

***SIA “Jūrmalas slimnīca”
2021.gada pārskats***

Jūrmala, 2022

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Naudas plūsmas pārskats	12
Pielikumi	13
Revidenta ziņojums	24

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Jūrmalas slimnīca
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003220000, Rīga, 05.10.1994
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 05.05.2004
Adrese	Vienības prospekts 19/21, Jūrmala, LV - 2010
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Slimnīcu darbība. NACE KODS: 86.10.
Dalībnieks	Jūrmalas Valstspilsētas pašvaldība (100 %)
Valde no 08.11.2017.	
Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
Valdes locekle	Karina Siņkeviča, pārstāvības tiesības kopā ar visiem
Gada pārskatu sagatavoja	Galvenā grāmatvede Ilze Priedola
Pārskata gads	2021.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “Sandra Dzerele un Partneris” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.38. Juridiskā un biroja adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148.

SIA “Jūrmalas slimnīca”

Vadības ziņojums

2021.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA “Jūrmalas slimnīca” 2021.gadā turpināja sniegt gan ambulatoros, gan stacionāros medicīniskos pakalpojumus.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2021.gadu SIA “Jūrmalas slimnīca” (turpmāk – Sabiedrība) noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu EUR 564 745 apmērā.

Neto apgrozījums 2021.gadā, salīdzinot ar 2020.gadu, palielinājies par 23 % jeb par EUR 2 050 612, jo par EUR 2 366 414 jeb 36 % palielinājās ieņēmumi no Nacionālā veselības dienesta (turpmāk – NVD) par valsts apmaksātiem medicīniskajiem pakalpojumiem, taču saistībā ar Covid-19 pandēmiju par EUR 199 741 jeb 13% samazinājās ieņēmumi no maksas medicīniskajiem pakalpojumiem, un par EUR 27 686 jeb 12 % samazinājās pacientu iemaksas. No maksas pakalpojumiem vienīgi palielinājās ieņēmumi no fizioterapijas (26%), diagnostikas (24%), dzemdību (41%) un uzņemšanas maksas (49%) pakalpojumiem.

2021.gadā, salīdzinot ar 2020.gadu, saistībā ar Covid-19 pandēmiju par 25 % jeb 146 pacientiem samazinājās maksas pacientu skaits diennakts stacionārā, kā arī par 7 % jeb par 233 pacientiem samazinājās valsts apmaksāto diennakts stacionāra pacientu skaits. 2021.gadā, salīdzinot ar 2020.gadu, par 5 % jeb par 87 dzemdībām samazinājās dzemdību skaits.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2021.gadā, salīdzinot ar 2020.gadu, palielinājās par 22 % jeb par EUR 1 774 733.

Saistībā ar Ministru kabineta noteikumos un līgumos ar Nacionālo veselības dienestu noteikto, darba samaksa palielinājās par 31 % un sastāda EUR 8 093 724, tai skaitā NVD sedza papildu piemaksas un virsstundu apmaksu, kā arī sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas saistībā ar Covid-19 pandēmiju EUR 1 197 305 apmērā. Kā arī par 18 % palielinājās izmaksas apkurei, par 54 % medicīnas atkritumu izvešanai, liftu remontiem 2.3 reizes, PVN neatskaitāmā priekšnodokļa izdevumi par 35 %, datorprogrammu izdevumi par 15 %, dabas resursu nodoklis 2.9 reizes. Savukārt darba samaksas mainīgā daļa par maksas pakalpojumiem samazinājās par 10 %.

Ņemot vērā diennakts stacionāra pacientu skaita samazinājumu, medikamentu un medicīnas preču izmaksas samazinājās par 5 % jeb par EUR 46 315 (no medikamentu un medicīnas preču kopējām izmaksām EUR 826 407 apmērā NVD sedza izmaksas EUR 121 074 apmērā). Produktu izmaksas pacientu ēdināšanai samazinājās par 2 % saistībā ar diennakts stacionāra pacientu samazinājumu. Tāpat samazinājās saimniecisko materiālu (mazgāšanas līdzekļu, papīra dvieļu utml.) izmaksas par 5 %, par 35% samazinājās veļas mazgāšanas izmaksas, par 35% samazinājās apsardzes izmaksas.

SIA “Jūrmalas slimnīca” kopējie aktīvi 2021.gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, palielinājās par EUR 984 526 jeb par 10 %, kur būtiskākais ir naudas atlikuma pieaugums par EUR 610 224 jeb par 46%, ilgtermiņa ieguldījumu palielinājums par EUR 193 041 jeb 2 %. Saistībā ar Covid-19 pandēmiju par 20 % jeb par EUR 30 444 palielinājās krājumu atlikumi, kur pieaugumu galvenokārt veido medikamentu, medicīnas preču atlikumi, jo Sabiedrības rīkojumā ir noteikts veidot papildus šādus uzkrājumus, kā arī par EUR 139 119 jeb par 33 % palielinājušies pircēju un pasūtītāju parādi, kas galvenokārt saistīts ar NVD parādu EUR 392 766 apmērā.

Salīdzinot ar 2020.gadu, 2021.gadā īstermiņa saistības palielinājās par 13 %, galvenokārt saistībā ar palielinājumu uzkrājumiem neizmantotajiem atvaļinājumiem, pārējiem kreditoriem, ko veido darba alga par 2021.gada decembri un ar to saistītie nodokļi. Par 19 % samazinājās SIA “Jūrmalas slimnīca” ilgtermiņa saistības, samazinoties gan nākamo periodu ieņēmumiem - ES projekta realizācijai, gan aizņēmumiem. Savukārt pašu kapitāls palielinājās par EUR 1 073 125 jeb par 17 %, ko veido 2021.gada peļņa EUR 564 745, iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa un Jūrmalas valstspilsētas administrācijas finansētais pamatkapitāla palielinājums par EUR 508 380 telpu renovācijai.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Būtiskākie Sabiedrības finanšu riski ir tirgus risks un kredītrisks. Kā arī būtisks risks ir Covid-19 pandēmija, kuras rezultātā samazinās maksas pakalpojumu, valsts apmaksāto plānveida pakalpojumu apjoms, palielinās izmaksas, lai nodrošinātu epidemioloģisko prasību ievērošanu slimnīcā. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrība ievēro piesardzīgu riska likviditātes vadību, nodrošinot pieejamību atbilstošiem kredītresursiem, saistību nokārtošanai noteiktajos termiņos. Īpašnieka stratēģija nosaka, ka Sabiedrībai jānodrošina stabila peļņa un pozitīva saimnieciskās darbības naudas plūsma.

Sabiedrības turpmākā attīstība

2021.gadā un arī 2022.gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām bija spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami bremsē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība turpina izvērtēt situāciju, nepieciešamības gadījumā pieņemot steidzamus lēmumus. Ar koronavīrusa izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi ir skāruši Sabiedrības darbību un pašlaik Sabiedrība izjūt ieņēmumu samazinājumu plānveida medicīniskos pakalpojumu jomā.

Turpmākā uzņēmuma attīstība tiks plānota vadoties no līgumos ar Nacionālo Veselības dienestu noteiktā valsts apmaksāto pakalpojumu finansējuma, ņemot vērā kā virzīsies notikumi saistībā ar Covid-19 pandēmiju un karu Ukrainā. Plānots, ka 2022.gada pirmajā ceturksnī, tāpat kā 2021.gadā, radušās papildu izmaksas (Sabiedrības darbiniekiem izmaksātās piemaksas sakarā ar darbu Covid-19 pandēmijas laikā, apmaksātās virsstundas, izlietos individuālos aizsardzības līdzekļus, izmantotos transporta pakalpojumus Covid-19 pacientu un analīžu pārvadāšanai), pilnā apmērā segs Nacionālais veselības dienests. Plānots pēc Covid-19 pandēmijas atsākt sniegt plānveida medicīniskos pakalpojumus, turpināt attīstīt darbu medicīnas tūrisma jomā, palielināt maksas pakalpojumu klāstu un maksas pakalpojumu ieņēmumu apjomu.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu

Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības nav izmantojusi finanšu instrumentus.

Ieteikums peļņas sadalei Valde iesaka peļņu izmantot turpmākai uzņēmuma attīstībai saskaņā ar izstrādāto uzņēmuma vidēja termiņa attīstības stratēģiju 2021.-2025.gadam.

Notikumi pēc pārskata gada beigām Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli.

Valdes priekšsēdētājs Egons Liepiņš _____

Valdes locekle Karina Siņkeviča _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2021.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētājs Egons Liepiņš _____

Valdes locekle Karina Siņkeviča _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021.gadu un 2020.gadu.

	Pielikumi	2021	2020
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	10 939 892	8 889 280
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>10 939 892</i>	<i>8 889 280</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(9 850 743)	(8 076 010)
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 089 149	813 270
Administrācijas izmaksas	23	(620 310)	(461 248)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	339 365	327 741
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(231 453)	(256 599)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		18	35
<i>no citām personām</i>		<i>18</i>	<i>35</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	26	(10 631)	(14 243)
<i>citām personām</i>		<i>(10 631)</i>	<i>(14 243)</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		566 138	408 956
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1 393)	(847)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		564 745	408 109
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		564 745	408 109

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš	_____
Valdes locekle	Karina Siņkeviča	_____
Galvenā grāmatvede	Ilze Priedola	_____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2021	31.12.2020
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		11 799	19 306
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		-	2 134
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	27	11 799	21 440
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		6 687 018	6 801 266
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>6 687 018</i>	<i>6 801 266</i>
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 020 493	962 082
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		88 612	87 999
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		94 064	16 117
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		179 959	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	28	8 070 146	7 867 464
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		8 081 945	7 888 904
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	29	177 304	145 280
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		590	401
Avansa maksājumi par krājumiem		5 314	7 083
<i>Krājumi kopā</i>		183 208	152 764
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	30	565 321	426 202
Citi debitori		-	7 604
Nākamo periodu izmaksas	31	32 830	13 528
<i>Debitori kopā</i>		598 151	447 334
<i>IV Nauda</i>	32	1 941 543	1 331 319
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		2 722 902	1 931 417
Aktīvu kopsumma		10 804 847	9 820 321

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš	_____
Valdes locekle	Karina Siņkeviča	_____
Galvenā grāmatvede	Ilze Priedola	_____

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2021	31.12.2020
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	33	6 617 607	6 109 227
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		342 648	(65 461)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		564 745	408 109
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>907 393</u>	<u>342 648</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<i>7 525 000</i>	<i>6 451 875</i>
Kreditore			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34	403 023	510 269
Nākamo periodu ieņēmumi	36	886 294	1 090 540
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<i>1 289 317</i>	<i>1 600 809</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	34	107 246	187 783
No pircējiem saņemtie avansi		724	2 802
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		174 003	103 420
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		344 415	284 113
Pārējie kreditori	35	395 448	314 932
Nākamo periodu ieņēmumi	36	204 246	223 199
Uzkrātās saistības	37	764 448	651 388
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<i>1 990 530</i>	<i>1 767 637</i>
<i>Kreditori kopā</i>		<i>3 279 847</i>	<i>3 368 446</i>
Pasīvu kopsumma		<u>10 804 847</u>	<u>9 820 321</u>

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Egons Liepiņš _____

Valdes locekle Karina Siņkeviča _____

Galvenā grāmatvede Ilze Priedola _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2019	6 067 607	(65 461)	6 002 146
Pārskata perioda peļņa	-	408 109	408 109
Pārskata gada pieaugums	41 620	-	41 620
Atlikums uz 31.12.2020	6 109 227	342 648	6 451 875
Pārskata perioda peļņa	-	564 745	564 745
Pārskata gada pieaugums	508 380	-	508 380
Atlikums uz 31.12.2021	6 617 607	907 393	7 525 000

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš	_____
Valdes locekle	Karina Siņkeviča	_____
Galvenā grāmatvede	Ilze Priedola	_____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

2021. gada un 2020. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	566 138	408 956
<u>Korekcijas:</u>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	448 229	477 703
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	9 018	8 154
- Projekta līdzfinansējums	(223 199)	(231 583)
- Procentu izmaksas	10 631	14 243
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	10 314	-
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	821 131	677 473
<u>Korekcijas:</u>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(30 444)	(64 929)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	(150 817)	(230 934)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	321 991	221 372
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	961 861	602 982
- Izdevumi procentu maksājumiem	(10 631)	(14 243)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(1 001)	(1 483)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	950 229	587 256
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(480 643)	(227 183)
- Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(179 959)	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(660 602)	(227 183)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Ieņēmumi no pamatkapitāla palielināšanas	508 380	41 620
- Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	103 487
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(187 783)	(216 043)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	320 597	(70 936)
Pārskata gada neto naudas plūsma	610 224	289 137
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 331 319	1 042 182
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 941 543	1 331 319

Pielikumi no 13. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš	_____
Valdes locekle	Karina Siņkeviča	_____
Galvenā grāmatvede	Ilze Priedola	_____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2021	2020
Darbinieku skaits pārskata gadā	340	326
t.sk.		
Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	338	324

Atlīdzība par funkciju pildīšanu

Valdes locekļiem	2021	2020
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	91 387	82 624
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	21 558	19 904
	112 945	102 528

Personāla izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	6 596 892	4 895 781
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	1 507 907	1 165 201
	8 104 799	6 060 982

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK 22.12.2015 noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu, Naudas plūsmas pārskatu, Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

Finanšu pārskata pielikumi

- 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;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaita ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 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.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

3) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

Salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu Peļņas vai zaudējumu aprēķina sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta, savukārt ir mainīta naudas plūsmas pārskata sagatavošanai izmantotā metode - no tiešās un netiešo metodi. Naudas plūsmas sagatavošanas metodes maiņas pamatojums ir skaidra un patiesa priekšstata sniegšana. Lai nodrošinātu datu salīdzināmību pēc netiešās metode sagatvota arī iepriekšējā pārskata gada Naudas plūsma.

4) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

5) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir slimnīcu darbība.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.

Finanšu pārskata pielikumi

- Procentu ieņēmumi tiek atzīti pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.
- Dividendes tiek atzītas brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām.
- Autoratlīdzību atzīst pēc uzkrāšanas principa saskaņā ar attiecīgo līgumu.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

6) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

7) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 33,33% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

8) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Sabiedrība postenī – Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces – tiek uzrādītas medicīniskās iekārtas un ierīces. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Zemes		Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Ēkas	5	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Medicīniskās ierīces un aprīkojums līdz 31.12.2005	10	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Instrumenti un inventārs	50	Pārējie pamatlīdzekļi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 213 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

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

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

Finanšu pārskata pielikumi

9) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc FIFO metodes (pirmais iekšā, pirmais ārā).

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

10) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

11) Uzkrātās saistības

Bilances posteņi "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

12) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

13) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

14) Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

Saņemtos finansīālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansīālais atbalsts.

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Gadījumā ja sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansīālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta posteņi "Uzkrātie ieņēmumi".

15) Dotācijas

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Finanšu pārskata pielikumi

16) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas saistības. Nav sniegtas garantijas un citas finansiālas un nomas saistības, kuras varētu finansiāli ietekmēt Sabiedrības finanšu stāvokļa novērtējumu.

Informācija par sabiedrības aktīviem, kas iekļāti vai citādi apgrūtināti ir atspoguļoti 36.pielikumā.

Sabiedrībai nav saistību pensijām un līdzīgām saistībām pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem.

17) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

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

18) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

Pārskata gadā izmaksāta atlīdzība valdes locekļiem EUR 112 945 (ieskaitot Valsts sociālās apdrošināšanas obligātajās iemaksas). Latvijas Slimnīcu biedrībai samaksāta 2021.gada biedru nauda – EUR 2 500, saņemta no Latvijas Slimnīcu biedrība telpu nomas maksa EUR 278, Latvijas kūrortpilsētu asociācijai 2021.gada dalības maksa EUR 300, kā arī Jūrmalas pilsētas domei maksāts Nekustamā īpašuma nodoklis EUR 2 206.

19) Bilancē neiekļauta vienošanās, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā:

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautas vienošanās, - īpašiem nolūkiem dibinātu sabiedrību izveidošana vai izmantošana, ārzonu darbība, vienošanās par risku vai ieguvumu dalīšanu, kombinētie repo un pārdošanas darījumi, parādu faktūrkreditēšana, konsignācijas preču līgumi vai līgumdarbu piesaistīšana, kam ir ietekme sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

21)

Neto apgrozījums

	2021	2020
	Eur	Eur
Sniegtie stacionārie un ambulatorie pakalpojumi (NVD)	8 920 760	6 554 346
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un pacientu iemaksas	2 019 132	2 334 934
	10 939 892	8 889 280

22)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Medikamentu izmaksas	862 407	908 722
Personāla izmaksas	7 507 836	5 735 600
Pamatlīdzekļu nolietojums	252 441	254 274
Saimnieciskās izmaksas	722 934	777 179
Pacientu ēdināšanas izmaksas	88 835	91 056
PVN neatskaitāmais priekšnodoklis	414 084	306 909
Nekustamā īpašuma nodoklis	2 206	2 270
	9 850 743	8 076 010

23)

Administrācijas izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	582 545	427 911
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	9 456	8 862
Personāla pasākumu izdevumi	7 766	5 375
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	20 543	19 100
	620 310	461 248

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021	2020
	Eur	Eur
Saņemtās kavējuma naudas un līgumsodi	271	565
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	942	1 283
Nomas maksas ieņēmumi	71 254	73 371
Saņemtais Eiropas Savienības finansiālais atbalsts (skatīt 36.pielikumu)	221 576	229 919
Apdrošināšanas atlīdzība un Solidaritātes nodoklis	1 899	15 614
Saņemti dāvinājumā antigēnu testi	41 800	-
Citi nebūtiski ieņēmumi	1 623	6 989
	339 365	327 741

Finanšu pārskata pielikumi

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	14	472
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	10 327	20 758
Projektu ietvaros iegādāto un dāvinājumā saņemto pamatlīdzekļu nolietojums *	204 806	231 583
Norakstīti ilgtermiņa ieguldījumu avansi	10 102	-
Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas **	212	-
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	5 462	3 379
Citas nebūtiskas izmaksas	530	407
	231 453	256 599

* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma tarifa pašizmaksu, dotēto pamatlīdzekļu amortizācija tiek klasificēta kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

** Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas un likvidācijas

Nr.p .k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Balances vērtība izslēgšanas brīdī	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
		Eur	Eur	Eur
1	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	125	-	125
2	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	87	-	87
		212	-	212

26)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2021	2020
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	10 631	14 243
	10 631	14 243

Finanšu pārskata pielikumi

27)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība			
31.12.2020	80 371	2 134	82 505
Iegādāts	1 511		1 511
Norakstīts	-	(2 134)	(2 134)
31.12.2021	81 882	-	81 882
Nolietojums			
31.12.2020	61 065	-	61 065
Aprēķināts	9 018	-	9 018
31.12.2021	70 083	-	70 083
Atlikusī bilances vērtība			
31.12.2020	19 306	2 134	21 440
Atlikusī bilances vērtība			
31.12.2021	11 799	-	11 799

28)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība							
31.12.2020	2 024 747	6 336 130	3 575 735	829 172	16 117	-	12 781 901
Iegādāts	-	-	355 655	37 562	85 915	179 959	659 091
Norakstīts	-	-	(28 570)	(24 417)	(7 968)	-	(60 955)
31.12.2021	2 024 747	6 336 130	3 902 820	842 317	94 064	179 959	13 380 037
Nolietojums							
31.12.2020	-	1 559 611	2 613 653	741 173	-	-	4 914 437
Aprēķināts	-	114 248	297 119	36 862	-	-	448 229
Norakstīts	-	-	(28 445)	(24 330)	-	-	(52 775)
31.12.2021	-	1 673 859	2 882 327	753 705	-	-	5 309 891
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2020	2 024 747	4 776 519	962 082	87 999	16 117	-	7 867 464
Atlikusī bilances vērtība							
31.12.2021	2 024 747	4 662 271	1 020 493	88 612	94 064	179 959	8 070 146

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2021.gada 31.decembrī ir EUR 405 904 un ēkas kadastrālā vērtība – EUR 1 096 267.

Visi nekustamie īpašumi ir ieķīlāti kā nodrošinājums ilgtermiņa kredītam no AS “SEB banka” (skatīt 34.pielikumu).

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija EUR 3 154264.

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Medikamenti	157 706	126 383
Mazvērtīgā datortehnika attālinātā darba nodrošināšanai	3 222	6 853
Pārējie materiāli un inventārs	16 376	12 044
	177 304	145 280

30)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	619 752	485 264
<i>t. sk. Nacionālais veselības dienests</i>	392 766	374 451
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(54 431)	(59 062)
Bilances vērtība	565 321	426 202

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 4 891 apmērā, ir saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi EUR 942 apmērā un norakstīti iepriekšējos periodos izveidotie šaubīgo debitoru neatgūstamie parādi EUR 9 523 apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 54 430 apmērā.

31)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Apdrošināšana	2 269	2 364
Atvaļinājuma nauda	17 602	4 872
Informācijas izvietošana	1 257	1 250
Profesionālās pilveides programma	7 426	-
Licences	1 392	155
Medicīnas aparatūras apkopes līgums (ERAF)	2 168	4 522
Pārējās nākamo periodu izmaksas	716	365
	32 830	13 528

32)

Naudas līdzekļi

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	1 933 585	1 326 632
Naudas līdzekļi kasē	7 958	4 687
	1 941 543	1 331 319

33)

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 6 067 607, pamatkapitāls sadalās 6 617 607 daļās, vienas daļas vērtība ir 1 EUR.

Saskaņā ar 2019.gada 19.decembrī Jūrmalas pilsētas domes saistošajiem noteikumiem Nr.57 “Par Jūrmalas pilsētas pašvaldības 2021.gada budžetu” 2021.gada 04.oktobrī Sabiedrība bankas kontā ieskaitīts maksājums pamatkapitāla palielinājumam EUR 508 380 apmērā, ar mērķi pamatlīdzekļu veidošana.

Finanšu pārskata pielikumi

34)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
AS "SEB Banka"	403 023	107 246	510 269	510 269	187 783	698 052
	403 023	107 246	510 269	510 269	187 783	698 052

2014.gadā Sabiedrība saņēma aizņēmumu no AS “SEB banka” EUR 1 153 745 apmērā ar procentu likmi 1,7 % + 6 mēneša EURIBOR. Atmaksas termiņā pagarināts un aizņēmums atmaksājams līdz 2024.gada 25.jūnijam. Kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu, Sabiedrība ir ieķīlājusi par labu AS “SEB banka” Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu Vienības prosp. 19/21 un zemi Vienības prosp.19/21, Jūrmalā, kuru bilances vērtība uz 31.12.2021 ir EUR 6 999 265.

2019.gadā Sabiedrība saņēma aizņēmumu no AS “SEB banka” EUR 216 683 apmērā ar procentu likmi 2,0 % + 12 mēneša EURIBOR. Aizņēmums atmaksājams līdz 2022.gada 15.februārim. Kā nodrošinājumu prasījumam, kurš var rasties saskaņā ar noslēgto aizņēmuma līgumu, Sabiedrība ir ieķīlājusi par labu AS “SEB banka” Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu Vienības prosp. 19/21 un zemi Vienības prosp.19/21, Jūrmalā, kuru bilances vērtība uz 31.12.2021 ir EUR 6 799 265.

Sabiedrībai nav aizņēmumu, kuru atmaksas termiņš pārsniegtu piecus gadus.

35)

Pārējie kreditori

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Darba algas	395 448	314 932
	395 448	314 932

36)

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021			31.12.2020		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
ERAF projekts - ēkas renovācija	514 279	16 770	531 049	531 049	16 770	547 819
ERAF Projekts - infrastruktūras un pakalpojumu pieejamības uzlabošana	372 015	186 286	558 301	558 301	204 806	763 107
Dāvinātie pamatlīdzekļi	-	1 190	1 190	1 190	1 623	2 813
	886 294	204 246	1 090 540	1 090 540	223 199	1 313 739

No 2010.gada līdz 2013.gadam Sabiedrība ir saņēmusi Eiropas Reģionālās attīstības fonda (turpmāk – ERAF) finansējumu EUR 687 987 apmērā Stacionārās veselības aprūpes infrastruktūras pilnveidošanai, veselības aprūpes pakalpojumu uzlabošanai. ERAF līdzfinansējums tiks pārnests uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem saskaņā ar objekta derīgās lietošanas laiku. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 16 770. 2020.gadā Sabiedrība ir saņēmusi ERAF finansējumu EUR 103 487 apmērā veselības aprūpes infrastruktūras un pakalpojumu pieejamības uzlabošanai. ERAF līdzfinansējums tiks pārnests uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem saskaņā ar objektu derīgās lietošanas laiku. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 186 286.

Finanšu pārskata pielikumi

Nākamo periodu ieņēmumos atspoguļo 2016.gadā dāvinātā saņemto pamatlīdzekļi EUR 620 apmērā, kura derīgās lietošanas laiks - 5 gadi un 2017.gadā dāvanā saņemtie pamatlīdzekļi EUR 7 700 vērtībā, kas sastāv no ultraskaņas ģeneratora EUR 7 000 un vakumsūkņa EUR 700, Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 1 190.

37)

Uzkrātās saistības

	31.12.2021	31.12.2020
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	711 981	636 624
Uzkrātās saistības par piegādēm un pakalpojumiem	52 467	14 764
	764 448	651 388

38)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Vadības skaidrojums un pamatojums darbības turpināšanas pieņēmuma pamatotai piemērošanai: SIA “Jūrmalas slimnīca” ir vienīgā slimnīca Jūrmalā, kas sniedz ambulatoros un stacionāros medicīniskos pakalpojumus diennakts režīmā, un sniedz neatliekamo medicīnisko palīdzību. Kā arī SIA “Jūrmalas slimnīca” ir nozīmīga dzemdību pakalpojumu sniedzēja Latvijā.

Valdes priekšsēdētājs	Egons Liepiņš	_____
Valdes locekle	Karina Siņkeviča	_____
Galvenā grāmatvede	Ilze Priedola	_____

2022.gada 17.martā

VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJA UN VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATĀ NO 4.LĪDZ 6.LAPAI UN PAZIŅOJUMU PAR VADĪBAS ATBILDĪBU 7.LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 8.LĪDZ 23.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 8.LĪDZ 23.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU