

# SIA «Rīgas ūdens» NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

---

par 3 mēnešu periodu, kas beidzās  
2024. gada 31. martā, sagatavoti saskaņā ar  
Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām

# Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Galvenie darbības rādītāji	9
Paziņojums par vadības atbildību	11
Nerevidētie saīsinātie starpperiodu finanšu pārskati	
Visaptverošo ienākumu pārskats	12
Pārskats par finanšu stāvokli	13
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	14
Naudas plūsmas pārskats	15
Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā	16
Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums	17
Padomes un valdes atbildība	17
Pielikums	18

# Informācija par sabiedrību

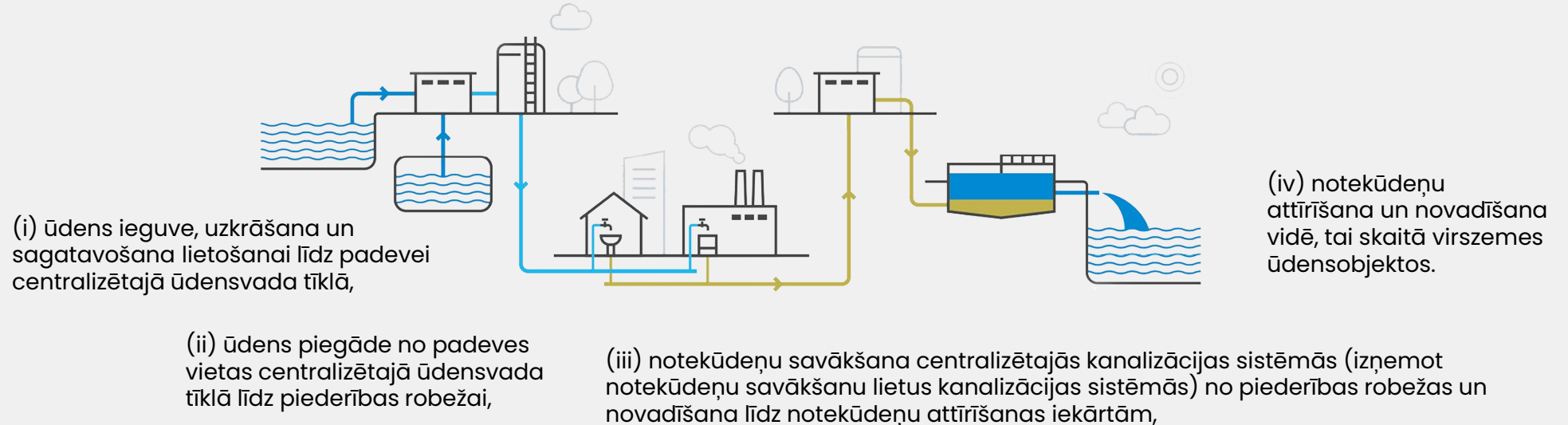
<b>Sabiedrības nosaukums</b>	SIA „Rīgas ūdens”
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<b>Reģistrācijas numurs, vieta un datums</b>	40103023035 Rīga, 1991. gada 24. septembris Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 12. janvārī ar vienoto reģistrācijas numuru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



Ūdensapgādes  
pakalpojumu  
tarifs



Kanalizācijas  
pakalpojumu  
tarifs



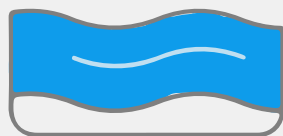
Notekūdeņu  
attīrīšanas  
pakalpojumu  
tarifs

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

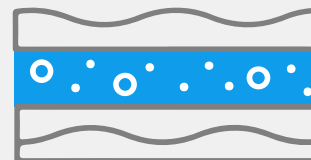
## Vadības ziņojums

### 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;



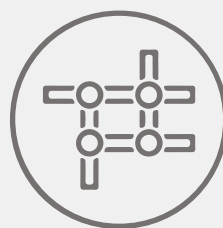
- ūdensgūtvēs, kas izmanto pazemes ūdens krājumus.

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.

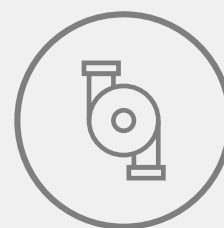
Notekūdeņu attīrīšana tiek veikta bioloģiskās attīrīšanas stacijā “Daugavgrīva”.



1518 km  
Ūdensvada tīkli



1260 km  
Kanalizācijas tīkli



102  
Kanalizācijas  
sūkņu stacijas



Bioloģiskās  
attīrīšanas stacija  
“Daugavgrīva”

# Vadības ziņojums

## Sniegto pakalpojumu apjomi pārskata periodā

2024.gada 3 mēnešos tika piegādāti 9 174,7 tūkst. m<sup>3</sup> ūdens.



Padotais ūdens  
9 174,7 tūkst. m<sup>3</sup>

Ūdensapgādes pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, pieauga par -0,36% un bija 7 587,3 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā ūdensapgādes pakalpojumu apjoma 77,4% veido dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 3 mēnešos šīs klientu grupas patēriņa apjoms, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 0,05%, bet nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 1,8%.

Kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoms 2024. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, pieauga par 3,0% un bija 9 262,9 tūkst. m<sup>3</sup>.

No kopējā kanalizācijas pakalpojumu realizācijas apjoma 61,5% veidoja dzīvojamā fonda klientu patēriņš. 2024. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, šīs klientu grupas patēriņa apjoms samazinājās par 0,08% un nedzīvojamā fonda klientu patēriņš pieauga par 4,7%.

Bioloģiskās attīršanas stacijas "Daugavgrīva" attīrīto notekūdeņu apjoms 2024. gada 3 mēnešos veidoja 14 161,0 tūkst. m<sup>3</sup> (t.sk., notekūdeņi no Jūrmalas).



Attīrītie notekūdeņi  
14 161,0 tūkst. m<sup>3</sup>

# Vadības ziņojums

## Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

2024.gada 25.aprīlī Regulators pieņēma lēmumu Nr.21 «Par SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifiem», nosakot, ka no 2024.gada 1.jūnija stāsies spēkā jauni ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi (bez pievienotās vērtības nodokļa):



Ūdensapgādes  
pakalpojumu tarifs



Kanalizācijas  
pakalpojumu tarifs



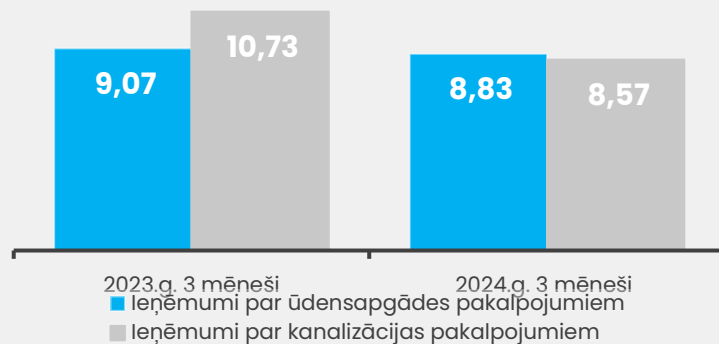
Notekūdeņu attīrīšanas  
pakalpojumu tarifs

Laika periodā kopš pārskata perioda pēdējās dienas nav bijuši citi notikumi, kas būtiski ietekmētu nerevidētos saīsināto finanšu pārskatus par 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 31. martā.



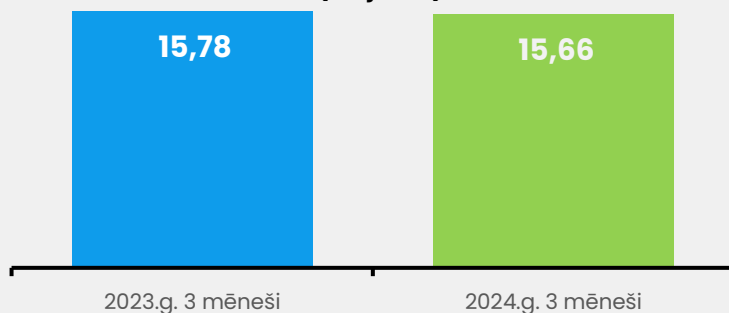
# Galvenie finanšu rādītāji

Ieņēmumi par sniegtajiem ūdenssaimniecības pakalpojumiem (milj. EUR)



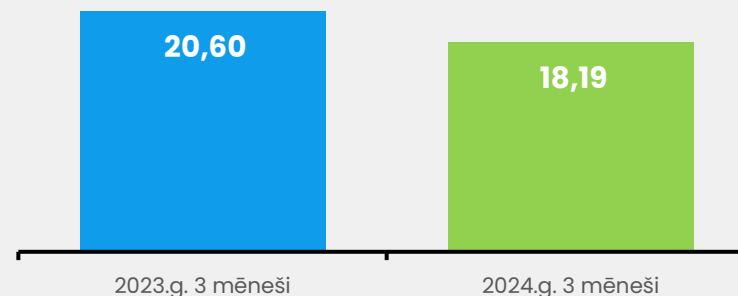
2024. gada 3 mēnešos ieņēmumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumiem, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 12,12% un veidoja 17,39 milj. EUR kopējos ieņēmumus.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (milj. EUR)



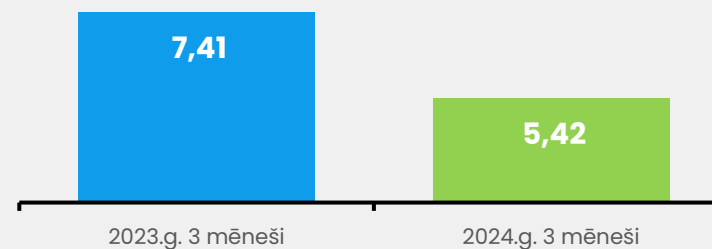
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 0,75 % un veidoja 15,66 milj. EUR.

Neto apgrozījums (milj. EUR)



2024. gada 3 mēnešu neto apgrozījums, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 11,69% un veidoja 18,19 milj. EUR.

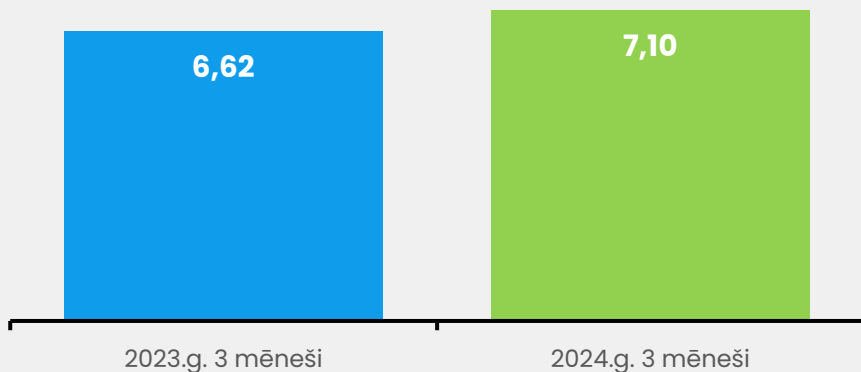
EBITDA (milj. EUR)



EBITDA 2024. gada 3 mēnešos, salīdzinot ar 2023. gada 3 mēnešiem, samazinājās par 26,8 % un veidoja 5,42 milj. EUR.

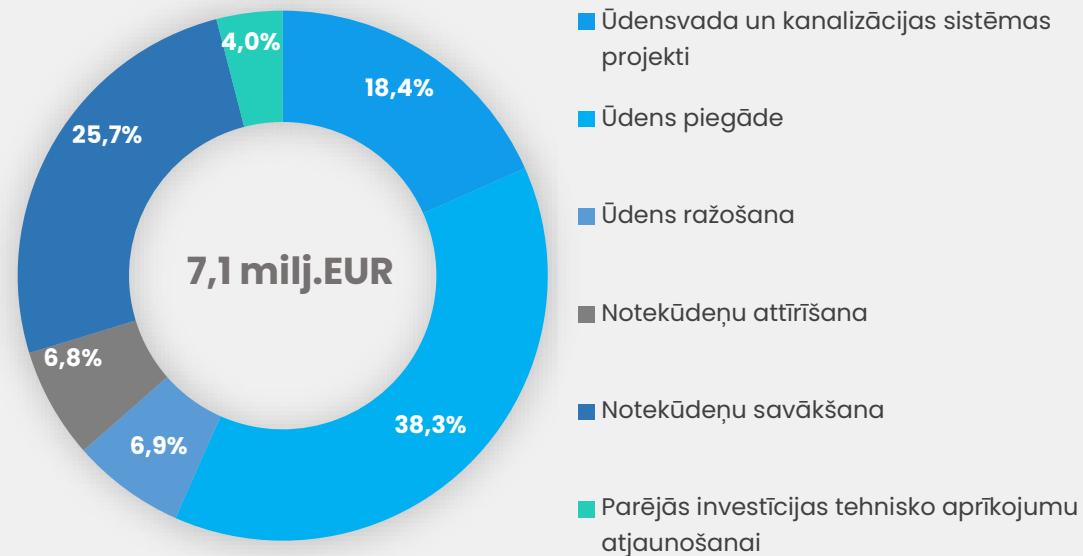
## Galvenie finanšu rādītāji (Investīcijas)

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 3 mēn. investīcijas  
(milj. EUR)



2024.gadā 3 mēnešos investīciju apmērs veidoja 7,10 milj. EUR.

SIA "Rīgas ūdens" 2024.gada 3 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 3 mēnešu periodu, kas beidzās 2024. gada 31. martā, 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. – 31.03.2024.	01.01. – 31.03.2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums	18 193 806	20 601 144
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(15 662 041)	(15 780 699)
<b>Bruto peļņa</b>	<b>2 531 765</b>	<b>4 820 445</b>
Pārdotās produkcijas pārdošanas izmaksas	(676 832)	(608 141)
Administrācijas izmaksas	(1 401 812)	(1 325 552)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 436 484	1 043 132
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(72 620)	(42 762)
Finanšu ieņēmumi / (izmaksas), neto	(413 957)	(376 773)
<b>Peļņa pirms nodokļiem</b>	<b>1 403 028</b>	<b>3 510 349</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Pārskata perioda peļņa</b>	<b>1 403 028</b>	<b>3 510 349</b>

## Pārskats par finanšu stāvokli

	31.03.2024. EUR	31.12.2023. EUR
<b>Aktīvs</b>		
Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi	327 430 146	325 950 099
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	-
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:</b>	<b>327 430 146</b>	<b>325 950 099</b>
Krājumi	2 671 456	3 097 974
Pircēju un pasūtītāju parādi	9 234 553	8 990 623
Citi debitori	1 437 110	1 509 253
Nākamo periodu izmaksas	1 175 953	823 123
Depozīta noguldījumi	504 275	12 101 435
Nauda	11 449 630	6 823 004
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā:</b>	<b>26 472 977</b>	<b>33 345 412</b>
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi	531 245	531 245
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>354 434 368</b>	<b>359 826 756</b>

	31.03.2024. 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	57 472 025	56 068 997
<b>Pašu kapitāls kopā:</b>	<b>185 158 148</b>	<b>183 657 330</b>
Aizņēmumi no kredītiestādēm	49 719 534	50 136 201
Nomas saistības	359 595	358 902
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 622 723	2 247 666
Saņemtie avansi	803 481	803 481
Uzkrājumi	1 073 505	1 046 740
Nākamo periodu ieņēmumi	86 248 290	86 273 887
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā:</b>	<b>140 827 128</b>	<b>140 866 877</b>
Aizņēmumi no kredītiestādes	5 002 563	4 600 945
Nomas saistības	180 055	234 064
Nākamo periodu ieņēmumi	3 323 527	3 728 018
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	2 530 654	5 250 925
Uzkrātās saistības un pārējie kreditori	14 200 274	18 898 119
Uzkrājumi	3 212 019	2 590 478
<b>Īstermiņa kreditori kopā:</b>	<b>28 449 092</b>	<b>35 302 549</b>
<b>Kreditori kopā:</b>	<b>169 276 220</b>	<b>176 169 426</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>	<b>354 434 368</b>	<b>359 826 756</b>

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>Kopā</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Atlikums</b>			
<b>2022. gada 31. decembrī</b>	<b>127 586 633</b>	<b>49 051 827</b>	<b>176 638 460</b>
Pārskata perioda peļņa	-	3 510 349	3 510 349
<b>2023. gada 31. martā</b>	<b>127 586 633</b>	<b>52 562 176</b>	<b>180 148 809</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		1 403 028	1 403 028
<b>2024. gada 31. martā</b>	<b>127 686 123</b>	<b>57 472 025</b>	<b>185 158 148</b>

## Naudas plūsmas pārskats

	01.01.–31.03.2024. EUR	01.01.–31.03.2023. EUR
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa Korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums un citas vērtības samazinājuma korekcijas	1 403 028	3 510 349
b) lietošanas tiesību aktīvu nolietojums	4 094 264	3 537 332
c) pārdošanai pieejamo ilgtermiņa ieguldījumu izslēgšanas rezultāts	-	-
d) uzkrāto saistību izmaiņas	-	-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(676 399)	(19 308)
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(73 705)	-
	476 131	360 367
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>5 223 319</b>	<b>7 388 740</b>
a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	(524 617)	(870 993)
b) krājumu atlikumu (pieaugums)/samazinājums	426 518	(777 945)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums/(samazinājums)	(6 156 885)	(3 056 370)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(1 031 665)</b>	<b>2 683 432</b>
Izdevumi procentu maksājumiem	(476 131)	(360 367)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 507 796)</b>	<b>2 323 065</b>
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(5 119 876)	(6 490 052)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Saņemtie procenti	73 705	-
Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	-	-
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(5 046 171)</b>	<b>(6 490 052)</b>
KF līdzfinansējums	-	-
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(416 667)	(511 944)
Nomas maksājumi	-	-
Izmaksātas dividendes	-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(416 667)</b>	<b>(511 944)</b>
<b>Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(6 970 634)</b>	<b>(4 678 931)</b>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	18 924 188	28 595 818
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās</b>	<b>11 953 554</b>	<b>23 916 887</b>

## Veiktās iemaksas valsts un pašvaldības budžetā

### Nodokļu maksājumi valsts vai pašvaldību budžetā 2024. gadā uz 31.03.2024

Nodoklis	Summa, EUR
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-
Pievienotās vērtības nodoklis	2 532 479
Nekustamā īpašuma nodoklis	56 022
Dabas resursu nodoklis	258 126
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 482 629
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	823
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	793 477
<b>Nodokļu maksājumi, kopā:</b>	<b>5 123 556</b>



# Saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

## 2024. gada 3 mēnešos saņemtais valsts vai pašvaldības budžeta finansējums un tā izlietojums

Sabiedrība 2024. gada 3 mēnešos ir saņēmusi kompensāciju 15 400 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 3 mēnešos

Atlīdzība par darbu	25 200
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 945
<b>Kopā:</b>	<b>31 145</b>

### Sabiedrības valdei izmaksātā atlīdzība 2024. gada 3 mēnešos

Atlīdzība par darbu	61 872
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	14 596
<b>Kopā:</b>	<b>76 468</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.