

**RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR
IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
“RĪGAS SATIKSME”**

**GADA PĀRSKATS
PAR 2022. GADU
(01.01.2022. -31.12.2022.)**

RĪGĀ

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3-4
Vadības ziņojums	5-11
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	12
Balance uz 2022. gada 31. decembri	13-14
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	15
Naudas plūsmas pārskats	16
Finanšu pārskata pielikums	17-34
Neatkarīga revidenta ziņojums	35-36

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Rīgas satiksme SIA
Sabiedrības juridiskais statuss	Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003619950 Rīga, 2003. gada 20. februārī
Pamatdarbības veidi:	Pilsētas un piepilsētas pasažieru sauszemes pārvadājumi, NACE kods 4931; Ceļu un maģistrāļu būvniecība, NACE kods 4211; Elektroinstalācijas ierīkošana, NACE kods 4321; Automobiļu apkope un remonts, NACE kods 4520; Degvielas mazumtirdzniecība degvielas uzpildes stacijās, NACE kods 4730; Citur neklasificēts pasažieru sauszemes transports, NACE kods 4939; Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana, NACE kods 6820; Automobiļu iznomāšana un ekspluatācijas līzings, NACE kods 7711; u. c. statūtos paredzētā darbība (00.00).
Adrese (juridiskā)	Kleistu iela 28 Rīga, LV-1067 Latvija
Dalībnieks	Rīgas dome (100%)
Padomes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Ainārs Ozols – Padomes priekšsēdētājs Normunds Narvaišs – Padomes priekšsēdētāja vietnieks Rolands Paņko – Padomes loceklis
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Džineta Innusa – Valdes priekšsēdētāja Jānis Golubevs – Valdes loceklis Inga Krūkle – Valdes locekle Gints Zeltiņš – Valdes loceklis Andris Lubāns – Valdes loceklis
Grāmatvede	Regīna Arensburga- Rancāne
Pārskata gads	2022. gada 1. janvāris - 31. decembris
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Vidējais darbinieku skaits	3390

**Revidenta un atbildīgā
zvērinātā revidenta vārds
un adrese**

Komandītsabiedrība "S.VILCĀNES AUDITS"
Komerksabiedrības licence Nr. 88
Pulkveža Brieža ielā 15,
Rīgā, LV-1010
Latvija

Atbildīgā zvērinātā revidente
Sandra Vilcāne
zvērināta revidente
sertifikāts Nr. 30

Vadības ziņojums

Darbības veids

Rīgas pašvaldības SIA "Rīgas satiksme" (turpmāk - Sabiedrība) atbilstoši 2011. gada 14. novembrī starp Rīgas domi un Sabiedrību noslēgtajam pasūtījuma līgumam nodrošina sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta maršrutu tīklā un atbilstoši starp Rīgas domi un Sabiedrību noslēgtajam Deleģēšanas līgumam autotransporta un maksas autostāvvietu pakalpojumu sniegšanu Rīgas pilsētā.

Izmaiņas Sabiedrības vadībā pārskata gadā

2022. gadā izmaiņas Sabiedrības valdes sastāvā nav notikušas. 2022. gada 1. februārī par Sabiedrības padomes priekšsēdētāju ievēlēts padomes loceklis Ainārs Ozols un par padomes priekšsēdētāja vietnieku ievēlēts padomes loceklis Normunds Narvaišs.

Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

2022. gadā Sabiedrība turpināja sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu saskaņā ar noslēgto pasūtījuma līgumu, apsaimniekoja Rīgas pilsētas maksas autostāvvietas, iznomāja sabiedriskos un cita veida transportlīdzekļus, kā arī veica pārējo saimniecisko darbību. No 2022. gada 9. septembra pasažieru pārvadājumus pārtrauca sniegt apakšuzņēmējs – Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Rīgas mikroautobusu satiksme” (turpmāk tekstā – RMS).

Pārskata perioda beigās Sabiedrība apkalpoja Rīgas domes Pasažieru komercpārvadājumu licencēšanas komisijā apstiprinātus 51 autobusu maršrutus, 21 trolejbusu maršrutus un 5 tramvaju maršrutus, ar autobusu maršrutu garumu – 875,0 km, tramvaju maršrutu garumu – 59,0 km un trolejbusu maršrutu garumu – 210,7 km.

Perioda beigās Sabiedrības rīcībā (ieskaitot rezerves transporta vienības) bija 867 sabiedriskie transporta līdzekļi, t.sk. 473 autobusi, 113 tramvaju vagoni, 46 zemās grīdas tramvaji un 235 trolejbusi.

Sabiedriskā transporta plānoto reisu izpilde 2022. gadā bija 99,86 %, papildus veiksmīgi nodrošinot visus plānotos un neplānotos reisus atbilstoši ārkārtas situācijas pieprasījumam.

Sabiedrisko transportlīdzekļu nobraukums maršrutu tīklā 2022. gada 12 mēnešos bija 35 738 tūkst. km (t.sk. 2 477 tūkst. km RMS), kas ir par 8,4% mazāks kā 2021. gadā nodrošinātais nobraukums, ņemot vērā, ka apakšuzņēmējs nostrādājis nepilnus deviņus mēnešus.

2022. gadā Sabiedrības vidējais darbinieku skaits bija 3 390 darbinieki ar vidējo darba atlīdzību 1 365 euro.

Sabiedriskajos transportlīdzekļos 2022. gada 12 mēnešos tika pārvadāti 93 271 tūkst. pasažieru, kas ir par 18 984 tūkst. vai 26% pasažieru vairāk kā 2021. gadā. Tai skaitā ar paaugstināta servisa autobusa maršrutiem pārvadāti 1 502 tūkst. pasažieru, kas ir par 663 tūkst. un 31% pasažieru mazāk kā 2021. gadā.

Arī 2022. gadā sabiedriskā transporta pakalpojumu un pasažieru pārvadājumus būtiski ietekmēja pārvadātāja pienākums nodrošināt koronavīrusa COVID-19 pandēmijas ierobežošanai pieņemtos ierobežojumus, kad līdz 28. februārim spēkā saglabājās Ministru kabineta noteiktie ierobežojumi attiecībā uz sabiedriskā transportlīdzekļa piepildījumu (80% no transportlīdzekļa ietilpības šajā periodā). Sākot ar 1. martu ierobežojumi tika atcelti un turpmāk 2022. gada laikā nebija spēkā citu ierobežojumu, kas būtu attiecināmi uz sabiedriskā transporta pakalpojumu nodrošinājumu vai iedzīvotāju pārvietošanos.

Sabiedrības finanšu rādītāji pārskata gadā

2022. gadā kopējie Sabiedrības ieņēmumi bija 180,7 milj. euro, kas, salīdzinot ar 2021. gadu, bija par 13,5 milj. euro jeb 8,0% vairāk. Ieņēmumi par pārdotajām sabiedriskā transporta biļetēm 2022. gadā bija 32,2 milj. euro, kas salīdzinājumā ar 2021. gadu palielinājās par 4,6 milj. euro vai 16,6%. Vidējie ieņēmumi no maksas un daļēji maksājošajiem pasažieriem 2022. gadā bija 0,67 euro par vienu braucienu, kas sastādīja apmēram 66% no 2015. gada 1. februārī noteiktā sabiedriskā transporta pakalpojumu tarifa 1,15 euro, bez PVN – 1,02679 euro.

2022. gadā Sabiedrība apkalpoja vidēji 6 245 (t.sk. 322 stāvvietas Vecākos periodā no maija līdz septembrim) pašvaldības maksas autostāvvietas. Neskatoties uz to, ka 2022. gada sākumā, turpinoties pandēmijas Covid-19 ietekmei, un, samazinoties autotransporta lietotāju pārvietošanās aktivitātei, apmaksāto darījumu skaits bija 5 902 248, kas ir par 819 833 darījumu skaitu vairāk kā 2021. gadā. Savukārt ieņēmumi no autostāvvietu pakalpojumiem palielinājās par 22% vai 2 327 tūkst. euro, kopumā sasniedzot 12 723 tūkst. euro.

2022. gadā kopējais finansējums no pašvaldības un valsts budžeta sastādīja 123 768 tūkst. *euro*, t.sk. 58 tūkst. *euro* no valsts budžeta kā kompensācijas par 2021. gada zaudējumiem, kas radušies, nodrošinot ieviestos piesardzības pasākumus Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta maršrutu tīklā saistībā ar koronavīrusa Covid-19 izraisīto pandēmiju un no pašvaldības 4 896 tūkst. *euro* kompensācija par energoresursu cenu pieaugumu.

Valsts kompensācijas par pārvadātām personām ar 1. un 2. grupas invaliditāti un par zaudējumiem par maršruta daļu, kas ir ārpus pilsētas administratīvās teritorijas, ja šī maršruta daļa ir vairāk kā 30 % no kopējā maršruta garuma, par 2022. gadu kopumā bija 7 169 tūkst. *euro* (bez PVN), kas par 462,5 tūkst. *euro* vai 6,9% lielāka kā 2021. gadā, No pašvaldības budžeta finansējums saņemts par 221 899 *euro* vai 0,2% lielāks kā 2021. gadā, kopā 116 598 844 *euro*.

2022. gadā ekspluatācijas izmaksas (ražošanas, pārdošanas un administrācijas izmaksas) pieaugušas par 11,7 milj. *euro* vai 7,7%, kopumā sastādot 163,5 milj. *euro*, t.sk. izmaksas 1,8 milj. *euro* apmērā apakšuzņēmējam RMS par veiktajiem pasažieru pārvadājumiem, savukārt 2021. gadā ekspluatācijas izmaksas bija 152,0 milj. *euro*, t.sk. izmaksas 2,6 milj. *euro* apmērā apakšuzņēmējam RMS par veiktajiem pasažieru pārvadājumiem. Izdevumu pieaugums saistīts ar cenu kāpumu par elektroenerģiju, dabasgāzi un siltumenerģiju, degvielu, rezerves daļām un materiāliem. Darba atlīdzība fonds pieaudzis par 0,5 milj. *euro*.

2022. gadā Sabiedrība realizēja kapitālieguldījumus 58,8 milj. *euro* apmērā, kas ir par 6 milj. *euro* vairāk kā gadu iepriekš, pieņemot ekspluatācijā Sabiedrībai piegādātos 88 Solaris autobusus un pēdējo četru sekciju tramvaju no 20 tramvaju iegādes.

Sabiedrības pašu kapitāla vērtība perioda beigās bija 133,96 milj. *euro* un veidoja 27% attiecībā pret Sabiedrības aktīviem.

Neskatoties uz gada sākumā noteiktajiem Covid-19 infekcijas izraisītajiem, epidemioloģiskās situācijas ierobežojumiem un Krievijas Federācijas izraisīto kara darbību Ukrainā, finanšu rādītāji kopumā ir vērtējami kā stabili un ir izpildīti kreditoru aizdevumu nosacījumi. Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs ir 1,3 (min. >1), DSCR 1,13 (min. >1), aizņemto līdzekļu īpatsvars pret EBITDA 7,26 (max 9x). Gan pamatdarbības, gan kopējā naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva un nodokļu parādu 2022. gadā nav.

2022. gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar 1 250 505 *euro* peļņu pēc nodokļu nomaksas.

2022. gada novembrī Sabiedrībā notika ārējais integrētās vadības sistēmas audits. Audita laikā neatkarīga sertifikācijas iestāde SIA "BM Certification" vērtēja ieviestās pārvaldības sistēmas atbilstību ISO 9001 "Kvalitātes pārvaldības sistēmas", ISO 45001 "Arodveselības un darba drošības pārvaldības sistēmas" un ISO 50001 "Energopārvaldības sistēmas" standartu prasībām un kā atbilstības apliecinājumu 2022. gada 25. novembrī Sabiedrībai izsniedza sertifikātus. Integrētās vadības sistēmas uzturēšana kopumā palīdz uzlabot Sabiedrības sniegumu, nodrošināt klientu prasībām atbilstošus pakalpojumus, sasniegt enerģijas ietaupījumu mērķus, nodrošinot enerģijas patēriņa efektīvu vadību, uzlabot darba vides drošību.

Nozīmīgākie Sabiedrības attīstības pasākumi pārskata gadā

2022. gadā turpinājās darbs pie sekojošu projektu īstenošanas:

- Projekts "Zemās grīdas tramvaja ieviešanas Rīgā projekta 2. posms", veicot zemās grīdas tramvaja infrastruktūras atjaunošanas un pārbūves darbus, atbilstoši projekta plānam un pieejamajam finansējumam.
- 2022. gadā tika noslēgti pieci būvniecības līgumi (sliežu ceļu pārbūve, kontakttīkla un kabeļu tīkla pārbūve) – nozīmīgākie objekti sliežu ceļu pārbūve 1. tramvaja maršrutā Slokas ielā posmā no krustojuma ar Jūrmalas gatvi līdz krustojumam ar Kalnciema ielu (ieskaitot krustojumu) un 11. tramvaja maršrutā posmā no Ausekļa ielas loka (ieskaitot) līdz Aspazijas bulvāra/Radio ielas krustojumam pa Kronvalda, Z.A. Meirovica un Aspazijas bulvārim. Tāpat apakšstaciju modernizācijai ir noslēgts līgums par televadības iekārtu piegādi un uzstādīšanu. Tāpat pārskata periodā tika noslēgti pieci līgumi par būvprojektu izstrādi un izstrādāti trīs būvprojekti.
- Projekta apjomīgākā objekta - 5. tramvaju depo ražošanas ēku pārbūve Brīvības ielā 191, Rīgā - ietvaros pabeigta pamata būvprojekta ekspertīze un turpinājās izmaiņu būvprojekta izstrāde, kā arī uzsākta būvdarbu iepirkuma procedūra.
- Projekts "Rīgas tramvaja infrastruktūras pielāgošana zemās grīdas tramvaja (ZGT) parametriem", kura īstenošanai ir piesaistīts Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējums 38,78 milj. *euro* apmērā. Līgums par projekta īstenošanu ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru (CFLA) tika noslēgts

2022. gada 5. augustā. Izstrādāti un Rīgas domes Pilsētas attīstības departamentā (RD PAD) apstiprināti būvniecības ieceru dokumentācija 11. novembra krastmalas un 13. janvāra ielas krustojuma pārbūvei, 5. tramvaja līnijas posmā no Slokas ielas un Jūrmalas gatves krustojuma līdz galapunktam "Ilģuciems" pielāgošanai ZGT, 11. apakšstacijas (AST) atjaunošanai. Izstrādāti un turpinās būvprojektu saskaņošana ar inženiertīklu īpašniekiem un / vai RD PAD 7. tramvaja līnijas posma no Centrāltirgus ielas līdz galapunktam "Ķengarags" pārbūvei un trīs apakšstaciju (4., 16., un 17.) atjaunošanai un vienas (13. AST) apakšstacijas izbūvei. Uzsākti pirmie būvniecības darbi - kontakttīkla atjaunošanas posmā no Dienvidu tilta līdz t/c "Dole".

- Projekts "Elektroautobusu iegāde Rīgas valstspilsētai", kura īstenošanai ir piesaistīts Eiropas Savienības Kohēzijas fonda līdzfinansējums 16,07 milj. *euro* apmērā. Līgums par projekta īstenošanu ar CFLA tika noslēgts 2022. gada 17. augustā. 2022. gadā turpinājās 2021. gada oktobrī uzsāktā iepirkuma procedūra elektroautobusu iegādei, kuras rezultātā 2022. gada 29. novembrī tika noslēgts līgums ar Solaris Bus & Coach Sp. z o.o. par 35 elektroautobusu piegādi.

Papildus ir norisinājies darbs pie vairāku projektu ieceru īstenošanas:

- Lai nodrošinātu elektroautobusu uzlādei nepieciešamo infrastruktūru līdz 2023. gada beigām, 7. autobusu parka teritorijā (Vestienas ielā 35, Rīgā) plānots izbūvēt elektrouzlādes stacijas. 2022. gadā tika pabeigta būvprojekta izstrāde un tika uzsākts būvdarbu iepirkums. Lai nodrošinātu iespēju piesaistīt Eiropas Savienības fondu līdzfinansējumu elektrouzlādes staciju izbūvei, 2022. gada 10. novembrī tika iesniegts projekta "ELECTRIC BUS CHARGER CONSTRUCTION IN RIGA (PHASE 1)" pieteikums Connecting Europe Facility projektu konkursā CEF-T-2021-AFIFCOEN. Projekta pieteikums paredz līdz 1,65 milj. *euro* līdzfinansējuma piesaisti. Infrastruktūras izbūvei tika noslēgts aizdevuma līgums ar AS "SEB banka" par aizdevumu 1,65 milj. *euro* apmērā.
- Tāpat ir veikti sagatavošanas darbi pie projekta ieceru īstenošanas, kurām plānots piesaistīt līdzfinansējumu Latvijas Atveseļošanas un noturības mehānisma plāna ietvaros:
- **"Emisiju samazināšana Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanā"**, paredzot iegādāties 17 elektroautobusus un izbūvēt septiņas ātrās elektroautobusu uzlādes stacijas. Iecere paredz 14,27 milj. *euro* līdzfinansējuma piesaisti.
- **"7. tramvaja līnijas pagarinājuma izbūve"**, paredzot izbūvēt tramvaja līnijas pagarinājumu līdz Maskavas ielas un Višķu ielas krustojumam 2,2 km garumā - vienotu, savstarpēji integrētu sabiedriskā transporta transportmijas punktu (autobuss/elektroautobuss, tramvajs, trolejbuss), pa Višķu ielu izbūvējot 15. trolejbuss līnijas (maršruta) pagarinājumu 300 m. Iecere paredz 28 milj. *euro* līdzfinansējuma piesaisti.
- Vienlaikus Sabiedrības pārstāvji turpināja piedalīties arī Rīgas domes projektu ieceru un ar to īstenošanu saistīto iepirkumu dokumentācijas sagatavošanā, kuru ietvaros paredzēts izbūvēt neatkarīgu sabiedriskā transporta līniju Dzelzavas ielas posmā no J. Zemītāna tilta līdz Juglas ielai, kā arī izbūvēt pilsētas sabiedriskā transporta savienojuma punktus ar dzelzceļu sešos mobilitātes punktos Rīgā (Zemitāni, Sarkandaugava, Dauderi, Ziemeļblāzma, Šķīrotava, Bolderāja). Tāpat Sabiedrības pārstāvji piedalījās pie Sabiedrības īstenoto un plānoto projektu un Rail Baltica izbūves projekta, kā arī ar Rail Baltica izbūvi saistītā pilsētas centra infrastruktūras pārbūves/izbūves projekta, risinājumu salāgošanas.

Sabiedrības nākotnes projekti

Tālākai sabiedriskā transporta pakalpojuma attīstībai, atbilstoši Sabiedrības ilgtermiņa un vidējā termiņa stratēģijā iekļautajiem mērķiem, 2023. gadā nepieciešams turpināt jau iesāktos projektus un uzsākt jaunus projektus to ieceres apstiprināšanas gadījumā.

- Projektā "Zemās grīdas tramvaja ieviešanas Rīgā projekta 2. posms" 2023. gadā turpināsies 2022. gadā uzsāktie sliežu ceļu pārbūves, kontakttīkla un kabeļu tīkla pārbūves darbi, apakšstaciju iekārtu modernizācijas darbi - no tiem apjoma ziņā nozīmīgākā ir sliežu ceļu pārbūve Slokas ielā posmā no krustojuma ar Jūrmalas gatvi līdz krustojumam ar Kalnciema ielu (ieskaitot krustojumu).
- 2023. gadā tiks pabeigta vairāk kā desmit būvprojektu izstrāde (sliežu ceļu un pieturvietu pārbūve, apakšstaciju iekārtu modernizācija un ēku pārbūve, kontakttīkla un kabeļu tīkla atjaunošana), un daļai no tiem tiks veiktas būvdarbu iepirkumu procedūras un uzsākti arī būvdarbi. Papildus tam plānots iegādāties iekārtas piecu apakšstaciju rekonstrukciju ietvaros, kā arī turpināt iesāktos apakšstaciju

modernizācijas darbus, iegādājoties televadības iekārtas. Lielākais objekts, kurā tiks uzsākti būvdarbi ir 5. tramvaju depo pārbūve ar plānotajām būvdarbu izmaksām ~ 30 milj. *eiro* apmērā.

- Projektā "Rīgas tramvaja infrastruktūras pielāgošanai zemās grīdas tramvaja parametriem" 2023. gadā paredzēts pabeigt visu objektu būvprojektu izstrādes darbus un veikt būvniecības darbus visās projekta komponentēs, īstenojot 7. tramvaja maršruta posma (~7 km) un 5. tramvaja maršruta posma (~2 km) infrastruktūras pielāgošanu ZGT parametriem, veicot sliežu ceļu pārbūvi un / vai atjaunošanu, energoapgādes infrastruktūras pārbūvi un izbūvi, vairāku krustojumu pārbūvi un pieturu platformu izbūvi / pārbūvi. Tiks īstenota sliežu ceļu pārbūve / atjaunošana 11. novembra krastmalas un 13. janvāra ielas krustojumā (~0,25 km), t.sk., nodrošinot automatisko pārmiju vadības sistēmas ierīkošanu. Tiks veikta četru apakšstaciju ēku atjaunošana/ pārbūve, kā arī vienas jaunas apakšstacijas izbūve, 10kV elektrolīniju atjaunošana un elektroiekārtu nomaiņa.
- Projektā "Elektroautobusu iegāde Rīgas valstspilsētai" 2023. gadā paredzēts saņemt 35 elektroautobusus, veikt to testēšanu un pieņemšanu ekspluatācijā.
- Projekta iecerei "ELECTRIC BUS CHARGER CONSTRUCTION IN RIGA (PHASE 1)" 2023. gadā labvēlīga projektu konkursa rezultātā paredzēts noslēgt līgumu ar Connecting Europe Facility finansējuma administrējošo iestādi CINEA. Attiecīgi 2023. gadā tiktu noslēgts līgums par būvdarbu veikšanu atbilstoši izstrādātajam būvprojektam.
- Tāpat 2023. gadā paredzēts iesniegt projektu pieteikumus CFLA un apstiprināšanas gadījumā uzsākt projektus "Emisiju samazināšana Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanā".

Informācijas par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2022. gada pirmajā ceturksnī Sabiedrība turpināja veikt nepieciešamos pasākumus, lai izpildītu normatīvo aktu, kā arī Rīgas domes nosacījumu un ieteikumu izpildi attiecībā uz pasažieru pārvadājumu nodrošināšanu ārkārtas situācijas laikā.

Tika turpināts veikt pasažieru plūsmas datu monitorings ikdienas režīmā (elektroniskās norēķinu sistēmas dati, automatiskās pasažieru skaitīšanas sistēmas dati, apsekošana pieturvietās klātienē, pieslēgšanās video novērošanas kamerām transportlīdzekļu salonā), lai vērtētu kustības sarakstu un transportlīdzekļu salona piepildījumu atbilstību noteiktajiem piepildījuma ierobežojumiem.

No 2022. gada 1. aprīļa pēc veiktajiem grozījumiem Ministru kabineta 2020. gada 9. jūnija noteikumos Nr. 360 "Epidemioloģiskās drošības pasākumi Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai" (turpmāk – Noteikumi) un, dažādus ierobežojošus pasākumus atceļot, Sabiedrībā visu amatu darbinieki savus darba pienākumus drīkstēja veikt bez Covid-19 vakcinācijas, balstvakcinācijas vai pārslimošanas sertifikāta. Rūpējoties par pasažieru veselību un drošību, tiek veikta regulāra transportlīdzekļu salona vēdināšana galapunktā, visās pieturvietās tiek atvērtas durvis, gaisa ventilācijai salonā tiek izmantots gaiss no ārpuses, kā arī logi nav bloķēti un pasažieri pēc vajadzības var tos atvērt. Katru vakaru tiek veikta pastiprināta transportlīdzekļu tīrīšana un dezinfekcija. Regulāri tiek veiktas dezinfekcija uzkopšana klientu centros - galdi, durvju rokturi un citas virsmas.

Lai ierobežotu Covid-19 izplatību Sabiedrības darbinieku vidū un rūpētos par darbinieku drošu darba vidi, ar Sabiedrības drošības protokolu tika noteiktas pamatdarbības un norādījumi klientu un darbinieku apkalpošanā iesaistītajam Sabiedrības personālam un rekomendācijas pārējiem Sabiedrības darbiniekiem.

2022. gada 24. februārī pēc Krievijas Federācijas militārā iebrukuma Ukrainā Sabiedrība pievienojās atbalsta aktivitātēm, lai palīdzētu Ukrainai un tās civiliedzīvotājiem ar ziedojumiem un darba vietām. Saskaņā ar Rīgas domes 2022. gada 19. aprīļa lēmumu un 2022. gada 21. aprīļa ārkārtas dalībnieku sapulcē pieņemto lēmumu – aprīļa beigās dāvināt Kijivas tautai Sabiedrībai piederošos vienpadsmit divdesmit gadus vecos, bet labā tehniskajā stāvoklī esošus sabiedriskā transporta "Mercedes Benz" autobusus, kas trijās dienās tika piepildīti ar Rīdzinieku saziņotajām mantām un humāno palīdzību, un brīvprātīgie Sabiedrības autobusu vadītāji tos nogādāja līdz Polijas un Ukrainas robežai. Par otru, desmit sabiedriskā transporta "Mercedes Benz" autobusus dāvinājumu, Rīgas dome un ārkārtas dalībnieku sapulce lēma 2022. gada decembra beigās. 2023. gada 10. janvāra rītā Kijivas tautas evakuācijai un pārvadājumiem tik ļoti nepieciešamais dāvinājums, piepildīts ar humāno palīdzību, devās ceļā līdz Polijas un Ukrainas robežai.

Ievērojot Ukrainas civiliedzīvotāju atbalsta likumu, Sabiedrība pārskata gadā ir sniegusi darba vietas 30 Ukrainas civiliedzīvotājiem.

2022. gada 31. decembrī stājās spēkā Rīgas domes lēmums "Par sabiedriskā transporta pakalpojumu tarifu Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta maršruta tīklā" un Rīgas domes un Rīgas pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" 14.11.2011. noslēgtā pasūtījuma līguma Nr. RD-11-1490-lī "Par

sabiedriskā transporta pakalpojumu sniegšanu Rīgas pilsētas sabiedriskā transporta maršrutu tīklā” Vienošanās Nr.10 grozījumi, kurā no Rīgas domes puses tika uzdots Sabiedrībai veikt regulāros pasažieru pārvadājumus maršruta tīklā par sabiedriskā transporta pakalpojumu braukšanas maksu (tarifu) 2,00 *euro* ar PVN, kā arī tika samazināta mēneša abonementa cena no 50 *euro* uz 30 *euro*. Izmaiņu mērķis ir veicināt pasažieru transporta regulāru izmantošanu, radot tam ekonomisku stimulu. Pateicoties šīm izmaiņām, Sabiedrība sagaida pasažieru skaita pieaugumu 2023. gadā.

Informācija par būtiskākajām tiesvedībām

- AAS Compensa, SIA “Maxima Latvija” apdrošinātājs, cēlis prasību pret AAS “Gjensidige” par 260 826,86 EUR zaudējumu piedziņu sakarā ar izmaksāto apdrošināšanas atlīdzību par 31.08.2018. notikušo ceļu satiksmes negadījumu, par kura izraisīšanu atbildīgs Sabiedrības trolejbuss. Sabiedrība šajā lietā tika pieaicināta kā trešā persona. Lietas Nr.C30410121. 2023. gada 3. martā Prasītājs iesniedza prasības grozījumus, lūdzot Atbildētāja pusē noteikt arī RP SIA “Rīgas satiksme”. Tiesa šo lūgumu apmierinājusi. Lietā C68364719, kuras pamatā ir tas pats notikums – ceļu satiksmes negadījums, tiesa piesprieda Sabiedrībai atlīdzināt SIA “Questek investments” radušos zaudējumus – negūto peļņu un minētais spriedums ir stājies spēkā. Sabiedrība ir vērsusies Eiropas Komisijā ar lūgumu par pārkāpuma procedūras uzsākšanu, jo, iespējams, ka OCTA likums neatbilst OCTA direktīvas prasībām.
- Prasība pret Sabiedrību par lietošanas maksas noteikšanu par kontakttīklu balstiem Kalna ielā 1A un elektrotransporta kontakttīkla atsaitēm pie ēkas Maskavas ielā 185. Ņemot vērā kontakttīklu balstu un atsaišu stiprinājumu skaitu, šīm lietām var būt ietekme un radīt negatīvu judikatūru. ... Tiesvedības lietas turpinās.
- Lieta par Konkurences padomes 17.01.2017. lēmumu, saskaņā ar kuru Sabiedrības un RMS darbības konstatēts Konkurences likuma 11. panta pirmajā daļā noteiktā aizlieguma pārkāpums, pieteicējam uzlikti naudas sodi un uzdots izbeigt pārkāpumu. Šajā lēmumā konstatēts, ka pārkāpums izpaudās kā vienošanās par minimālās braukšanas maksas (tarifa) noteikšanu par Rīgā sniegtajiem paaugstināta servisa sabiedriskā transporta pakalpojumiem, vienošanās rezultātā horizontālā līmenī starp pieteicējam kā sabiedriskā transporta pakalpojumu sniedzējam tika ierobežota konkurence. Sabiedrībai tika piemērots sods, piemērojot naudas sodu 2 163 046,63 EUR apmērā. Augstākā tiesa Administratīvās apgabaltiesas 2018. gada 9. maija spriedumu atcēla un nodeva to atkārtotai izskatīšanai Administratīvajai apgabaltiesai. Lietas izskatīšana paredzēta 2023.gada 22.maijā.
- SIA “WEAREDOTS” cēlusi prasību par parāda piedziņu no RP SIA “Rīgas satiksme” par veiktajiem darbiem informācijas un tehnoloģiju pakalpojumu jomā. Pamatprasības summa EUR 413 035.00, likumiskie procenti EUR 4435.88. Pirmās instances tiesa ierosinājusi tiesvedību lietā Nr.C68226422. Sabiedrība prasību neatzīst. Ir uzsākta tiesvedība 1.instances tiesā. Sprieduma pieņemība noteikta no 2023. gada 19. maija.
- 2022.gadā turpinās tiesvedība ar Valsts ieņēmumu dienestu par 2016.-2018.gada nodokļu audita rezultātiem (Valsts ieņēmumu dienesta ģenerāldirektors 2021. gada 23. decembra lēmums Nr. 30.2-22.13/22.13/11258). Prognozējams, ka tiesvedība turpināsies visu 2023.gadu. Vienlaikus Valsts ieņēmumu dienesta nodokļu administrācija Sabiedrībai piešķirusi samaksas termiņa pagarinājumu, sadalot PVN un UIN nodokļu pamatparāda un nokavējuma aprēķina 11 672 260,25 EUR apmērā iespēju nomaksāt sešdesmit proporcionālos ikmēneša maksājumus termiņā uz laiku no 28.01.2022 līdz 22.12.2026. PVN un UIN soda nauda 1 549 678,80 EUR grāmatota PZA - izmaksas soda naudai un līgumsodiem. Šīs izmaksas tiek iekļautas PZA atbilstoši maksājumu grafikam, laika periodā no 2022. – 2026. gadam.

Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbība ir pakļauta dažādiem finanšu riskiem, ieskaitot likviditātes risku, kredītrisku, procentu likmju svārstību riskus. Sabiedrības vadība cenšas samazināt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Tā kā aizņēmumi no bankām ir ar mainīgām procentu likmēm, Sabiedrība ir pakļauta procentu likmju svārstību riskam. Sabiedrība ierobežo ar procentu likmju svārstībām saistīto risku ar savām ikdienas pamatdarbības un finanšu aktivitātēm, neizslēdzot nepieciešamības gadījumos izmantot arī atvasinātos finanšu instrumentus. Kredītriskam pakļautos finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, veiktie avansa maksājumi un naudas līdzekļi bankās. Sabiedrība nodrošina, ka preces un pakalpojumi tiek pārdoti klientiem un pirkti no sadarbības partneriem ar labu kredītvēsturi.

2022. gada 24. februārī uzsāktās Krievijas Federācijas karadarbības Ukrainā rezultātā paaugstinājās energoresursu, metālu un citu materiālu cenas visā Eiropas Savienībā. Kā arī Krievijas Federācijai un Baltkrievijai uzlikto Eiropas Savienības ekonomisko sankciju un importa un eksporta ierobežošanas rezultātā

bija jūtams materiālu, rezerves daļu un iekārtu trūkums. Lai apturētu inflācijas kāpumu visā Eiropā, Eiropas Centrālā banka 2022. gadā vairākkārtīgi paaugstinājusi Euribor procentu likmes. Pēc vienpadsmit gadiem pirmais paaugstinājums gada Euribor likmei no negatīvas uz pozitīvu bija 2022. gada maijā - līdz 0,2% (12 mēn. likme), nākamais lielākais kāpums bija 2022. gada septembrī - līdz 1,9% (12 mēn. likme) un gada nogalē - līdz pat 2,84% (12 mēn. likme), saglabājot pieauguma tendenci. Eiropas Centrālā banka prognozē, ka varētu pieaugt likmes līdz pat 3,8%, līdz inflācijas procents stabilizēsies līdz 2% mērķrādītājam. Šāds inflācijas, cenu un finanšu stabilitātes instruments būtiski ietekmē Sabiedrības saimnieciskās darbības finanšu plūsmu un procentu maksājumus par aizņemtajiem līdzekļiem.

2022. gada 31. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedza īstermiņa saistības par 21,1 milj. euro. Sabiedrība ievēro piesardzīgu likviditātes riska vadību, nodrošinot, ka ir pieejami atbilstoši finanšu resursi saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Likviditātes risks tiek samazināts, regulāri sekojot un sabalansējot Sabiedrības aizņēmumu portfeļa saistību izpildi noteiktajos termiņos. Vadība plāno norēķināties par saistībām paredzētajos termiņos, izmantojot saimnieciskās darbības naudas plūsmas, piešķirto Rīgas pašvaldības finansējumu, pašu līdzekļus un pieejamos finanšu instrumentus. Sabiedrības vadība pastāvīgi seko līdz Sabiedrības likviditātes prognozēm, ņemot vērā sagaidāmo naudas plūsmu. Turklāt likviditātes vadības politika paredz naudas plūsmas plānošanu, ievērojot Sabiedrības rīcībā esošo likvīdo aktīvu līmeni, pastāvīgi kontrolējot likviditātes rādītāju un sekojot saistību finansēšanas plānam. Ņemot vērā, ka Sabiedrības neto apgrozījumā lielu daļu sastāda Rīgas pašvaldības finansējums, Sabiedrības darbības turpināšana ir lielā mērā atkarīga no piešķirtā finansējuma apjoma.

Sabiedrības mērķi kapitāla riska vadībā ir nodrošināt Sabiedrības ilgtspējīgu darbību un investīciju programmai nepieciešamo finansējumu. Lai uzturētu noteiktu kapitāla struktūru, Sabiedrība veic regulārus pašu kapitāla rādītāja aprēķinus un analīzi. Pašu kapitāla pietiekamības rādītājs tiek aprēķināts, dalot pašu kapitāla summu ar kopējo aktīvu summu. Pašu kapitāla attiecība pret aktīviem ir jānodrošina vismaz 20% līmenī, un 2022. gada 31. decembrī Sabiedrība šo rādītāju ir izpildījusi 27% apmērā.

Informācija par veiktajiem pasākumiem korupcijas risku novēršanā 2022. gadā

Sabiedrībā ir izveidota iekšējā kontroles vide, kas ir vērsta uz korupcijas un interešu konflikta riska novēršanu. 2022. gadā Sabiedrībā izstrādāti noteikumi "Korupcijas un interešu konflikta novēršanas kārtība" ar mērķi novērst, nepieļaut korupcijas un interešu konflikta situācijas. Ir izstrādāta kārtība, kādā Sabiedrība veic korupcijas un interešu konfliktam pakļauto amatu izvērtēšanu un nosaka valsts amatpersonas statusu, pamatojoties uz vērtējumu un likumā "Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā" noteiktajiem kritērijiem, kā arī pilnveidots process amatu savienošanas un blakus darbu atļauju izsniegšanas kārtībai.

Atklāta un godīga rīcība ar Sabiedrības īpašumu, godprātīgi darbinieki, kā arī caurspīdīgi darījumi ar trešajām personām ir viens no būtiskākajiem labas korporatīvās pārvaldības principiem, ko savā darbībā ievēro un īsteno Sabiedrība, un uz ko ir vērsta iekšējā kontroles sistēma, kas cieši saistīta ar ārējiem normatīvajiem aktiem un to prasībām.

Sabiedrība ir pilnībā nodrošinājusi korupcijas risku novēršanas pasākumu plāna izpildi par 2022. gadu, kas noteikta Rīgas valstspilsētas pašvaldības pretkorupcijas stratēģijas 2022. - 2025. gada realizācijas plānā - Izstrādāta vienota procedūra, paredzot precīzu kārtību, kādā uzturams un aktualizējams Sabiedrībā nodarbināto valsts amatpersonu amatu saraksts, kā arī Iepirkumu līgumos paredzēta atruna par vispārpieejamas informācijas statusa attiecināšanu uz publisko izdevumu detalizētām izmaksām, neparedzot ierobežotas pieejamības informācijas statusa attiecināšanu uz detalizētām izdevumu pozīcijām pēc pasūtījuma izpildes.

Sabiedrība arī izstrādājusi savu pretkorupcijas pasākumu plānu un izpildījusi noteiktos uzdevumus un pasākumus.

Sabiedrībā veikti vairāki pasākumi, lai nepieļautu korupcijas gadījumus un izvairītos no interešu konflikta. Daži no tiem - aktualizēti noteikumi "Darba kārtības noteikumi", pārskatīts un aktualizēts process un noteikumi "Par iekšējās trauksmes celšanu un trauksmes cēlēja ziņojuma izskatīšanu", veikts visu risku novērtējums, analizējot augstu risku faktorus un ietekmi uz Sabiedrību, organizētas apmācības darbiniekiem, gan ar iekšējiem resursiem, gan ārējiem, aktualizēts process un instrukcija "Kārtība, kādā tiek veikta darījumu partneru un darījumu apstākļu izvērtēšana", nosakot arī darījumu partneru atlases pamatprincipus, un notikusi cieša sadarbība ar tiesībsargājošām un citām valsts iestādēm, lai uzlabotu korupcijas risku novēršanu Sabiedrībā.

Sabiedrības valde ir izveidojusi sistēmu, kas vērsta uz to, lai Sabiedrības darbība būtu ekonomiska, efektīva, normatīvajam regulējumam un labas pārvaldības principiem atbilstoša. Veiktajās ārējās revīzijās nav konstatēti trūkumi, tiesību normu pārkāpumi vai nelikumīgs publiskās personas finanšu līdzekļu izlietojums.

Sabiedrības Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrība 2022. gadu noslēdza ar 1 250 505 euro peļņu, un valde iesaka peļņu atstāt nesadalītu, lai daļēji segtu iepriekšējo gadu zaudējumus. Turpmākajos gados, īstenojot sabiedriskā transporta ilgtermiņa attīstības stratēģiju, ir nepieciešams nodrošināt finansējuma saņemšanu no valsts un pašvaldību budžetiem pilnā apmērā.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Pamatojoties uz Rīgas domes 2022. gada 26. jūnija lēmumu Nr.1669 "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Skrindu ielā, Rīgā (kadastra Nr. 01000400027), atsavināšanu" un RP SIA „Rīgas satiksme” ārkārtas dalībnieku sapulces 2022. gada 22. decembra un Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra 2023. gada 20. janvāra lēmumu par Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" parakstītā pamatkapitāla izmaiņu reģistrāciju, to palielinot par Rīgas domes mantisko ieguldījumu - pašvaldībai piederošo nekustamo īpašumu - EUR 163 000.00 vērtībā, Sabiedrības apmaksātais un balsstiesīgais pamatkapitāls 2023. gada 20. janvārī ir EUR 70 559 628.

Pamatojoties uz Rīgas domes 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1898-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Biķernieku ielā 248A, Rīgā (kadastra Nr. 01001230516), atsavināšanu", 2022. gada 30. novembra lēmumu Nr. RD-22-2028-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Katlakalna ielā 10A, Rīgā (kadastra Nr. 01001212563), atsavināšanu", 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1897-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Piedrujas ielā 4A, Rīgā (kadastra Nr. 01000710567), atsavināšanu", 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1896-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Tapešu ielā, Rīgā (kadastra Nr. 01000650021), atsavināšanu", 2022. gada 19. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1922-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Vienības gatvē 10A, Rīgā (kadastra Nr. 01000542024), atsavināšanu" un RP SIA „Rīgas satiksme” ārkārtas dalībnieku sapulces 2023. gada 23. marta lēmumu par Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" parakstītā pamatkapitāla izmaiņu reģistrāciju, to palielinot par Rīgas domes mantiskiem ieguldījumiem - pašvaldībai piederošiem nekustamajiem īpašumiem EUR 119 200.00 vērtībā. Pēc Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra reģistrācijas un lēmuma pārskatos 2023. gada Sabiedrības apmaksātais un balsstiesīgais pamatkapitāls pieaugs līdz EUR 70 678 828.

2023.gada 5.aprīlī Rīgas dome pieņem lēmumu Nr. RD-23-2413-lē, saskaņā ar kuru tiek noteikts, ka Sabiedrības dividendes no 2021., 2022., 2023., 2024., 2025., 2026. un 2027. pārskata gada peļņas netiek noteiktas un uzdod Sabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāvim nodrošināt, ka 2021., 2022., 2023., 2024., 2025., 2026. un 2027. pārskata gada peļņa tiek novirzīta atbilstoši Rīgas domes 16.06.2021. lēmuma Nr. 691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme" 6.punktā noteiktajiem mērķiem - dividendēs nesadalīto peļņas daļu, izņemot peļņas daļu, kas radusies aktīvu pārvērtēšanas rezultātā, kapitālsabiedrība izmanto attīstībai, veicot ilgtermiņa vai īstermiņa ieguldījumus, kas nepieciešami kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības nodrošināšanai un iepriekšējo periodu zaudējumu segšanai.

Ja 2023. gada laikā saglabāsies kopējais, straujais inflācijas kāpums, tad Sabiedrība attiecīgi koriģēs investīciju plānu, lai nodrošinātu finanšu stabilitāti.

Sabiedrības vadība nesaskata būtiskus riskus, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbību 2023. gadā un uzskata, ka šī finanšu pārskata sagatavošanai piemērojams darbības turpināšanas pieņēmums.

Džineta Innusa
Valdes priekšsēdētāja

Jānis Golubevs
Valdes loceklis

Inga Krūkle
Valdes locekle

Gints Zeltiņš
Valdes loceklis

Andris Lubāns
Valdes loceklis

Gada pārskatu apstiprinājusi dalībnieku sapulce 2023. gada _____

Dalībnieku sapulces vadītājs _____

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022. gadu

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR Koriģēts
Neto apgrozījums	1	168,703,181	161,116,855
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		168,703,181	161,116,855
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(151,832,226)	(136,894,411)
Bruto peļņa		16,870,955	24,222,444
Pārdošanas izmaksas	3	(6,057,275)	(9,665,177)
Administrācijas izmaksas	4	(5,871,192)	(5,451,131)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	11,223,941	5,094,369
Ieņēmumi no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem	6	715,598	782,220
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	(8,913,739)	(6,056,072)
Ieņēmumi no līdzdalības		61,938	229,439
<i>a) radniecīgo sabiedrību kapitālā</i>		61,938	229,439
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		31,440	-
<i>b) no citām personām.</i>		31,440	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	(6,325,465)	(5,214,000)
<i>a) radniecīgajām sabiedrībām</i>		(149,067)	170,527
<i>b) citām personām.</i>		(6,176,398)	5,043,473
Peļņa/(zaudējumi) pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		1,736,201	3,942,092
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	9	(485,696)	(893,171)
Pārskata gada peļņa/(zaudējumi)		1,250,505	3,048,921

Pielikumi no 17. līdz 34. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Balance 2022. gada 31. decembrī

(1)

	Pielikums	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi		724,535	1,028,030
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	10	724,535	1,028,030
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemesgabali ²		27,257,018	27,227,453
b) ēkas un inženierbūves ²		120,890,279	124,533,507
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		173,844	16,384
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		216,871,670	195,532,821
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		9,538,491	11,598,812
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		10,909,869	8,886,440
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		13,635,888	10,515,234
Pamatlīdzekļi kopā:	11	399,277,059	378,310,651
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	12	2,611,650	2,611,650
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		2,611,650	2,611,650
Noguldījumi	18	-	10,000,000
Nākamā perioda izmaksas	17	7,003,356	9,337,808
Ilgtermiņa debitori kopā:		7,003,356	19,337,808
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		409,616,600	401,288,139
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	17,433,799	15,801,724
Nepabeigtie ražojumi un pasūtījumi		41,258	22,345
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	14	191,991	201,037
Avansa maksājumi par krājumiem		5,155	48,880
Krājumi kopā:		17,672,203	16,073,986
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	15	62,431	54,438
Citi debitori	16	9,055,692	7,004,443
Nākamo periodu izmaksas	17	5,833,605	6,071,577
Noguldījumi	18	37,000,000	15,000,000
Debitori kopā:		51,951,728	28,130,458
Nauda:	19	21,698,546	41,807,755
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		91,322,477	86,012,199
Aktīvu kopsumma		500,939,077	487,300,338

Pielikumi no 17. līdz 34. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Balance 2022. gada 31. decembrī

(2)

	Pielikums	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Daļu kapitāls (pamatkapitāls)	20	70,396,628	70,396,628
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
Rezerves:			
pārējās rezerves		5,594,439	5,594,439
reorganizācijas rezerve		66,310,183	66,310,183
Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi		(9,586,997)	(12,635,918)
Pārskata gada peļņa/(zaudējumi)		1,250,505	3,048,921
Pašu kapitāls kopā:		133,964,758	132,714,253
Uzkrājumi:			
Citi uzkrājumi	21	3,876,813	3,568,620
Uzkrājumi kopā:		3,876,813	3,568,620
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	22	195,012,100	210,157,901
Citi aizņēmumi	23	84,134,547	70,312,693
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	7,003,356	9,337,808
Nākamo periodu ieņēmumi	26	6,749,176	6,824,551
Ilgtermiņa kreditori kopā:		292,899,179	296,632,953
Īstermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	22	16,911,666	11,506,377
Citi aizņēmumi	23	17,454,572	17,365,046
No pircējiem saņemtie avansi		50,060	62,169
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		11,544,344	8,024,120
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	24	5,230,826	5,358,557
Pārējie kreditori	25	14,204,821	6,683,487
Nākamo periodu ieņēmumi	26	658,462	1,528,743
Uzkrātās saistības	27	4,143,576	3,856,013
Īstermiņa kreditori kopā:		70,198,327	54,384,512
Kreditori kopā:		363,097,506	351,017,465
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>500,939,077</u>	<u>487,300,338</u>

Pielikumi no 17. līdz 34. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RĪGAS SATIKSME"
2022. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2022. gadu

	Pamatkapitāls	Pārējās	Reorganizācija	Uzkrātie	Kopā
	EUR	rezerves	s rezerve	zaudējumi	EUR
		EUR	EUR	EUR	
Atlikums					
2020. gada	70,396,628	5,594,439	66,310,183	(12,185,918)	130,115,332
31. decembrī					
Iepriekšējo gadu	-	-	-	(450,000)	(450,000)
nesadalītā peļņa					
Pārskata gada peļņa				3,048,921	3,048,921
Atlikums					
2021. gada	70,396,628	5,594,439	66,310,183	(9,586,997)	132,714,253
31. decembrī					
Pārskata gada peļņa	-	-	-	1,250,505	1,250,505
Atlikums					
2022. gada	70,396,628	5,594,439	66,310,183	8,336,492	133,964,758
31. decembrī					

Sabiedrības vadība uzskata, ka pašu kapitāla apjoms un brīvais naudas līdzekļu atlikums rada pārliecību par šī finanšu pārskata sagatavošanai piemērojamo darbības turpināšanas pieņēmumu.

Pielikumi no 17. līdz 34. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Naudas plūsmas pārskats par 2022. gadu

	Pielikums	2022 EUR	2021 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Peļņa/(zaudējumi) pirms nodokļiem		1,736,201	3,942,092
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas		33,306,493	30,139,998
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	10	494,012	542,093
c) uzkrājumu veidošana	11,21	(1,157,659)	(65,643)
d) ieņēmumi no līdzdalības radniecīgo, asociēto vai citu sabiedrību kapitālā		(61,938)	(229,439)
e) procentu maksājumi	8	6,244,523	5,057,006
f) zaudējumi no pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksu norakstīšanas		(1,046,930)	(340,929)
g) zaudējumi/(peļņa) no pamatlīdzekļu likvidācijas		(4,171)	411,035
		39,510,531	39,456,213
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu samazinājums / (pieaugums)		513,182	(17,236,542)
b) krājumu atlikumu samazinājums/(pieaugums)		(1,598,217)	(5,534,779)
c) parādu piegādātājiem un pārējiem kreditoriem pieaugums/ (samazinājums)		14,768,702	25,611,579
		53,194,198	42,296,471
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		(6,324,478)	(4,996,551)
Izdevumi procentu maksājumiem.		(551,574)	(820,487)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.		46,318,146	36,479,433
Pamatdarbības neto naudas plūsma			
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(58,824,333)	(52,580,170)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		164,173	103,670
Noguldījumi (depozīts) <i>neto</i>		(12,000,000)	(25,000,000)
Saņemtās dividendes		61,938	229,439
		(70,598,222)	(77,247,061)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma			
Finansēšanas darbības naudas plūsma			
Saņemti aizņēmumi		34,807,000	46,562,885
Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		(13,065,512)	(7,784,598)
Izdevumi nomātu pamatlīdzekļu izpirkumam		(17,570,621)	(17,745,049)
		4,170,867	21,033,238
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma			
Neto naudas un tās ekvivalentu palielinājums/ (samazinājums) pārskata gadā		(20,109,209)	(19,734,390)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		41,807,755	61,542,145
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	18	21,698,546	41,807,755

Pielikumi no 17. līdz 34. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2022. gada 31. decembri pielikums

Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka Sabiedrība darbosies turpmāk.

(a) Informācija par Sabiedrību

Rīgas pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" juridiskā adrese ir Kleistu iela 28, Rīga. Sabiedrība ir reģistrēta Komercreģistrā 2003. gada 20. februārī ar vienoto reģistrācijas numuru 40003619950. Sabiedrības vienīgais dalībnieks ir Rīgas dome, kurai pieder 100% no Sabiedrības pamatkapitāla. Sabiedrības padomes locekļi ir Ainārs Ozols – padomes priekšsēdētājs, Normunds Narvaišs – padomes priekšsēdētāja vietnieks, Rolands Paņko – padomes loceklis.

Sabiedrības valdes locekļi ir Džineta Innusa - valdes priekšsēdētāja, Jānis Golubevs - valdes loceklis, Inga Krūkle - valdes locekle, Gints Zeltiņš – valdes loceklis, Andris Lubāns - valdes loceklis.

Sabiedrības revidents ir Zvērinātu revidentu komercsabiedrība Komandītsabiedrība "S.VILCĀNES AUDITS" un atbildīgā zvērinātā revidente Sandra Vilcāne.

(b) Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Grāmatvedības likums" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", balstoties uz darbības turpināšanas pieņēmumu. 2022. gada 31. decembrī Sabiedrība atbilst lielas sabiedrības kategorijai.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēmas vertikālajai formai (klasificēta pēc izdevumu funkcijas).

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Šis ir Sabiedrības atsevišķais finanšu pārskats. Konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots atsevišķi.

(c) Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā iekļauj arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

(d) Darbības turpināšana

Ja 2023. gada laikā saglabāsies kopējais, straujš inflācijas kāpums, tad Sabiedrība attiecīgi koriģēs investīciju plānu, lai nodrošinātu finanšu stabilitāti.

Sabiedrības vadība nesaskata būtiskus riskus, kas varētu ietekmēt Sabiedrības darbību 2023. gadā un uzskata, ka šī finanšu pārskata sagatavošanai piemērojams darbības turpināšanas pieņēmums.

(e) Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

1. *Ieņēmumi no pasažieru transporta sniegtajiem pakalpojumiem* – neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Neto apgrozījumā tiek ieskaitīts no valsts un pašvaldības saņemtais finansējums zaudējumu no konkrētu pasažieru grupu pārvadāšanas segšanai. Ieņēmumi no pilsētas transporta un citu transporta pakalpojumu sniegšanas, kā arī no autostāvvietu nomas, tiek atzīti tad, kad tie tiek sniegti.

2. *Ieņēmumi no pašvaldības/valsts finansējuma* - neto apgrozījums – finansējumu atzīst ieņēmumos sistemātiski tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, kuru segšanai finansējums piešķirts, ja ir izpildīti visi ar finansējuma saņemšanu saistītie nosacījumi.

3. *Ieņēmumi no dividendēm* – ieņēmumi no dividendēm tiek atzīti, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.

4. *Ieņēmumi no līgumsodiem* – saskaņā ar likumdošanu pasažieris, kurš nevar uzrādīt derīgu braukšanas biļeti, ir uzskatāms par pasažieri bez biļetes, un pasažierim ir pienākums maksāt paredzēto līgumsodu.

Par pircēju un pakalpojumu saņēmēju saistību nepienācīgu izpildi un norēķinu termiņu neievērošanu aprēķināto līgumsodu (nokavējuma naudu), kā arī līgumsodu par braukšanu bez biļetes ieņēmumos atzīst tad, kad šīs summas saņemšana tiek uzskatīta par drošu, kas parasti sakrīt ar samaksas saņemšanas brīdi.

(f) Citi ieņēmumi – Finansējums no pašvaldības budžeta

Rīgas domes saskaņā ar pasūtījuma līgumu finansējums iepriekšējo periodu zaudējumu segšanai izdevumu un zaudējumu kompensācijai pasažieru pārvadājumos sabiedriskajā transportā, kā arī šo pakalpojumu nodrošināšanai.

(g) Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajā finanšu pārskatā atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas Republikas oficiālajā naudas vienībā – *eiro* (EUR).

Darījumi ārvalstu valūtās tiek pārrēķināti *eiro* pēc darījuma dienā spēkā esošā kursa, kuru nosaka, pamatojoties uz Eiropas Centrālo Banku sistēmas un citu centrālo banku saskaņošanas procedūras, un kurš tiek publicēts Eiropas Centrālās bankas interneta vietnē.

Pārskata perioda pēdējā dienā visi monetārie aktīva un pasīva posteņi tika pārrēķināti *eiro* pēc likmes, kas publicēta Eiropas Centrālās bankas interneta vietnē.

Norēķinu par ārvalstu valūtās veiktajiem darījumiem un ārvalstu valūtās nominēto monetāro aktīvu un saistību vērtības pārrēķināšanas rezultātā gūtā ārvalstu valūtas peļņa vai zaudējumi tiek iekļauti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(h) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti to iegādes (izveidošanas) vai pārvērtētajā vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un uzkrāto vērtības samazinājumu. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtībā iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Datorprogrammas un datorlicences	20 - 50
Ēkas un būves	2 - 20
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	2 - 50
Pārējās iekārtas un aprīkojums	10 - 50

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par citām tiešajām izmaksām, kas radušās, finansējot attiecīgo objektu laika periodā, kas nepieciešams, lai sagatavotu jaunizveidoto objektu tā paredzētajai lietošanai.

Attiecīgā pamatlīdzekļa sākotnējā vērtība netiek palielināta par aizņēmumu izmaksām periodos, kad netiek veikti aktīvi nepabeigtās celtniecības objekta attīstības darbi.

Gadījumos, kad kāda nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa bilances vērtība ir augstāka par tā atgūstamo vērtību, attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa vērtība tiek nekavējoties norakstīta līdz tā atgūstamai vērtībai. Atgūstamā vērtība ir augstākā no attiecīgā nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa patiesās vērtības, atskaitot pārdošanas izmaksas, vai lietošanas vērtības.

Sabiedrības bilanci pamatlīdzekļu sastāvā ir iekļautas zemes, ko tā saņēmusi no Rīgas pašvaldības kā ieguldījumu pamatkapitālā vai apvienošanās ar radniecīgu sabiedrību (reorganizācijas) rezultātā. Zeme paredzēta Sabiedrības pamatdarbības mērķu nodrošināšanai un darbības attīstībai nākotnes projektu ietvaros. Saimnieciskajā darbībā neizmantoto zemju atgūstamā vērtības aplēse ir balstīta uz to lietošanas vērtību, ņemot vērā saistībā ar zemju paredzamo izmantošanu saistīto ekonomisko potenciālu.

Zemju atgūstamo vērtību pārskata, ja tiek pieņemts lēmums par šādu zemju izmantošanas mērķu maiņu, piemēram, atsavināšanu, un veic to patiesās vērtības noteikšanu, piesaistot neatkarīgu vērtētāju.

Turpmākās izmaksas tiek iekļautas aktīva bilances vērtībā vai atzītas kā atsevišķs aktīvs tikai tad, kad pastāv liela varbūtība, ka ar šo posteni saistītie nākotnes saimnieciskie labumi ietilps Sabiedrībā un šī posteņa izmaksas var ticami noteikt. Šādas izmaksas tiek norakstītas attiecīgā pamatlīdzekļa atlikušajā lietderīgās lietošanas periodā.

Kapitalizējot uzstādītās rezerves daļas izmaksas, nomainītās daļas atlikusī vērtība tiek norakstīta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Transportlīdzekļi, kuri ir piegādāti, bet nav vēl nodoti ekspluatācijā, tiek iekļauti postenī "Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas" tajā periodā, kad tie ir piegādāti. Brīdī, kad transportlīdzekļi tiek nodoti ekspluatācijā, tie tiek pārklasificēti uz posteni "Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces".

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās lietošanas laika un nomas perioda.

Apsaimniekošanā saņemtā Rīgas domes nekustamā īpašuma renovācijas un citas kapitālā remonta izmaksas tiek atspoguļotas postenī "Ilgttermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un norakstītas pēc lineārās metodes to lietderīgās izmantošanas laikā.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem un ieņēmumiem no attiecīgā pamatlīdzekļa pārvērtēšanas rezerves norakstīšanas un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

(i) Krājumi

Krājumi ir norādīti zemākajā no pašizmaksas vai neto pārdošanas vērtības. Pašizmaksa aprēķināta, izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Neto pārdošanas vērtība ir normālas Sabiedrības darbības gaitā noteiktā krājumu pārdošanas cena, atskaitot krājumu pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Gadījumos, kad krājumu neto pārdošanas vērtība ir zemāka par to pašizmaksu, šiem krājumiem tiek izveidoti uzkrājumi to vērtības samazināšanai līdz neto pārdošanas vērtībai.

(j) Debitoru parādi

Debitoru parādi bilanci tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, atskaitot uzkrājumus vērtības samazinājumam. Uzkrājumi vērtības samazinājumam tiek veidoti gadījumos, kad pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Sabiedrība nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Uzkrājumu apjoms ir starpība starp debitoru parādu uzskaites summu un to atgūstamo vērtību. Uzkrājumu summa tiek iekļauta peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(k) Finanšu noma - Sabiedrība ir nomnieks

Aktīvu noma, saskaņā ar kuru Sabiedrība pārņem būtībā visus īpašumtiesībām raksturīgos riskus un atdevi, tiek klasificēta kā finanšu noma. Finanšu noma tiek kapitalizēta nomas uzsākšanas datumā zemākajā no nomātā aktīva patiesās vērtības vai minimālo nomas maksājumu tagadnes vērtības. Nomas procentu maksājumi tiek ietverti perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, lai tie atspoguļotu konstantu likmi attiecībā uz nomas saistību atlikumu.

(l) Operatīvā noma - Sabiedrība ir nomnieks

Noma, kurā iznomātājs patur nozīmīgu daļu no īpašumtiesībām raksturīgajiem riskiem un atlīdzības, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu (atskaitot no

iznomātāja saņemtos finansiālos stimulus) tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(m) Ieguldījumi meitas sabiedrību kapitālos

Ieguldījumi koncerna meitas sabiedrību kapitālos tiek uzskaitīti to iegādes vērtībā, no kuras atskaitīti zaudējumi no vērtības samazināšanās. Sabiedrība atzīst ienākumus tikai tad, ja tā no savas meitas saņem pēc iegādes datuma radušās peļņas daļu. Saņemtās summas, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanu un grāmato kā ieguldījuma iegādes vērtības samazinājumu.

Ja pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka ieguldījuma koncerna meitas bilances vērtība ir samazinājusies, tad zaudējumus no vērtības samazināšanās aprēķina kā starpību starp ieguldījuma bilances vērtību un tā atgūstamo vērtību. Atgūstamo vērtību nosaka kā lielāko no šādiem diviem rādītājiem - ieguldījuma patiesās vērtības, no kuras atskaitītas pārdošanas izmaksas, un lietošanas vērtības. Zaudējumi no ieguldījuma vērtības samazināšanās var tikt apvērsti, ja pēc tam, kad pēdējo reizi tika atzīti zaudējumi no vērtības samazināšanās, ir mainījušās aplēses, kas tika izmantotas vērtības samazinājuma noteikšanai.

(n) Aizņēmumi

Sākotnēji aizņēmumi tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, kura tiek noteikta, izmantojot aizņēmuma efektīvo procentu likmi. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību, tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmuma perioda laikā.

(o) Nodokļi

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu normatīvajiem aktiem veiktajiem aprēķiniem.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (20/80 no neto summas, kas izmaksājama dalībniekiem). Uzņēmuma ienākuma nodoklis par sadalīto peļņu tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņem lēmumu par peļņas sadali.

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Nodoklis par pārskata periodu ir aprēķināts, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi. Nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu, netiek ņemti vērā reprezentācijas izdevumi un personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi, kas kopā pārskata gadā nepārsniedz piecus procentus no iepriekšējā pārskata gada kopējās darba ņēmējiem aprēķinātās bruto darba samaksas, par kuru samaksāti valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi.

(p) Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, ja Sabiedrībai ir pagātnes notikumu rezultātā radies pašreizējs juridisks vai prakses radīts pienākums, pastāv liela varbūtība, ka pienākuma nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami aplēst.

Uzkrājumi neizdevīgiem līgumiem, kur izmaksas, lai izpildītu līguma saistības, pārsniedz sagaidāmos ekonomiskos labumus, tiek veidoti, ja izpildās iepriekšējā rindkopā aprakstītie apstākļi. Uzkrājumi netiek veidoti nākotnē paredzamiem zaudējumiem no pamatdarbības.

(q) Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku kategorijas vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(r) Uzkrājumi darbinieku pēcnodarbinātības pabalstiem

Uzkrāto izmaksu summa pēcnodarbinātības izmaksām Sabiedrības darbiniekiem, kuri sasnieguši pensijas vecumu, tiek noteikta saskaņā ar darba koplīguma nosacījumiem un aktuāru veiktajiem pieņēmumiem. Saistības attiecībā pret darbiniekiem tiek noteiktas, reizinot pabalstu ar iespējamību nostrādāt līdz noteiktajam vecumam pensionējoties tieši šajā vecumā, summējot diskontētu katra potenciālā pensionēšanās gada iespējamo atlīdzību. Tiek pieņemts, ka jebkura atlīdzība tiek izmaksāta kalendārā gada sākumā.

(s) Nauda un naudas ekvivalenti

Nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un augsti likvīdiem īstermiņa ieguldījumiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

(t) Elektroniskā deklarēšanas sistēma (EDS)

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija ir sniegta citā griezumā, tā neietver pilnībā visu gada pārskata pielikumā iekļauto informāciju un tādejādi EDS sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2022. gadu kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu lūdzu skatīt ieskanētā veidā pievienotajā pielikumā.

(u) Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi, ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku, balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva pašreizējo stāvokli un ārējos novērtējumus.

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

(v) Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

(w) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) Neto apgrozījums

	2022 EUR	2021 EUR
Ieņēmumi no pilsētas pasažieru transporta pakalpojumu sniegšanas	32,211,799	27,637,265
Ieņēmumi - Rīgas pašvaldības finansējums	111,703,059	113,410,636
Ieņēmumi - valsts finansējums	7,032,719	6,675,242
Ieņēmumi - finansējums no Rīgas domes sakarā ar koronavīrusa COVID -19 izraisīto pandēmiju	-	2,966,309
Ieņēmumi - finansējums no valsts sakarā ar koronavīrusa COVID -19 izraisīto pandēmiju	-	31,392
Ieņēmumi - Rīgas pašvaldības finansējums sakarā ar energoresursu sadārdzinājumu - nesaņemto ieņēmumu kompensācija	4,895,785	-
Ieņēmumi - Valsts finansējums izdevumu segšanai sakarā ar piesardzības pasākumu ieviešanu sabiedriskajā transportā	57,684	-
Ieņēmumi - Valsts finansējums - precizējums par iepriekšējo periodu	78,741	-
Ieņēmumi no autostāvvietu pakalpojumiem	12,723,394	10,396,011
	168,703,181	161,116,855

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2022 EUR	2021 EUR
Darba samaksa un tai pielīdzināmās izmaksas	52,206,284	50,815,893
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12,120,977	11,737,257
Iemaksas darbinieku labā privātajā pensiju fondā	1,204,815	1,171,658
Darbinieku veselības apdrošināšanas izmaksas	947,725	555,062
Pamatlīdzekļu nolietojums un nemateriālo ieguldījumu amortizācija	33,060,428	30,106,953
Degviela	15,339,087	10,061,047
Rezerves daļas un materiāli	9,366,448	9,199,912
Elektroenerģija	11,882,791	7,297,013
Saņemto pakalpojumu izmaksas	11,060,281	10,463,073
Apakšuzņēmēja transporta pakalpojumu izmaksas	1,832,707	2,641,158
Apdrošināšanas izmaksas	958,385	878,073
Telpu un zemes nomas maksas	206,609	466,655
Telpu un teritoriju uzturēšanas izmaksas	344,459	338,884
Materiāli dažādām vajadzībām	363,776	277,660
Nekustamā īpašuma nodoklis	252,882	269,429
Citas ražošanas izmaksas	553,294	678,588
Izmaksu korekcija par pasražotām detaļām	131,278	(63,904)
	151,832,226	136,894,411

(3) Pārdošanas izmaksas

	2022 EUR	2021 EUR
Darba samaksa un tai pielīdzināmās izmaksas	1,256,994	1,218,267
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	293,415	282,919
Iemaksas darbinieku labā privātajā pensiju fondā	13,887	13,968
Darbinieku veselības apdrošināšanas izmaksas	15,125	10,371
Degviela	11,299	12,077
Rezerves daļas un materiāli	510	1,033
Elektroenerģija	12,333	9,296
Elektroniskās norēķinu sistēmas (E-talons) uzturēšanas un viedbiļešu izgatavošanas izmaksas	843,182	4,713,045

Atlīdzība biļešu un autostāvvietu pakalpojumu izplatītājam	2,964,891	2,830,365
Saņemto pakalpojumu izmaksas	220,728	324,927
Pamatlīdzekļu nolietojums	356,972	176,758
Apdrošināšanas izmaksas	2,639	3,973
Materiāli dažādām vajadzībām	37,345	39,174
Telpu un teritoriju uzturēšanas izmaksas	25,546	25,552
Citas pārdošanas izmaksas	2,409	3,452
	6,057,275	9,665,177

(4) Administrācijas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Darba samaksa un tai pielīdzināmās izmaksas	3,904,560	3,666,813
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	917,848	859,698
Iemaksas darbinieku labā privātajā pensiju fondā	41,556	45,167
Darbinieku veselības apdrošināšanas izmaksas	38,025	23,591
Degviela	35,636	19,048
Rezerves daļas un materiāli	4,799	3,012
Elektroenerģija	14,653	11,723
Apdrošināšanas izmaksas	36,581	41,624
Saņemto pakalpojumu izmaksas	620,334	516,533
Pamatlīdzekļu nolietojums	201,868	214,896
Materiāli dažādām vajadzībām	28,748	33,654
Citas administrācijas izmaksas	26,584	15,372
	5,871,192	5,451,131

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022	2021
	EUR	EUR
Ieņēmumi no objektu nomas reklāmas izvietojšanai	375,092	259,298
Ieņēmumi no transportlīdzekļu nomas	738,342	859,519
Apdrošināšanas atlīdzība	359,680	380,701
Ieņēmumi no apgrozāmo līdzekļu pārdošanas	236,434	198,054
Ieņēmumi no nomas pakalpojumiem	398,916	331,502
Ieņēmumi no dažādiem sniegtajiem pakalpojumiem	88,008	99,279
Iekasēts līgumsods par braukšanu bez biļetes	646,643	486,916
Ieņēmumos ieskaitītais uzkrājumu apgrozāmo līdzekļu vērtības izmaiņām samazinājums	105,620	332,092
Ieņēmumos ieskaitītie uzkrājumu maksājumu darbiniekiem (pensionāri) samazinājums	-	374,018
Ieņēmumos ieskaitītais uzkrājumu mantiskiem prasījumiem (tieslietas) samazinājums	7,092	84,880
Ieņēmumos ieskaitītais uzkrājumu šaubīgiem debitoriem samazinājums	66,716	226,700
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu likvidācijas ¹	308,522	402,136
Ieņēmumi no iekasētas sodas naudas par līguma saistību neizpildīšanu	3,637,332	66,404
Ieņēmumi no saņemtām kompensācijām un atlīdzībām ¹	1,731,860	22,840
Ieņēmumi ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES) ¹	1,528,743	338,444
Pārējie ieņēmumi ¹	994,941	631,586
	11,223,941	5,094,369

¹ 2022. gadā mainīta "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi" posteņu klasifikācija, papildinot ar posteni "Ieņēmumi no saņemtām kompensācijām un atlīdzībām" un "Ieņēmumi saistībā ar noslēgtajiem Granta līgumiem", kā arī veikta pārgrupēšana starp posteņiem. Lai nodrošinātu datu salīdzināmību, veikta 2021. gada ieņēmumu pārgrupēšana- samazināta posteņa summa "Pārējie ieņēmumi" par EUR 605,514 un palielināta posteņa "Ieņēmumi no saņemtām kompensācijām un atlīdzībām" summa par EUR 22,840, "Ieņēmumi saistībā ar noslēgtajiem Granta līgumiem" summa par EUR 338,444, "Ieņēmumi no pamatlīdzekļu likvidācijas" par summu EUR 244,230.

(6) Ieņēmumi no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem

	2022	2021
	EUR	EUR
Ieņēmumi no sniegtajiem būvniecības pakalpojumiem	715,598	782,220
	715,598	782,220

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Darba samaksa un tai pielīdzināmās izmaksas	192,645	230,259
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	45,466	54,402
Darbinieku veselības apdrošināšanas izmaksas	900	227
Degviela	51,816	87,584
Rezerves daļas un materiāli	85,239	50,052
Apdrošināšanas izmaksas	71,287	81,570
Elektroenerģija	69,658	31,467
Saņemto pakalpojumu izmaksas	694,879	694,728
Pamatlīdzekļu nolietojums	136,279	148,224
Nekustamā īpašuma nodokļa izmaksas	11,256	11,709
Izmaksas saistīti ar pamatlīdzekļu norakstīšanu (atlikusī vērtība)	4,171	146,928
Ar ražošanu nesaistītu objektu uzturēšanas izmaksas	280,535	190,635
Ar saimniecisko darbību nesaistītas izmaksas	347,223	297,870
Maksājumi arodbiedrībai	1,182,385	2,062,874
Reprezentācijas izmaksas	3,892	1,188
Materiāli dažādām vajadzībām	51,596	77,177
Norakstīti bezcerīgi debitoru parādi, izveidoti uzkrājumi	634,883	225,916
šaubīgiem parādiem un cesijas līguma izmaksas		
Uzkrājums maksājumiem darbiniekiem (pensionāri)	251,136	-
Uzkrājums atlīdzībai par nodarīto kaitējumu veselībai	57,057	18,876
Uzkrājumi aktīvu vērtības samazinājumam	587,800	1,011,334
Uzkrājums ilgtermiņa ieguldījumu vērtības samazinājumam	18,150	339,648
Izmaksas soda naudām	397,606	154
Izmaksas VID nodokļu uzrēķins	2,334,452	-
Izmaksas nerealizēto būvprojektu norakstīšanai	1,012,383	-
Pārējās izmaksas	391,045	293,250
	8,913,739	6,056,072

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Procentu izmaksas, t.sk.	6,325,465	5,214,000
a) radniecīgajām sabiedrībām	149,067	170,527
b) citām personām	6,176,398	5,043,473
	6,325,465	5,214,000

(9) Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2022	2021
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par nosacīti sadalīto peļņu (sākot ar 2018. taksācijas gadu)	485,696	893,171
	485,696	893,171

Skaidrojums par bilances posteņiem

(10) Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2021.	6,862,731	6,862,731
Iegādāts 2022. gadā	190,517	190,517
Norakstīts	(186,522)	(186,522)
31.12.2022.	6,866,726	6,866,726
Nolietojums		
31.12.2021.	5,834,701	5,834,701
Aprēķināts par 2022. gadu	494,012	494,012
Norakstīts	(186,522)	(186,522)
31.12.2022.	6,142,191	6,142,191
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.	724,535	724,535
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2021.	1,028,030	1,028,030

(11) Pamatlīdzekļi

	Zemesgab ali ²	Ēkas un inženierbūv es ²	Tehnoloģiskā s iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdz ekļu izveidošan a un nepabeigto celtniecība s objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlī- dzekļiem	Ilgtermiņa ieguldījū mi nomātajō s pamatlī- dzekļos	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vai pārvērtētā vērtība								
31.12.2021.	27,227,453	209,218,976	477,375,478	50,091,997	8,886,440	10,515,234	155,234	783,470,812
Iegādāts	29,565	3,188,181	40,655,995	513,592	7,641,934	6,430,468	173,844	58,633,579
Norakstīts, izmantots	-	(4,411)	(31,501,637)	(16,809,150)	(1,028,107)	(3,309,814)	(155,234)	(52,808,353)
Pārgrupēts	-	460,180	3,853,233	258,161	(4,571,574)	-	-	-
31.12.2022.	27,257,018	212,862,926	490,383,069	34,054,600	10,928,693	13,635,888	173,844	789,296,038
Uzkrājums vērtības izmaiņas	-		-	-	(18,824)	-	-	(18,824)
31.12.2022.	27,257,018	212,862,926	490,383,069	34,054,600	10,909,869	13,635,888	173,844	789,277,215
Nolietojums								
31.12.2021.		84,685,469	281,842,657	38,493,185	-	-	138,850	405,160,161
Aprēķināts par 2022 gadu	-	7,291,589	23,166,209	2,832,074	-	-	16,384	33,306,256
Par norakstīto	-	(4,411)	(31,497,467)	(16,809,150)	-	-	(155,234)	(48,466,262)
31.12.2022.	-	91,972,647	273,511,399	24,516,109	-	-	-	390,000,155
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2022.	27,257,018	120,890,279	216,871,670	9,538,491	10,909,869	13,635,888	173,844	399,277,059
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2021.	27,227,453	124,533,507	195,532,821	11,598,812	8,886,440	10,515,234	16,384	378,310,651

² 2022. gadā veiktas izmaiņas nekustamo īpašumu uzskaitē un atspoguļošanā bilanci- izveidots atsevišķs subkonts 1212 "Zemesgabali" zemesgabaliem (zemes vienībām) uzskaitē. Izmaiņas klasifikācijai bilanci: Nekustamie īpašumi: a) zemesgabali; b) ēkas un inženierbūves. Veikta 2021. gada atlikumu pārgrupēšana.

2013. gada 9. decembrī Sabiedrība noslēdza līgumu ar SIA "Rīgas acs" par sabiedriskā transporta integrētas kustības kontroles, pasažieru drošības un informēšanas sistēmas (STIKPADIS) tehnisko iekārtu un programmatūras instalāciju, integrāciju, darbības un datu pārraides nodrošināšanu un regulāru kopēju pārvaldību Sabiedrības rīcībā esošajos resursos. 2017. gada 30. jūnijā iekārtas EUR 19,087,692 vērtībā tika nodotas finanšu nomā no SIA "Rīgas acs" grāmatvedības uzskaites Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē. Sistēmas atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 8,036,925 (31.12.2021.: EUR 10,046,154). Sistēmas īpašuma tiesības patur iznomātājs SIA "Rīgas acs".

2013. gadā noslēgts līgums ar Čehijas uzņēmumu "ŠKODA ELECTRIC" a.s. par 125 trolejbusu piegādi. Saskaņā ar vienošanos piegādes apjoms tika samazināts un uz 2020. gada 31. decembri tika piegādāti 100 trolejbusi. Saņemto trolejbusu atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 47,638,205 (31.12.2021.: EUR 54,415,724).

2013. gadā noslēgts līgums ar Polijas uzņēmumu "SOLARIS BUS & COACH Sp.z o.o." par 175 autobusu piegādi. Saskaņā ar vienošanos piegādes apjoms samazināts un noteikts, ka tiks piegādāti 140 autobusi. Uz 2020. gada 31. decembri visi autobusi pieņemti, saņemto autobusu atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 22,027,247 (31.12.2021.: EUR 27,083,266).

2016. gadā noslēgts līgums ar Polijas uzņēmumu "SOLARIS BUS & COACH Sp.z o.o." par 10 ar MEDCOM elektroiekārtu un ūdeņraža degvielas elementu sistēmu darbināmu savienoto zemās grīdas trolejbusu piegādi. Uz 2020. gada 31. decembri visi trolejbusi pieņemti, saņemto trolejbusu atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 9,180,970 (31.12.2021.: EUR 10,172,901).

Sabiedrība iepirkuma procedūru rezultātā 2013. gadā noslēgusi iepirkuma līgumu ar Polijas uzņēmumu "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o par 175 autobusu piegādi. 2018. gada 26. oktobrī noslēgta papildu vienošanās par 88 papildus autobusu piegādi EUR 34 980 000.00 vērtībā. 2022. gadā piegādāti un pieņemti 88, saņemto trolejbusu atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 33,618,450.

Citu finanšu nomā iegādāto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība 2022. gada 31. decembrī ir EUR 958,608 (31.12.2021.: EUR 1,153,262). Īpašuma tiesības uz šiem pamatlīdzekļiem Sabiedrībai pāries tikai pēc visu nomas saistību izpildes (skat. 23. pielikumu).

Informācija par iekļātajiem pamatlīdzekļiem sniegta 22. un 23. pielikumā.

(12) Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā

	Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība		
31.12.2021.	2,611,650	2,611,650
31.12.2022.	2,611,650	2,611,650
Bilances vērtība 31.12.2022.	2,611,650	2,611,650
Bilances vērtība 31.12.2021.	2,611,650	2,611,650

(a) informācija par koncerna meitas sabiedrībām

Nosaukums	Adrese	Pašu kapitāls		Pārskata gada peļņa / (zaudējumi)	
		31.12.2022.	31.12.2021.	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
SIA "Rīgas karte"	Ūnijas iela 11 A Rīga, LV-1039 Latvija	843,153	898,065	(54,912)	(7,701,661)
SIA "Rīgas acs"	Ganību dambis 32 Rīga, LV-1005 Latvija	1,199,990	1,153,207	124,206	77,423

RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RĪGAS SATIKSME"
2022. GADA PĀRSKATS

Nosaukums	Līdzdalības daļas koncerna meitas sabiedrībā bilances vērtība		Līdzdalības daļa koncerna meitas sabiedrības kapitālā	
	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR	31.12.2022. %	31.12.2021. %
SIA "Rīgas karte"	1,890,257	1,890,257	51	51
SIA „Rīgas acs”	721,393	721,393	100	100
	2,611,650	2,611,650		

SIA "Rīgas karte" pamatdarbības veids ir Rīgas sabiedriskā transporta un autostāvvietu pakalpojumu elektronisko norēķinu sistēmas uzstādīšana un turpmāka apkalpošana.

SIA "Rīgas acs" pamatdarbības veids ir sabiedriskā transporta sistēmu ieviešana un tās ekspluatācijas nodrošināšana, transporta vadības plānošanas centra ierīkošana.

(13) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	21,495,604	18,376,343
Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam	(4,061,805)	(2,574,619)
	17,433,799	15,801,724

(14) Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	560,993	589,155
Uzkrājumi krājumu vērtības samazinājumam	(369,002)	(388,118)
	191,991	201,037

(15) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	1,761,741	1,675,114
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(1,699,310)	(1,620,676)
	62,431	54,438

(16) Citi debitori

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Pievienotās vērtības nodokļa pārmaksa	503,649	271,427
Akceptētais pievienotās vērtības nodoklis	664,474	646,222
Nekustamā īpašuma nodokļa pārmaksa	4,501	-
Nodokļu iemaksa vienotais konts	12,091	2,987
Norēķini par satiksmes negadījumiem	8,807	17,539
Norēķini par pakalpojumiem	1,965,199	205,127
Avansa norēķina personu parādi	6,060	32,890
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	562,399	598,318
Bīlešu un autostāvvietu pakalpojumu izplatītāju parāds par pārdotajiem produktiem	1,299,918	1,568,081
Norēķini par finansējumu no valsts un pašvaldības budžeta	78,741	76,745
Norēķini ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES)	3,397,428	3,397,428
Norēķini ES struktūrfondi 4.5.1.1/22/I/001 (RTIP5.7) tramvaja infrastruktūras pielāgošana zemās grīdas tramvaja parametriem	144,327	-
Citi debitori	7,441,158	6,813,107
Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem ³	(7,033,060)	(6,625,428)
	9,055,692	7,004,443

³ Uzkrājumi sliktiem un šaubīgiem parādiem, t.sk.

Likvidējamā akciju sabiedrība "Latvijas Krājbanka"	(5,641,991)	(5,641,991)
--	-------------	-------------

Citi sliktie un šaubīgie debitori (1,391,069) (983,437)

(17) **Nākamā perioda izmaksas**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Apdrošināšanas izmaksas	2,800,810	3,133,234
Pakalpojumi	696,000	514,246
Personāla izmaksas	2,343	89,645
VID uzrēķins ilgtermiņa daļa	7,003,356	9,337,808
VID uzrēķins īstermiņa daļa	2,334,452	2,334,452
	<u>12,836,961</u>	<u>15,409,385</u>
Nākamā perioda izmaksas		
<i>Ilgtermiņa daļa</i>	<u>7,003,356</u>	<u>9,337,808</u>
<i>Īstermiņa daļa</i>	<u>5,833,605</u>	<u>6,071,577</u>

(18) **Noguldījumi**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Depozīts ilgtermiņa daļa	-	10,000,000
Depozīts īstermiņa daļa	37,000,000	15,000,000
	<u>37,000,000</u>	<u>25,000,000</u>

(19) **Nauda**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Naudas līdzekļi bankā	21,619,078	41,767,623
Naudas līdzekļi kasē	30,648	31,087
Naudas līdzekļi bankas inkasācijā	12,262	3,816
Norēķinu kartes	36,558	5,229
	<u>21,698,546</u>	<u>41,807,755</u>

(20) **Pamatkapitāls**

2022. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 70,396,628 parastajām daļām (31.12.2021.: 70,396,628) ar katras daļas nominālvērtību EUR 1 (viens eiro).

(21) **Uzkrājumi**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Uzkrājumi atlīdzības par veselībai nodarīto kaitējumu izmaksai	332,602	275,545
Uzkrājumi pēcnodarbinātības pabalstu izmaksām	3,544,211	3,293,075
	<u>3,876,813</u>	<u>3,568,620</u>

(22) **Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aizņēmumi no kredītiestādēm - ilgtermiņa daļa	195,012,100	210,157,901
Aizņēmumi no kredītiestādēm - īstermiņa daļa	16,911,666	11,506,377
	<u>211,923,766</u>	<u>221,664,278</u>
Ilgtermiņa aizņēmumu atmaksas termiņi:		
- no 2 līdz 5 gadiem	81,196,003	81,987,403
- pēc vairāk kā 5 gadiem	113,816,097	128,170,498
	<u>195,012,100</u>	<u>210,157,901</u>

2022. gada 31. decembrī ir spēkā ar "Luminor Bank AS Latvijas filiāle" (no 01.04.2021), (līdz 31.03.2021 Nordea Bank Abp"), AS "SWEDBANK", AS "SEB Banka" noslēgtais kredīšanas līgums 26 zemās grīdas

tramvaju iegādei un infrastruktūras (tramvaju sliežu ceļi, kontakttīkls un citi) modernizācijai. Parāda atlikuma summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 97,126,294 (31.12.2021.: EUR 103,392,507). Aizdevuma procentu likme 2022. gada 31. decembrī ir 2.35% gadā plus EURIBOR likme – attiecīgā termiņa vidējā Eiro zonas banku procentu likme, kuru katru norēķinu dienu aprēķina "Thomson Reuters" (31.12.2022.: 2.35% plus 12 mēnešu EURIBOR). Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2038. gads. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un ieķīlājusi kreditētos tramvajs. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 200,000,000.

2022. gada 1. septembrī noslēgta papildu vienošanās ar AS "SEB Banka" par aizdevuma līguma ZGT Projektam un Ūdeņraža Projektam ar komercķīlas nodrošinājumu, parāda atlikuma summa 2022. gada 31. augustā ir EUR 3,731,354 (31.12.2021.: EUR 3,908,102) un aizdevuma līguma (ZGT Projektam un Ūdeņraža Projektam ar hipotēkas nodrošinājumam, parāda atlikuma summa 2022. gada 31. augustā ir EUR 16,957,590 (31.12.2021.: EUR 17,800,785) summu apvienošanu vienā aizdevumā – aizdevuma summa EUR 20 688 944. Apvienoto līgumu parāda atlikuma summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 20 348 962 (31.12.2021.: EUR 21,708,887). Aizņēmumu procentu likme ir 1.64% gadā plus EURIBOR. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2026. gads. Sabiedrība ir noslēgusi hipotēkas līgumus un ieķīlājusi nekustamā īpašuma objektus. Hipotēkas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 31,033,415.

2022. gada 31. decembrī ir spēkā ar AS "SEB Banka" noslēgtais aizdevuma līgums Investīcijas projekta "Elektrobusu uzlādes stacijas infrastruktūras izbūve 7.autobusu parka teritorijā Vestienas ielā 35, Rīgā – 1.kārta" finansēšanai. Aizņēmumu procentu likme ir 1.37% gadā plus 3 mēnešu EURIBOR. 2022. gadā aizņēmums nav saņemts. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2027. gads.

2022. gada 31. decembrī ir spēkā ar Ziemeļu Investīciju banku noslēgtais aizdevuma līgums šāda investīciju projekta finansēšanai – lai kopā ar Eiropas Investīciju banku un AS "SEB BANKA" līdzfinansētu projektu, kas ietver i) 20 jaunu zemas grīdas tramvaju vienību, ii) 10 ar ūdeņradi darbināmu šūnu (HFC) autobusu un iii) 10 hidrotrolejbusu ar HFC diapazona pagarinātajiem iegādi, kā arī degvielas uzpildes stacijas būvniecību, tramvaja līniju modernizāciju un infrastruktūras rekonstrukciju Rīgas pilsētā. 2022. gadā aizņēmums nav saņemts. Aizņēmumu procentu likme ir 1.5% plus 6 mēnešu EURIBOR. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2027. gads. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un ieķīlājusi ķermeniskus pamatlīdzekļus. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 120,000,000. Hipotēkas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 45,000,000.

2022. gada 31. decembrī ir spēkā ar Eiropas Investīciju banku noslēgtais aizdevuma līgums šāda investīciju projekta finansēšanai – lai kopā ar Eiropas Investīciju banku un AS "SEB BANKA" līdzfinansētu projektu, kas ietver i) 20 jaunu zemas grīdas tramvaju vienību, ii) 10 ar ūdeņradi darbināmu šūnu (HFC) autobusu un iii) 10 hidrotrolejbusu ar HFC diapazona pagarinātajiem iegādi, kā arī degvielas uzpildes stacijas būvniecību, tramvaja līniju modernizāciju un infrastruktūras rekonstrukciju Rīgas pilsētā. Parāda atlikuma summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 48,717,949 (31.12.2021.: EUR 50,000,000). Aizņēmumu procentu likme ir 0,89%. Mainīgu Aizdevuma procentu likmi nosaka, ietver fiksētu starpību (spriedu), tas ir, gada procentu likme, ko Banka nosaka katram nākamajam mainīgās likmes bāzes periodam, un tā ir vienāda ar EURIBOR plus spriedu. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2027. gads. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un ieķīlājusi ķermeniskus pamatlīdzekļus. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 150,000,000. Hipotēkas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 75,000,000.

2022. gada 31. decembrī ir spēkā ar Česka sportitēlna" a.s. noslēgtais aizdevuma līgums 20 zemās grīdas tramvaju un rezerves daļu iegādes finansēšanai. Parāda atlikuma summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 45,730,561 (31.12.2021.: EUR 46,562,884) Aizņēmumu procentu likme ir 1.75% plus 6 mēnešu EURIBOR. Aizņēmumu atmaksas termiņš ir 2033. gads. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un ieķīlājusi ķermeniskus pamatlīdzekļus. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa par 20 zemās grīdas tramvajiem ir EUR 80 906 827.

(23) Citi aizņēmumi

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Finanšu noma, t.sk.		70,312,693
- ar atmaksas termiņu 2 līdz 5 gadu laikā	57,093,904	51,856,352
- ar atmaksas termiņu pēc vairāk kā 5 gadiem	27,040,643	18,456,341
Citu aizņēmumu ilgtermiņa daļa	84,134,547	70,312,693
Finanšu nomas daļa ar atmaksas termiņu līdz vienam gadam	17,454,572	17,365,046

2017. gada 13. aprīlī noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par elektrisko autobusu "ROSERO First Electric FCLEI" piegādi (EUR 332,750), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 1.89% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 71,257 (31.12.2021.: EUR 120,264).

2017. gada 20. aprīlī noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par autobusa "Mercedes-Benz Turismo" piegādi (EUR 467,688), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 1.89% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 128,759 (31.12.2021.: EUR 196,880).

2017. gada 15. jūnijā noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par pašgājēja iekrāvēja "Mecalac AS 900" piegādi (EUR 173,665), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.55% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 59,178 (31.12.2021.: EUR 82,161).

2017. gada 15. jūnijā noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par transportlīdzekļa "Scania P280" piegādi (EUR 238,715 – piegādāts 2018. gada 18. janvārī), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.55% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 228,736 (31.12.2021.: EUR 299,914).

2017. gada 15. jūnijā noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par transportlīdzekļa "Scania P250" piegādi (EUR 546,400 – piegādāts 2018. gada 15. jūnijā), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.55% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 89,267 (31.12.2021.: EUR 120,609).

2017. gada 15. jūnijā noslēgts finanšu nomas līgums ar SIA "SEB līzings" par transportlīdzekļa "Scania P320" piegādi (EUR 532,182 – piegādāts 2018. gada 15. jūnijā), piemērojot finanšu nomas līguma nosacījumus, ar nomaksas termiņu 85 mēneši. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.55% gadā. Gadījumā, ja mainīgā daļa ir ar negatīvu vērtību, tad mainīgās likmes apmērs tiek noteikts 0 (nulle). Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 222,784 (31.12.2021.: EUR 292,109).

Sabiedrība iepirkuma procedūru rezultātā 2013. gadā noslēgusi iepirkuma līgumu ar Polijas uzņēmumu "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o par 175 autobusu piegādi. Saskaņā ar vienošanos piegādes apjoms samazināts un noteikts, ka tiks piegādāti 140 autobusi. Uz 2021. gada 31. decembri visi autobusi pieņemti. 2014. gada 31. janvārī noslēgts līgums ar SIA "DNB līzings" par pārdevēja prasījumu pret Sabiedrību cedēšanu faktoram (no 2017. gada 1. oktobra SIA "Luminor" Līzings Latvija). Piemērojot līguma nosacījumus, parāda nomaksas termiņš faktoram ir 10 gadi. Līdz 2021. gada 31. decembrim cedēti parādi par 140 autobusi. Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 23,376,596 (31.12.2021.: EUR 28,737,443). Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 3.7% gadā. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un iekļājusi kreditētos autobusus. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 67,500,000.

Sabiedrība iepirkuma procedūru rezultātā 2016. gadā noslēgusi iepirkuma līgumu ar Polijas uzņēmumu "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o. par 10 ar MEDCOM elektroiekārtu un ūdeņraža degvielas elementu sistēmu darbināmu trolejbusu piegādi. Uz 2020. gada 31. decembri visi trolejbusi pieņemti. Saskaņā ar 2021. gadā noslēgto līgumu parāds EUR 11,908,780 apmērā piegādātājam Polijas uzņēmumam "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o cedēts SIA "Luminor Līzings Latvija". Parāda summa 2021. gada 31. decembrī ir EUR 10,254,783 (31.12.2021.: EUR 11,247,181). Piemērojot līguma nosacījumus, parāda nomaksas termiņš faktoram ir 10 gadi. Kreditēšanas procentu likme ir 6 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.7% gadā. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 11 908 780.

Sabiedrība iepirkuma procedūru rezultātā 2013. gadā noslēgusi iepirkuma līgumu ar Čehijas uzņēmumu "ŠKODA ELECTRIC" a.s. par 125 trolejbusu piegādi. Saskaņā ar vienošanos piegādes apjoms samazināts un noteikts, ka tiks piegādāti 100 trolejbusi. Uz 2020. gada 31. decembri visi trolejbusi saņemti. Saskaņā ar līguma nosacījumiem pārdevējs parāds cedēts "Česka sporitelna" a.s. bankai. Piemērojot līguma nosacījumus, parāda nomaksas termiņš cesionāram ir 8 gadi. Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 26,095,114 (31.12.2021.: EUR 34,785,025). Kreditēšanas procentu likme ir 6 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.2% gadā. Komerķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 118,800,000.

Sabiedrība iepirkuma procedūru rezultātā 2013. gadā noslēgusi iepirkuma līgumu ar Polijas uzņēmumu "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o par 175 autobusu piegādi. 2018. gada 26. oktobrī noslēgta papildu vienošanās

RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RĪGAS SATIKSMĒ"
2022. GADA PĀRSKATS

par 88 papildus autobusu piegādi EUR 34 980 000.00 vērtībā. Sakarā ar piegādes termiņa neievērošanu 2022. gada 14. janvārī noslēgta papildu vienošanās par līgumsoda piemērošanu par katru laikā nepiegādāto autobusu 10% apmērā no pirkuma maksas un, ka piegādātājs "Solaris Bus & Coach" Sp.z o.o ir tiesīgs cedēt prasījumus, kas rodas no Pircēja pienākuma maksāt autobusu pirkuma maksu 90 % apmērā no katra autobusa pirkuma maksas (līgumsoda ieturēšana ieskaita veidā no pirkuma maksas). Piemērojot līguma nosacījumus, parāda nomaksas termiņš faktoram ir 10 gadi. 2022. gadā piegādāti un pieņemti 88 autobusi par kopējo summu EUR 34,980,000. 2022. gada 13. septembrī starp Sabiedrību un "Citadele Faktoring" SIA noslēgts faktoringa līgums par kopējo summu EUR 31,482,000. Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 31,325,721. Kreditēšanas procentu likme ir 3 mēnešu EURIBOR plus pievienotā likme 2.4% gadā. Sabiedrība ir noslēgusi komercķīlas līgumus un iekļājusī kreditētos autobusus. Komercķīlas maksimālā nodrošinājuma prasījuma summa EUR 47,223,000.

2016. gadā noslēgts līgums ar Čehijas uzņēmumu "ŠKODA TRANSPORTATION a.s." par 20 tramvaju piegādi. Parāda summa 2022. gada 31. decembrī piegādātājam Čehijas uzņēmumam "ŠKODA TRANSPORTATION a.s" ir EUR 1,700,000 (31.12.2021.: EUR 1,750,000).

2013. gada 9. decembrī Sabiedrība noslēdza līgumu ar SIA "Rīgas acs" par sabiedriskā transporta integrētas kustības kontroles, pasažieru drošības un informēšanas sistēmas (STIKPADIS) tehnisko iekārtu un programmatūras instalāciju, integrāciju, darbības un datu pārraides nodrošināšanu un regulāru kopēju pārvaldību Sabiedrības rīcībā esošajos resursos. 2017. gada 30. jūnijā iekārtas EUR 19,087,692 vērtībā tika nodotas finanšu nomā no SIA "Rīgas acs" grāmatvedības uzskaites Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē. Sistēmas īpašuma tiesības patur iznomātājs SIA „Rīgas acs”. Parāda summa 2022. gada 31. decembrī ir EUR 8,036,924 (31.12.2021.: EUR 10,046,153). Aprēķinātā efektīvā procentu likme 2022. gadā ir 2,838%.

Minimālo finanšu nomas maksājumu tagadnes vērtība:

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Finanšu nomas bruto saistības	119,507,474	92,831,094
Nākotnes finanšu izmaksas	(17,918,355)	(5,153,355)
Finanšu nomas saistību tagadnes vērtība	<u>101,589,119</u>	<u>87,677,739</u>

(24) **Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
VID uzrēķins - PVN-ilgtermiņa daļa	2,234,896	2,979,861
VID uzrēķins -UIN-ilgtermiņa daļa	4,768,460	6,357,947
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1,890,455	1,932,825
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	963,420	982,455
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	32,495	98,373
Dabas resursu nodoklis	10,704	10,451
VID uzrēķins - PVN -īstermiņa daļa	744,965	744,965
VID uzrēķins -UIN-īstermiņa daļa	1,588,788	1,589,488
	<u>12,234,183</u>	<u>14,696,365</u>

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

<i>Ilgtermiņa daļa</i>	<u>7,003,356</u>	<u>9,337,808</u>
<i>Īstermiņa daļa</i>	<u>5,230,827</u>	<u>5,358,557</u>

* Pārmaksātie nodokļi ir iekļauti bilances posteņa "Citi debitori" sastāvā (skat. 16. pielikumu).

(25) **Pārējie kreditori**

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Parāds norēķinos ar darbiniekiem	3,240,743	2,971,526
Uzņēmējdarbības riska nodeva	1,259	1,314
Par saņemtajiem pakalpojumiem un citiem maksājumiem, kam nav iestājies maksāšanas termiņš	1,460,786	1,345,926

**RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RĪGAS SATIKSME"
2022. GADA PĀRSKATS**

Norēķini ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES)	1,399,594	1,399,594
Norēķini ES struktūrfondi 4.5.1.1/22/I/001 (RTIP5.7) tramvaja infrastruktūras pielāgošana zemās grīdas tramvaja parametriem	4,487,489	-
Norēķini ES struktūrfondi 4.5.1.2/22/I/002 (BEB) elektroautobusu iegāde Rīgas valstspilsētai	2,725,690	-
Atmaksājama finansējums -Kohēzijas fonda līdzekļi	-	150,432
Saņemtā garantijas nauda - E talons	104,019	203,383
Pārējie kreditori	785,243	611,312
	14,204,823	6,683,487
(26) Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Nākamo periodu ieņēmumi - ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES)- ilgtermiņa daļa	6,166,090	6,824,551
Nākamo periodu ieņēmumi - ES struktūrfondi 4.5.1.1/22/I/001 (RTIP5.7) tramvaja infrastruktūras pielāgošana zemās grīdas tramvaja parametriem - ilgtermiņa daļa	583,086	-
Nākamo periodu ieņēmumi - ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES) - īstermiņa daļa	658,462	1,528,743
	7,407,638	8,353,294
<i>Nākamo periodu ieņēmumi</i>		
<i>Ilgtermiņa daļa</i>	6,749,176	6,824,551
<i>Īstermiņa daļa</i>	658,462	1,528,743
(27) Uzkrātās saistības	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu un citas izmaksas	2,720,243	2,798,370
Mantiskie prasījumi (tieslietas, skat. 32. pielikumu)	-	4,905
ES struktūrfondi GRA151126_2014-EU-TM-0643-S (H2NODES)	-	40,067
Saņemts maksājums no Rīgas domes	985,885	704,616
Uzkrātās saistības- % izmaksas	437,448	308,055
	4,143,576	3,856,013
(28) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits	2022	2021
Valdes locekļi	5	5
Padomes locekļi	3	3
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata gadā	3382	3,610
	3,390	3,618
(29) Vadības atalgojums	2022	2021
Valdes locekļu		
- darba samaksa	506,548	437,858
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	119,495	103,291
	626,043	541,149
	2022	2021
Padomes locekļu		
- darba samaksa	100,800	100,800
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23,779	23,779
	124,579	124,579

(30) **Operatīvās nomas līgumi**

Zemes nomas līgumi - noslēgti 39 terminēti zemes nomas līgumi - 4 līgumi ar Rīgas valstspilsētas pašvaldību, 30 līgumi ar privātpersonām un 5 līgumi ar citām juridiskām personām.

Ēku un telpu nomas līgumi - ir noslēgti 21 terminēti par ēku un telpu nomas līgumi - 1 līgums ar Rīgas valstspilsētas pašvaldību un 20 līgumi ar citām juridiskām personām.

Transportlīdzekļu operatīvās nomas līgumi – 2022. gada decembrī spēkā 133 nomas līgumi, t. sk., SIA "SEB LĪZINGS" 122 līgumi, SIA "Luminor Līzings" 8 līgumi, SIA "Luminor līzings Latvija" 2 līgumi, SIA "CITADELE FACTORING" 1 līgums.

2022. gadā 87 līgumi izbeigti sakarā ar nomas termiņa beigām vai izmantotas izpirkuma tiesības.

Saskaņā ar noslēgtajiem nomas līgumiem, Sabiedrībai pārskata gada beigās ir šādas nomas maksājumu saistības:

	31.12.2022.	31.12.2021.
	EUR	EUR
Maksājamas 1 gada laikā	292,124	957,390
Maksājamas 2 līdz 5 gadu laikā	20,839	384,932
	<u>312,964</u>	<u>1,342,322</u>

(31) **Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai**

	2022	2021
	EUR	EUR
Finanšu pārskata revīzija	45,670	45,670
	<u>45,670</u>	<u>45,670</u>

(32) **Priekšlikums par peļņas sadali**

Sabiedrība 2022. gadu noslēdza ar 1,250,505 euro peļņu, un valde iesaka peļņu atstāt nesadalītu, lai daļēji segtu iepriekšējo gadu zaudējumus. Turpmākajos gados, īstenojot sabiedriskā transporta ilgtermiņa attīstības stratēģiju, ir nepieciešams nodrošināt finansējumu no valsts un pašvaldību budžetiem pilnā apmērā.

(33) **Notikumi pēc pārskata gada beigām**

Pamatojoties uz Rīgas domes 2022. gada 26. jūnija lēmums Nr.1669 "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Skrindu ielā, Rīgā (kadastra Nr. 01000400027), atsavināšanu" un RP SIA „Rīgas satiksme” ārkārtas dalībnieku sapulces 2022. gada 22. decembra un Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra 2023. gada 20. janvāra lēmumu par Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" parakstītā pamatkapitāla izmaiņu reģistrāciju, to palielinot par Rīgas domes mantisko ieguldījumu - pašvaldībai piederošo nekustamo īpašumu - EUR 163 000.00 vērtībā, Sabiedrības apmaksātais un balsstiesīgais pamatkapitāls 2023. gada 20. janvārī ir EUR 70 559 628.

Pamatojoties uz Rīgas domes 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1898-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Biķernieku ielā 248A, Rīgā (kadastra Nr. 01001230516), atsavināšanu", 2022. gada 30. novembra lēmumu Nr. RD-22-2028-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Katlakalna ielā 10A, Rīgā (kadastra Nr. 01001212563), atsavināšanu", 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1897-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Piedrujas ielā 4A, Rīgā (kadastra Nr. 01000710567), atsavināšanu", 2022. gada 5. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1896-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Tapešu ielā, Rīgā (kadastra Nr. 01000650021), atsavināšanu", 2022. gada 19. oktobra lēmumu Nr. RD-22-1922-lē "Par Rīgas valstspilsētas pašvaldības nekustamā īpašuma Vienības gatvē 10A, Rīgā (kadastra Nr. 01000542024), atsavināšanu" un RP SIA „Rīgas satiksme” ārkārtas dalībnieku sapulces 2023. gada 23. marta lēmumu par Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" parakstītā pamatkapitāla izmaiņu reģistrāciju, to palielinot par Rīgas domes mantiskiem ieguldījumiem - pašvaldībai piederošiem nekustamajiem īpašumiem EUR 119 200.00 vērtībā. Pēc Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra reģistrācijas un lēmuma pārskatos 2023. gada Sabiedrības apmaksātais un balsstiesīgais pamatkapitāls pieaug līdz EUR 70 678 828.

RĪGAS PAŠVALDĪBAS SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"RĪGAS SATIKSME"
2022. GADA PĀRSKATS

2023.gada 5.aprīlī Rīgas dome pieņem lēmumu Nr. RD-23-2413-lē, saskaņā ar kuru tiek noteikts, ka Sabiedrības dividendes no 2021., 2022., 2023., 2024., 2025., 2026. un 2027. pārskata gada peļņas netiek noteiktas un uzdod Sabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāvim nodrošināt, ka 2021., 2022., 2023., 2024., 2025., 2026. un 2027. pārskata gada peļņa tiek novirzīta atbilstoši Rīgas domes 16.06.2021. lēmuma Nr. 691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme" 6. punktā noteiktajiem mērķiem - dividendēs nesadalīto peļņas daļu, izņemot peļņas daļu, kas radusies aktīvu pārvērtēšanas rezultātā, kapitālsabiedrība izmanto attīstībai, veicot ilgtermiņa vai īstermiņa ieguldījumus, kas nepieciešami kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības nodrošināšanai un iepriekšējo periodu zaudējumu segšanai.

Sabiedrības vadība uzskata, ņemot vērā augstākminētos apsvērumus, ka šī finanšu pārskata sagatavošanai ir piemērojams darbības turpināšanas pieņēmums.

Gada pārskatu ir sagatavojusi galvenā grāmatvede Regīna Arensburga – Rancāne.

Sabiedrības 2022. gada finanšu pārskatu, kas atspoguļots no 12. līdz 34. lappusei, 2023. gada 18. maijā ir parakstījuši:

Džineta Innusa
Valdes priekšsēdētāja

Jānis Golubevs
Valdes loceklis

Inga Krūkle
Valdes locekle

Gints Zeltiņš
Valdes loceklis

Andris Lubāns
Valdes loceklis

Regīna Arensburga – Rancāne
Galvenā grāmatvede

Rīgā, 2023. gada 18. maijā