



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RŪPE"**

NEAUDITĒTS SAISINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

2023.gada 01.janvāris – 31.marts



Saturs

Vispārīga informācija	3
Vadības ziņojums.....	4
Bilance	7
Bilance	9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Paziņojums par valdes atbildību	13



Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "RŪPE"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	320300020, LR UR, Valmierā, 23.12.1991. 53203000201, LR UR Komercreģistrā, 25.05.2004.
Juridiskā adrese	Brūža iela 6-1, Alūksne, Alūksnes novads, LV-4301
Valdes sastāvs	Artis Sviklis valdes loceklis
Dalībnieki	Alūksnes novada pašvaldība 100%
Galvenie pamatdarbības veidi	Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde (36.00 NACE 2.red.); Notekūdeņu savākšana un attīrīšana (37.00 NACE 2.red.)
Pārskata periods	01.01.2023. – 31.03.2023.



Vadības ziņojums

SIA "Rūpe" Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā ir reģistrēta 1991. gada 23. decembrī, Reģ. Nr.53203000201.

Sabiedrības juridiskā adrese ir Brūža iela 6-1, Alūksne, Alūksnes novads, LV-4301, šajā adresē ir uzņēmuma birojs.

SIA "Rūpe", saskaņā ar likumu "Valsts pārvaldes iekārtas likums", likumu "Par pašvaldībām", 2018.gada 31.augusta līgumu Nr. ANP/1-45.1/18/405 "Par ūdenssaimniecības sabiedrisko pakalpojumu sniegšanu", ir piešķirtas tiesības sniegt sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumus Alsviķu, Zeltiņu, Izenes, Jaunlaicenes, Veclaicenes, Ziemera, Jaunalūksnes, Mālpupes, Mārkalnes, Pededzes, Malienas, Liepnas, Annas, Jaunannas un Kalncempju pagastu teritorijās Alūksnes novadā, kā arī Alūksnes pilsētas teritorijā Alūksnes novadā esošajiem iedzīvotājiem, juridiskām un publiskām personām

SIA "Rūpe" reģistrēta Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas Ūdenssaimniecības pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar Nr.U10107 un sniedz sekojošos pakalpojumus:

- ūdens ieguvē, uzkrāšanā un sagatavošanā lietošanai līdz padevei centralizētajā ūdensvada tīklā;
- ūdens piegādē no padeves vietas centralizētajā ūdensvada tīklā līdz piederības robežai;
- notekūdeņu savākšanā centralizētajās kanalizācijas sistēmās no piederības robežas un novadīšanā līdz notekūdeņu attīrīšanas iekārtām;
- notekūdeņu attīrīšanā un novadīšanā vidē.

Papildus SIA "Rūpe" piedāvā ūdensvada un kanalizācijas pievadu izbūves pakalpojumus, ūdensvada un kanalizācijas remonta pakalpojumus, asenizācijas pakalpojumus, ūdens skaitītāju uzstādīšanas un plombēšanas pakalpojumus, kā arī BIO tualetšu nomu.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrības neto apgrozījums 2023. un 2022.gada trijos mēnešos EUR

	2023.gada 3 mēnešos	2022.gada 3 mēnešos	+/- , %
Ieņēmumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	79 375	68 440	+15.98
Ieņēmumi no kanalizācijas pakalpojumiem	111 679	83 207	+34.22
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	0	0	0
Ieņēmumi no asenizācijas pakalpojumiem	3 016	2 215	+36.16
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	7130	5 856	+21.76
Kopā:	201 200	159 718	+25.97

Sabiedrības Neto apgrozījums 2023.gada 3 mēnešos ir 201 200 EUR, kas ir par 41 482 EUR jeb 25.97% vairāk nekā 2022.gada 3 mēnešos. Ieņēmumi no sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas ir 191 054 EUR, kas ir par 39 407 EUR jeb 25.99 % vairāk nekā 2022.gada 3 mēnešos. Pamatojoties uz 2022. gada 27. janvāra Sabiedrisko pakalpojumu regulēšanas komisijas lēmumu Nr.21, ar 2022. gada 01.martu stājās spēkā jauni tarifi: ūdensapgādes pakalpojumiem - 1,27 EUR/m³, kanalizācijas pakalpojumiem - 2,03 EUR/m³. 2022.gada janvārī un februārī maksa par pakalpojumiem tika iekasēta pēc iepriekšējiem tarifiem, tāpēc sabiedrības ieņēmumu pieaugumu no ūdensapgādes pakalpojumiem galvenokārt veicināja tarifu paaugstināšana.

Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem ir 10 146 EUR, kas ir par 2 075 EUR jeb 25.71 % vairāk nekā 2022.gada 3 mēnešos. Šo pakalpojumu īpatsvars ir nebūtisks un sastāda 5.04% no neto apgrozījuma.



Vadības ziņojums (turpinājums)

Sniegtu pakalpojumu ražošanas izmaksas periodā ir palielinājušies par 11 934 EUR jeb 4.85% vairāk nekā 2022. gada 3.mēnešos.

Debitoru parāds uz 31.03.2023. salīdzinoši ar parādu uz 31.12.2022. palielinājās par 11.88% (10 690 EUR) un ir 99 994 EUR.

Sabiedrība pārskata periodu noslēdza ar peļņu 2 882 EUR, salīdzinot ar 2022.gada 3 mēnešiem rezultāts ir uzlabojies par 10 203 EUR.

Rādītāji	2023. gadā 3 mēneši	2022. gads	+/-
Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas atskaitījumiem (EBITDA), <i>euro</i>	131 809	544 151	-412 342
EBITDA (Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas atskaitījumiem), <i>euro*</i>	48 721	174 261	-125 540
Pašu kapitāla īpatsvars (Pašu kapitāls/aktīvi), koeficients	0.39	0.38	+0.01
Pašu kapitāla atdeve (ROE) (peļņa/pašu kapitāls), %	0.07	0.06	+0.01
Aktīvu atdeve (ROA) (peļņa/aktīvi), %	0.03	0.02	+0.01
EBITDA rentabilitāte (EBITDA / neto apgrozījums x 100.), %	65.51	69.77	-4.26
EBITDA rentabilitāte (EBITDA / neto apgrozījums x 100.)*, %	24.22	22.34	+1.88
Kopējā likviditāte (īstermiņa aktīvi/īstermiņa kreditori), koeficients	0.84	0.61	+0.23
Kopējā likviditāte (īstermiņa aktīvi/īstermiņa kreditori)*, koeficients	2.17	1.79	+0.38
Saistību īpatsvars bilancē (Saistību kopsumma / bilances kopsumma), koeficients	0.61	0.62	-0.01
Saistību īpatsvars bilancē (Saistību kopsumma / bilances kopsumma)*, koeficients	0.03	0.03	0
Saistību īpatsvars bilancē (Saistību kopsumma / pašu kapitālu)*, %	6.53	6.9	-0.37

*- aprēķinot koeficientu netiek ņemti vērā nākamam periodam ieņēmumi

Finanšu darbības rādītāji, salīdzinot ar iepriekšējo gadu ir uzlabojušies. Likviditātes un saistību īpatsvara koeficienti norāda uz sabiedrības spēju savlaicīgi norēķināties ar savām saistībām.

Sabiedrības saimnieciskā darbība

Ūdens bilance 31.03.2023., m3 :

Pozīcija	2023. gadā 3 mēneši	2022. gadā 3 mēneši	+/-
Pacelts ūdens	85 696	86 019	-323
Ūdens apjoms tehnoloģiskām vajadzībām	6 718	7 047	-329
Ūdens apjoms padots tīklā	78 978	78 972	+6
Pārdots lietotājiem ūdens	62 499	60944	1555
Ūdens zudumi*	16 479	18 028	-1549
Zudumi % no padotā tīkla ūdens	20.87	22.83	-1.96

*avārijas, neuzskaitītais ūdens (jaunizbūvētu tīklu uzpilde, ugunsdzēsībai patērētais ūdens, nelegāli pievienojumi, utml.,)



Vadības ziņojums (turpinājums)

Notekūdeņu bilance 31.03.2023., m3 :

Pozīcija	2023. gadā 3 mēnešos	2022. gadā 3 mēnešos	+/-
Attīrīti notekūdeņi	135 503	113 479	+22024
No lietotajiem savākti notekūdeņi	55 014	52 326	+2688
Infiltrāts*	80 489	61 153	+19336
Infiltrāts % no attīrītiem notekūdeņiem	59.4	53.89	+5.51

*-attīrītie lietus ūdeni, kuri ieplūst kanalizācijas sistēmā

2023.gada februārī ekspluatācijā nodoti ar ES projekta Nr.5.6.2.0/21/I/010 "Uzņēmējdarbībai nozīmīgas infrastruktūras attīstība Alūksnes novadā" atbalstu izbūvēta Biznesa stacijas ēka, t.sk. ūdensapgādes tīkli objektam "Biznesa stacijas būvniecība". SIA "RŪPE" būvprojekta realizācijā piedalījās kā sadarbības partneris. Projekta ietvaros tika izbūvēti ūdensvads ar kopējo garumu 43.09 m un kanalizācijas tīkli ar kopējo garumu 72.34 m.

Pārskata periodā noslēgti 6 līgumi par jauniem pieslēgumiem:

- līgumi par ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu sniegšanu ar 3 privātpersonām un 2 juridiskām personām;
- līgums par ūdensapgādes pakalpojumu sniegšanu ar 1 privātpersonu.

2023.gada 3 mēnešos:

- novērstas 19 maģistrālo ūdensvada un kanalizācijas tīkla avārijas un 25 avārijas atzaros pie klientiem;
- veiktas ūdens atdzelžošanas staciju apkopes - Jaunzemi, Ilzenes muiža, Zeltiņi, Zeltiņu skola, Strautiņi, Alsviķi, Mārkalne, Pededze, Mālupe, Beja, Kolberģis, Pleskavas iela, Alūksne, Jaunlaicene, Ziemeri, Jaunanna, Anna, Liepna, Kalncempji, Maliēna;
- izveidots un nopublicēts SIA "RŪPE" mājaslapā www.rupe.lv ūdensvada un kanalizācijas tīklu būvniecības izmaksu aprēķina kalkulators;
- turpināts darbs pie ArcGIS programmas ieviešanas uzņēmumā, pilnveidotas un papildinātas programmas lietotnes;
- izsniegti 12 tehniskie noteikumi, saskaņots 6 būvprojekts, saskaņotas 12 topogrāfijas, izsniegti 15 atzinumi par būvju pieņemšanu ekspluatācijā

Saskaņā ar noslēgto līgumu starp SIA "RŪPE" un Alūksnes novada pašvaldību, turpinās Alūksnes novada administratīvajā teritorijā esošo decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistra izveide un uzturēšana. 2023.gada 3 mēnešos saņemti 9 iesniegumi un decentralizētā kanalizācijas reģistrā pierēģistrēti 8 kraļtvētnes un 1 septiķis. Notiek darbs pie decentralizētas kanalizācijas sistēmas sasaistes ar ArcGIS.

SIA "Rūpe" turpina uzturēt energopārvaldības sistēmas sertifikātu ISO 50001:2018. 2023.gada janvārī veikts iekšējais audits, pilnveidota energopārvaldības sistēma un veiksmīgi iziets otrais uzraudzības audits.

Sabiedrības attīstība 2023. gadā

SIA "RŪPE" vidēja termiņa darbības stratēģija 2023.-2027.gadam ir izvirzīti uzdevumi, kas realizējami 2023. gadā:

- Izstrādāt būvprojektu "Ūdensvada tīkla izbūve Ziedu ielā un Skārņu ielā, Alūksne, Alūksnes novadā" III kārtā un veikt izbūvi;
- Izstrādāt būvprojektu "Ūdens un kanalizācijas atzaru izbūve Ošu ielā, Alūksnē, Alūksnes novadā" un veikt izbūvi;
- Veikt Alsviķu ielas ūdensvada un kanalizācijas tīklu projektēšanu un būvniecību (2023-2024);
- Veikt saules paneļu izbūvi NAI "Iztekas", piesaistot ES finansējumu.(2023-2025);



Vadības ziņojums (*turpinājums*)

- Veikt administratīvās ēkas Brūža iela 6, Alūksne jumta nomaiņu (2023-2025);
- Turpināt veidot un aktualizēt decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistru. Veikt monitoringu par notekūdeņu savākšanu un nogādāšanu uz attīrīšanas iekārtām personām, kuru īpašumi nav pieslēgti centrālajām sadzīves kanalizācijas sistēmām;
- Uzturēt energopārvaldības sistēmas sertifikātu atbilstoši starptautiskajam standartam ISO 50001:2018A; Panākt elektroenerģijas samazinājums ≥ 6 MWh/gadā;
- Atjaunot sabiedrības autoparku. Atsavināt izolē automašīnas VW Caddy un VW Transporter. Iegādāties mazlietotu kravas furgonu darba brigādes vajadzībām (2023.-2024.);
- Veikt esošā darba materiāla pilnveidošanu un jaunu topogrāfiju un izpildmērījumu konvertācija uz ArcGIS vidi;
- Turpināt nodrošināt darbinieku izglītošanu un kompetenču paaugstināšanu.

Sabiedrības attīstības riski

Pārskata periodā turpinās kara darbība Ukrainā, kas ietekmē ekonomisko attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, līdz ar to pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašlaik Sabiedrība turpina darbību ierastajā ritmā un centīsies sasniegt 2023. gada stratēģijā paredzētos uzdevumus. Sabiedrības galvenie attīstības riski ir:

- Elektroenerģijas, degvielas, materiālu un pakalpojumu augsts cenu līmenis;
- Sniegto pakalpojumu apjomu (pieprasījuma) samazinājums;
- Pakalpojumu lietotāju maksātspējas kritums.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un visu pieejamo informāciju un uzskatā, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Bilance

	AKTĪVS	
	31.03.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	368	434
Nemateriālie ieguldījumi kopā	368	434
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	9 591 770	9 638 717
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	1 258 409	1 321 226
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	74 699	80 031
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	313	13 107
Pamatlīdzekļi kopā	10 925 191	11 053 081
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	10 925 559	11 053 515
Agrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12 748	14 175
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		
Krājumi kopā	12 748	14 175
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	99 994	89 375
Citi debitori		
Nākamo periodu izmaksas	982	929
Debitori kopā	100 976	90 304
Nauda	229 141	206 761
Agrozāmie līdzekļi kopā	342 865	311 240
Aktīvs kopā	11 268 424	11 364 755

Valdes loceklis _____ Artis Sviklis



Bilance

PASĪVS

	<u>31.03.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	4 891 717	4 891 717
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(531 133)	(533 748)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 882	2 615
Pašu kapitāls kopā	4 363 466	4 360 584
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	126 623	126 623
Nākamo periodu ieņēmumi	6 370 918	6 370 918
Ilgtermiņa kreditori kopā	6 497 541	6 497 541
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	23 007	30 676
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19 271	81 318
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 992	22 288
Pārējie kreditori	78 611	17 452
Nākamo periodu ieņēmumi	249 265	332 353
Uzkrātās saistības	11 271	22 543
Īstermiņa kreditori kopā	407 417	506 630
Kreditori kopā	6 904 958	7 004 171
Pasīvs kopā	11 268 424	11 364 755

Valdes loceklis _____ Artis Sviklis



Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(pēc izdevumu funkcijas)

	01.01.-31.03.2023.	01.01.-31.03.2023.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
a) no citiem pamatdarbības veidiem	201 200	159 718
t. sk. no būvniecības pakalpojumiem	-	-
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(258 087)	(246 153)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(56 887)	(86 435)
Administrācijas izmaksas	(23 135)	(16 000)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	83 088	95 324
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(184)	(260)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
a) citām personām	-	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	2 882	(7 371)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	2 882	(7 371)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2 882	(7 371)

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Naudas plūsmas pārskats

	01.01.-31.03.2023.	01.01.-31.03.2023.
	EUR	EUR
I Pamatdarbības naudas plūsma:		
1 Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	2 882	(7 321)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums;	128 861	136 846
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	66	97
c) procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas.	-	-
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas	(83 088)	(94 319)
2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	48 721	35 303
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(10 672)	(8 039)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	1 427	(1 225)
c) piegādātājiem, darbuņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(70 181)	(36 152)
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(30 705)	(10 113)
4 Izdevumi procentu maksājumiem	-	-
8 Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	(30 705)	(10 113)
9 Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem	-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(30 705)	(10 113)
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(971)	(12 657)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
4	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(971)	(12 657)
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla		
1 līdzdalības daļu ieguldījumiem	61 725	-
2 Saņemtie aizņēmumi	-	-
3 Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	-
4 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(7 669)	(7 669)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	54 056	(7 669)
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	22 380	(30 439)
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	206 761	185 431
154 992	229 141	229 141

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	31.03.2023.	31.03.2022.
	EUR	EUR
1 Pamatkapitāls		
Atlikums pēc bilances uz 01.01.	4 891 717	4 129 878
Palielinājums	-	-
Samazinājums	-	-
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	4 891 717	4 129 878
2 Nesadalītā peļņa	(531 133)	(533 748)
Atlikums pēc bilances uz 01.01.		
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	2 882	(7 371)
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	(528 251)	(541 069)
3 Pašu kapitāls (kopā)		
Atlikums pēc bilances uz 01.01.	(531 133)	(533 748)
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	4 363 466	3 588 809

Valdes loceklis _____ Artis Sviklis



Paziņojums par valdes atbildību

SIA "RŪPE" vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu. Šis neauditēts starpperiodu finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Grāmatvedības likums" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta 2015. gada 22. decembra noteikumiem Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus, kas izmantoti sagatavojot 2022.gada finanšu pārskatus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pamatojoties uz Sabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats par periodu no 2023.gada 01.janvāra līdz 2023.gada 31.martam ir sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem un pasīviem, finansiālo stāvokli un rezultātiem. Starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis