



**SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RŪPE"**

NEAUDITĒTS SAISINĀTAIS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS

2026.gada 01.janvāris – 31.marts



Saturs

Vispārīga informācija	3
Vadības ziņojums.....	4
Bilance	4
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	Jāņkalna iela 12A, 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 2.1 red.);	
	Kanalizācija (37.00 NACE 2.1 red.)	
Pārskata periods	01.01.2026. – 31.03.2026.	



Vadības ziņojums

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

Sabiedrības juridiskā adrese ir Jāņkalna iela 12A, Alūksne, Alūksnes novads, LV-4301.

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 sabiedriskos ūdenssaimniecības pakalpojumus Alsviķu, Zeltiņu, Ilzenes, Jaunlaicenes, Veclaicenes, Ziemera, Jaunalūksnes, Mālpes, Mārkālnes, 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.

SIA "RŪPE" pārziņā ir 25 ūdens ieguves urbumi, 22 dzeramā ūdens sagatavošanas stacijas, 17 notekūdeņu attīrīšanas iekārtas, 51 kanalizācijas sūkņu stacijas. Kapitālsabiedrība apsaimnieko 20 nošķirtas ūdens sistēmas ar centralizēto ūdensapgādes inženiertīklu kopgarumu 141.2 km un 17 nošķirtas kanalizācijas sistēmas ar kanalizācijas inženiertīklu kopgarumu 108.6 km.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrības neto apgrozījums 2026. un 2025.gada trijos mēnešos EUR

	2026.gada 3 mēnešos	2025.gada 3 mēnešos	+/- , %
Ieņēmumi no ūdensapgādes pakalpojumiem	78 914	80 728	-2.25
Ieņēmumi no kanalizācijas pakalpojumiem	114 090	113 638	0.4
Ieņēmumi no būvniecības pakalpojumiem	0	0	0
Ieņēmumi no asenizācijas pakalpojumiem	3 489	3 037	14.89
Ieņēmumi no citiem pakalpojumiem	9 227	8 862	4.11
Kopā:	205 720	206 265	-0.26

Sabiedrības neto apgrozījums 2026.gada 3 mēnešos ir 205 720 EUR, kas ir par 545 EUR jeb 0.26% mazāks nekā 2025. gada 3 mēnešos. Ieņēmumi no sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanas sastāda 193 004 EUR, kas salīdzinājumā ar attiecīgu periodu 2025.gadā ir samazinājušies par 1 362 EUR jeb 0.7 %. Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem – 12 716 EUR, ir palielinājušies par 817 EUR jeb 6.86%. Maksas pakalpojumu īpatsvars neto apgrozījumā ir nebūtisks – 6.18%.

Sniegto pakalpojumu ražošanas izmaksas periodā samazinājās par 9 270 EUR jeb 3.66% salīdzinoši ar 2025. gada atbilstošo periodu.

Debitoru parāds uz 31.03.2026 ir 80 127 EUR, kas salīdzinoši ar parādu uz 31.12.2025. palielinājās par 3 042 EUR (3.94%).



Vadības ziņojums (turpinājums)

Sabiedrība pārskata periodu noslēdza ar peļņu 11 440 EUR.

Rādītāji	2026. gada 3 mēneši	2025. gads	+/-
Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas atskaitījumiem (EBITDA), <i>euro</i>	122 242	414 634	
EBITDA (Peļņa pirms procentu maksājumiem, nodokļiem, nolietojuma un amortizācijas atskaitījumiem), <i>euro</i> *	57 468	155 539	
Pašu kapitāla īpatsvars (Pašu kapitāls/aktīvi), koeficients	0.45	0.45	0
Pašu kapitāla atdeve (ROE) (peļņa/pašu kapitāls), %	0.23	-0.54	+0.77
Aktīvu atdeve (ROA) (peļņa/aktīvi), %	0.11	-0.24	+0.35
EBITDA rentabilitāte (EBITDA / neto apgrozījums x 100.), %	59.42	47.6	+11.82
EBITDA rentabilitāte (EBITDA / neto apgrozījums x 100.)*, %	27.94	17.86	+10.08
Kopējā likviditāte (īstermiņa aktīvi/īstermiņa kreditori), koeficients	1.99	1.26	+0.73
Kopējā likviditāte (īstermiņa aktīvi/īstermiņa kreditori)*, koeficients	6.55	4.25	+2.3
Saistību īpatsvars bilanci (Saistību kopsumma / bilances kopsumma), koeficients	0.55	0.55	0
Saistību īpatsvars bilanci (Saistību kopsumma / bilances kopsumma)*, koeficients	0.01	0.02	-0.01
Saistību īpatsvars bilanci (Saistību kopsumma / pašu kapitālu)*, %	2.79	3.28	-0.49

*- aprēķinot koeficientu netiek ņemti vērā nākamā perioda ieņēmumi

Izvērtējot sabiedrības finanšu rādītājus, redzams ka rentabilitātes rādītāji ir pozitīvi, bet likviditātes un saistību īpatsvara koeficienti ir pietiekami un ir uzlabojušies.

Sabiedrības saimnieciskā darbība

Ūdens balance 31.03.2026., m3 :

Pozīcija	2026. gadā 3 mēneši	2025. gadā 3 mēneši	+/-
Pacelts ūdens	88 830	87 341	+1 489
Ūdens apjoms tehnoloģiskām vajadzībām	6 210	6 182	+28
Ūdens apjoms padots tīklā	82 620	81 159	+1 461
Pārdots lietotājiem ūdens	62 136	63 562	-1 426
Ūdens zudumi*	20 484	17 597	+2 887
Zudumi % no padotā tīkla ūdens	24.79	21.68	+3.11

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

Notekūdeņu balance 31.03.2026., m3 :

Pozīcija	2026. gadā 3 mēneši	2025. gadā 3 mēneši	+/-
Attīrīti notekūdeņi	92 238	112 724	-20 486
No lietotājiem savākti notekūdeņi	56 202	55 979	+223
Infiltrāts*	36 036	56 745	-20 709
Infiltrāts % no attīrītiem notekūdeņiem	39.07	50.34	-11.27

*-attīrītie lietūs ūdeņi, kuri ieplūst kanalizācijas sistēmā



Vadības ziņojums (turpinājums)

Pārskata periodā noslēgts 1 līgums par jaunu kanalizācijas pieslēgumu.

2026.gada 3 mēnešos paveikts:

- Novērstas 20 maģistrālo ūdensvada un kanalizācijas tīkla avārijas un 39 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, Maliena;
- Veikta atdzelžošanas staciju dzerama ūdens hidraforu attīrīšana un dezinfekcija;
- Veikts Alūksnes notekūdeņu attīrīšanas iekārtu dūņu sūkņa remonts;
- Izsniegti 17 tehniskie noteikumi, saskaņoti 12 būvprojekti, saskaņotas 9 topogrāfijas, izsniegtas 7 rakšanas atļaujas, izsniegti 4 atzinumi par būvju pieņemšanu ekspluatācijā;
- Turpināts darbs pie Alūksnes pilsētas un Alūksnes novada ciemu ūdensvadu un kanalizācijas tīklu ģeogrāfisko datu atjaunošanas un papildināšanas dwg formāta kartē un ArcGIS informācijas sistēmā.

Saskaņā ar noslēgto līgumu starp SIA "RŪPE" un Alūksnes novada pašvaldību, turpinās Alūksnes novada administratīvajā teritorijā esošo decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistra izveide un uzturēšana. 2026.gada 3 mēnešos saņemts 1 iesniegums. Decentralizētajā kanalizācijas sistēmas reģistrā pierēģistrētas 1 septiķis. Tiek gatavots adrešu saraksts priekš Alūksnes pašvaldības policijas par neregistrēto decentralizēto kanalizācijas sistēmu īpašnieku saukšanas pie atbildības, ar nolūku izpildīt Alūksnes saistošo noteikumu prasības attiecībā uz decentralizēto kanalizācijas sistēmu reģistrāciju. Notiek darbs pie decentralizētas kanalizācijas sistēmas sasaistes ar ArcGIS ģeogrāfiskās informācijas sistēmu.

SIA "Rūpe" turpina uzturēt energopārvaldības sistēmas sertifikātu ISO 50001:2018. 2026.gada februārī veikts iekšējais audits, pilnveidota energopārvaldības sistēma un veiksmīgi iziets uzraudzības audits.

Sabiedrības attīstība 2026. gadā

Ar Alūksnes novada pašvaldības domes 2025. gada 27. novembra lēmumu Nr. 337 "Par tiešo līdzdalību sabiedrībā ar ierobežotu atbildību "Rūpe" noteikts Sabiedrības vispārējais stratēģiskais mērķis - nodrošināt kvalitatīvus, nepārtrauktus un vides prasībām atbilstošus ūdens saimniecības pakalpojumus Alūksnes novada teritorijā.

Atbilstoši noteiktajām mērķim, SIA "RŪPE" vidēja termiņa darbības stratēģijā 2023.-2027. gadam ir izvirzīti uzdevumi, kas realizējami 2025. gadā:

- pabeigt realizēt būvprojektu "Ūdensvada tīkla pārbūve Tilta ielā, Alūksnē, Alūksnes novadā";
- uzsākt būvprojekta "Ūdensvada tīkla ierīkošana Glikas ielā, Alūksnē, Alūksnes novadā" realizāciju;
- izstrādāt būvprojektu "Kanalizācijas tīkla izbūve Ausekļa ielā";
- turpināt hidrantu apsekošanas un remonta darbus;
- 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;
- turpināt veikt esošā darba materiāla pilnveidošanu un jaunu topogrāfiju un izpildmērījumu konvertācija uz ArcGIS vidi.



Vadības ziņojums (*turpinājums*)

Sabiedrības attīstības riski

Pārskata periodā turpinās kara darbība Ukrainā un Tuvajos Austrumos, 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 2026. 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, visu pieejamo informāciju un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes loceklis _____ Artis Sviklis



Balance

	AKTĪVS	
	31.03.2026. EUR	31.12.2025. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	6 062	6 252
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	-	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6 062	6 252
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi		
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	9 389 424	9 466 640
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	735 986	777 818
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	96 914	102 083
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	3 946	3 946
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā	10 226 270	10 350 487
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	10 232 332	10 356 739
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11 146	10 135
Krājumi kopā	11 146	10 135
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	80 127	77 085
Citi debitori	544	77
Nākamo periodu izmaksas	2 748	1 169
Debitori kopā	83 419	78 331
Nauda	467 117	375 366
Apgrozāmie līdzekļi kopā	561 682	463 832
Aktīvs kopā	10 794 014	10 820 571

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Bilance

	PASĪVS	
	31.03.2026.	31.12.2025.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	5 442 231	5 442 231
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(578 116)	(551 952)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	11 440	(26 164)
Pašu kapitāls kopā	4 875 555	4 864 115
Kreditore		
Ilgtermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	50 387	50 387
Nākamo periodu ieņēmumi	5 585 227	5 537 803
Ilgtermiņa kreditori kopā	5 635 614	5 588 190
Īstermiņa kreditori		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15 111	20 148
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19 550	2 793
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25 586	18 250
Pārējie kreditori	23 924	22 712
Nākamo periodu ieņēmumi	197 147	259 095
Uzkrātās saistības	1 527	45 268
Īstermiņa kreditori kopā	282 845	368 266
Kreditore kopā	5 918 459	5 956 456
Pasīvs kopā	10 794 014	10 820 571

Valdes loceklis _____ Artis Sviklis



Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(pēc izdevumu funkcijas)

	01.01.-31.03.2026.	01.01.-31.03.2025.
	EUR	EUR
Neto apgrozījums		
a) no citiem pamatdarbības veidiem	205 720	206 265
t. sk. no būvniecības pakalpojumiem	-	-
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(243 820)	(253 090)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(38 100)	(46 825)
Administrācijas izmaksas	(24 045)	(23 817)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	75 074	64 774
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 193)	(194)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		
a) citām personām	-	-
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	11 736	(6 062)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(296)	
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	11 440	(6 062)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	11 440	(6 062)

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Naudas plūsmas pārskats

	01.01.-31.03.2026.	01.01.-31.03.2025.
	EUR	EUR
I Pamatdarbības naudas plūsma:		
1 Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	11 440	(6 062)
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums;	110 316	109 726
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	190	13
c) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas.	-	-
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzišanas	(64 774)	(64 773)
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusi vērtība	14 700	-
2 Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	71872	38 904
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(5 088)	(1 196)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(1 011)	711
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(18 436)	(46 151)
3 Bruto pamatdarbības naudas plūsma	47 337	(7 732)
4 Izdevumi procentu maksājumiem	-	-
8 Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	47 337	(7 732)
9 Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem	-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	47 337	(7 732)
II Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
3 Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(799)	(22 184)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(799)	(22 184)
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla	-	-
1 līdzdalības daļu ieguldījumiem	-	-
2 Saņemtie aizņēmumi	-	-
3 Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	50 250	-
4 Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(5 037)	(7 669)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	45 213	(7 669)
IV Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V Pārskata perioda neto naudas plūsma	91 751	(37 585)
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	375 366	478 394
VII Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	467 117	440 809

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	31.03.2026. EUR	31.03.2025. EUR
1 Pamatkapitāls		
Atlikums pēc bilances uz 01.01.	5 442 231	5 349 372
Palielinājums	-	-
Samazinājums	-	-
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	5 442 231	5 349 372
2 Nesadalītā peļņa		
Atlikums pēc bilances uz 01.01.	(578 116)	(551 952)
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	11 440	(6 062)
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	(566 676)	(558 014)
3 Pašu kapitāls (kopā)		
Atlikums pēc bilances uz 01.01.	4 864 115	4 797 420
Atlikums pēc bilances uz 31.03.	4 875 555	4 791 358

Valdes loceklis _____ Artis Svīklis



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 2025.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 2026.gada 01.janvāra līdz 2026.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