

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

**STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS**  
par periodu no 01.01.2022. līdz 31.03.2022.  
neauditēts

Bauska, 2022

## SATURS

Vadības ziņojums.....	3
Ziņas par kapitālsabiedrību .....	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	5
Bilance .....	6-7
Naudas plūsmas pārskats .....	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats .....	9
Finanšu pārskata pielikums.....	10
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk .....	10-12
II. Skaidrojums peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem.....	12-14
III. Skaidrojums par bilances posteņiem .....	14-18
IV. Cita informācija .....	18

## **Vadības ziņojums**

### **1. 2022.gada 3 mēnešu saimnieciskās darbības rezultāti**

Pārskata periodā no 01.01.2022. līdz 31.03.2022. kapitālsabiedrības kopējais neto apgrozījums ir 190079 EUR. Salīdzinot ar 2021.gada 3 mēnešiem, tas palielinājies par 11.6 %, kas skaidrojams ar kanalizācijas pakalpojumu tarifa pieaugumu kopš šī gada 1.janvāra.

Kapitālsabiedrība 2022.gada trīs mēnešos realizējusi vairākus noteiktos mērķus:

sniegti ūdens piegādes pakalpojumi par	68069 EUR;
sniegti kanalizācijas pakalpojumi par	100970 EUR;
sniegti dažādi maksas pakalpojumi par	21040 EUR.

1. ceturksnī iegādātie ilgtermiņa ieguldījumi un veikti lielākie remontdarbi:

- 1) renovētas vairākas kanalizācijas akas Dārza, Zaļā un Salātu ielās;
- 2) ēka Salātu ielā 3 pieslēgta centralizētajam kanalizācijas tīklam;
- 3) ēka Skolas ielā 3 pieslēgta ūdensvadam;
- 4) izbūvēti spiedvadi zem A7 šosejas, kopumā 260 m;
- 5) izbūvēti kanalizācijas pievadi mājām Upes, Draudzības, Ošu ielās;
- 6) Strēlnieku ielā izbūvēts jauns ūdensvads PE 40 – 36m, atslēgts vecais;
- 7) iegādāts ekskavators – iekrāvējs CASE 695SV;
- 8) iegādāts lietots vieglais kravas furgons FIAT Doblo;
- 9) tiek veikts intensīvs darbs ūdens zudumu samazināšanā. 2022.gada 1.ceturksnī vidējie ūdens zudumi veidoja 20%;
- 10) tiek veikts nepārtraukts darbs ar debitoriem- parādniekiem.

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

Pieprasījums pēc mūsu sniegtajiem pakalpojumiem iedzīvotājiem ir nemainīgs. Ar mērķi, nodrošināt kapitālsabiedrības darbības nepārtrauktību, esam kontaktā ar saviem klientiem un piegādātājiem.

Laikā pēc pārskata perioda SIA „Bauskas ūdens” turpinās veikt savus pienākumus:

- nodrošinās pilsētas iedzīvotājus un iestādes ar kvalitatīvu dzeramo ūdeni, novadīs notekūdeņus un tos attīrīs;
- veiks nepieciešamos darbus, lai nodrošinātu pilsētas lietus ūdens sistēmas darbību atbilstoši tās funkcionalitātei;
- turpinās pilnveidot grāmatvedības programmas moduli, kas nodrošina pakalpojumu uzskaiti atbilstoši Ūdenssaimniecības pakalpojumu likumam;
- veiks ilgtermiņa ieguldījumu iekārtās un tehnikas iegādē, kas atvieglos roku darbu un uzlabos saimnieciskās darbības kvalitāti.

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>	01.01.2022. – 31.03.2022.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR

### **Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

<b>Nr. p.k.</b>	<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>Piez. Nr.</b>	<b>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
<b>1</b>	Neto apgrozījums	1	190079	168016
	b) no citiem pamatdarbības veidiem		190079	168016
<b>2</b>	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(172783)	(128733)
<b>3</b>	<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		17296	39283
<b>4</b>	Administrācijas izmaksas	3	(31532)	(24563)
<b>5</b>	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	50071	43084
<b>6</b>	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(31710)	(30630)
<b>7</b>	<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>	6	<b>4125</b>	<b>27174</b>

Valdes loceklis

Imants Svētiņš

## Balance

Aktīvs	Piez. Nr.	31.03.2022.	01.01.2022.
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi		5725	5489
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	<b>7</b>	<b>5725</b>	<b>5489</b>
<b>II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)</b>			
1. Nekustamie īpašumi:		6885263	6932970
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6885263	6932970
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		295010	310776
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		292911	211723
4. Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		3324	1439
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>8</b>	<b>7476508</b>	<b>7456908</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>7482233</b>	<b>7462397</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		42458	41718
2. Avansa maksājumi par krājumiem		527	0
<b>Krājumi kopā</b>	<b>9</b>	<b>42985</b>	<b>41718</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	10	160812	150892
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	11	9934	6867
3. Citi debitori	12	67	68
4. Nākamo periodu izmaksas	13	220	754
<b>Debitori kopā</b>		<b>171033</b>	<b>158581</b>
<b>III. Nauda</b>	14	<b>313801</b>	<b>365620</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>527819</b>	<b>565919</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>8 010 052</b>	<b>8 028 316</b>

## Balance

Pasīvs	Piez. Nr.	31.03.2022.	01.01.2022.
<b>Pašu kapitāls</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	15	3478080	3478080
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	16	51941	46014
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	17	4125	5926
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>3534146</b>	<b>3530020</b>
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	360537	360537
2. Nākamo periodu ieņēmumi	19	3919043	3919043
3. Norēķini par saņemtajiem avansiem	20	18	18
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>4279598</b>	<b>4279598</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	18	22130	29499
2. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem.	21	4634	3288
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	1252	810
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	22266	13939
5. Pārējie kreditori	24	15671	90
6. Nākamo periodu ieņēmumi	19	95131	126842
7. Uzkrātās saistības	25	35224	44230
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>196308</b>	<b>218698</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4475906</b>	<b>4498296</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>8 010 052</b>	<b>8 028 316</b>

Valdes loceklis

Imants Svētiņš

## Naudas plūsmas pārskats

(Pārskats sagatavots ar tiešo metodi)

Posteņi	31.03.2022.	31.03.2021.
<b>I. NAUDAS PLŪSMA NO PAMATDARBĪBAS</b>		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	229284	212108
2. Maksājumi piegādātājiem, un citi pamatdarbības izdevumi	(135232)	(232959)
3. Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	1629	349
4. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	95681	(20502)
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>95681</b>	<b>(20502)</b>
<b>II. IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(92022)	(100338)
2. Avansa maksājums par ilgtermiņa ieguldījumu	(48109)	(1516)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(140131)</b>	<b>(101854)</b>
<b>III. FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA</b>		
1. Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	(7369)	(5265)
2. Saņemtie LEO projekta naudas līdzekļi (grants)	0	757
3. Saņemts no CFLA projekta III kārtai	0	134875
4. Saņemts no Valsts Kases projekta III kārtai	0	25000
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(7369)</b>	<b>155367</b>
<b>IV. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU NETO PIEAUGUMS VAI SAMAZINĀJUMS</b>	<b>-51819</b>	<b>33011</b>
<b>V. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA SĀKUMĀ</b>	<b>365620</b>	<b>393873</b>
<b>VI. NAUDAS UN TĀS EKVIVALENTU ATLIKUMS PĀRSKATA GADA BEIGĀS</b>	<b>313801</b>	<b>426884</b>

Valdes loceklis

Imants Svētiņš



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<b>Daļu kapitāls</b>	<b>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</b>	<b>Nesadalītā peļņa vai uzkrātie zaudējumi</b>	<b>Kopā</b>
<b>Saldo uz 01.01.2021.</b>	<b>2266780</b>	<b>23069</b>	<b>22945</b>	<b>2312794</b>
Koriģēta pārskata perioda peļņa		22945	-22945	
Pamatkapitāla palielināšana	1211300			1211300
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi			5926	5926
<b>Saldo uz 31.12.2021.</b>	<b>3478080</b>	<b>46014</b>	<b>5926</b>	<b>3530020</b>
Koriģēta pārskata perioda peļņa		5926	-5926	
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi			4125	4125
<b>Saldo uz 31.03.2022.</b>	<b>3478080</b>	<b>51940</b>	<b>4125</b>	<b>3534145</b>

Valdes loceklis

Imants Svētiņš

## **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 “Grāmatvedības likumam”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam”, 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 2022.gada 1.janvāra līdz 2022.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 pamatlīdzeklī 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>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
Ieņēmumi par ūdensvada pakalpojumiem	68069	72334
Ieņēmumi par kanalizācijas pakalpojumiem	100970	76689
Ieņēmumi par asenizācijas pakalpojumiem	5529	3643
Ieņēmumi par ūdens mērītāju uzstādīšanu	7407	830
Ieņēmumi par citiem maksas pakalpojumiem	7886	1553
Ieņēmumi par lietus ūdens sistēmu apsaimniekošanu un remontdarbiem	218	12967
<b>KOPĀ</b>	<b>190079</b>	<b>168016</b>

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

<b>Izmaksu veidi</b>	<b>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
Materiālu izmaksas saimnieciskai darbībai, avāriju likvidēšanai	(8010)	(2342)
Degvielas izlietošanas, rezerves daļu, smērvielu izmaksas	(7617)	(3301)
Pakalpojumu izmaksas transportam	(1920)	(1143)
Nodokļi, kas attiecināmi uz pašizmaksu (DRN)	(2646)	(2512)
Izmaksas par telpu apkuri	(1722)	(1406)
Izmaksas par teritorijas un īpašuma apsardzi	(415)	(435)
Izmaksas par elektroenerģiju	(29862)	(22539)
Datoru apkalpošana un ofisa tehnikas uzturēšana, mājaslapa	(2009)	(1789)
Atkritumu aizvešanas izmaksas, darba apģērbu tīrīšana	(1241)	(1116)
Darba samaksa strādājošiem ražošanā	(52697)	(44288)
Darba devēja sociālais nodoklis	(12151)	(10333)
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	(289)	(565)
Pamatlīdzekļu nolietojums ar ražošanu saistītiem	(42072)	(30328)
Inventāra nolietojums	(1064)	(642)
Izmaksas strādājošo medicīnas pakalpojumiem, apdrošināšanai	(328)	(430)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(21)	(22)
Izmaksas ūdens analīzēm, testēšanai	(349)	(345)
Konta apkalpošanas izdevumi Valsts kasē	(511)	(64)
Saimniecisko remontu izmaksas	(5291)	(1712)
Nekustamā īpašuma nodoklis	(1468)	(1486)
Izdevumi debitoru parādu atgūšanai	(562)	(1007)
Citas izmaksas	(538)	(928)
<b>KOPĀ</b>	<b>(172783)</b>	<b>(128733)</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>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
Izmaksas par sakaru pakalpojumiem	(785)	(837)
Kancelejas preču izlietošanas izmaksas, saimniecības preces	(313)	(356)
Pasta pakalpojumi	(50)	(21)
Darba samaksa administrācijas darbiniekiem	(19150)	(17210)
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	(4348)	(3891)
Uzņēmējdarbības riska nodeva	(4)	(4)
Administrācijas transporta uzturēšana	(1187)	(678)
Reprezentācijas un personāla ilgtspējas pasākumu izmaksas	(936)	(494)
Izmaksas LŪKA	(294)	(294)
Izmaksas par nodevu sabiedrisko pakalpojumu regulatoram	(1171)	(0)
Gada pārskata revīzijas izmaksas	(1900)	(0)
Izglītība, kursi, kvalifikācijas celšanas izmaksas	(1019)	(434)
Naudas inkasācijas izmaksas, bankas komisijas	(181)	(115)
Izmaksas par reklāmu, sabiedrības informēšanu, preses izdevumiem	(55)	(99)

Citas biroja izmaksas	(139)	(130)
<b>KOPĀ</b>	<b>(31532)</b>	<b>(24563)</b>

*(4) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi*

<b>Ieņēmumu veids</b>	<b>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
Ieņēmumi no debitoru uzkrājumu samazināšanās	326	393
Saņemtās soda naudas	513	78
Atzītie nākamo periodu ieņēmumi	31710	30630
Ieņēmumi par projekta LEO īstenošanu (grants)	0	757
Citi ieņēmumi	17522	11226
<b>KOPĀ</b>	<b>50071</b>	<b>43084</b>

*(5) Pārējie saimnieciskās darbības izmaksas*

<b>Izmaksu veids</b>	<b>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
Kapitālam dāvināto pamatlīdzekļu nolietojums	(31710)	(30630)
<b>KOPĀ</b>	<b>(31710)</b>	<b>(30630)</b>

*(6) Starpperioda finanšu peļņa vai zaudējumi*

	<b>31.03.2022.</b>	<b>31.03.2021.</b>
<i>Pārskata perioda zaudējumi</i>	<b>4125</b>	<b>27174</b>

### III. Skaidrojums par bilances posteņiem

#### Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

*(7) Nemateriālie ieguldījumi*

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Kopā EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
<b>01.01.2022.</b>	<b>32666</b>	<b>32666</b>
Iegādāts	525	525
Norakstīts	-	-
<b>31.03.2022.</b>	<b>33191</b>	<b>33191</b>
<b>Nolietojums</b>		
<b>01.01.2022.</b>	<b>27177</b>	<b>27177</b>
Aprēķināts	289	289
Norakstīts	-	-
<b>31.03.2022.</b>	<b>27466</b>	<b>27466</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>		
<b>01.01.2022.</b>	<b>5489</b>	<b>5489</b>
<b>31.03.2022.</b>	<b>5725</b>	<b>5725</b>

*(8) Pamatlīdzekļi*

**Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	Zemes gabali, ēkas, inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	Kopā EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
<b>01.01.2022.</b>	<b>8862919</b>	<b>1598488</b>	<b>494459</b>	<b>1439</b>	<b>10957305</b>
Iegādāts			91496	1885	93381
Pārvietošana					
Norakstīts			-7541		-7541
<b>31.03.2022.</b>	<b>8862919</b>	<b>1598488</b>	<b>578413</b>	<b>3324</b>	<b>11043144</b>
<b>Nolietojums</b>					
<b>01.01.2022.</b>	<b>1929949</b>	<b>1287712</b>	<b>282736</b>		<b>3500397</b>
Aprēķināts	47708	15766	10307		73781
Pārvietošana					
Norakstīts			-7541		-7541
<b>31.03.2022.</b>	<b>1977656</b>	<b>1303478</b>	<b>285502</b>		<b>3566636</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>					
<b>01.01.2022.</b>	<b>6932970</b>	<b>310776</b>	<b>211723</b>	<b>1439</b>	<b>7456908</b>
<b>31.03.2022.</b>	<b>6885263</b>	<b>295010</b>	<b>292911</b>	<b>3324</b>	<b>7476508</b>

**Apgrozāmie līdzekļi**

**(9) Krājumi**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Materiāli	41393	40834
Degviela un rezerves daļas	1065	884
Inventārs	14525	14478
Inventāra nolietojums ( pasīvā)	(14525)	(14478)
Avansa maksājumi par krājumiem	527	0
<b>Bilances vērtība</b>	<b>42985</b>	<b>41718</b>

**(10) Pircēju un pasūtītāju parādi**

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

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
<b>Bilances vērtība</b>		
Juridiskām personām	40337	39061
Fiziskām personām	120475	111831
<b>Bilances vērtība</b>	<b>160812</b>	<b>150892</b>

**(11) Radniecīgo sabiedrību parādi**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Radniecīgo sabiedrību parādi	9934	6867
<b>Bilances vērtība</b>	<b>9934</b>	<b>6867</b>

**(12) Citi debitori**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Maiņas nauda EKA	14	14
Citi pārmaksājumi	53	54

<b>Bilances vērtība</b>	<b>67</b>	<b>68</b>
-------------------------	-----------	-----------

*(13) Nākamo periodu izdevumi*

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Autotransporta apdrošināšanas polises, datorprogrammas licences uzturēšana, laikrakstu abonēšana, izdevumi algām nākamam periodam	220	754
<b>Bilances vērtība</b>	<b>220</b>	<b>754</b>

*(14) Nauda EUR*

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Naudas līdzekļu un to ekvivalentu atlikumi EUR	313801	365620
<b>Bilances vērtība</b>	<b>313801</b>	<b>365620</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>3478080</b>	1	<b>3478080</b>

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

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Iepriekšējo gadu peļņa/zaudējumi	51941	46014
<b>Bilances vērtība</b>	<b>51941</b>	<b>46014</b>

*(17) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi*

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Pārskata gada peļņa	<b>4125</b>	<b>5926</b>

**Ilgtermiņa kreditoru parādi**

*(18) Aizņēmumi no kredītiestādēm*

	31.03.2022.			01.01.2022.		
	Ilgtermiņa daļa eiro	Īstermiņa daļa eiro	Kopā eiro	Ilgtermiņa daļa eiro	Īstermiņa daļa eiro	Kopā eiro
Valsts kase	360537	22130	382667	360537	29499	390036
t.sk. atgriezīs ilgāk kā pēc 5 gadiem	213042	-	-	-	-	-

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**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
ES KF finansējums – ilgtermiņa daļa	3919043	3919043
ES KF finansējums – īstermiņa daļa	95131	126842
<b>Bilances vērtība</b>	<b>4014174</b>	<b>4045885</b>

**(20) Saņemtie avansi**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Saņemts no CFLA	18	18
<b>Bilances vērtība</b>	<b>18</b>	<b>18</b>

Norit SIA “Bauskas ūdens” projekta Nr.5.3.1.0/17/I/020 “Bauskas ūdenssaimniecības attīstība III kārtā” realizācijas vērtēšana. Pirms projekta galīgo attiecināmo izmaksu apstiprināšanas, SIA ir saņēmusi Centrālās finanšu un līgumu aģentūras iemaksu Valsts kases kontā.

**Īstermiņa kreditoru parādi**

**(21) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	4634	3288
<b>Bilances vērtība</b>	<b>4634</b>	<b>3288</b>

**(22) Parādi radniecīgajām sabiedrībām**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1252	810
<b>Bilances vērtība</b>	<b>1252</b>	<b>810</b>

**(23) Nodokļi**

	<b>01.01.2022.</b>	<b>Aprēķināts 2022. gada 1. cet.</b>	<b>Samaksāts 2022. gada 1. cet.</b>	<b>31.03.2022.</b>
Pievienotās vērtības nodoklis	11588	18518	22011	8095
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	0	24089	16124	7965
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	10606	7147	3459
Dabas resursu nodoklis	2351	2646	2351	2646
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	25	17	8
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1468	1468	0
VAT nodoklis	0	93	0	93
<b>Kopā</b>	<b>13939</b>	<b>57445</b>	<b>49118</b>	<b>22266</b>

**(24) Pārējie kreditori**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Darba alga par 2022.gada martu	15242	0
Ieturējumi no darba algas	282	90
Norēķini par parādiem	147	0
<b>Bilances vērtība</b>	<b>15671</b>	<b>90</b>

**(25) Uzkrātās saistības**

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>

Rēķini par 2022.gada 1. cet. izmaksām, kas izstādīti pēc finanšu pārskata datuma	12650	21656
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	22574	22574
<b>Bilances vērtība</b>	<b>35224</b>	<b>44230</b>

#### **IV. Cita informācija**

*(26) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits*

	<b>31.03.2022.</b>	<b>01.01.2022.</b>
Nodarbināto personu skaits	23	22

*(27) Darbības turpināšanas iespējas*

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

Valdes loceklis

Imants Svētiņš

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU