

SIA "Rīgas ūdens"

NEREVIDĒTIE STARPPERIODU SAĪSINĀTIE FINANŠU PĀRSKATI

par 6 mēnešu periodu, kas beidzās
2025. gada 30. jūnijā, sagatavoti saskaņā ar
Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām

RĪGA, 2025

Atruna

Šī Prezentācija nav, un tā nav paredzēta kā daļa no piedāvājuma vai aicinājuma izteikt piedāvājumu pirkt, parakstīties vai pārdot jebkādus Sabiedrības vai tās meitasuzņēmuma vērtspapīrus, un nekas šajā Prezentācijā nekādā veidā nav uzskatāms par juridisku vienošanos vai daļu no tās, un uz to nevar paļauties saistībā ar jebkādu līgumu, saistībām vai lēmumu veikt ieguldījumus. Katrs šajā Prezentācijā ietvertās informācijas saņēmējs ir atbildīgs par sava neatkarīga vērtējuma veikšanu par Sabiedrības uzņēmējdarbību, finansiālo stāvokli, perspektīvām, statusu un darījumiem. Nevienai personai nav nekādu tiesību celt prasību pret Sabiedrību vai jebkuru citu personu saistībā ar Prezentācijā ietvertās informācijas precizitāti vai pilnīgumu.

Šī prezentācija Jums sniegta tikai informācijas nolūkā un tajā var tikt izdarīti grozījumi, tā atspoguļo apstākļus prezentācijas sagatavošanas datumā, kuri var mainīties. Šī Prezentācija ir sagatavota, balstoties uz Sabiedrības iekšējiem datiem un publiski pieejamiem avotiem, un netiek garantēta tās pilnīga precizitāte vai ticamība. Tā var ietvert vadības aplēses, kas izstrādātas labticīgi, bet var mainīties atkarībā no apstākļiem.

Prezentācijā ir ietverta noteikta finanšu informācija un darbības dati, kas nav revidēti un ko nav pārbaudījuši Sabiedrības revidenti.

Šie nerevidētie saīsinātie starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām, piemērojot politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2025. gada finanšu pārskatus.

Visaptverošo ienākumu pārskats sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

ŠĪ PREZENTĀCIJA TIEK SNIEGTA TIKAI INFORMATĪVOS NOLŪKOS UN NAV PAREDZĒTA NE REPRODUCĒŠANAI, NE DAĻĒJAI VAI PILNĪGAI PUBLICĒŠANAI, NE TĀLĀKAI IZPLATĪŠANAI BEZ ATĻAUJAS.

Saturs

Informācija par Sabiedrību	3
Galvenie darbības rādītāji	4
Vadības ziņojums	5
Galvenie notikumi uzņēmējdarbībā	5
Galvenie finanšu rādītāji	10
Notikumi pēc pārskata perioda beigām	15
Paziņojums par vadības atbildību	16
Nerevidētie saīsinātie starpperiodu finanšu pārskati	17
Visaptverošo ienākumu pārskats	17
Pārskats par finanšu stāvokli	18
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	19
Naudas plūsmas pārskats	20
Pielikums	21

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

Galvenie darbības rādītāji

Periods 01.01.2025–30.06.2025

Biznesa rezultāts



–0,06%

Realizētais
ūdens apjoms
m³

pret 6M 2024

–1,3%

Kanalizācijas
pakalpojumi
m³

pret 6M 2024

0,8 km

Izbūvēti
jauni
cauruļvadi

8km

Atjaunotie
cauruļvadi

+495

Jauni
pakalpojumu
lietotāji

Finanšu rezultāts



+7,1%

6 mēnešu
ieņēmumu
izmaiņas

pret 6M 2024

+38%

6 mēnešu
EBITDA
izmaiņas

pret 6M 2024

2,1x

Neto parāds/
EBITDA

72,4%

Kapitāla
struktūra

14,58

Milj.EUR

Investīciju
apjoms

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

Informācijas par Tarifu

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.

Lai nodrošinātu turpmāku cauruļvadu atjaunošanu un samazinātu neplānotu remontdarbu izmaksu pieaugumu nākotnē, turpmākā periodā ir plānota tarifa pārskatīšana.

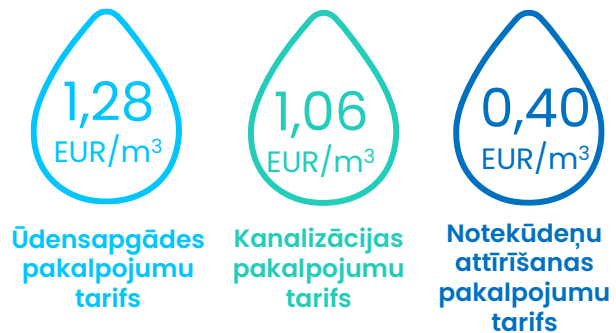
Sabiedrības darbības noteiktie tarifi, kas veido ieņēmumus, tiek stingri uzraudzīti no Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas (turpmāk – SPRK) puses.

2025. gada 1. janvārī stājās spēkā jauni, ar 2024. gada 21. novembra SPRK 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.

03.07.2025 SPRK pieņēma lēmumu par kapitāla atdeves likmēm 2026.gadam, palielinot esošo likmi no 4,87% uz 5,82%.

SPRK iesniegts SIA "Rīgas ūdens" ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifa projekts. Tas paredz no 2025. gada 1. decembra tarifa pieaugumu par 0,33 EUR/m³. Palielinājums sedz izdevumus, kas saistīti ar pilsētas ūdensapgādes un kanalizācijas cauruļvadu atjaunošanu.

Ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifi no 2025. gada 1. janvāra (bez PVN):



Kopumā tarifi palielinājās par 1,7% un veidoja 2,83 EUR (ar PVN).



Vadības ziņojums

Obligāciju emisija 2025.gada maijā

Pārsniegts pieprasījums un plaša investoru iesaiste apliecina darījuma veiksmi

Īstenojot savu pirmo publisko Eiropas zaļo obligāciju piedāvājumu investoriem Baltijā, SIA "Rīgas ūdens" ir veiksmīgi piesaistījis 20 miljonus eiro. Rīgas ūdens veiksmīgi piesaistīja 228% no obligāciju emisijas mērķa, kopējam pieprasījumam sasniedzot 45,5 miljonus eiro, kas ievērojami pārsniedza plānotos 20 miljonus eiro.

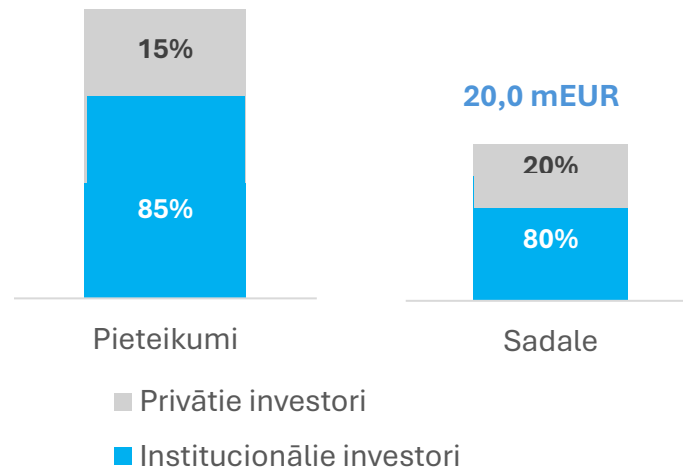
Lielu pieprasījumu veicināja institucionālie investori, kas veidoja aptuveni 85% no kopējā pieprasījuma (38,5 miljoni eiro). Piedalījās vairāk nekā 25 institucionālie investori, tostarp Ziemeļvalstu Investīciju banka, aktīvu pārvaldītāji, bankas un apdrošināšanas sabiedrības.

Privāto investoru pieprasījums bija 7 miljonu eiro apmērā (15% no kopējā pieprasījuma).

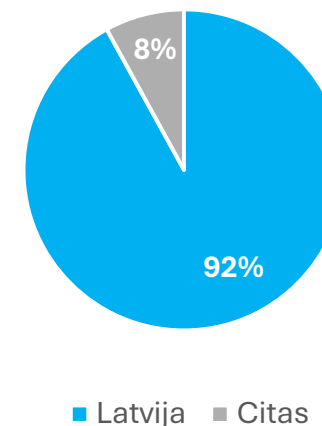
Katras obligācijas nominālvērtība ir 100 eiro, gada procentu likme ir 4% ar kuponu izmaksu ik ceturksni. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 5 gadi.

Pieprasījuma un piešķiruma kopsavilkums

45,5 mEUR



Privāto investoru sadalījums pēc valsts

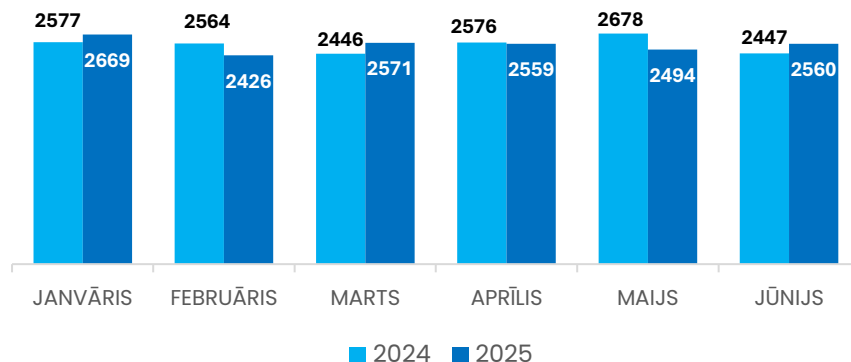


Obligācijas tika iekļautas Nasdaq Riga regulētajā tirgū 2025. gada 5. jūnijā – dienu pēc emisijas datuma.

Vadības ziņojums

Sniegto ūdensapgādes pamata pakalpojumu apjomi pārskata periodā

Ūdensapgādes pakalpojumi, tūkst. m³



Ūdensapgādes pakalpojumu izmaiņas pret 2024.gada attiecīgo periodu ir nebūtiskas



- 0,06%

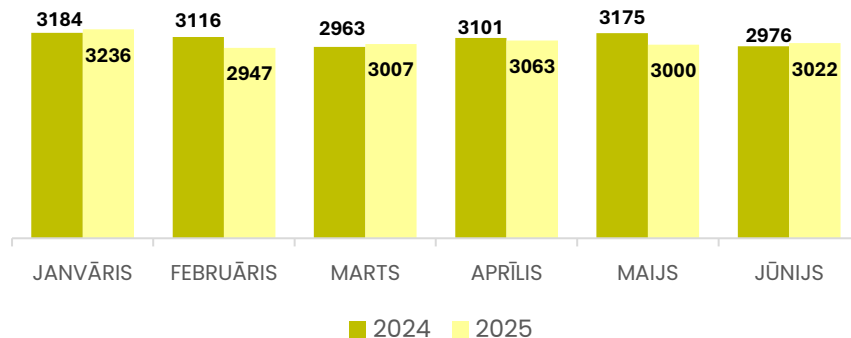
Salīdzinot ar 6M 2024

Realizētais ūdens

6 mēnešu periodā

15 279,2 tūkst. m³

Kanalizācijas pakalpojumi, tūkst. m³



Kanalizācijas pakalpojumu izmaiņas pret 2024.gada attiecīgo periodu ir nebūtiskas



- 1,3%

Salīdzinot ar 6M 2024

Kanalizācijas
realizācijas apjoms

6 mēnešu periodā

18 274,5 tūkst. m³

Vadības ziņojums

Pieejamība



8,0 km

atjaunoti ūdens un
kanalizācijas cauruļvadi



0,8 km

Izbūvēti jauni ūdens un
kanalizācijas cauruļvadi

Būtiskākie ūdens un kanalizācijas atjaunošanas projekti:

- Juglā Slēpotāju, Krosa, Trampļina, Silciema un Biatlona ielās,
- Dzelzavas ielā,
- Katoļu ielā

Izbūvēti jauni tīkli, lai palielinātu pakalpojumu pieejamību :

- 0,8 km Ziepniekkalna rajonā

Uzsākti projektēšanas darbi:

- Mazā ozolu 1,
- Natana Barkāna iela,
- Raunas iela 58,
- Skrudalienas iela 6,
- Krustpils iela

Jaunie klienti 2025. gada 1. pusgadā:

- 495 iedzīvotāji pieslēgti centralizētai kanalizācijas sistēmai,
- 84 iedzīvotāji pieslēgti centralizētai ūdensapgādes sistēmai,
- 291 ģimējiem sniegts atbalsts Rīgas domes finansējuma saņemšanai,
- 1023 jauni klienta portāla lietotāji (88% no klientiem)

Klientu servisa aktivitātes:

- Ūdens kvalitātes nodrošināšanai tika veikta ūdens cauruļvadu skalošana 118,9 km,
- Klientu apmierinātības rādītājs uzlabojies no 87% uz 88%, ieviešot klientu novērtējumu pēc katras saziņas

Pieejamība Mangaļsalā:

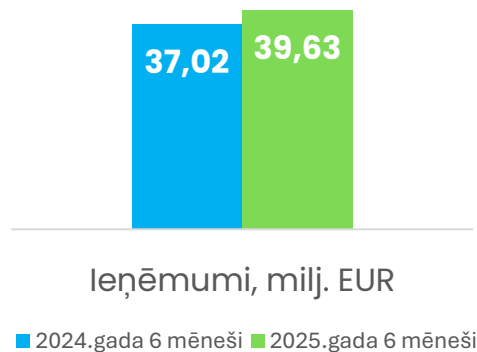
2022. Gadā Rīgas dome pieņēma lēmumu par pašvaldībai maksājamo dividenžu daļu samazināšanu Mangaļsalas ūdensapgādes projekta realizēšanu, nodrošinot centralizētu pakalpojuma pieejamību vairāk kā 4200 iedzīvotājiem.

Projekta statuss – tiek pilnveidoti projektēšanas darbi, paredzot kanalizācijas sūkņu staciju risinājumu pazemes daļā, kas papildus uzlabos infrastruktūras savietojamību ar citām inženierkomunikācijām un veicinās efektīvāku teritorijas plānošanu.

Būvniecību plānots realizēt 3 gadu laikā.

Vadības ziņojums

Finanšu rādītāju kopsavilkums



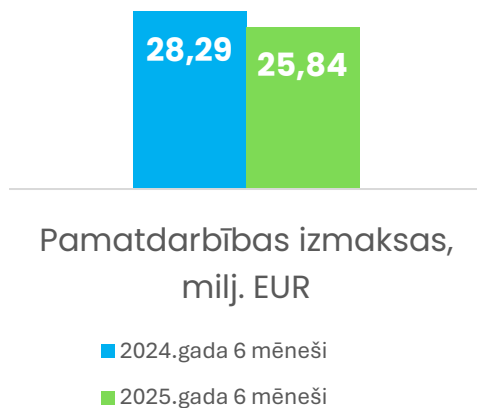
Ieņēmumi, milj. EUR

■ 2024. gada 6 mēneši ■ 2025. gada 6 mēneši



EBITDA, milj. EUR

■ 2024. gada 6 mēneši ■ 2025. gada 6 mēneši



Pamatdarbības izmaksas, milj. EUR

■ 2024. gada 6 mēneši
■ 2025. gada 6 mēneši

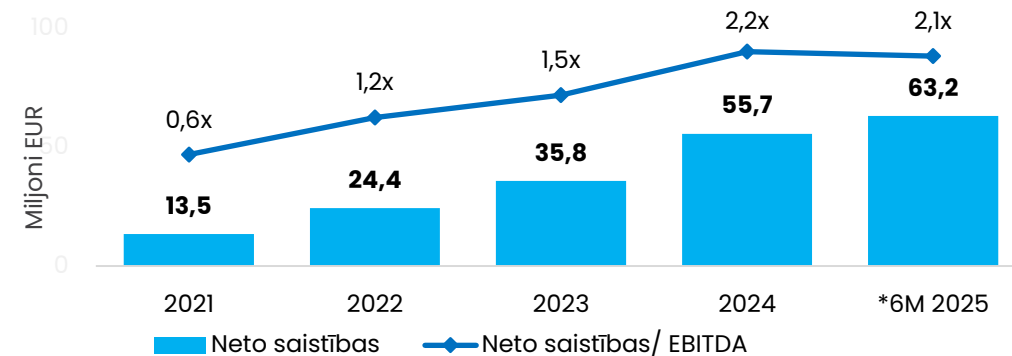


Investīcijas, milj. EUR

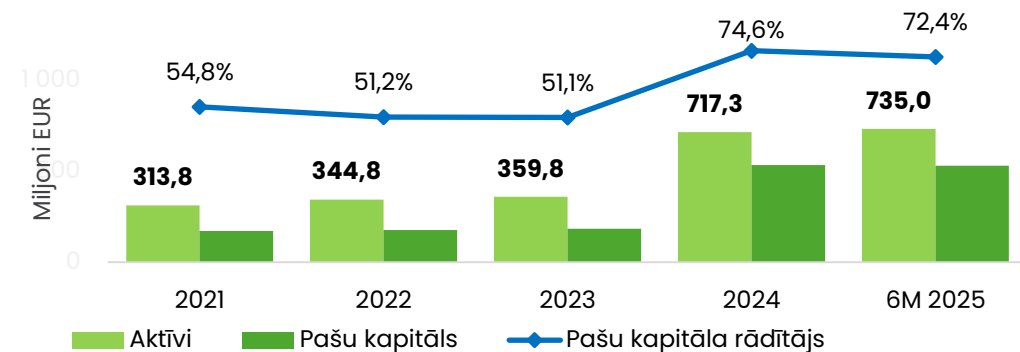
■ 2024. gada 6 mēneši
■ 2025. gada 6 mēneši

Galvenie finanšu rādītāji

Neto saistības un neto aizņemto līdzekļu īpatsvars



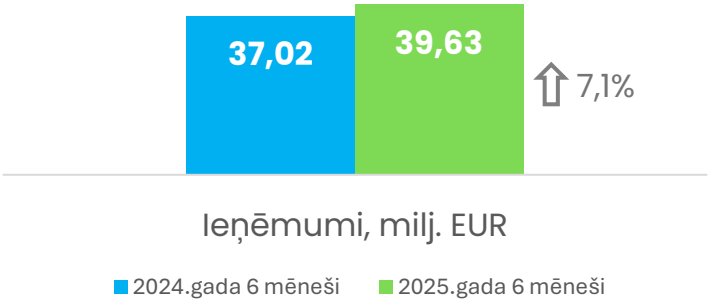
Pašu kapitāla pietiekamība



*6 mēnešu rādītāju aprēķinos: EBITDA formula balstīta uz pēdējo 12 mēnešu periodu, kas ietver Peļņa pirms nodokļiem + Procentu izdevumi un līdzīgi izdevumi + Lietošanas tiesību aktīvu nolietojums + Pamatlīdzekļu nolietojums un amortizācija

Vadības ziņojums

Ieņēmumi

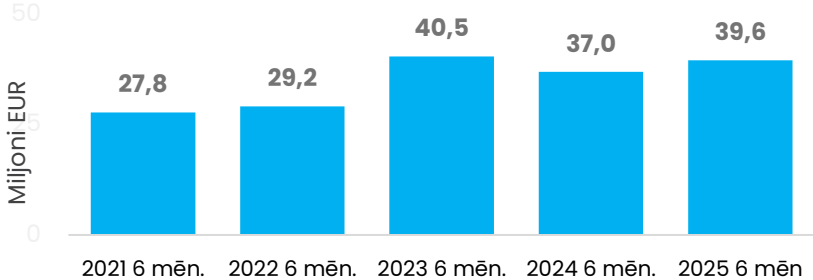


2025. gada 1. pusgadā ieņēmumi ir pieauguši, kas galvenokārt ir saistīts ar ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu palielinājumu no 01.01.2025.

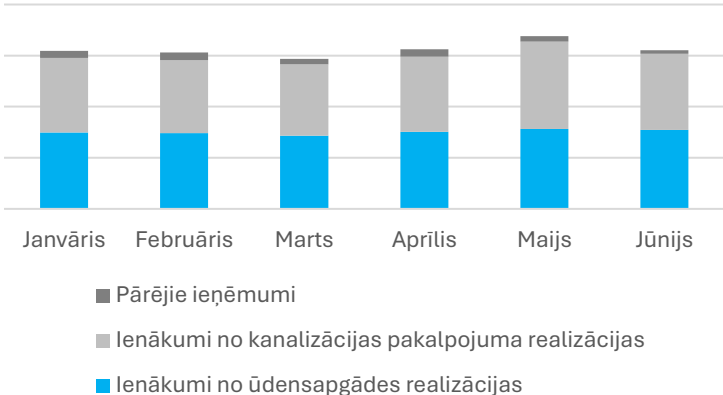
Ienākumi no Pierīgas pakalpojumiem 2025. gada 6 mēnešos veido 1,4 milj.EUR, tajā skaitā 88% kanalizācijas pakalpojumi.

Pārējie ieņēmumi veidojas no Rīgas valstpilsētu pašvaldības brīvkrānu uzturēšanas un jauno pieslēgumu būvniecības.

Ieņēmumu attīstība pa gadiem

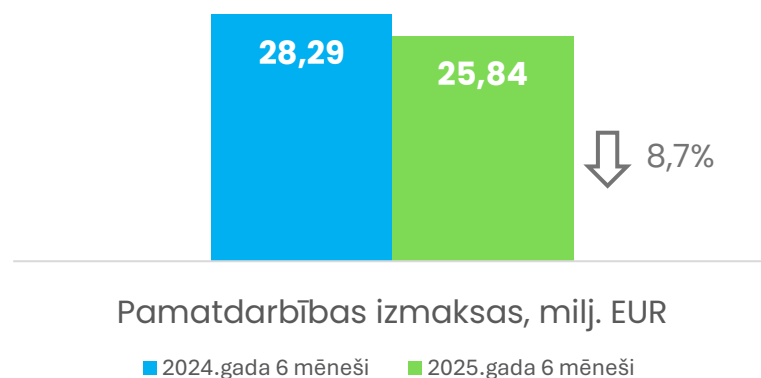


Ieņēmumu attīstība 2025. gada 6 mēnešos



Vadības ziņojums

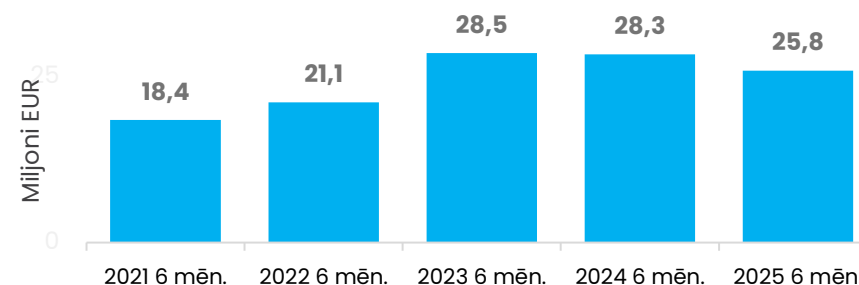
Pamatdarbības izmaksas



Izmaksu samazinājums galvenokārt ir saistīts ar ūdens un kanalizācijas cauruļvadu remontdarbu izmaksu uzskaites izmaiņām, palielinot izmaksu kapitalizācijas īpatsvaru, kā arī elektroenerģijas izmaksu samazinājumu.

Galvenās izmaksu pozīcijas ir izejvielas un materiāli, t.sk. tīklu remontdarbi, nekustamo īpašumu uzturēšana, remontdarbi un iekārtu uzturēšana, enerģijas izmaksas, reaģentu iepirkumi, dūņu utilizācija, kā arī personāla izmaksas un pārējās saimnieciskās darbības izmaksas.

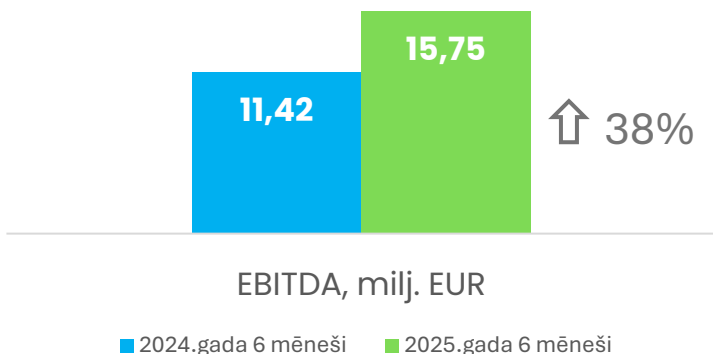
Izmaksu attīstība pa gadiem



Vadības ziņojums

Finanšu rezultāts no saimnieciskās darbības

Ieņēmumu un izdevumu starpība pirms nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas

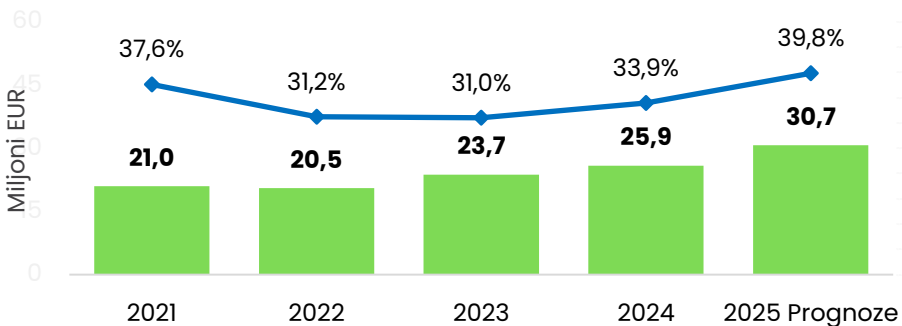


EBITDA pieaugums ir skaidrojams ar ieņēmumu pieaugumu par ūdenssaimniecības pakalpojumiem un ražošanas izmaksu samazinājumu.

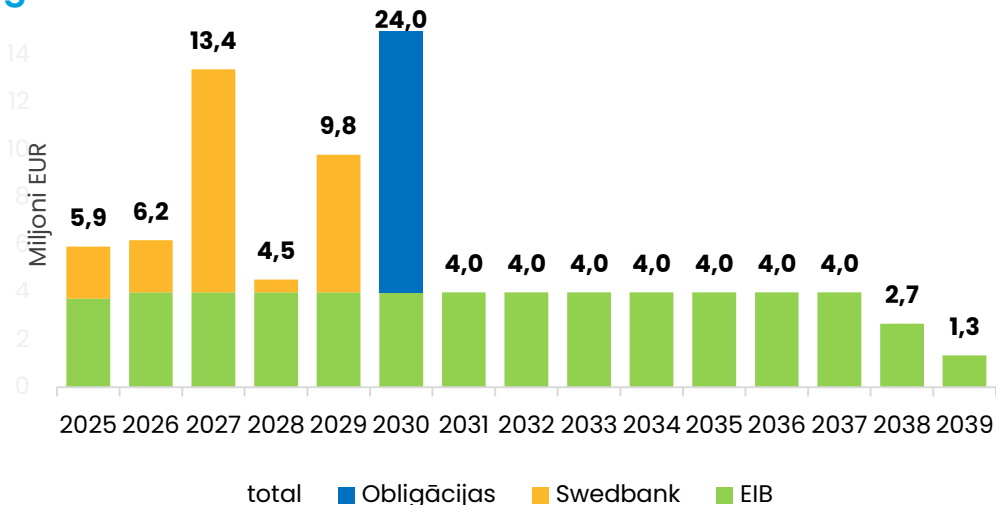
Kopējā uzņēmuma EBITDA rentabilitāte 2025. gada pirmajos sešos mēnešos sasniedz 39,8%, kas ir pietiekama un ar rezervi saistību apkalpošanai un plānoto investīciju realizēšanai.

Investīciju projektus «Rīgas ūdens» finansē no pašu līdzekļiem un aizņemtā ilgtermiņa finansējuma. Savlaicīgi plānota aizņemtā finansējuma piesaiste ir būtiska optimālas aizdevumu refinansēšanās riska vadības nodrošināšanai, kā arī aizdevumu pamatsummu atmaksu veikšanai saistošajā termiņā.

EBITDA un EBITDA rentabilitātes attīstība pa gadiem

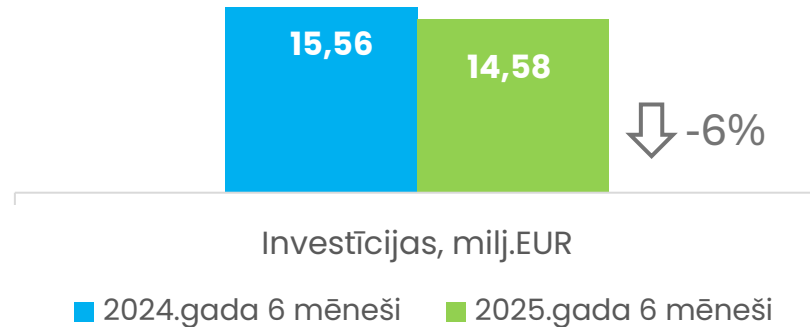


Esošo saistību ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas grafiks



Galvenie finanšu rādītāji

Investīcijas



Samazinājums pret 2024. gada attiecīgo periodu ir saistīts ar 2024. gadā veiktajiem būtiskajiem ieguldījumiem ES Kohēzijas fonda līdzfinansētā projektā «Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā, 6.kārta»

Finansēšanas likviditāte

Investīciju projektus «Rīgas ūdens» finansē no pašu līdzekļiem un aizņemtā ilgtermiņa finansējuma.
Neizmantotie pieejamie kredītlīdzekļi:

- EIB ilgtermiņa finansējums 70 000 000 EUR,
- AS Swedbank ilgtermiņa finansējums 7 000 000 EUR,
- OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā kredītlīnija 5 000 000 EUR,
- Obligācijas 17 962 261 EUR

Būtiskākās ieguldījumu jomas 2025. gada 1. pusgadā

- Atjaunoti 4,3 km ūdensvada un 3,7 km kanalizācijas cauruļvadi,
- Paplašināti ūdensapgādes un kanalizācijas cauruļvadi Slēpotāju, Krosa, Tramlīna, Silciema un Biatlona ielās,
- ŪSS Imanta aprīkojuma rekonstrukcija,
- Pirmreizējo un otrreizējo nostādinātāju atjaunošana BAS «Daugavgrīva»

Periodā obligāciju izlietojums ir 2,04 milj. EUR. Lielākie projekti:

- Kanalizācijas kolektora 2500x1800mm pārbūve Uzvaras parkā 880,1 tūkst. EUR,
- Kanalizācijas kolektora remonts pie Dambja ielas KSS 269,8 tūkst. EUR,
- Pazemes kanalizācijas sūkņu stacijas un spiedvada pārbūves Mūkusalas ielā 72C 153,9 tūkst. EUR

Vadības ziņojums

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

SIA "Rīgas ūdens" ir iespēja saņemt 22,3 milj. eiro ERAF finansējumu notekūdeņu attīrīšanas iekārtu efektivitātes uzlabošanai

2025. gada 1. jūlijā Ministru kabinetā apstiprināts Viedās administrācijas un reģionālās attīstības ministrijas noteikumu projekts* par Eiropas Savienības fondu investīcijām ūdenssaimniecības pakalpojumu efektivitātes sekmēšanai, nodrošinot notekūdeņu attīrīšanas infrastruktūras darbības lietderību un mazinot antropogēno piesārņojumu Rīgas aglomerācijā. Investīcijas paredzētas lielākajai Latvijas ūdenssaimniecības aglomerācijai Rīgai notekūdeņu attīrīšanas iekārtu efektivitātes un attīrīšanas kvalitātes uzlabošanai, notekūdeņu dūņu apstrādes iekārtu, kā arī ar sabiedriskā ūdenssaimniecības pakalpojuma nodrošināšanu saistīto inženiertīklu izveidei, pārbūvei vai rekonstrukcijai.

Projektu iesniegumu atlasīti un īstenošanas uzraudzību nodrošinās Centrālā finanšu un līgumu aģentūra, projektu jāīsteno līdz 2029. gada beigām.

SIA "Rīgas ūdens" plāno realizēt Bioloģiskās attīrīšanas stacijas "Daugavgrīva" paplašināšanas un atjaunošanas projektu. Šobrīd ir uzsākts darbs pie tehniskās specifikācijas sagatavošanas iepirkumiem, plānots iesniegt projekta pieteikumu Eiropas Reģionālās attīstības fonda finansējuma saņemšanai 22,3 milj. eiro apmērā.

SIA "Rīgas ūdens" uzsāk vienu no lielākajiem ūdenssaimniecības projektiem Latvijā

Esam noslēguši līgumu par Bioloģiskās attīrīšanas stacijas "Daugavgrīva" metāntenku parka paplašināšanu, projekta realizācija ietvers ne tikai divu jaunu metāntenku būvniecību, bet arī virkni citu ar esošo notekūdeņu attīrīšanas sistēmu saistītu inženiertehnisko risinājumu. Šis ir viens no apjomīgākajiem un inženiertehniski sarežģītākajiem ūdenssaimniecības projektiem Latvijā, kas būtiski uzlabos notekūdeņu dūņu apstrādes kapacitāti Rīgā un veicinās "Rīgas ūdens" stratēģisko virzību uz energoneitralitāti.

Projekta līgumsumma ir 54,7 miljoni eiro (bez PVN), un projekta realizāciju veiks SIA "Industry Service Partner", piesaistot starptautisko partneri – vācu uzņēmumu "WTE Wassertechnik GmbH". Būvdarbus plānots uzsākt jau šogad, bet noslēgt četru līdz piecu gadu laikā.

Metāntenku parka paplašināšanas projekta mērķis ir novērst pašreizējo jaudu nepietiekamību, kas liedz pilnībā apstrādāt kanalizācijas notekūdeņu attīrīšanas procesā radušos dūņu apjomu. Projekts paredz divu jaunu metāntenku izbūvi ar kopējo tilpumu 12 000 m³, kas nodrošinās pilnvērtīgu visu notekūdeņu dūņu apstrādi anaerobos apstākļos, vienlaikus būtiski palielinot biogāzes ražošanu. Tāpat projekta īstenošana ir būtisks solis ceļā uz to, lai BAS "Daugavgrīva" sasniegtu līdz pat 85 % energoneitralitātes līmeni, izpildītu Eiropas Savienības prasības un izvairītos no finansiāliem un vides ilgtspējas riskiem.

Projekts tiks finansēts gan no obligāciju programmas līdzekļiem, gan no kredītiestāžu, tostarp Eiropas investīciju bankas aizdevuma, **KĀSĒJI ŪDENS** uzņēmuma paša kapitāla.



KĀSĒJI ŪDENS

Vadības ziņojums

Apstākļi un notikumi pēc pārskata perioda beigām

Izmaiņas Padomes sastāvā

Rīgas valstspilsētas pašvaldība izsludinājusi publisku kandidātu pieteikšanās procedūru uz SIA "Rīgas ūdens" padomes locekļa amatu pamatdarbības (ūdenssaimniecības un citu inženiersistēmu pakalpojumu nodrošināšana) jomā līdz 2025. gada 14.jūlijam. Padomes locekļa amata kandidātu atlasei un novērtēšanai ir izveidota nominācijas komisija, kuru vada Rīgas pilsētas izpilddirektors, kapitāla daļu turētāja pārstāvis Jānis Lange.

No 2025. gada 31. augustam padomes priekšsēdētāja vietnieks un Rīgas Tehniskās universitātes rektors Tālis Juhna izbeigs pildīt padomes locekļa pienākumus, ņemot vērā šī gada 11. janvārī spēkā esošos grozījumus likumā "Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā", kas paredz papildu ierobežojumus valsts personas iestāžu vadītāju, t.sk. rektora amata savienojumu ar padomes locekļa amatiem.

Revīzijas komitejas sastāva atlase

2025. gada 5.jūnijā SIA "Rīgas ūdens" obligācijas tika iekļautas NASDAQ Baltijas regulētajā tirgū, attiecīgi saskaņā ar Finanšu instrumentu tirgus likuma prasībām uzņēmuma kā biržas dalībniekam ir pienākums veidot Revīzijas komiteju.

Mēs esam uzsākuši Revīzijas komitejas izveidi, izsludinot atklātu konkursu 2 amata pozīcijām uz neatkarīgā revīzijas komitejas locekļu amatiem ar pieteikšanos līdz 2025. gada 14.jūlijam. Revidenta locekļa amata kandidātu atlasei un novērtēšanai ir izveidota nominācijas komisija, kuru vada Padomes priekšsēdētāja Dace Ljusa, atlases komitejā piedaloties neatkarīgiem novērtētājiem Latvijas Darba devēju konfederācijas (LDDK) ģenerāldirektoram Kasparam Gorkšam un Talentor Latvia vadošā partnere Agatai Ančai.

Izmaiņas Padomes locekļa sastāvā un revīzijas komitejas locekļu sastāvu tiks izskatītas Rīgas domes akcionāru sēdē, kas noteikta 2025. gada 29.augustā.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA "Rīgas ūdens" valdes rīcībā esošo informāciju, SIA "Rīgas ūdens" nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par 6 mēnešu periodu, kas beidzās 2025. gada 30.jūnijā, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti 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

		30.06.2025	30.06.2024
Pamatdarbības ieņēmumi	1	39 633 606	37 015 781
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		1 960 315	2 694 172
Izejvielas un materiāli		(11 785 539)	(14 455 557)
Personāla izmaksas		(12 793 722)	(12 766 872)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(1 259 768)	(1 070 082)
EBITDA		15 754 892	11 417 442
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un amortizācija	2	2(14 092 887)	(8 285 699)
Saimnieciskās darbības peļņa		1 662 005	3 131 743
Finanšu ieņēmumi		80 437	138 296
Finanšu izmaksas		(1 217 398)	(854 505)
Peļņa pirms nodokļa		525 044	2 415 534
Uzņēmuma ienākum nodoklis		(6 330)	
Pārskata gada peļņa (zaudējumi)		518 714	2 415 534
ienākumi no ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšanas pārvērtēto aktīvu vērtības samazinājums		-	-
Neto pārējie visaptverošie ienākumi, kas nav jāpārklasificē uz peļņu vai zaudējumiem nākamajos periodos		-	-
Kopā pārskata gadā atzītie visaptverošie ienākumi		518 714	
t.sk.			
<i>kas iekļauti rezervē</i>		(7 122 006)	
<i>kas iekļautu nesadalītā peļņā</i>		7 640 720	2 415 534



Balance

AKTĪVS		30.06.2025	31.12.2024
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		791 246	754 354
Pamatlīdzekļi	3	686 602 530	688 379 459
Lietošanas tiesību aktīvi		725 381	775 716
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		-	-
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		688 119 157	689 909 529
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi		3 247 868	2 628 389
Parādi no līgumiem ar klientiem		10 651 716	9 738 373
Citi debitori		951 869	1 202 281
Nākamo periodu izmaksas		1 144 750	517 488
Depozīta noguldījumi	4	8 832 003	8 787 275
Nauda	4	21 563 369	3 938 190
Apgrozāmie līdzekļi kopā pirms pārdošanai turētiem ilgtermiņa aktīviem:		46 391 575	26 811 996
Pārdošanai turēti ilgtermiņa aktīvi			
		531 245	531 245
Apgrozāmie līdzekļi kopā		46 922 820	27 343 241
Aktīvu kopsumma		735 041 977	717 252 770

¹ 2024.gadā veikta pamatlīdzekļu pārvērtēšana un vērtības pieaugums bilancē atzīts uz 31.12.2024.
² Parādu apjoma izmaiņas no līgumiem ar klientiem ir saistītas ar ūdenssaimniecības pakalpojumu tarifu izmaiņām, kas stājās spēkā 01.01.2025.

PASĪVS		30.06.2025	31.12.2024
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		127 686 123	127 686 123
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	5	335 508 483	342 630 489
Nesadalītā peļņa		68 830 338	63 707 026
Pašu kapitāls kopā:		532 024 944	534 023 638
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	67 379 270	62 442 922
Obligācijas	7	20 000 000	-
Nomas saistības		640 402	622 943
Saņemtie avansi		-	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		1 889 327	1 841 889
Uzkrājumi		1 396 478	1 291 130
Nākamo periodu ieņēmumi	8	87 623 977	85 648 327
Ilgtermiņa kreditori kopā:		178 929 454	151 847 211
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	6	5 887 819	5 648 335
Uzkrātie procenti par aizņēmumiem no kredītiestādēm		334 145	285 610
Nomas saistības		127 860	195 868
No pircējiem saņemtie avansi		1 829 358	3 180 404
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		2 373 063	4 560 494
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		2 212 672	2 082 613
Pārējie kreditori		1 234 438	1 181 313
Nākamo periodu ieņēmumi	8	2 491 674	3 711 722
Uzkrātās saistības		5 958 067	8 785 469
Uzkrājumi		1 638 483	1 750 093
Īstermiņa kreditori kopā:		24 087 579	31 381 921
Kreditori kopā:		203 017 033	183 229 132
Pasīvu kopsumma		735 041 977	717 252 770

³ Aizņēmumu no kredītiestādēm ilgtermiņa daļas pieaugums ir saistīts ar aizņēmuma daļas piesaisti 8 milj. EUR apmērā no Eiropas Investīciju bankas 2025.gada februārī.
⁴ Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļas palielinājums un īstermiņa daļas samazinājums ir saistīts ar atsevišķu pamatlīdzekļu grupu lietderīgās lietošanas laiku pagarināšanu.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls
	EUR	EUR	EUR	EUR
31.12.2023.	127 588 333	-	56 068 997	183 657 330
Ieguldījums	97 790	-	-	97 790
Dividendes	-	-	(753 331)	(753 331)
Kopā darījumi ar dalībnieku un pārējās pašu kapitālā atzītās izmaiņas	97 790	-	(753 331)	(655 541)
Pārskata gada peļņa / (zaudējumi)	-		(18 274 569)	(18 274 569)
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana	-	451 296 418	-	451 296 418
Pārvērtēto aktīvu vērtības samazinājums	-	(82 000 000)	-	(82 000 000)
Pārvērtēšanas rezerves izslēgšana	-	(5 054)	5 054	-
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves nolietojums	-	(26 660 875)	26 660 875	-
Visaptverošie ienākumi kopā	-	342 630 489	8 391 360	351 021 849
31.12.2024.	127 686 123	342 630 489	63 707 026	534 023 638
Dividendes	-	-	(2 517 408)	(2 517 408)
Kopā darījumi ar dalībnieku un pārējās pašu kapitālā atzītās izmaiņas	-	-	(2 517 408)	(2 517 408)
Pārskata gada peļņa / (zaudējumi)	-	-	518 714	518 714
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana	-	-	-	-
Pārvērtēto aktīvu vērtības samazinājums	-	-	-	-
Pārvērtēšanas rezerves izslēgšana	-	-	-	-
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves nolietojums	-	(7 122 006)	7 122 006	-
Visaptverošie ienākumi kopā	-	(7 122 006)	7 640 720	518 714
30.06.2025	127 686 123	335 508 483	68 830 338	532 024 944



Naudas plūsmas pārskats

I Pamatdarbības naudas plūsma

1. Peļņa pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa

Korekcijas:

a) Pamatlīdzekļu un LTA amortizācija, nolietojums un vērtības samazinājums

b) lietošanas tiesību aktīvu nolietojums

c) pamatlīdzekļu līdzfinansējuma amortizācija

f) izmaiņas uzkrājumos

g) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

h) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

2. Peļņa pirms īstermiņa aktīvu un saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām

Korekcijas:

a) debitoru parādu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums

b) krājumu atlikumu (pieaugums) vai samazinājums

c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai (samazinājums)

3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma

Izdevumi UIN maksājumiem

Izdevumi procentu maksājumiem

Pamatdarbības neto naudas plūsma

II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma

Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde

Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas

Saņemtie procenti

Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma

III Finansēšanas darbības naudas plūsma

Saņemts Kohēzijas fonda līdzfinansējums

Saņemts aizņēmums

Obligācijas

Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai

Nomas maksājumi

Izmaksātās dividendes

Finansēšanas darbības neto naudas plūsma

IV Pārskata gada neto naudas plūsma

V Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā

VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās

30.06.2025.

518 714

13 995 628

77 042

(1 435 565)

(6 262)

(80 437)

1 114 841

14 183 961

(1 290 193)

(619 479)

(6 195 635)

6 078 654

(6 330)

(1 100 146)

4 972 178

(9 989 924)

26 048

80 437

(9 883 439)

-

6 8 000 000

7 20 000 000

(2 824 168)

(77 256)

9 (2 517 408)

22 581 168

17 669 907

12 725 465

30 395 372

30.06.2024

2 458 352

8 210 327

-

-

(541 233)

(138 296)

827 057

10 816 207

101 666

698 544

(8 089 896)

3 526 520

-

(1 109 555)

2 416 965

(14 055 234)

-

138 296

(13 916 939)

1 200 000

-

-

(1 822 581)

-

(753 330)

(1 375 911)

(12 875 885)

18 924 188

6 048 303



PZA un VIP pielikums

Nr.	PZA.Pozīcijas nosaukums	6 mēn. 2025F	12 mēn. 2024F
1.1.	Ienākumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	19 557 450	37 087 843
1.2.	Ienākumi no kanalizācijas pakalpojumiem	18 955 631	35 827 139
1.3.	Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	47 116	1 642 516
1.4.	Pārējie ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	1 073 409	1 778 898
	Ieņēmumi	39 633 606	76 336 396
2.1.	Kohēzijas projekta finansējuma amortizācija	1 049 231	3 224 138
2.2.	Ieņēmumi no saņemtajiem dāvinājumiem	76 644	211 065
2.3.	Ieņēmumi no investīciju projektiem	146 404	244 692
2.4.	Kanalizācijas notekūdeņu paaugstināta piesārņojuma maksa	398 947	404 026
2.5.	Saņemtā nokavējuma nauda un līgumsodi	295 959	636 964
2.6.	Ieņēmumi no nomas maksas	42 237	89 817
2.7.	Iepriekšējo periodu ieņēmumi no ūdenssaimniecības pakalpojumiem	- 6 308	47 894
2.8.	Neto peļņa no pamatlīdzekļu un pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas	- 74 568	89 882
2.9.	Lietošanas tiesību aktīvu līgumu izmaiņas	1	14 426
2.10.	Izmaiņas uzkrājumos tiesvedībām	-	16 240
2.11.	Pārējie uzkrājumi	-	787 927
2.14.	Pārējie ieņēmumi	31 769	658 494
	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 960 315	6 425 564
3.1.	Ūdensvadu un kanalizācijas tīklu remontdarbi	- 2 890 151	- 10 742 749
3.2.	Iekārtu remontdarbi un uzturēšana	- 1 201 192	- 2 574 237
3.3.	Nekustamā īpašuma uzturēšanas izmaksas	- 1 007 197	- 1 913 118
3.4.	Dūņu utilizācijas izdevumi	- 965 788	- 1 941 214
3.5.	Elektrības izdevumi	- 2 313 328	- 5 140 225
3.6.	Dabas gāzes izmaksas	- 302 115	- 600 708
3.7.	Siltumenerģijas izmaksas	- 234 286	- 370 647
3.8.	Reaģentu izmaksas	- 1 294 185	- 2 408 425
3.9.	Materiāli	- 195 073	- 260 432
3.10.	Mazvērtīgais inventārs	- 199 011	- 561 726
3.11.	Degviela	- 238 012	- 544 271
3.12.	Transporta līdzekļu uzturēšana	- 278 626	- 695 161
3.13.	Komercuzskaites mēraparātu nomaiņa un verifikācija	- 81 261	- 179 492
3.14.	Dabas resursu nodoklis	- 498 508	- 1 004 099
3.15.	Citas izejvielu un materiālu izmaksas	- 86 806	- 266 242
	Izejvielas un materiāli	- 11 785 539	- 29 202 748
4.1.	Atlīdzība par darbu	- 10 122 811	- 19 974 613
4.2.	Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	- 2 361 054	- 4 657 839
4.3.	Darbinieku veselības apdrošināšana un medicīniskās apskates	- 260 520	- 477 087
4.4.	Pabalsti personālam	- 47 660	- 81 722
4.5.	Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	- 1 678	- 3 320

Pielikumi

Personāla izmaksas	-	12 793 722	-	25 194 581
5.1.	Informāciju tehnoloģijas izdevumi	-	460 353	- 762 049
5.2.	Sakaru un pasta pakalpojumi	-	87 185	- 162 480
5.3.	Apmācības izdevumi	-	86 355	- 105 732
5.4.	Personāla piesaistes izdevumi	-	26 504	- 24 188
5.5.	Darba aizsardzības izdevumi	-	2 676	- 20 653
5.6.	Civiltiesiskās atbildības apdrošināšana	-	10 173	- 25 414
5.7.	Sabiedrisko attiecību izdevumi	-	9 543	- 38 461
5.8.	Konsultācijas izdevumi	-	84 132	- 115 006
5.9.	Juridiskie pakalpojumi	-	-	13 350
5.10.	Gada pārskata revīzijas un finanšu konsultāciju izdevumi	-	18 425	- 26 250
5.11.	Nekustamā īpašuma nodoklis	-	88 420	- 177 573
5.12.	Valsts nodeva SPRK	-	73 142	- 127 001
5.13.	Komandējumi	-	45 153	- 59 050
5.14.	Biedru nauda Sabiedriskajās organizācijās	-	13 290	- 26 086
5.16.	AŪKK laboratorijas akreditācijas izdevumi	-	-	9 015
5.17.	Saimnieciski organizatoriskie pasākumi	-	2 389	- 110 971
5.18.	Izmaksas bezcerīgo parādu norakstīšanai	-	71 444	- 86 129
5.19.	Uzkrājumi šaubīgiem klientu parādiem	-	37 559	- 56 900
5.20.	Uzkrājumi krājumiem	-	-	62 772
5.21.	Uzkrājumi nekustamo īpašumu vērtības samazinājumam	-	-	89 912
5.23.	Pārējās izmaksas	-	143 026	- 415 576
	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	1 259 768	- 2 514 567
7.1.	Amortizācija un nolietojums	-	14 015 939	- 42 302 654
7.2.	LTA nolietojums	-	76 948	- 186 816
	Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un amortizācija	-	14 092 887	- 42 489 471
9.1.	Procentu ieņēmumi no banku pakalpojumiem (depozītiem)	-	80 426	239 336
9.2.	Procentu ieņēmumi no LTA apakšnomas	-	11	28
	Finanšu ieņēmumi	-	80 437	239 364
10.1.	Procentu izmaksas kredītiestādēm	-	1 033 451	- 1 791 480
10.2.	Finansējuma piesaistes izmaksas	-	146 094	- 6 839
10.3.	Maksa par banku pakalpojumiem	-	22 948	- 44 556
10.4.	Zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	-	210	- 134
10.5.	Procentu izmaksas no nomas saistībām	-	14 695	- 31 519
	Finanšu izmaksas	-	1 217 398	- 1 874 528
12.1.	Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	6 330	-
	Pārskata gada peļņa (zaudējumi)	-	518 714	- 18 274 570
14.1.	Pārējie visaptverošie ieņēmumi	-	7 122 006	26 660 875
15.1.	Pārvērtēšanas rezerves izslēgšana	-	-	5 054

Kopā: 7 640 720 8 391 359

1.,2.,5 Ieņēmumi, nolietojums, pārvērtēšanas rezerve

1. Ieņēmumi	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Ieņēmumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	19 557 450	37 087 843
Ieņēmumi no kanalizācijas pakalpojumiem	18 955 631	35 827 139
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	47 116	1 642 516
Pārējie ieņēmumi no līgumiem ar klientiem	1 073 409	1 778 898
Ieņēmumi	39 633 606	76 336 396



2. Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un amortizācija	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Amortizācija un nolietojums	- 14 015 939	- 42 302 654
LTA nolietojums	- 76 948	- 186 816
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums un amortizācija	- 14 092 887	- 42 489 471

5. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Atlikums 2024.gada 31.decembrī	342 630 489
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšana	-
Pārvērtēto aktīvu vērtības samazinājums	-
Pārvērtēšanas rezerves izslēgšana	-
Pārvērtēšanas rezerves nolietojums	- 7 122 006
Atlikums 2025.gada 30.jūnijā	335 508 483

3.Pamatlīdzekļi

2025.g. Pusgads	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme	Ēkas un būves	Inženierbūves (pazemes tīkli)	Ieguldījumi nomātos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana / Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
<i>Sākotnējā vērtība</i>										
31.12.2024	4 574 219	17 641 451	144 775 120	693 517 582	1 114 082	51 100 007	17 225 214	18 181 794	1 340 589	949 470 058
Iegādāts	147 996		379 543	2 016 074		875 259	282 382	7 438 481	1 142 837	12 282 572
Kapitalizētie aizdevumu %								115 244		115 244
Izslēgts			-1 288 593			-1 763 072	-704 669			-3 756 334
Pārklasificēts no pamatlīdzekļu izveidošanas			125 988	1 178 021		176 722		- 1 480 731		0
Pārklasificēts no avansa maksājumiem								808 725	- 808 725	0
Pārklasificēts no/uz Inženierbūves (pazemes tīkli) - kapitalizēts nolietojums				173 405						173 405
Pārklasificēts no/uz Inženierbūves (pazemes tīkli)			775 576	- 775 576						0
30.06.2025	4 722 215	17 641 451	144 767 634	696 109 506	1 114 082	50 388 916	16 802 927	25 063 513	1 674 701	958 284 945
<i>Nolietojums</i>										
31.12.2024	3 819 865	396 908	95 579 756	113 353 685	970 431	35 367 349	10 798 190	50 061	-	260 336 245
Aprēķinātais nolietojums	111 104		1 368 459	10 517 730	18 817	1 447 080	552 749			14 015 939
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums			-1 189 076			-1 761 214	-594 219			-3 544 509
Pārklasificēts no/uz Inženierbūves (pazemes tīkli) -			23 601	-23 601						0
Pārklasificēts no/uz Inženierbūves (pazemes tīkli) - kapitalizēts nolietojums							173 405			173 405
Vērtības samazināšanās (uzkrājumi)							- 89 912			-89 912
30.06.2025	3 930 969	396 908	95 782 740	123 847 814	989 248	35 053 215	10 840 213	50 061	-	270 891 168
<i>tai skaitā:</i>										
Uzkrātais nolietojums	3 930 969		95 711 122	123 847 814	989 248	35 053 215	10 807 962			270 340 330
Vērtības samazinājums		396 908	71 618				32 251	50 061		550 838
Bilances vērtība 31.12.2024	754 354	17 244 543	49 195 364	580 163 897	143 651	15 732 658	6 427 024	18 131 733	1 340 589	689 133 813
Bilances vērtība 30.06.2025	791 246	17 244 543	48 984 894	572 261 692	124 834	15 335 701	5 962 714	25 013 452	1 674 701	687 393 777

4.Nauda un naudas ekvivalenti

	30.06.2025.	31.12.2024.
	EUR	EUR
Nauda un naudas ekvivalenti		
Depozīta noguldījumi uz nakti*	8 832 003	8 787 275
Naudas līdzekļi bankās kontos, EUR	21 563 369	3 938 190
Naudas līdzekļi Valsts kases kontā – Kohēzijas 6. kārtai**	-	-
	30 395 372	12 725 465

* Depozītu noguldījumus veido naudas līdzekļu atlikumi, kas izvietoti īstermiņa noguldījumos uz nakti.

** Atlikumu Valsts kases kontā veido saņemtais Kohēzijas fonda līdzfinansējums. Atbilstoši Sabiedrības iekšējām procedūrām, naudas līdzekļi Valsts kases kontā ir izmantojami tikai norēķiniem par Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta darījumiem attiecināmo izmaksu apmērā.

Sabiedrības naudas līdzekļu atlikumi bankās atbilstoši aģentūras Moody's piešķirtajiem banku kredītreitingiem:

Kredītreitings	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
A3	-	-
A2	825 500	1 021 045
Aa2	8 832 003	-
Aa3	20 089 144	10 826 884
Baa1	648 724	877 536
Baa2	-	-
	30 395 372	12 725 465

6.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	30.06.2025. EUR	31.12.2024. EUR
Aizņēmums no EIB ar atmaksas termiņu 2 – 5 gadi *	14 727 306	13 769 370
Aizņēmums no EIB ar atmaksas termiņu pēc 5 gadiem*	35 783 675	30 702 266
Aizņēmums no AS Swedbank ar atmaksas termiņu 2 – 5 gadi **	16 868 289	17 971 286
Ilgtermiņa daļa	67 379 270	62 442 922
Aizņēmums no EIB – īstermiņa daļa *	3 681 826	3 442 342
Aizņēmums no AS Swedbank – īstermiņa daļa **	2 205 993	2 205 993
Uzkrātie procenti	334 145	285 610
Īstermiņa daļa	6 221 964	5 933 945
	73 601 234	68 376 867

* 2022. gada 16. jūnijā Sabiedrība noslēdza ilgtermiņa aizņēmuma līgumu ar Eiropas Investīciju banku (EIB) par EUR 60 miljonu aizņēmumu. Aizņēmums var tikt izņemts pa daļām un katras aizņēmuma daļas atmaksas termiņš kā arī procentu likmes tiek noteiktas individuāli. Pārskata perioda beigās aizņēmuma pamatsummas atlikums bija EUR 54 192 807.

** 2022. gada 6. aprīlī Sabiedrība noslēdza aizņēmuma līgumu ar AS Swedbank ar atmaksas termiņu līdz 2027. gada 6. aprīlim par EUR 15 miljoniem. Aizņēmuma mērķis bija aizņēmuma pārfinansēšana un investīciju sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas infrastruktūras atjaunošanā un attīstībā, veikšana. Aizņēmums atmaksājams saskaņā ar grafiku sākot ar trīspadsmito mēnesi pēc aizņēmuma līguma noslēgšanas un grafiks sastādīts ņemot par pamatu 10 gadu amortizācijas metodi. Saskaņā ar grafiku nenomaksātā atlikusī summa ir atmaksājama aizdevuma atmaksas pēdējā datumā 2027. gada aprīlī. Aizdevuma atlikums pārskata perioda beigās bija EUR 11 388 889.

2024. gada 27. septembrī tika noslēgts jauns līgums ar AS Swedbank par ilgtermiņa aizņēmuma piesaisti EUR 15 miljonu apmērā, no kuriem pārskata periodā tika piesaistīts aizņēmums EUR 8 miljonu apmērā. Aizņēmuma grafiks sastādīts ņemot par pamatu 15 gadu amortizācijas metodi un nenomaksātā atlikusī summa ir atmaksājama aizdevuma atmaksas pēdējā datumā 2029. gada septembrī. Aizdevuma atlikums pārskata perioda beigās bija EUR 7 685 393.

Līguma ietvaros ir pieejams papildus finansējums EUR 7 miljonu apmērā, kuru plānots piesaistīt 2025. gada 2. pusgadā.

Papildus Sabiedrība 2024. gada 25. septembrī noslēdza līgumu ar OP Corporate Bank plc filiāli Latvijā par kredītlīniju EUR 5 miljonu apmērā. Pārskata gada beigās minētā kredītlīnija nav izmantota.

Sabiedrības esošajos aizņēmumu līgumos nodrošinājums netiek piemērots, tomēr līgumi nosaka noteiktus ierobežojumus un pieprasa atsevišķu finanšu rādītāju ievērošanu. Tāpat, līgumi nosaka noteiktus ierobežojumus darījumiem, par kuriem iepriekš jāsaņem bankas rakstiska piekrišana (t.sk. par atsevišķiem peļņas sadales limitiem, pamatkapitāla samazināšanu, aktīvu iekļāšanu un citiem). Visi noteiktie finanšu rādītāji un ierobežojumi pārskata gadā un pārskata gada beigās ir ievēroti.

7.9.Obligācijas un dividendes

7. Obligācijas

Īstenojot savu pirmo publisko Eiropas zaļo obligāciju piedāvājumu investoriem Baltijā, SIA "Rīgas ūdens" ir veiksmīgi piesaistījis 20 miljonus eiro. Rīgas ūdens veiksmīgi piesaistīja 228% no obligāciju emisijas mērķa, kopējam pieprasījumam sasniedzot 45,5 miljonus eiro, kas ievērojami pārsniedza plānotos 20 miljonus eiro.

Lielu pieprasījumu veicināja institucionālie investori, kas veidoja aptuveni 85% no kopējā pieprasījuma (38,5 miljoni eiro). Piedalījās vairāk nekā 25 institucionālie investori, tostarp Ziemeļvalstu Investīciju banka, aktīvu pārvaldītāji, bankas un apdrošināšanas sabiedrības.

Privāto investoru pieprasījums bija 7 miljonu eiro apmērā (15% no kopējā pieprasījuma).

Katras obligācijas nominālvērtība ir 100 eiro, gada procentu likme ir 4% ar kuponu izmaksu ik ceturksni. Obligāciju dzēšanas termiņš ir 5 gadi.

Procenti tiek maksāti katra gada 4. martā, 4. jūnijā, 4. septembrī un 4. decembrī.

Obligācijas tiek atmaksātas to nominālvērtībā pilnā apmērā 2030. gada 4. jūnijā.

Detalizēta informācija par obligāciju emisiju pieejama SIA "Rīgas ūdens" mājas lapā <https://www.rigasudens.lv/lv/obligacijas>

9. Izmaksātās dividendes

Rīgas domes 2021. gada 16. jūnija lēmuma Nr.691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme" 2. punktā noteikts, ka minimālā prognozējamā peļņas daļa, kas ir izmaksājama dividendēs, ir 40% no kapitālsabiedrības pārskata gada peļņas, ja nav pieņemts atsevišķs Rīgas domes lēmums par atšķirīgu dividendēs izmaksājamo peļņas daļu atbilstoši lēmuma 7. punktam. Kapitālsabiedrība uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina, maksā un atspoguļo grāmatvedībā uzņēmumu ienākuma nodokli regulējošajos normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā. Minētā Rīgas domes lēmuma 7. punktā noteikts, ka, ja kapitālsabiedrība, izstrādājot stratēģijas projektu, tajā ietver priekšlikumu par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, kas ir mazāka, nekā noteikts lēmuma 2. punktā, jautājums ir izskatāms Rīgas domē, pieņemot atsevišķu Rīgas domes lēmumu par atšķirīgu dividendēs izmaksājamo peļņas daļu.

2025. gada 29. janvārī Rīgas dome pieņēma lēmumu "Par atšķirīgu dividendēs izmaksājamo SIA "Rīgas ūdens" peļņas daļu periodā no 2024. līdz 2030. pārskata gadam", nosakot, ka Sabiedrības dividendēs izmaksājama 2024. gada peļņas daļa 30% apmērā, tai skaitā 20% no 2024. pārskata gada peļņas, kas izmaksāta dividendēs, Rīgas valstspilsētas pašvaldība novirza līdzfinansējuma programmu turpināšanai nekustamo īpašumu pieslēgšanai centralizētajai ūdensapgādes sistēmai vai centralizētajai kanalizācijas sistēmai.

Lēmuma 3. punktā noteikts uzdot SIA "Rīgas ūdens" kapitāla daļu turētāja pārstāvim nodrošināt, ka 2024. gada dividendēs neizmaksātā peļņas daļa 10% apmērā no kopējās gada peļņas tiek novirzīta Mangaļsalas notekūdeņu aglomerācijas ūdenssaimniecības sistēmas attīstības projekta realizēšanai un ka 2025., 2026., 2027., 2028., 2029. un 2030. gada dividendēs neizmaksātā peļņas daļa 30% apmērā no katra gada kopējās gada peļņas tiek novirzīta centralizēto ūdensapgādes un kanalizācijas sistēmu attīstībai Dārziņos.

Atbilstoši Rīgas domes 16.06.2021. lēmumam Nr. 691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme", Rīgas domes 29.01.2025. lēmumam Nr.RD-25-4256-lē "Par atšķirīgu dividendēs izmaksājamo SIA "Rīgas ūdens" peļņas daļu periodā no 2024. līdz 2030. pārskata gadam" un Sabiedrības dalībnieku sapulces lēmumam, Sabiedrība 2024. gada peļņu 30% apmērā jeb 2 517 408 EUR sadalīja un izmaksāja dividendēs.

8.Nākamo periodu ieņēmumi

	Atlikums	Saņemts	Iekļauts	Atlikums
	30.06.2025.	01.01.2025.– 30.06.2025.	ieņēmumos 01.01.2025.– 30.06.2025.	31.12.2024.
Kohēzijas fondu līdzfinansējums*	70 533 150		-1 049 231	71 582 381
No Latvijas personām bez atlīdzības saņemto pamatlīdzekļu vērtība**	5 986 321		-76644	6 062 965
Citi nākamo periodu ieņēmumi***	13 596 180	2 191 166	-309 689	11 714 703
	90 115 651	2 191 166	-1 435 564	89 360 049
Tajā skaitā:				
- īstermiņa daļa	2 491 674			3 711 722
- ilgtermiņa daļa	87 623 977			85 648 327

* Informācija par saņemto Kohēzijas fondu finansējumu:

Finansējuma mērķis	Saņemšanas periods	Saņemtā summa	Nosacījumu izpildes gads	Summa bilancē 30.06.2025.
1) Kohēzijas fondu līdzfinansējums 2.kārta (ISPA)	2004–2006	20 702 530	2012	9 732 493
2) Kohēzijas fondu līdzfinansējums 3.kārta	2007–2010	58 838 450	2015	34 174 609
3) Kohēzijas fondu līdzfinansējums 4.kārta	2011–2016	20 620 150	2024/2025	15 997 991
4) Kohēzijas fondu līdzfinansējums 5.kārta	2020–2023	9 929 051	2028	9 288 684
5) Kohēzijas fondu līdzfinansējums 6.kārta	2022–2024	1 377 373	2028	1 339 373
				70 533 150

** No Latvijas personām (mājsaimniecībām) bez atlīdzības pieņemti viņu pašu spēkiem izbūvēti ūdens un/vai kanalizācijas pievadi.

*** Citi nākamo periodu ieņēmumi ir no avansa maksājumiem pārklasificētie maksājumi par pieslēgumu Sabiedrības ūdens un/vai kanalizācijas tīkliem. Šī pieslēguma pakalpojuma maksa tiek atzīta kā nākamo periodu ieņēmumi un pakāpeniski tiek attiecināta kā ieņēmumi periodā, kurā pakalpojums tiek sniegts. t.i. pakalpojuma sniegšanai nepieciešamo Sabiedrības izbūvēto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā.

Kohēzijas fondu līdzfinansējuma 4.kārta:

2023. gada 14. martā ar Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministriju un Rīgas domi noslēgta vienošanās Nr.5 civiltiesiskā līguma par lielā projekta “Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā, 4.kārta” Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/027 (CCI2012LV161PR001) īstenošanu ietvaros, pagarinot projektā noteikto mērķu un rezultātu sasniegšanu līdz 2024. gada 15. aprīlim. 2024. gadā šis termiņš tika pagarināts uz gadu, līdz 2025. gada 15. aprīlim.

2025. gada 9. aprīlī tika saņemta Viedās administrācijas un reģionālās attīstības ministrijas vēstule “Par Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansēto projektu”, kurā norādīts, ka pamatojoties uz FM vadlīniju Nr.10.10 2.pielikumā 6.punkta 1b) apakšpunktā noteikto, Atbildīgā iestāde konstatē, ka novirze projekta rādītāju sasniegšanā ir mazāka par 25%, nav uzskatāma par būtisku un lemj par finanšu korekcijas nepiemērošanu par civiltiesiskā līgumā par Projekta īstenošanu noteikto rezultātīvo rādītāju daļēju sasniegšanu

Kohēzijas fondu līdzfinansējuma 5.kārta un 6.kārta:

2024. gada 18. janvārī ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru tika noslēgti līguma Nr.5.3.1.0/18/1/002 GROZĪJUMI Nr.2, grozot 2018. gada 1. augusta līgumu “Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā, 5.kārta Nr.5.3.1.0/18/1/002, papildinot līgumu ar 7.1 punktu šādā redakcijā: “7.1 Finansējuma saņēmējs līguma iznākuma rādītāja “Uzlaboto notekūdeņu attīrīšanas sistēmu apkalpo iedzīvotāju skaita pieaugums” vērtību sasniedz atbilstoši vadlīnijās par atmaksājamās palīdzības aprēķināšanu noteiktajai kārtībai vai sasniedz to iedzīvotāju īpatsvaru, kuriem nodrošināti normatīvo aktu prasībām atbilstošu centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieslēgumi, vienlaikus ievērojot prasību nodrošināt iznākuma rādītāja vērtību vismaz 65 procentu apmērā no projektā plānotās vērtības projekta pēcuzraudzības periodā, bet ne vēlāk kā līdz 2028. gada 31. decembrim.”

2024. gada 18. janvārī ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru tika noslēgti līguma Nr.5.3.1.0/20/1/001 GROZĪJUMI Nr.1, grozot 2021. gada 18. marta līgumu “Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā, 6.kārta Nr.5.3.1.0/20/1/001: (i) izsakot 1.punktu šādā redakcijā: “Projekta darbību īstenošanas laiks pēc līguma noslēgšanas ir 44 mēneši, bet ne ilgāk kā līdz 31.10.2024. Projekta darbību īstenošana tiek uzsākta līguma spēkā stāšanās dienā”, (ii) papildinot līgumu ar 7.1 punktu šādā redakcijā: “7.1 Finansējuma saņēmējs līguma iznākuma rādītāja “Uzlaboto notekūdeņu attīrīšanas sistēmu apkalpo iedzīvotāju skaita pieaugums” vērtību sasniedz atbilstoši vadlīnijās par atmaksājamās palīdzības aprēķināšanu noteiktajai kārtībai vai sasniedz to iedzīvotāju īpatsvaru, kuriem nodrošināti normatīvo aktu prasībām atbilstošu centralizēto notekūdeņu apsaimniekošanas pakalpojumu pieslēgumi, vienlaikus ievērojot prasību nodrošināt iznākuma rādītāja vērtību vismaz 65 procentu apmērā no projektā plānotās vērtības projekta pēcuzraudzības periodā, bet ne vēlāk kā līdz 2028. gada 31. decembrim.”

Nemot vērā iepriekš minētos līgumu grozījumus, Sabiedrība vērtē, ka nepastāv līgumu neizpildes riski, saistībā ar saņemtiem finansējumiem.

10. Darījumi ar saistītajām pusēm

Rīgas valstspilsētas pašvaldības kapitālsabiedrības un iestādes – saistītās puses

Līdz 2025. gada 30. jūnijam Sabiedrība izrakstīja rēķinus par sniegtajiem pakalpojumiem citām Rīgas valstspilsētas pašvaldības kapitālsabiedrībām:

- dzīvojamo māju apsaimniekotājam – par summu EUR 10 945 tūkst. (2024: EUR 20 706 tūkst.);
- pārējām kapitālsabiedrībām un iestādēm par summu EUR 2 533 tūkst. (2024: EUR 3 667 tūkst.).

2025. gada 30. jūnijā pašvaldības kapitālsabiedrību un iestāžu debitoru parādi Sabiedrībai sasniedza EUR 4 364 tūkst., t.sk., dzīvojamo māju apsaimniekotāja parādi EUR 4 027 tūkst. (31.12.2024.: EUR 4 023 tūkst., t.sk., dzīvojamo māju apsaimniekotāja parādi EUR 3 687 tūkst.).

Līdz 2025. gada 30. jūnijam Sabiedrība apmaksāja rēķinus par saņemtajiem pakalpojumiem Rīgas valstspilsētas pašvaldības uzņēmumiem un kapitālsabiedrībām par kopējo summu EUR 924 tūkst. (ar PVN) (2024: EUR 2 280 tūkst., ar PVN).

2025. gada 30. jūnijā Sabiedrības parādi pašvaldības uzņēmumiem un iestādēm ir EUR 9 tūkst. (31.12.2024.: EUR 108 tūkst.).



