

**SIA “Bauskas ūdens ”**  
(Vienotais reģistrācijas Nr. 43603011586)

**STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**  
par periodu no 01.01.2021. līdz 31.03.2021.  
neauditēts

Bauska, 2021

## **SATURS**

Vadības ziņojums .....	
Ziņas par kapitālsabiedrību .....	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	
Bilance .....	
Naudas plūsmas pārskats .....	
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	
Finanšu pārskata pielikums .....	
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk .....	
II. Skaidrojums peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem .....	
III. Skaidrojums par bilances posteņiem.....	

## **Vadības ziņojums**

### **1. 2021.gada 3 mēnešu saimnieciskās darbības rezultāti**

Pārskata periodā no 01.01.2021. līdz 31.03.2021. kapitālsabiedrības kopējais neto apgrozījums ir 168016 EUR. Salīdzinot ar 2020.gada 3 mēnešiem, tas samazinājies par 2.7%, samazinoties dažādiem maksas pakalpojumiem.

Kapitālsabiedrība 2021.gada trīs mēnešos realizējusi vairākus noteiktos mērķus:

sniegti ūdens piegādes pakalpojumi par 72334 EUR;  
sniegti kanalizācijas pakalpojumi par 76690 EUR;  
sniegti dažādi maksas pakalpojumi par 18994 EUR.

1. ceturksnī iegādātie ilgtermiņa ieguldījumi un veikti lielākie remontdarbi:

- 1) izveidots jauns ūdensvads Elektriķos – 62 m;
- 2) izbūvēts jauns ūdensvads Zaļā ielā PE 110- 94 m, PE 50- 30 m, PE 32- 14 m;
- 2) izbūvēts jauns ūdensvads Kalēju ielā PE 32- 68 m, atslēgts vecais ūdensvads 90 m;
- 3) uzstādīta komercuzskaites aka un izbūvēts jauns ievads Rūpniecības ielā PE 50- 30 m;
- 4) saskaņā ar Bauskas novada domes lēmumu (30.04.2020.) Nr.11 SIA “Bauskas ūdens” pamatkapitālā iekļauti pamatlīdzekļi – sadzīves kanalizācijas tīkli, lietūs kanalizācijas tīkli, ūdensvada tīkli, kanalizācijas spiedvads un kanalizācijas sūkņa stacija Lidlauka ielā;
- 7) iegādāta (lietota) specializētā hidrodinamiskā automašīna Scania 380;
- 8) tiek veikts intensīvs darbs ūdens zudumu samazināšanā. 2021.gada 1. ceturksnī vidējie ūdens zudumi veidoja 11.43%;
- 9) tiek veikts nepārtraukts darbs ar debitoriem- parādniekiem.

### **2. Notikumi pēc pārskata perioda**

Daudzu nozaru darbu šajā periodā skārusi Covid-19 izplatība. Pieprasījums pēc mūsu sniegtajiem pakalpojumiem iedzīvotājiem ir nepieciešamas un nemainīgs. Ar mērķi, nodrošināt kapitālsabiedrības darbības nepārtrauktību, esam attālinātā kontaktā ar saviem klientiem un piegādātājiem. Pašreiz veiktie pasākumi situācijas negatīvo seku mazināšanai ir:

- lielāka uzmanība pievērsta higiēnas prasībām;
- uz valstī noteikto ārkārtas situācijas laiku slēgta kase apmeklētājiem;
- attālināts darbs un stingrāka iekšējās drošības pasākumu ievērošana;
- pēc iespējas lielāka izmaksu samazināšana;
- visu citu valdības noteikto Covid-19 izplatības ierobežošanas pasākumu ievērošana.

SIA „Bauskas ūdens”  
Valdes loceklis Imants Svētiņš

## **Ziņas par kapitālsabiedrību**

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Bauskas ūdens, SIA
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr. un datums</i>	43603011586, 03.07.1998.
<i>Juridiskā adrese</i>	Biržu iela 8A, Bauska, Bauskas novads, LV-3901
<i>Pasta adrese</i>	Biržu iela 8A, Bauska, Bauskas novads, LV-3901
<i>Pamatdarbības veids</i>	NACE2 36.00 Ūdens ieguve, attīrīšana un apgāde Notekūdeņu savākšana un attīrīšana
<i>Sabiedrības valde</i>	Valdes loceklis Imants Svētiņš Prokūrists Arnis Birzmalis
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Galvenā grāmatvede Everita Saulīte
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2021. – 31.03.2021.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piez. Nr.	31.03.2021.	31.03.2020.
1	Neto apgrozījums	1	168016	172719
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		168016	172719
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(128733)	(133494)
3	<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		39283	39225
4	Administrācijas izmaksas	3	(24563)	(22322)
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	43084	45256
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(30630)	(35670)
7	<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	6	<b>27174</b>	<b>26489</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Imants Svētiņš

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Everita Saulīte

## Balance

Aktīvs	Piez. Nr.	31.03.2021.	01.01.2021.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi		6975	6023
2. Avansa maksājumi par nemater.ieguldījumiem			
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>7</b>	<b>6975</b>	<b>6023</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)</b>			
1. Nekustamie īpašumi:		6355098	5290729
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6355098	5290729
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		356038	371182
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		234730	139774
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		470421	391872
5. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		19562	19562
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>8</b>	<b>7435849</b>	<b>6213119</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>7442824</b>	<b>6219142</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		35391	28573
<b>Krājumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>35391</b>	<b>28573</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	10	158960	157505
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	11	6321	2225
3. Citi debitori	12	11625	460
4. Nākamo periodu izmaksas	13	2045	2365
<b>Debitori kopā</b>		<b>178951</b>	<b>162555</b>
<b>III. Nauda</b>	14	<b>426884</b>	<b>393873</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>641226</b>	<b>585001</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>8 084 050</b>	<b>6 804 143</b>

## Balance

Pasīvs	Piez. Nr.	31.03.2021.	01.01.2021.
<b>Pašu kapitāls</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	15	2266780	2266780
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	46014	23069
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	17	27174	22945
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>2339968</b>	<b>2312794</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	379901	354901
2. Nākamo periodu ieņēmumi	19	3709335	3709335
3. Norēķini par saņemtajiem avansiem	20	338605	203730
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>4427841</b>	<b>4267967</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	15794	21059
2. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem.	21	48342	40780
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	1105284	3047
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	13285	8542
5. Pārējie kreditori	24	15266	707
6. Nākamo periodu ieņēmumi	19	91890	122520
7. Uzkrātās saistības	25	26380	26727
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>1316241</b>	<b>223382</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>5744082</b>	<b>4491349</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>8 084 050</b>	<b>6 804 143</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Imants Svētiņš

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Everita Saulīte

## Naudas plūsmas pārskats

(Pārskats sagatavots ar tiešo metodi)

Posteņi	31.03.2021.	31.03.2020.
<b>I. NAUDAS PLŪSMA NO PAMATDARBĪBAS</b>		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	212108	197230
2. Maksājumi piegādātājiem, un citi pamatdarbības izdevumi	(232959)	(180500)
3. Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	349	1239
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(20502)	17969
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(20502)</b>	<b>17969</b>
<b>II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(100338)	(22000)
2. Avansa maksājums par ilgtermiņa ieguldījumu	(1516)	0
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(101854)</b>	<b>(22000)</b>
<b>III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		
1. Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	(5265)	(5265)
2. Saņemtie LEO projekta naudas līdzekļi (grants)	757	8347
3. Saņemts no CFLA projekta III kārtai	134875	0
4. Saņemts no Valsts Kases projekta III kārtai	25000	0
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>155367</b>	<b>3082</b>
<b>IV. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS</b>	<b>33011</b>	<b>(949)</b>
<b>V. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ</b>	<b>393873</b>	<b>409702</b>
<b>VI. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS</b>	<b>426884</b>	<b>408753</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Imants Svētiņš

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Everita Saulīte



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Daļu kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi	Kopā
<b>Saldo uz 01.01.2020.</b>	<b>2266780</b>	<b>17335</b>	<b>5734</b>	<b>2289849</b>
Koriģēta pārskata perioda peļņa		5734	-5734	
Pamatkapitāla palielināšana				
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi			22945	22945
<b>Saldo uz 31.12.2020.</b>	<b>2266780</b>	<b>23069</b>	<b>22945</b>	<b>2312794</b>
Koriģēta pārskata perioda peļņa		22945	-22945	
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi			27174	27174
<b>Saldo uz 31.03.2021.</b>	<b>2266780</b>	<b>46014</b>	<b>27174</b>	<b>2339968</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Imants Svētiņš

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Everita Saulīte

## **Finanšu pārskata pielikums**

### **I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk**

#### **Finanšu pārskata sagatavošanas pamats**

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr. 775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas:

- 1) ir derīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus;
- 2) ir ticama, jo pārskats:
  - a. pareizi uzrāda uzņēmuma darbības rezultātus un finansiālo stāvokli;
  - b. uzrāda ne tikai notikumu un darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību;
- 3) nav subjektīva;
- 4) ir piesardzīga;
- 5) visos būtiskajos aspektos ir pilnīga.

#### **Pielietotie grāmatvedības principi**

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējos finanšu pārskata periodos;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
  - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz pārskata datumam iegūtā peļņa vai zaudējumi.
  - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi;
  - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata periods tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

- 4) ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) 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 drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu;
- 8) pārskata perioda sākumā bilance sakrīt ar iepriekšējā perioda slēguma bilanci;
- 9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē starpperioda pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti.

### **Pārskata periods**

Pārskata periods ir no 2021.gada 1.janvāra līdz 2021.gada 31.martam.

### **Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi**

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

### **Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu (amortizāciju). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes lietderīgās izmantošanas laikā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme.

<b>Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids</b>	<b>Likmes intervāls</b>
Nemateriālie ieguldījumi	
Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	30-35%
Pamatlīdzekļi	
Ēkas, būves, kanalizācijas tīkli, ūdens apgādes tīkli	2-10%
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, transportlīdzekļi	20-35%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	20-35%
Pārējie pamatlīdzekļi	6.6 - 20%

### **Krājumi**

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta.

## **Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem.

## **Uzkrātās saistības**

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata periodā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

## **Ieņēmumu atzīšana**

Atzīstot ieņēmumus tiek ņemti vērā šādi nosacījumi:

- Ieņēmumi no pakalpojumu pārdošanas tiek atzīti, kad kapitālsabiedrība ir sniegusi klientam pakalpojumu un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti atbilstoši darījumu izpildes pakāpei.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši to gūšanas periodam.

Neto apgrozījums ir starpperiodā gūtie ieņēmumi no kapitālsabiedrības pamatdarbības, palīgdarbības pakalpojumu pārdošanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

## **Izdevumu atzīšanas principi**

Ņemti vērā visi starpperiodā ar saimniecisko darbību saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā.

## **II. Skaidrojums peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem**

### ***(1) Neto apgrozījums***

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

<b>Darbības veids</b>	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
Ieņēmumi par ūdensvada pakalpojumiem	72334	71929
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	76689	76759
Ieņēmumi par asenizācijas pakalpojumiem	3643	4395
Ieņēmumi par ūdens mērītāju uzstādīšanu	830	1268
Ieņēmumi par citiem maksas pakalpojumiem	1553	2811

Ieņēmumi par lietus ūdens sistēmu apsaimniekošanu un remontdarbiem	12967	15557
<b>KOPĀ</b>	<b>168016</b>	<b>172719</b>

**(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.**

<b>Izmaksu veidi</b>	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
Materiālu izmaksas saimnieciskai darbībai, avāriju likvidēšanai	(2342)	(7291)
Degvielas izlietošanas, rezerves daļu, smērvielu izmaksas	(3301)	(4061)
Pakalpojumu izmaksas transportam	(1143)	(1396)
Nodokļi, kas attiecināmi uz pašizmaksu (DRN)	(2512)	(1600)
Izmaksas par telpu apkuri	(1406)	(1217)
Izmaksas par teritorijas un īpašuma apsardzi	(435)	(435)
Izmaksas par elektroenerģiju	(22539)	(24859)
Datoru apkalpošana un ofisa tehnikas uzturēšana, mājaslapa	(1789)	(1598)
Atkritumu aizvešanas izmaksas, darba apģērbu tīrīšana	(1116)	(1110)
Darba samaksa strādājošiem ražošanā	(44288)	(39588)
Darba devēja sociālais nodoklis	(10333)	(9411)
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	(565)	(523)
Pamatlīdzekļu nolietojums ar ražošanu saistītiem	(30328)	(30561)
Inventāra nolietojums	(642)	(260)
Izmaksas darba aizsardzībai	0	(676)
Izmaksas strādājošo medicīnas pakalpojumiem, apdrošināšanai	(430)	(803)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(22)	(18)
Izmaksas ūdens analīzēm, testēšanai	(345)	(301)
Konta apkalpošanas izdevumi Valsts kasē	(64)	(344)
Saimniecisko remontu izmaksas	(1712)	(3718)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(1486)	(1488)
Izdevumi debitoru parādu atgūšanai	(1007)	(1416)
Citas izmaksas	(928)	(820)
<b>KOPĀ</b>	<b>(128733)</b>	<b>(133494)</b>

**(3) Administrācijas izmaksas**

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, un citas izmaksas kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

<b>Izmaksu veids</b>	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
Izmaksas par sakaru pakalpojumiem	(837)	(760)
Kancelejas preču izlietošanas izmaksas, saimniecības preces	(356)	(498)
Pasta pakalpojumi	(21)	0
Darba samaksa administrācijas darbiniekiem	(17210)	(14257)
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	(3891)	(3315)

Uzņēmējdarbības riska nodeva	(4)	(4)
Administrācijas transporta uzturēšana	(678)	(1108)
Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izmaksas	(494)	(600)
Izmaksas LŪKA	(294)	(294)
Izmaksas par nodevu sabiedrisko pakalpojumu regulatoram	(0)	(269)
Gada pārskata revīzijas izmaksas	(0)	(475)
Izglītība, kursi, kvalifikācijas celšanas izmaksas	(434)	(207)
Naudas inkasācijas izmaksas, bankas komisijas	(115)	(208)
Izmaksas par reklāmu, sabiedrības informēšanu, preses izdevumiem	(99)	(23)
Citas biroja izmaksas	(130)	(304)
<b>KOPĀ</b>	<b>(24563)</b>	<b>(22322)</b>

*(4) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi*

<b>Ieņēmumu veids</b>	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
Ieņēmumi no debitoru uzkrājumu samazināšanās	393	929
Saņemtās soda naudas	78	269
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi	30630	35670
Ieņēmumi par projekta LEO īstenošanu (grants)	757	8347
Citi ieņēmumi	11226	41
<b>KOPĀ</b>	<b>43084</b>	<b>45256</b>

*(5) Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas*

<b>Izmaksu veids</b>	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
Kapitālam dāvināto pamatlīdzekļu nolietojums	(30630)	(35670)
<b>KOPĀ</b>	<b>(30630)</b>	<b>(35670)</b>

*(6) Starpperioda finanšu peļņa vai zaudējumi*

	<b>31.03.2021.</b>	<b>31.03.2020.</b>
<i>Pārskata perioda zaudējumi</i>	<b>27174</b>	<b>26489</b>

### III. Skaidrojums par bilances posteņiem

#### Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

*(7) Nemateriālie ieguldījumi*

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
<b>01.01.2021.</b>	<b>31150</b>	<b>31150</b>
Iegādāts	1516	1516
Norakstīts	-	-
<b>31.03.2021.</b>	<b>32666</b>	<b>32666</b>
<b>Nolietojums</b>		
<b>01.01.2021.</b>	<b>25126</b>	<b>25126</b>
Aprēķināts	565	565
Norakstīts	-	-

<b>31.03.2021.</b>	<b>25691</b>	<b>25691</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>		
<b>01.01.2021.</b>	<b>6023</b>	<b>6023</b>
<b>31.03.2021.</b>	<b>6975</b>	<b>6975</b>

**(8) Pamatlīdzekļi**

**Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	Zemes gabali, ēkas, inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	Samaksāts avanss	Kopā EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>						
<b>01.01.2021.</b>	<b>7043962</b>	<b>1598488</b>	<b>400460</b>	<b>391872</b>	<b>19562</b>	<b>9454344</b>
Iegādāts	1104800	0	100339	78549	0	1283688
Pārvietošana						
Norakstīts						
<b>31.03.2021.</b>	<b>8148762</b>	<b>1598488</b>	<b>500799</b>	<b>470421</b>	<b>19562</b>	<b>10738032</b>
<b>Nolietojums</b>						
<b>01.01.2021.</b>	<b>1753233</b>	<b>1227306</b>	<b>260686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3241224</b>
Aprēķināts	40431	15145	5383			60959
Pārvietošana						0
Pārvietošana						0
Norakstīts						0
<b>31.03.2021.</b>	<b>1793664</b>	<b>1242450</b>	<b>266069</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3302183</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>						
<b>01.01.2021.</b>	<b>5290729</b>	<b>371182</b>	<b>139774</b>	<b>391872</b>	<b>19562</b>	<b>6213119</b>
<b>31.03.2021.</b>	<b>6355098</b>	<b>356038</b>	<b>234730</b>	<b>470421</b>	<b>19562</b>	<b>7435849</b>

**Apgrūzāmie līdzekļi**

**(9) Krājumi**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Materiāli	34563	28116
Degviela un rezerves daļas	828	457
Inventārs	11564	11176
Inventāra nolietojums ( pasīvā)	(11564)	(11176)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>35391</b>	<b>28573</b>

**(10) Pircēju un pasūtītāju parādi**

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>

<b><i>Bilances vērtība</i></b>		
Juridiskām personām	37520	35679
Fiziskām personām	121440	121826
<b>Bilances vērtība</b>	<b>158960</b>	<b>157505</b>

**(11) Radniecīgo sabiedrību parādi**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Radniecīgo sabiedrību parādi	6321	2225
<b>Bilances vērtība</b>	<b>6321</b>	<b>2225</b>

**(12) Citi debitori**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Maiņas nauda EKA	14	14
PVN pārmaksa	11565	0
Citi pārmaksājumi	46	446
<b>Bilances vērtība</b>	<b>11625</b>	<b>460</b>

**(13) Nākamo periodu izdevumi**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Autotransporta apdrošināšanas polises, datorprogrammas licences uzturēšana, laikrakstu abonēšana, izdevumi algām nākamam periodam	2045	2365
<b>Bilances vērtība</b>	<b>2045</b>	<b>2365</b>

**(14) Nauda EUR**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi EUR	426884	393873
<b>Bilances vērtība</b>	<b>426884</b>	<b>393873</b>

**Pašu kapitāls**

**(15) Pamatkapitāls**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka - Bauskas novada dome ieguldījumiem.

Īpašnieki	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Daļas vērtība EUR	Summa EUR
Bauskas novada dome	100	<b>2266780</b>	1	<b>2266780</b>

**(16) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
Iepriekšējo gadu peļņa/zaudējumi	46014	23069
<b>Bilances vērtība</b>	<b>46014</b>	<b>23069</b>

**(17) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	<b>31.03.2021.</b>	<b>01.01.2021.</b>
--	--------------------	--------------------



Pārskata gada peļņa	<b>27174</b>	<b>22945</b>
---------------------	--------------	--------------

### Ilgtermiņa kreditoru parādi

*(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm*

	31.03.2021.			01.01.2021.		
	Ilgtermiņa daļa eiro	Īstermiņa daļa eiro	Kopā eiro	Ilgtermiņa daļa eiro	Īstermiņa daļa eiro	Kopā eiro
Valsts kase	379901	15794	395695	354901	21059	375960
t.sk. atgriezīs ilgāk kā pēc 5 gadiem	290400	-	-	-	-	-

Valsts kases Aizdevuma līgums Nr. A1/1/12/819 (21.12.2012.), pamatsumma 383 989 EUR, procentu likme 0.667 %, apmaksas termiņš 20.12.2032., Aizdevuma Galvinieks- Bauskas novada dome.

Valsts kases Aizdevuma līgums Nr. A1/1/20/772 (27.10.2020.), pamatsumma 158 392 EUR, procentu likme 0.902%, apmaksas termiņš 20.09.2040., Aizdevuma Galvinieks- Bauskas novada dome.

*(19) Nākamo periodu ieņēmumi*

	31.03.2021.	01.01.2021.
ES KF finansējums – ilgtermiņa daļa	3709335	3709335
ES KF finansējums – īstermiņa daļa	91890	122520
<b>Bilances vērtība</b>	<b>3801225</b>	<b>3831855</b>

*(20) Saņemtie avansi*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Saņemts no CFLA	338605	203730
<b>Bilances vērtība</b>	<b>338605</b>	<b>203730</b>

SIA “Bauskas ūdens” īstenojot projekta Nr.5.3.1.0/17/I/020 “Bauskas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” realizāciju, ir saņēmusi Centrālās finanšu un līgumu aģentūras iemaksu Valsts kases kontā.

### Īstermiņa kreditoru parādi

*(21) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	48342	40780
<b>Bilances vērtība</b>	<b>48342</b>	<b>40780</b>

*(22) Parādi radniecīgajām sabiedrībām*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	484	3 047
Saistības pret Bauskas novada domi	1104800	0
<b>Bilances vērtība</b>	<b>1105284</b>	<b>3 047</b>

*(23) Nodokļi*

	01.01.2021.	Aprēķināts 2021. gada 1. cet.	Samaksāts 2021. gada 1. cet.	31.03.2021.
Pievienotās vērtības nodoklis	6304	64056	70360	0
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	0	20692	13343	7349
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	9217	6027	3190
Dabas resursu nodoklis	2238	2512	2238	2512
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	26	17	9
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1486	1486	0
VAT nodoklis	0	429	204	225
<b>Kopā</b>	<b>8542</b>	<b>98418</b>	<b>93676</b>	<b>13285</b>

*(24) Pārējie kreditori*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Darba alga par 2021.gada martu	15266	707
<b>Bilances vērtība</b>	<b>15266</b>	<b>707</b>

*(25) Uzkrātās saistības*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Rēķini par 2021.gada 1. cet. izmaksām, kas izstādīti pēc finanšu pārskata datuma	9269	9616
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	17111	17111
<b>Bilances vērtība</b>	<b>26380</b>	<b>26727</b>

## IV. Cita informācija

*(26) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits*

	31.03.2021.	01.01.2021.
Nodarbināto personu skaits	23	24

*(27) Darbības turpināšanas iespējas*

Sagatavojot starpperiodu neauditēto finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk.

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Imants Svētiņš

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Everita Saulīte