis	533 665
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 416 468
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1 647
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	1 871 609
<b>Nodokļu maksājumi, kopā:</b>	<b>11 217 079</b>

# Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

## 2024. gada 6 mēnešos saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

Sabiedrība 2024. gada 6 mēnešos ir saņēmusi kompensāciju 28 800 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. gada 6 mēnešos

Atlīdzība par darbu	50 400
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	11 889
<b>Kopā:</b>	<b>62 289</b>

### Sabiedrības valdei izmaksātā atlīdzība 2024. gada 6 mēnešos

Atlīdzība par darbu	153 758
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	36 278
<b>Kopā:</b>	<b>190 036</b>



## 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.