

***SIA “Jūrmalas slimnīca”
2023.gada pārskats***

Jūrmala, 2024

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
Neatkarīgu revidentu 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 Reģistrācijas Nr. 90000056357 Juridiskā adrese: Jomas iela 1/5, Jūrmala, LV-2015 Pieder 100% daļas
Valde Amatā no 08.11.2017. Atkārtoti iecelti amatā no 17.11.2022.	
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	2023.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “SANDRA DZERELE UN PARTNERIS” Reģistrācijas Nr. 40003476595 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

2023.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

SIA “Jūrmalas slimnīca” 2023.gadā turpināja sniegt gan ambulatoros, gan stacionāros medicīniskos pakalpojumus.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

2023.gadu SIA “Jūrmalas slimnīca” (turpmāk – Sabiedrība) noslēdza ar pozitīvu darbības rezultātu jeb peļņu EUR 160 782 apmērā.

Neto apgrozījums 2023.gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, palielinājies par 4% jeb par EUR 442 578, jo par 9% palielinājās gan ieņēmumi no pacientu līdzmaksājuma, gan maksas pakalpojumu ieņēmumi. Ieņēmumi no Nacionālā veselības dienesta (turpmāk – NVD) par valsts apmaksātiem medicīniskajiem pakalpojumiem palielinājās par EUR 234 899 jeb par 3%, jo 2023.gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, palielinājās gultu dienu skaits stacionārā par 14%, veikto operāciju, gultas dienu skaits dienas stacionārā, taču dzemdību skaits gan nemainījās.

2023.gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, par 12% jeb 72 pacientiem palielinājās maksas pacientu skaits diennakts stacionārā, kā arī par 7% jeb par 233 pacientiem palielinājās valsts apmaksāto diennakts stacionārā pacientu skaits (izņemot dzemdības).

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2023.gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, palielinājās par 5% jeb par EUR 494 299 sakarā ar inflāciju, pacientu skaita pieaugumu stacionārā. Inflācijas radīto izmaksu palielinājumu Sabiedrība spēj tikai nedaudz mainīt, veicot pasākumus energoresursu izmaksu ietaupījumam, taču elektroenerģija, siltumenerģija, preces, pakalpojumi slimnīcas pakalpojumu nodrošināšanai ir jāiepērk.

Būtiskākie izdevumi - darba samaksas izdevumi palielinājās par 6%, darba samaksas mainīgā daļa par maksas pakalpojumiem palielinājās par 10% un kopā tie sastāda 71% visiem izdevumiem. Lielākie izdevumu pieaugumi sakarā ar inflāciju, pacientu skaita pieaugumu: pārtikas produktiem - par 21%, medikamentiem, medicīnas precēm – par 10%, siltumenerģijai – par 22%, elektroenerģijai – par 34%, apsardzes izmaksām – par 25%. Nav veiktas telpu renovācijas, apjomīgas iekārtu iegādes, tādēļ PVN neatskaitāmā priekšnodokļa izdevumi salīdzinot ar 2022.gadu samazinājās par 29%.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2023.gada beigās, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājās par EUR 55 654 jeb par 0.5%, kur būtiskākais ir iekārtu atlikuma samazinājums par EUR 246 995 jeb par 30%. Pircēju un pasūtītāju parādi samazinājušies par EUR 96 052, par 20.6%, kas galvenokārt saistīts ar NVD parāda samazinājumu un norēķinu par precēm, pakalpojumiem parādu samazinājumu.

Salīdzinot ar 2022.gadu, 2023.gadā īstermiņa saistības palielinājās par 12.9%, galvenokārt saistībā ar palielinājumu uzkrājumiem neizmantotajiem atvaļinājumiem, aprēķinātās darba samaksas palielinājumu un īstermiņa aizņēmumu no kredītiestādes palielinājumu par EUR 188 531, ilgtermiņa saistības ar bankām uzņēmumam nav. Īstermiņa kredīta līguma termiņš ir līdz 25.06.2024. un kredīta pamatsummas atlikums EUR 295 777, tādēļ plānots šī kredīta atmaksu turpināt, noslēdzot 2024.gada II ceturksnī jaunu kredītu ar termiņu līdz 30.09.2026. un ar līdzšinējo pamatsummas maksājumu EUR 107 246 gadā.

Sabiedrības ilgtermiņa saistības samazinājās par 48.6%, samazinoties gan nākamo periodu ieņēmumiem - ES projekta realizācijai, gan aizņēmumiem no kredītiestādēm. Savukārt pašu kapitāls palielinājās par EUR 160 782, par 2.1%, ko veido 2023.gada peļņa.

Salīdzinot ar 2022.gadu, bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir samazinājies un ir 5.73%, palielinājies EBIDTA (peļņa pirms procentu, nodokļu, nolietojuma atskaitījumiem) un ir EUR 739 600, palielinājusies pašu kapitāla atdeve ROE (tūrā peļņa/pašu kapitālu) un ir 2.1%, palielinājusies aktīvu atdeve ROA (tūrā peļņa/aktīviem) un ir 1.6%. Sabiedrības manevrēšanas koeficients sasniedz 0,26, kas pozitīvi raksturo uzņēmuma finansiālo stāvokli, kā arī apliecina, ka Sabiedrības darbības attīstība tiek balstīta, izmantojot pašu līdzekļus.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Sabiedrības risks ir finansējuma svārstības līgumos ar Nacionālo veselības dienestu, kas rada finansējuma trūkumu katra gada sākumā. Kā arī ikgadēja neziņa, nenoteiktība par Nacionālā veselības dienesta finansējumu samazina Sabiedrības iespējas plānot turpmāko attīstību. Sabiedrības attīstībai traucē arī Nacionālo veselības dienesta līgumos noteiktais ikgadējais obligātais darba samaksas palielinājums medicīnas darbiniekiem lielākā apjomā nekā piešķirts finansējuma palielinājums. Būtībā darba samaksu regulē situācija medicīnas nozarē, jo īpaši mediķu pārpirkšana ārstniecības iestāžu starpā.

Būtisks risks ir arī medicīnas darbinieku trūkums valstī, kas izraisa mediķu pārpirkšanu, nespēju pilnā apjomā sniegt daļu no pakalpojumiem.

Sabiedrība izjūt ekonomikas nenoteiktību, preču un pakalpojumu tirgus nestabilitāti sakarā ar inflāciju un karu Ukrainā. Kaut gan energoresursu cenas 2023.gadā, salīdzinot ar 2022.gadu, ir samazinājušās, taču joprojām ir pieaugums medicīnas preču, medikamentu, pārtikas preču cenām un daļai pakalpojumu. Sabiedrība veic dažādus taupības pasākumus, lai samazinātu izmantoto energoresursu apjomu.

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

Nacionālā veselības dienesta noteiktais līgumu finansējums 2024.gada I ceturksnī rada zaudējumus, pastāv uzņēmuma attīstības nenoteiktība. 2024.gada budžets ir plānots ar zaudējumiem. Turpmākā Sabiedrības attīstība tiks plānota vadoties no līgumos ar Nacionālo Veselības dienestu noteiktā valsts apmaksāto pakalpojumu finansējuma, cerot, ka tas tiks palielināts atbilstoši šajos līgumos noteiktajam darba samaksas pieaugumam mediķiem un dodot iespēju arī Sabiedrības attīstībai 2024.gadā.

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 Sabiedrības attīstībai saskaņā ar izstrādāto Sabiedrības 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 2023.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie Latvijas Republikas reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, 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 2023.gadu un 2022.gadu

	Pielikumi	2023 Eur	2022 Eur
Neto apgrozījums	22	11 295 592	10 853 014
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		11 295 592	10 853 014
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	23	(10 648 248)	(10 153 949)
Bruto peļņa vai zaudējumi		647 344	699 065
Administrācijas izmaksas	24	(578 122)	(687 221)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	25	347 615	361 306
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	26	(237 290)	(231 856)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	27	421	-
<i>no citām personām</i>		421	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	28	(16 859)	(8 614)
<i>citām personām</i>		(16 859)	(8 614)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		163 109	132 680
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(2 327)	(3 212)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		160 782	129 468
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		160 782	129 468

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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

<u>AKTĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2023. Eur	31.12.2022. Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		4 009	8 001
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	29	4 009	8 001
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		7 569 265	7 702 322
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		7 569 265	7 702 322
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		564 996	811 991
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		214 394	204 789
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		28 750	22 505
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	30	8 377 405	8 741 607
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		8 381 414	8 749 608
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	31	207 821	198 402
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		974	1 521
Avansa maksājumi par krājumiem		284	2 465
<i>Krājumi kopā</i>		209 079	202 388
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	32	369 392	465 444
Nākamo periodu izmaksas	33	23 989	19 739
<i>Debitori kopā</i>		393 381	485 183
<i>IV Nauda</i>	34	1 457 304	1 059 653
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		2 059 764	1 747 224
Aktīvu kopsumma		10 441 178	10 496 832

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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	<u>Pielikumi</u>	<u>31.12.2023.</u>	<u>31.12.2022.</u>
		<u>Eur</u>	<u>Eur</u>
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	35	6 960 255	6 960 255
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		694 213	564 745
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		160 782	129 468
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>854 995</u>	<u>694 213</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<u>7 815 250</u>	<u>7 654 468</u>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	36	-	295 777
Nākamo periodu ieņēmumi	38	486 922	651 985
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<u>486 922</u>	<u>947 762</u>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	36	295 777	107 246
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		152 856	199 382
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		287 416	278 061
Pārējie kreditori	37	424 251	354 525
Nākamo periodu ieņēmumi	38	165 063	223 680
Uzkrātās saistības	39	813 643	731 708
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>2 139 006</u>	<u>1 894 602</u>
<i>Kreditori kopā</i>		<u>2 625 928</u>	<u>2 842 364</u>
Pasīvu kopsumma		<u>10 441 178</u>	<u>10 496 832</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 2023. gada un 2022. gada 31. decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2021.	6 617 607	907 393	7 525 000
Pārskata perioda peļņa	-	129 468	129 468
Pārskata gada pieaugums	342 648	(342 648)	-
Atlikums uz 31.12.2022.	6 960 255	694 213	7 654 468
Pārskata perioda peļņa	-	160 782	160 782
Atlikums uz 31.12.2023.	6 960 255	854 995	7 815 250

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

2023. gada un 2022. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	163 109	132 680
<u>Korekcijas:</u>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	554 600	510 086
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	5 033	10 004
- Projekta līdzfinansējums	(223 680)	(224 457)
- Procentu izmaksas	16 859	8 614
- Procentu ieņēmumi	(421)	-
- Neto (peļņa) vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas vai likvidācijas	3 891	288
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	519 391	437 215
<u>Korekcijas:</u>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	(6 691)	(19 180)
- Debitoru samazinājums/palielinājums	91 802	112 968
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	114 623	(115 201)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	719 125	415 802
- Izdevumi procentu maksājumiem	(16 859)	(8 614)
- Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	(2 460)	(3 373)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	699 806	403 815
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(195 908)	(1 188 041)
- Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	578	-
- Saņemtie procenti	421	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(194 909)	(1 188 041)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	-	9 582
- Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(107 246)	(107 246)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(107 246)	(97 664)
Pārskata gada neto naudas plūsma	397 651	(881 890)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 059 653	1 941 543
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 457 304	1 059 653

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

Darbinieku skaits pārskata gadā

t.sk.

Valdes locekļi

Pārējie darbinieki

2023	2022
344	342
2	2
342	340

Atlīdzība par funkciju pildīšanu

Valdes locekļiem

Atlīdzība par darbu

Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas

2023	2022
Eur	Eur
103 950	90 989
24 522	21 464
128 472	112 453

Personāla izmaksas

Atlīdzība par darbu

Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas

2023	2022
Eur	Eur
6 656 566	6 286 203
1 552 717	1 466 687
8 209 283	7 752 890

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Grāmatvedības likums”, “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) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

10) 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.

11) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilanci 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.

12) Uzkrātās saistības

Bilances postenī “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.

13) 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.

14) Nauda un naudas ekvivalenti

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

15) 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 postenī “Uzkrātie ieņēmumi”.

Finanšu pārskata pielikumi

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

Sabiedrībai ir noslēgts viens vieglās automašīnas operatīvās nomas līgums ar pēdējo maksāšanas termiņu 2026. gada augusts. Līgumu operatīvās termiņš nepārsniedz 60 mēnešus.

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 (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

18) Salīdzinošā informācija

Atbilstoši likuma prasībām veikta posteņu pārklasifikācija, pārklasificējot iepriekšējā perioda salīdzinošos rādītājus atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem, tādejādi pārskata perioda finanšu rādītāji ir savstarpēji salīdzināmi:

	Posteņu vērtības pēc pārklasifikācijas	No pircējiem saņemtās pārmaksas	Posteņu vērtības pirms pārklasifikācijas
	Eur	Eur	Eur
No pircējiem saņemtie avansi	-	(1 217)	1 217
Pārējie kreditori	354 525	1 217	353 308
Pārklasifikācijas ietekme uz 31.12.2022. bilanci (aktīvu un pasīvu)		-	-
Pārklasifikācijas ietekme 2022.gada peļņā		-	-

19) 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 128 472, (ieskaitot Valsts sociālās apdrošināšanas obligātajās iemaksas). No Latvijas kūrortpilsētu asociācijai samaksāta 2023.gada dalības maksa EUR 300, kā arī Jūrmalas Valstspilsētas pašvaldībai maksāts Nekustamā īpašuma nodoklis EUR 2 284 apmērā.

20) 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.

21) 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

22)

Neto apgrozījums

	2023	2022
	Eur	Eur
Sniegtie stacionārie un ambulatorie pakalpojumi (NVD)	8 829 358	8 594 459
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un pacientu iemaksas	2 466 234	2 258 555
	11 295 592	10 853 014

23)

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

	2023	2022
	Eur	Eur
Medikamentu izmaksas	1 040 633	946 565
Personāla izmaksas	7 685 570	7 130 110
Pamatlīdzekļu nolietojums	354 827	315 284
Saimnieciskās izmaksas	982 501	1 022 383
Pacientu ēdināšanas izmaksas	140 320	115 898
PVN neatskaitāmais priekšnodoklis	442 113	621 503
Nekustamā īpašuma nodoklis	2 284	2 206
	10 648 248	10 153 949

24)

Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	523 714	622 781
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	8 122	10 876
Personāla pasākumu izdevumi	24 843	33 221
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	21 443	20 343
	578 122	687 221

25)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
	Eur	Eur
Saņemtās kavējuma naudas un līgumsodi	347	415
Ieņēmumi no šaubīgo debitoru parāda apmaksas	756	5 868
Nomas maksas ieņēmumi	94 937	84 457
Saņemtais Eiropas Savienības finansiālais atbalsts (skatīt 38.pielikumu)	221 576	221 576
Apdrošināšanas atlīdzība un Solidaritātes nodoklis	27 895	46 109
Bezatlīdzības ceļā saņemtie pamatlīdzekļi (skatīt 38.pielikumu)	2 104	2 104
Citi nebūtiski ieņēmumi	-	777
	347 615	361 306

Finanšu pārskata pielikumi

26)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	59	560
Uzkrājums šaubīgo debitoru parādiem vai norakstīti bezcerīgie	17 570	13 019
Projektu ietvaros iegādāto un dāvinājumā saņemto pamatlīdzekļu nolietojums *	204 806	204 806
Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas **	3 891	288
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	10 683	12 841
Citas nebūtiskas izmaksas	281	342
	237 290	231 856

* 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	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavinā-šanas ieņēmumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējmi no objekta atsavināšanas
		Eur	Eur	Eur	Eur
1	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	3 912	-	-	(3 912)
2	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	557	578	578	21
		4 469	578	578	(3 891)

27)

Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2023	2022
	Eur	Eur
Procentu ieņēmumi par kontu atlikumiem	421	-
	421	-

28)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2023	2022
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	16 859	8 614
	16 859	8 614

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2022.	88 088	88 088
Iegādāts	1 041	1 041
31.12.2023.	89 129	89 129
Nolietojums		
31.12.2022.	80 087	80 087
Aprēķināts	5 033	5 033
31.12.2023.	85 120	85 120
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2022.	8 001	8 001
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2023.	4 009	4 009

30)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība						
31.12.2022.	2 024 747	7 331 153	4 021 310	940 717	22 505	14 340 432
Iegādāts	-	-	115 411	70 248	9 208	194 867
Norakstīts	-	(20 205)	(383 919)	(19 688)	-	(423 812)
Pārklasificēts	-	-	-	2 963	(2 963)	-
31.12.2023.	2 024 747	7 310 948	3 752 802	994 240	28 750	14 111 487
Nolietojums						
31.12.2022.	-	1 653 578	3 209 319	735 928	-	5 598 825
Aprēķināts	-	133 057	358 494	63 049	-	554 600
Norakstīts	-	(20 205)	(380 007)	(19 131)	-	(419 343)
31.12.2023.	-	1 766 430	3 187 806	779 846	-	5 734 082
Atlikusī bilances vērtība						
31.12.2022.	2 024 747	5 677 575	811 991	204 789	22 505	8 741 607
Atlikusī bilances vērtība						
31.12.2023.	2 024 747	5 544 518	564 996	214 394	28 750	8 377 405

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2023.gada 31.decembrī ir EUR 405 904 un ēkas kadastrālā vērtība – EUR 1 052 334.

Finanšu pārskata pielikumi

Visi nekustamie īpašumi ir iekļāti kā nodrošinājums ilgtermiņa kredītam no AS “SEB banka” (skatīt 36.pielikumu).

Saimnieciskajā darbībā tiek izmantoti arī pamatlīdzekļi ar nulles bilances vērtību. Šo pamatlīdzekļu iegādes izmaksas bija EUR 2 968 972.

31)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Medikamenti	189 274	174 704
Mazvērtīgā datortehnika attālinātā darba nodrošināšanai	103	2 121
Pārējie materiāli un inventārs	18 444	21 577
	207 821	198 402

32)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	399 053	513 089
<i>t. sk. Nacionālais veselības dienests</i>	295 074	369 343
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(29 661)	(47 645)
	369 392	465 444

Bilances vērtība

Pircēju parādi uzradīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem.

Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 8 115 apmērā, norakstīti iepriekšējos periodos izveidotie šaubīgo debitoru neatgūstamie parādi EUR 26 097 apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 29 661 apmērā.

33)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Apdrošināšana	3 755	2 973
Atvaļinājuma nauda	13 601	12 443
Informācijas izvietošana	1 849	894
Licences	2 745	424
Medicīnas aparātūras apkopes līgums (ERAF)	44	574
Pārējās nākamo periodu izmaksas	1 995	2 431
	23 989	19 739

34)

Naudas līdzekļi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	1 443 194	1 046 951
Naudas līdzekļi kasē	14 110	12 702
	1 457 304	1 059 653

35)

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 6 960 253, pamatkapitāls sadalās 6 960 253 daļās, vienas daļas vērtība ir 1 EUR.

Saskaņā ar 2023.gada 28. aprīļa Jūrmalas Valstspilsētas pašvaldības Kapitāla daļu turētāja lēmumu Nr. 13, (protokols Nr.6) Sabiedrības 2022. pārskata gada peļņu EUR 129 468 apmērā, saglabāt nesadalot.

Finanšu pārskata pielikumi

36)

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
AS "SEB Banka"	-	295 777	295 777	295 777	107 246	403 023
	-	295 777	295 777	295 777	107 246	403 023

2014.gadā Sabiedrība saņēma aizņēmumu no AS “SEB banka” EUR 1 153 745 apmērā ar procentu likmi 1,7 % + 6 mēneša EURIBOR, 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 31.12.2023 ir EUR 7 569 265.

Sabiedrībai nav aizņēmumu, kuru atmaksas termiņš pārsniegtu piecus gadus.

37)

Pārējie kreditori

	31.12.2023. Eur	31.12.2022. Eur
Darba algas	423 204	353 308
No pircējiem saņemtās pārmaksas	1 047	1 217
	424 251	354 525

38)

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2023.			31.12.2022.		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
ERAF projekts - ēkas renovācija	480 739	16 770	497 509	497 509	16 770	514 279
ERAF Projekts - infrastruktūras un pakalpojumu pieejamības uzlabošana	2 499	146 189	148 688	148 688	204 806	353 494
Dāvinātie pamatlīdzekļi	3 684	2 104	5 788	5 788	2 104	7 892
	486 922	165 063	651 985	651 985	223 680	875 665

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 pārņemts 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 1 034 873 apmērā veselības aprūpes infrastruktūras un pakalpojumu pieejamības uzlabošanai. ERAF līdzfinansējums tiks pārņemts uz peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumiem saskaņā ar objektu derīgās lietošanas laiku. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 148 688.

Nākamo periodu ieņēmumos atspoguļo 2017.gadā dāvanā saņemtie pamatlīdzekļi EUR 7 700 vērtībā, kas sastāv no ultraskaņas ģeneratora EUR 7 000 un vakumsūkņa EUR 700, un 2022. gadā dāvanā saņemtos pamatlīdzekļus EUR 9 584 vērtībā, kas sastāv no planšetdatoriem EUR 1 225, skābekļa koncentratora EUR 3 384, mobila

Finanšu pārskata pielikumi

rentgena aizsargaizslietņa EUR 1 255 un elektroniskā mitrinātāja/ sildītāja EUR 3 720. Pārskata gadā uz ieņēmumiem attiecināti EUR 2 104.

39)

Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	792 270	717 274
Uzkrātās saistības par piegādēm un pakalpojumiem	21 373	14 434
	813 643	731 708

40)

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	_____

2024.gada 07.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