

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca”
(Vidējā sabiedrība)
2022.gada pārskats

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURA RĀDĪTĀJS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3-7
Finanšu pārskats	8-26
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums:	12-26
<i>1. Vispārīgā informācija par sabiedrību</i>	12
<i>2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk</i>	13-17
<i>3. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina</i>	18-19
<i>4. Paskaidrojumi bilances posteņiem</i>	19-24
<i>5. Cita informācija</i>	24-26
Neatkarīgu revidentu ziņojums	27

Vadības ziņojums

1. Vadības atbildība par finanšu pārskatu

Gada pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem, saistībām un pārskata gada saimnieciskās darbības rezultātu saskaņā ar Latvijas Republikas "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu". Sabiedrības vadība apliecina, ka saskaņā ar Latvijas Republikas normatīviem aktiem tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tās netika mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu.

2. Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Kopējie Sabiedrības ieņēmumi 2022.gadā bija 9,5 miljoni *euro*. Sabiedrības pārskata gada ieņēmumus veido:

- 1) Valsts budžeta līdzekļi (97,36%):
 - a) valsts apmaksātie ambulatorie un stacionārie veselības aprūpes pakalpojumi, t.sk., pacientu iemaksu kompensācijas;
 - b) finansējums rezidentu apmācībai;
 - c) finansējums Covid-19 un ēdināšanas pakalpojumu, energoresursu cenu pieauguma radīto papildizdevumu segšanai;
 - d) citi ieņēmumi no valsts budžeta.
- 2) Uzņēmuma nopelnītie līdzekļi (1,42%):
 - a) maksas veselības aprūpes pakalpojumi;
 - b) saimnieciskie ieņēmumi
- 3) Saņemtās pacientu iemaksas (0,31%)
- 4) Finansējums (ES un citu ārvalstu, valsts budžeta) projektu realizācijai (0,89%)
- 5) Citī ieņēmumi (līgumsodi, ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas u.tml.) (0,02%).

Pārskata gadā sabiedrības neto apgrozījums gūts no sekojošiem darbības veidiem:

 - stacionārā medicīnisko pakalpojumu sniegšana;
 - ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšanas
 - finansējums Covid-19 papildizdevumu, energoresursu un ēdināšanas pakalpojumu izmaksu pieauguma segšanai.

Pārskata gadā Sabiedrības neto apgrozījums pret iepriekšējo pārskata gadu samazinājies par 3,7%. Būtiskākās ieņēmumu pozīcijas, kas radīja neto apgrozījuma samazinājumu bija stacionāro pakalpojumu plāna neizpilde (samazinājums pret 2021.gadu – EUR 147 293) un Covid-19 radīto papildizdevumu kompensāciju samazinājums (samazinājums pret 2021.gadu – EUR 465 987). Tomēr dažas ieņēmumu pozīcijas pieauga salīdzinot ar 2021.gadu - ieņēmumi par rehabilitācijas komandas darbu (EUR 158 988) u.c. 2022.gadā Sabiedrība ir saņēmusi valsts finansējumu energoresursu un ēdināšanas izmaksu pieauguma kompensācijai EUR 90 507 apmērā. Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar EUR 353 836 lielu peļņu, kas ir par EUR 2 445 jeb 0,7% lielāka kā plānots.

2022.gadā Sabiedrības izdevumi bija 9,15 miljoni *euro*, tajā skaitā, 75,3% no visiem izdevumiem bija izdevumi darbinieku atlīdzībai, 5,0% - izdevumi komunālajiem pakalpojumiem, 2,4% - izdevumi remonta un iestādes uzturēšanas pakalpojumiem, 4,0% - izdevumi medikamentiem, medicīnas precēm un dezinfekcijas līdzekļiem, 2,2% - izdevumi materiālu (izņemot medikamentus), inventāra un energoresursu iegādei, 4,7% - izdevumi pacientu ēdināšanai, 4,6% - nolietojuma un amortizācijas izmaksas, 1,8% - pārējie izdevumi.

Sabiedrības saimniecisko darbību raksturo sekojošie statistiskie rādītāji:

Rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Ambulatoro apmeklējumu skaits	8564	7648	916
Stacionāri ārstēto pacientu skaits	3335	3270	65
Vidējā gultu noslodze stacionārā, %	71,3	73,1	-1,8
Vidējais ārstēšanās ilgums stacionārā, dienas	23,4	24,5	-1,1

2022.gadā, ir neliels stacionārā ārstēto pacientu skaita pieaugums, vienlaikus jau vairākus gadus pēc kārtas pieaug pieprasījums pēc ambulatoriem pakalpojumiem, tajā skaitā, pēc attālinātām konsultācijām. Neskatoties uz ārstēto pacientu skaita pieaugumu, ir samazinājusies vidējā gultas noslodze, jo ir samazinājies viena pacienta vidējais ārstēšanās ilgums. Tā kā gultas noslodze ir zema un šobrīd nav vērojamas pazīmes par būtiskām izmaiņām, lai netērētu resursus lieku gultu uzturēšanai, ir pieņemts lēmums ar 2023.gadu samazināt stacionāro gultu skaitu no 300 līdz 240.

Pārskata gada laikā Sabiedrība nav saskārusies ar neskaidriem apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālo rezultātu.

Kopumā saimniecisko darbību raksturo sekojoši finanšu rādītāji:

Finanšu rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Kopējās likviditātes rādītājs Apgrozāmie līdzekļi/Īstermiņa saistībām	1,57	1,73	-0,16
Ātrās likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi-Krājumi)/Īstermiņa saistības	1,51	1,67	-0,16
Bruto peļņas rādītājs,% (Neto apgrozījums-Pārdotās produkcijas izmaksas)/Neto apgrozījums	7,89	12,13	-4,24
Neto rentabilitāte,% Neto peļņa/Neto apgrozījumu	3,88	7,74	-3,86
Aktīvu atdeves rādītājs (ROA),% (Neto peļņa+% izmaksas)/Kopējie aktīvi	3,42	7,57	-4,15
Kopējo parādu attiecība pret aktīviem,% Kopējie parādi/Kopējiem aktīviem	36,86	37,63	-0,77
Krājumu aprites rādītājs Pārdoto preču izmaksas/Vidējie krājumi	94,60	103,35	-8,75

2022.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ir pasliktinājušies Sabiedrības finanšu rādītāji. Iemesls tam ir būtiskais preču un pakalpojumu cenu pieaugums (naudas līdzekļu samazinājums), ko izraisīja karš Ukrainā, kā arī būtiskais ieņēmumu samazinājums. Ieņēmumu samazinājumu pret iepriekšējo pārskata gadu radīja Covid-19 kompensāciju samazinājums un ieņēmumu par stacionāriem pakalpojumiem samazinājums.

Likviditātes rādītāju kritums ir nebūtisks, tie ir pietiekami augsti un norāda uz Sabiedrības spēju segt savas saistības. Likviditātes risks var rasties, ja 2023.gadā Sabiedrības nozīmīgākais pakalpojumu pircējs - Nacionālais veselības dienests, neveiks pakalpojumu tarifu pārrēķinu atbilstoši pakalpojumu izmaksām.

Ieņēmumu samazinājuma un izmaksu pieauguma rezultātā, 2022.gadā vairāk kā divas reizes ir samazinājušies Sabiedrības rentabilitātes rādītāji.

Neskatoties uz ieņēmumu samazinājumu un izmaksu pieaugumu, kopumā Sabiedrība ir spējusi sabalansēt savu budžetu un pārskata gadu noslēgt ar atbilstoši tās 2022.gada budžeta plānā paredzēto peļņas lielumu.

2022.gadā ir veikti sekojoši pasākumi Sabiedrības darbības efektivitātes paaugstināšanai:

- lai mazinātu būtisko energoresursu cenu pieauguma ietekmi, Sabiedrībā ir organizētas lekcijas darbiniekiem par atbildīgu energoresursu patēriņu, pareizu atkritumu šķirošanu un apsaimniekošanu, kontrolētu telpu ventilācijas procesa veikšanu;
- ir uzstādīti kustību sensori gaitenēs un maz izmantojamās telpās, samazināts ielu apgaismojums, veikti atsevišķu siltumtrases posmu remontdarbi, samazināta gaisa temperatūra maz izmantojamās telpās, veikta ventilācijas sistēmu tīrīšana;
- atbilstoši izmaksu kāpumam, veikta maksas pakalpojumu cenrāža aktualizācija;
- izstrādāts un apstiprināts Kapitālsabiedrības sankciju kontroles mehānisma nolikums;
- aktualizēts Katastrofu medicīnas plāns, izstrādāts tā īss shematisks rīcības algoritmu apraksts; izskatīti jautājumi par pamatfunkciju nodrošināšanu Sabiedrībai ārkārtas situācijas gadījumā;
- regulāri tiek izvērtēti riski saistībā ar Katastrofu medicīnas plānu, darbinieki tiek informēti par rīcību reaģēšanai radiācijas avārijas situācijās, kā arī ārkārtas situāciju paaugstinātas gatavības režīmā;
- veikta visu risku novērtēšana, noteiktas atbildīgās personas un veicamās darbības to mazināšanai;
- izstrādāts Ietekmes pušu pārvaldības pārskats, Ilgtspējas pārskats, Pacientu pieredzes, Darbinieku apmierinātības pārskats un Vides aizsardzības pārskats par iepriekšējo pārskata gadu;

- veikts vides pieejamības izvērtējums sadarbībā ar Invalīdu un viņu draugu apvienību "Apeirons", lai izvērtētu un uzlabotu vides pieejamību Sabiedrībā. Pēc "Apeirons" ieteikumiem nodaļu un citu struktūrvienību kāpņu telpās kāpņu margas ir marķētas ar informāciju braila rakstā;
- Sabiedrībā ir norisinājusies reģiona ģimenes ārstu informatīvā diena, kuras mērķis bija veicināt starpdisciplināro sadarbību Vidzemes reģiona ietvaros, uzlabojot psihiatrisko un narkoloģisko pakalpojumu pieejamību, veicinot ģimenes ārstu kompetences darbā ar pacientiem, kuri cieš no psihiska spektra traucējumiem. Ir norisinājusies tikšanās ar Vidzemes reģiona grupu māju un dzīvokļu vadītājiem;
- notikuši pieredzes apmaiņas braucieni uz Vīlandes (Igaunija) rehabilitācijas centru "Rehabikeskus", Piejūras slimnīcu, Bērnu klīniskās universitātes slimnīcu.

Visi Sabiedrības pamatdarbības procesi tiek nodrošināti augstā kvalitātē, atbilstoši ISO 9001:2015 standartam, ko apliecina 2022.gadā veiktais kārtējais Kvalitātes vadības sistēmas ārējais audits, kurā netika konstatētas neatbilstības.

Pārskata gadā Sabiedrībai nav bijušas problēmas personāla nodrošināšanā. Vienlaikus, samazinoties pacientu skaitam, Kapitālsabiedrībā 2022.gadā samazināts vidējais štata vienību skaits par 5,5 slodzēm (no 286 uz 280,5). Darbinieku skaita samazināšanās pārsvarā notikusi pēc darbinieku iniciatīvas pēc pašu vēlēšanās, kā arī veselības stāvokļa neatbilstības veicamajam darbam, dēļ. Darbinieku vidējie ienākumi mēnesī 2022.gadā kopumā ir nedaudz samazinājušies, salīdzinot ar 2021.gadu, jo, lai arī no 2022.gada 1.janvāra un 1.augusta ir paaugstinātas darba algas, palielinātas izmaksājamās naudas balvas, ir būtiski samazinātas piemaksas par Covid-19 pacientu aprūpi:

	2022.gada izpilde, EUR	2021.gada izpilde, EUR	Samazinājums (-)/ Pieaugums, %
Vidējie ienākumi uz 1 štata vienību likmi			
Ārsti	3 300	3 546	-6,9
Ārstniecības un pacientu aprūpes personāls	1 924	2 000	-3,8
Ārstniecības un pacientu aprūpes atbalsta personāls	1 242	1 242	0
Administrācija	2 483	2 557	-2,9
Pārējais personāls	1 071	1 128	-5,1
Vidējie ienākumi uz 1 darbinieku			
Ārsti	2 718	2 896	-6,1
Ārstniecības un pacientu aprūpes personāls	1 873	1 983	-5,5
Ārstniecības un pacientu aprūpes atbalsta personāls	1 242	1 242	0
Administrācija	2 400	2 472	-2,9
Pārējais personāls	1 063	1 120	-5,1

Sabiedrība ir iekļauta Valsts ieņēmuma dienesta īstenotajā Padziļinātās sadarbības programmas Sudraba līmenī.

2022.gadā Sabiedrība saņēmusi atzinību Valmieras novada vides akcijā "Tavs ieguldījums ainavā" kategorijā "Novada simboliskās vietas- kultūras mantojums". Jau otro gadu pēc kārtas Kapitālsabiedrība ar savu sniegumu piecos korporatīvās atbildības līmeņos Ilgtspējas indeksa novērtējumā ir sasniegusi Zelta kategoriju. Februārī Sabiedrība saņēma "LDDK Līdzsvara balvu 2021" kategorijā "Sieviešu un vīriešu vienlīdzīgu iespēju nodrošināšana darba vietā".

Sabiedrība lielu uzmanību pievērš iepriekšējo periodu faktiskajām izmaiņām, konstatētajām nepilnībām vai risku iestāšanās gadījumiem, iekšējo auditoru un ārējo revidentu norādēm, uzraugošo institūciju norādījumiem. Sabiedrība identificē, novērtē un uzrauga ar tās darbību saistītos riskus. Valde nodrošina, ka jebkura stratēģiska lēmuma pieņemšanas procesā tiek izvērtēta ar to saistītā riska atbilstība risku vadības politikai, ievērojot Sabiedrības stratēģiju, īsteno risku vadības pasākumus.

3. Turpmākā Sabiedrības attīstība

Nemot vērā pārskata un iepriekšējos pārskatu periodos veiktos pasākumus, Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība arī turpmāk spēs veikt saimniecisko darbību un nākotnē varēs ieņemt stabilu vietu tirgū. Veselības aprūpes pakalpojumu izmaksas pieaug, jo pēdējā gada laikā ir būtiski pieaugušas pakalpojumu sniegšanas nodrošināšanai nepieciešamo preču un pakalpojumu cenas, palielinās prasības ārstniecības un aprūpes procesa kvalitātei un efektivitātei - ārstniecības personu kvalifikācijas paaugstināšana, attiecīgi palielinot to atalgojumu, pasākumi, kas uzlabo pacientu aprūpi, rehabilitāciju un saskarsmi, nodrošinātie telpu atbilstības un pacientu komforta standarti, datu drošības prasību izpilde, spēja sekot IT straujajai attīstībai. Tā kā plānots piedāvāt jaunus pakalpojumus, rodas nepieciešamība piesaistīt jaunus profesionāļus (ārstus un funkcionālos speciālistus). Iepriekš minētais palielina nepieciešamību ieguldīt gan ilgtermiņa investīcijās, gan paaugstināt darbības izmaksas. Sabiedrības darbība vērsta uz tās noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu, nodrošinot efektīvu resursu izlietojumu un sabalansētu budžetu, kā arī sniegto veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, kvalitāti un efektivitāti.

Tiek izstrādāta Sabiedrības vidēja termiņa stratēģija 2023.-2025.gadam. Ir izstrādāts indikatīvais (tehniskais) budžeta plāns 2023.gadam, kurš tiks aktualizēts pēc valsts budžeta apstiprināšanas, kad būs zināms Sabiedrībai pieejamais valsts budžeta finansējums.

Saskaņā ar Sabiedrības vidēja termiņa stratēģiju 2020.-2022.gadam, tiek realizēts Sabiedrības investīciju plāns. 2022.gadā ir noslēgusies 1.nodaļas rekonstrukcija, uzsākta 6.nodaļas rekonstrukcija un aukstā ūdensvada sistēmas pārbūve, ir izstrādāts projekts saules paneļu parka izveidei, veikta tehniskā apsekošana Osvalda mājai un katlumājai, kuru rekonstrukcija paredzēta tuvākajos gados. 2022.gadā ir saņemts ERAF un valsts budžeta līdzfinansējums 1.nodaļas energoefektivitātes pasākumiem EUR 129 573 apmērā. 2023.gadā plānots saņemt līdzfinansējumu EUR 257 831 apmērā Marijas mājas energoefektivitātes pasākumu realizēšanai.

4. Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pētniecības pasākumus. Katru gadu Sabiedrība iegulda līdzekļus ilgtermiņa ieguldījumu iegādei, uzlabojumiem, modernizācijai un to pilnīgai atjaunošanai.

6. Sabiedrības savu daļu kopums

2021.gada decembrī Sabiedrība ir saņēmusi valsts (Veselības ministrijas) naudas ieguldījumu pamatkapitāla palielināšanai EUR 143 250. 2022.gada 6.janvārī pamatkapitāls palielināts (reģistrēts Uzņēmumu reģistrā) par 143250 daļām, t.i. par EUR 143 250. Sabiedrība nav atpirkusi un pārdevusi savas kapitāla daļas.

7. Iespējamie aktīvi

Konkrētu pagātnes notikumu ietekmē nav paredzams saņemt iespējamus aktīvus.

8. Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Pēc pārskata gada datuma nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt gada pārskata saturu.

9. Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu risku vadība

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir tirgus risks. Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, likviditātes un kredītriskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem.

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir viens finansējuma avots vai būtisks valsts finansējuma samazinājums psihiskās veselības aprūpei, ES fondu finansējuma nepieejamība un līdzfinansējuma trūkums, neparedzamas medikamentu, tehnisko līdzekļu un resursu cenu paaugstināšanās, kopējās sociāli ekonomiskās situācijas pasliktināšanās, finansējuma likumdošanas izmaiņas.

Minēto risku iestāšanās varbūtības līmenis ir iespējams, taču finanšu riski regulāri tiek identificēti un vadīti visos posmos – plānošanas, darbu veikšanas un izvērtēšanas posmā, nodrošinot atgriezenisko saiti, nepieciešamības gadījumā, veicot izmaiņas. Visi riski, kuriem noteikts augsts vai vidējs riska līmenis, tiek

monitorēti. Plānošanas posmā - tiek prognozētas iespējamās problēmas. Īstenošanas posmā - notiek iesaistīto darbinieku operatīva komunikācija, lai konstatētu problēmas un nodrošinātu to atbilstošu risinājumu, bet izvērtēšanas posmā - nodrošināta atgriezeniskā saite, lai saprastu investīciju efektivitāti un pieņemtu lēmumu par izmaiņām, ja tās nepieciešamas.

Lai novērstu riskus, tiek veiktas darbības:

- 1) izstrādāti investīciju finanšu un sasniedzamo rezultātu plāna prioritārie virzieni;
- 2) veikta finanšu un sasniedzamo rezultātu izvērtēšana;
- 3) sekojam līdzi valsts veselības aprūpes finansēšanas politikas izmaiņām;
- 4) nozīmēts atbildīgais darbinieks, kurš seko līdzi izmaiņām un informē valdes locekli.

Risku vadības pasākumi ir efektīvi, taču, lai nodrošinātu pilnīgu iekšējā audita funkciju, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē Sabiedrības darbību, tiek domāts par personu, kura ir funkcionāli neatkarīga no Sabiedrības Valdes, jo līdz šim iekšējā auditora funkcijas veic Sabiedrības darbinieki vai valdes locekle.

Sabiedrība neveic darījumus ārvalstu valūtās un nepārtraukti uzrauga debitoru parādu apriti, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

10. 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 2022.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 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.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Maija Ancverīņa

Finanšu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma vertikālā formā

(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2022	2021
1. Neto apgrozījums:		9 113 835	9 460 041
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	1	9 113 835	9 460 041
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-8 394 396	-8 312 470
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		719 439	1 147 571
5. Administrācijas izmaksas	3	-624 560	-632 045
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	393 776	337 070
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-133 351	-120 541
8. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		355 304	732 055
9. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-1 468	-155
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		353 836	731 900

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2022.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2022	2021
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		2 597	5 844
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	2 597	5 844
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		6 719 045	5 792 066
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		6 719 045	5 792 066
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		164 806	184 099
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		573 179	459 088
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		736 973	719 489
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	5 818
Pamatlīdzekļi kopā	7	8 194 003	7 160 560
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		8 196 600	7 166 404
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	91 900	85 572
Krājumi kopā		91 900	85 572
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	4 813	2 136
Citi debitori	10	288 867	25 640
Nākamo periodu izmaksas	11	98 842	9 240
Uzkrātie ieņēmumi	12	87 688	407 635
Debitori kopā		480 210	444 651
Nauda	13	1 575 078	1 977 331
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 147 188	2 507 554
Aktīvu kopsumma		10 343 788	9 673 958

Pasīvs	Piezīmes numurs	2022	2021
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	14	2 762 795	2 619 545
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	15	157 400	157 400
Rezerves:			
a) pārējās rezerves		802 542	802 542
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		2 454 388	1 722 488
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		353 836	731 900
Pašu kapitāls kopā		6 530 961	6 033 875
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Nākamo periodu ieņēmumi	16	2 448 551	2 192 510
Ilgtermiņa parādi kopā		2 448 551	2 192 510
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi	17	151 673	514 915
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	18	127 146	66 076
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	290 098	309 460
Pārējie kreditori	20	269 780	273 127
Nākamo periodu ieņēmumi	21	338 827	77 385
Uzkrātās saistības	22	186 752	206 610
Īstermiņa parādi kopā		1 364 276	1 447 573
Kreditori kopā		3 812 827	3 640 083
Pasīvu kopsumma		10 343 788	9 673 958

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Naudas plūsmas pārskats

(sagatavots izmantojot netiešo metodi)

	2022	2021
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	355 304	732 055
Korekcijas:		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	415 289	396 070
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	3 247	7 498
<i>Izslēgto nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	675	72
<i>Ienākumi no pamatlīdzekļu pārdošanas</i>	0	-826
<i>Ieņēmumi no nākamo periodu atzīšanas</i>	-84 927	-77 385
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	689 588	1 057 484
Korekcijas:		
<i>a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	217 278	55 402
<i>b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	-6 328	-10 288
<i>c) piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums (+) vai samazinājums (-)</i>	17 143	620 797
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	917 681	1 723 395
4. Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-100	-143
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	917 581	1 723 252
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	-1 449 407	-995 641
<i>2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)</i>	0	826
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1 449 407	-994 815
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumi</i>	0	178 757
<i>2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi</i>	129 573	372 439
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	129 573	551 196
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	-402 253	1 279 633
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	1 977 331	697 698
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	1 575 078	1 977 331

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	2022	2021
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 619 545	2 584 038
2.Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	143 250	35 507
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 762 795	2 619 545
II. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	157 400	157 400
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	0	0
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	157 400	157 400
III. Rezerves		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	802 542	802 542
2.Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	802 542	802 542
IV. Nesadalītā peļņa		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 454 388	1 722 488
2.Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	353 836	731 900
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 808 224	2 454 388
V. Pašu kapitāls		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	6 033 875	5 266 468
2.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	6 530 961	6 033 875

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīgā informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	VSIA "Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	Valsts Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	50003408181, Rīga, 1998.gada 23.septembrī
Juridiskā adrese	Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730
Pasta adrese	Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730
Valde	Maija Ancveriņa, Valdes locekle
Padome	Nav padomes
Dalībnieki	LR Veselības ministrija, 100% pamatkapitālā
Gada pārskatu sagatavoja	Daiga Olševska, galvenā grāmatvede
Pārskata periods	01.01.2022. – 31.12.2022.
Finanšu gads	24
Ziņas par meitas sabiedrībām	Nav meitas sabiedrību
Ziņas par asociētajām sabiedrībām	Nav asociēto sabiedrību
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR, noapaļojot līdz veseliem euro
Revidents	"A. Kursītes auditorfirma", SIA Adrese: Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801 Reģistrācijas Nr. 45402005304 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.20
Atbildīgais revidents	Ilze Lipska, LR Zvērinātā revidenta sertifikāts Nr. 213

2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar "Grāmatvedības likumu", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, 2015.gada 22.decembra LR MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" prasībām, kā arī ievērojot 2016.gada 21.jūnija LR MK noteikumus Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu" prasībām, un atbilstoši citiem grāmatvedību regulējošiem normatīvajiem aktiem.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma ir sagatavota vertikālā formā, izdevumus klasificējot pēc izdevumu funkcijām.

Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 9.panta 2.daļu sabiedrības finanšu pārskatā ir iekļauta sabiedrības bilance, peļņas vai zaudējumu aprēķins, naudas plūsmas pārskats, pašu kapitāla izmaiņu pārskats un pielikums.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantota tā pati grāmatvedības politika un tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu un ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas, zaudējumi un saistības, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta sabiedrības valde;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- 7) attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi novērtēti 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 vai sniegto pakalpojumu pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu vai pakalpojuma sniegšanu. Ražošanas pakalpojumu pašizmaksā ir iekļautas arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu pakalpojumu nodrošināšanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2022. līdz 31.12.2022.

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss

Sabiedrība neizmanto ārvalstu valūtu naudas līdzekļus.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Sabiedrība sniedz informāciju par darījumiem ar saistītajām pusēm tikai tad, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

Ieņēmumi

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ieņēmumi no stacionāro un ambulatoro medicīnisko pakalpojumu, maksas medicīnisko pakalpojumu sniegšanas, no kuriem ir atskaitītas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības un citi, ar pārdošanu saistītie nodokļi.

Pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu sastāvā tiek iekļauti ieņēmumi, kuri nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un, kuros iekļauj ieņēmumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ieņēmumos Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ieņēmumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, ieņēmumus no sniegtajiem īres, nomas, komunālajiem pakalpojumiem, saņemtos ziedojumus un citus līdzīgus ieņēmumus.

Uzkrātie ieņēmumi

Uzkrātajos ieņēmumos tiek uzrādītas tikai skaidri zināmas norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem, bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Dotācijas

Ilgtermiņa ieguldījumu izveidei (iegādei) saņemtās dotācijas summu, saņemšanas brīdī atzīst bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi". Pēc ilgtermiņa ieguldījuma nodošanas ekspluatācijā, saņemto dotāciju pakāpeniski atzīst Sabiedrības pārskata gada pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos atbilstoši izveidoto (iegādāto) ilgtermiņa ieguldījuma lietderīgās lietošanas laikam.

Dotācijas, kuras tiek saņemtas izdevumu segšanai, atzīst ieņēmumos atbilstoši un proporcionāli veiktiem izdevumiem, tajā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja tiek izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Izdevumi

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksās uzrādītas neto apgrozījuma gūšanai sniegto medicīnas pakalpojumu iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu pašizmaksa.

Administrācijas izmaksās uzrāda visas ar sabiedrības darbību saistītos administrācijas izdevumus – darba samaksas un sociālās apdrošināšanas izdevumus administrācijai, pamatlīdzekļu nolietojuma, darbinieku apmācību, kancelejas, sakaru, profesionālās darbības pakalpojumu un citus līdzīgus izdevumus.

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksās uzrāda izdevumus, kuri ir saistoši postenim "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi", kā arī ar saimniecisko darbību tieši nesaistītos izdevumus.

Procentu maksājumu un tamlīdzīgās izmaksas uzrāda faktiski samaksātos un uzkrātos aizdevumu procentus.

Uzkrātās saistības (izdevumi)

Uzkrātās saistībās tiek norādītas zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ, bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs maksāšanas attaisnojuma dokuments (rēķins).

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

Nemateriālo ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā uzskaita par samaksu iegūtās datorprogrammu licences, kā arī, avansa maksājumus par nemateriāliem ieguldījumiem un nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas. Par sabiedrības ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, ja tie ir nošķirami vai nodalāmi no citiem Sabiedrības aktīviem vai radušies no saistošas vienošanās, paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 250,00.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (ieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz nemateriālā ieguldījuma nodošanai ekspluatācijā.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākamā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc nolietojuma aprēķinu, ar nākamā mēneša 1.datumu, kad nemateriālais ieguldījums tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem nemateriāliem ieguldījumiem nolietojumu turpmāk neaprēķina, bet šādu ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina nemateriālo ieguldījumu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites ilgtermiņa nemateriālos ieguldījumus, šo līdzekļu nenolietoto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %.

Pārskata gada beigās visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārbaudīti inventarizācijā veicot dokumentālu pārbaudi un pārbaudot lietošanas tiesības. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļu sastāvā uzskaita nekustāmos īpašumus (zeme, ēkas, būves), tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārējos pamatlīdzekļus un inventāru, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas, avansa maksājumus par pamatlīdzekļiem. Par pamatlīdzekļiem Sabiedrībā, saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 700,00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs krājumu sastāvā, kuriem iegādes brīdī tiek aprēķināts nolietojums 100% apmērā.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (ieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Amortizāciju aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākamā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc amortizācijas aprēķinu ar nākamā mēneša 1.datumu, kad pamatlīdzeklis tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem

amatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu amatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar amatlīdzekļu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina amatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt amatlīdzekļiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas ar amatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.

Pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites amatlīdzekļus, šo līdzekļu neamortizēto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Pārskata gadā ir veikta zemes pārvērtēšana, nosakot tās patieso vērtību. Citi amatlīdzekļi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Nekustāmie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Veselības ministrijas vārda.

Visiem amatlīdzekļiem pārskata gada beigās ir veikta inventarizācija ar amatlīdzekļu objektu apskati dabā, ir veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tika novērtēta amatlīdzekļu turpmākā izmantošana Sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esoši dati par zemēm un ēkām salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie amatlīdzekļi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Krājumu uzskaitē

Krājumus sabiedrība uzskaita atbilstoši sekojošiem krājumu veidiem:

- **Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli** (medikamenti, saimniecības materiāli, automašīnu rezerves daļas, degviela, kurināmais, mazvērtīgais inventārs) uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes, uzskaitē tiek atzīti iegādes vērtībā, izlietojuma uzskaitē tiek izmantota FIFO metode. Atlikumi gada beigās tiek novērtēti atbilstoši veiktajai inventarizācijai.
- **Mazvērtīgais inventārs** vērtībā līdz EUR 700,00, jeb, kalpošanas laiks īsāks par 1 gadu, sākotnēji tiek atzīts krājumu sastāvā. Iegādes brīdī tam aprēķina 100% nolietojumu, kuru vienlaicīgi atzīst izdevumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā pārskata periodā. Bilances vērtību nosaka, kā starpību starp uzskaitē pieņemto mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību un aprēķināto uzkrāto nolietojumu.
- **Avansa maksājumi par krājumiem** tiek atzīti naudas maksāšanas brīdī, atlikumi gada beigās tiek inventarizēti dokumentāli, nosūtot avansa saņēmējam norēķinu salīdzināšanas aktu.

Pārskata gadā krājumi nav pārvērtēti, krājumu sastāvā nav ietverti lēnas aprites krājumi un bankas aizdevumu procenti.

Debitoru uzskaitē

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā visas summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem ir personificēti. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja tas nav segts ilgāk par 12 mēnešiem, parādnieks nonācis finansiālās grūtībās, neveic maksājumus līgumos vai rēķinā norādītajos termiņos, neapstiprina debitoru parādu debitoru salīdzināšanas aktā un citos līdzīgos gadījumos, kad debitors nepilda savas saistības. Šaubīgo debitoru parādu var arī iekļaut pārskata perioda izdevumos, neveidojot speciālos uzkrājumus.

Debitoru parādu izslēdz no uzskaites gadījumos, ja juridiskā persona ir likvidēta un izslēgta no Uzņēmumu reģistra, vai saņemta informācija par debitoru parāda piedziņas neiespējamību, vai ja fiziskā persona ir mirusi, vienlaicīgi samazinot debitoru parādu un izveidojot uzkrājumu šaubīgiem debitoriem.

Debitoru parādu sastāvā uzskaita norēķinus ar pircējiem un pasūtītājiem, norēķinus par samaksātiem pakalpojumiem, pārmaksāto nodokļu summas, samaksātās garantijas maksas, nākamo periodu izmaksas, kā arī uzkrātos ieņēmumus.

Nākamo periodu izmaksu uzskaitē

Nākamo periodu izmaksu sastāvā tiek iekļautas izmaksas, kuru apmaksa ir veikta pārskata gadā, bet uzkrāto izdevumu summa attiecas uz nākamā pārskata gada izdevumiem.

Nauda

Naudas līdzekļu atlikumu bilancē veido naudas atlikumi pārskata datumā Sabiedrības kasēs un bankas kontos. Naudas līdzekļu uzskaitē, ja tas ir nepieciešams, tiek kārtota atsevišķi pa valūtas veidiem, kuras pārskata datumā novērtē saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas publicēto valūtas kursu pārskata datumā. Naudas ekvivalenti netiek lietoti.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, kā arī saistību apjomu iespējams pietiekami un ticami novērtēt. Uzkrājumi pārskata gadā nav veidoti.

Kreditoru uzskaitē

Konkrētās saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ir ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada datuma, un citas saistības, kas rodas sabiedrības parastās darbības ciklā. Ja saistībām nav uzrādīts samaksas termiņš, tās ir uzrādītas īstermiņa kreditoru sastāvā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu maksājamais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma prasības, kas paredz nodokļa maksāšanu atlikt līdz brīdim, kad 1) peļņa tiek sadalīta vai 2) citā veidā novirzīta tādiem izdevumiem, kas nenodrošina nodokļa maksātāja turpmāku attīstību. Likumā noteikta 20% nodokļa likme.

Posteņu pārklasifikācija

2022.gadā nav veiktas izmaiņas bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar 2021.gada pārskatu. 2022.gada pārskatā rādītāji par 2022.gadu klasificēti pēc 2021.gada principiem un ir salīdzināmi.

Notikumi pēc bilances datuma

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

3. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam

1. Neto apgrozījums

	2022	2021
b) no citiem pamatdarbības veidiem	9 113 835	9 460 041
Ieņēmumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas	9 113 835	9 460 041
Kopā	9 113 835	9 460 041

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

	2022	2021
Materiālās (krājumu, inventāra) izmaksas	428 958	519 312
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	1 221 918	969 616
Personāla izmaksas	6 302 197	6 396 282
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	14 249	13 569
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	411 969	397 549
Ārstniecības riska fonda izdevumi	2 510	2 855
Nekustāmā īpašuma nodoklis	2 090	956
Citas izmaksas	10 505	12 331
Kopā	8 394 396	8 312 470

3. Administrācijas izmaksas

	2022	2021
Materiālās (biroja preču) izmaksas	20 572	14 106
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	13 707	12 743
Personāla izmaksas	537 922	554 408
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	5 980	2 320
Pamatlīdzekļu nolietojums	6 568	6 020
Kantora (sakaru, preses) izdevumi	1 560	1 864
Reprezentācijas un personāla ilgtspējas izdevumi	15 328	12 248
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	955	856
Citas izmaksas	21 968	27 480
Kopā	624 560	632 045

4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022	2021
ES un cita līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	84 927	77 385
Ārvalstu līdzfinansējums- pārskata gada izdevumos norakstītā daļa	0	4 234
Bez atlīdzības saņemtie medikamenti	118 379	111 816
Ieņēmumi par pakalpojumiem	179 633	135 382
Ieņēmumi no materiālo vērtību pārdošanas	1 760	3 347
Saņemtie ziedojumi	0	20
Citi ieņēmumi	9 077	4 886
Kopā	393 776	337 070

T.sk. ieņēmumu posteņi, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:
- pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi – 84 927 EUR.

5. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2022	2021
Bez atlīdzības saņemto medikamentu izlietojums	119 268	110 711
Pārējie izdevumi	14 083	9 830
Kopā	133 351	120 541

4.Paskaidrojumi bilances posteņiem

6. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2021.	95 582	95 582
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	0	0
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-68 756	-68 756
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2022.	26 826	26 826
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2021.	89 738	89 738
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	3 247	3 247
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-68 756	-68 756
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2022.	24 229	24 229
Bilances vērtība 31.12.2021.	5 844	5 844
Bilances vērtība 31.12.2022.	2 597	2 597

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustāmie īpašumi	Zeme	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2021.	8 825 423	157 400	366 176	1 797 171	719 489	5 818	11 871 477
Vērtības palielinājums, ieskaitot uzlabojumus	8 751	0	6 007	198 304	1 236 345	0	1 449 407
Pārvērtēšana	0	0	0	0	0	0	0
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0	-644	-13 115	0	0	-13 759
Pārvietošana uz citu bilances posteni	1 185 879	0	0	38 800	-1 218 861	-5 818	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2022.	10 020 053	157 400	371 539	2 021 160	736 973	0	13 307 125
Uzkrātais nolietojums 31.12.2021.	3 190 757	X	182 077	1 338 083	X	X	4 710 917
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	267 651	X	24 973	122 665	X	X	415 289
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekcijas kopsummās izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	X	-317	-12 767	X	X	-13 084
Uzkrātais nolietojums 31.12.2022.	3 458 408	X	206 733	1 447 981	X	X	5 113 122
Bilances vērtība 31.12.2021.	5 634 666	157 400	184 099	459 088	719 489	5 818	7 160 560
Bilances vērtība 31.12.2022.	6 561 645	157 400	164 806	573 179	736 973	0	8 194 003
<i>Bilances vērtība uz 31.12.2022., ja pamatlīdzekļi netiktu pārvērtēti</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

8. Izejvielas un palīgmateriāli

	2022	2021
Medikamenti	63 949	63 922
Saimniecības materiāli	26 273	20 542
Kurināmais, degviela	1 678	1 108
Mazvērtīgais inventārs	781 278	759 261
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	-781 278	-759 261
Kopā	91 900	85 572

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2022	2021
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	12 184	8 175
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-7 371	- 6 039
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	4 813	2 136

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	2022	2021
Uzskaites vērtība gada sākumā	6 039	4 113
Gada laikā palielināts	1 491	2 028
Gada laikā samazināts	-159	-102
Uzskaites vērtība gada beigās	7 371	6 039

10. Citi debitori

	2022	2021
Citi debitori	92 464	89 277
Uzkrājumi citiem šaubīgiem debitoru parādiem	-67 806	-67 808
Nodokļu pārmaxsa	7 069	0
Pārmaxsa piegādātājiem	4 303	4 171
CFLA apstiprinātie maksājumu pieprasījumi	252 837	0
Kopā	288 867	25 640

Uzkrājumi šaubīgiem citiem debitoru parādiem	2022	2021
Uzskaites vērtība gada sākumā	67 808	67 796
Gada laikā palielināts	0	12
Gada laikā samazināts	-2	0
Uzskaites vērtība gada beigās	67 806	67 808

11. Nākamo periodu izdevumi

	2022	2021
Apdrošināšanas maksājumi	72 934	967
Datorprogrammu un licenču noma un abonēšana	10 657	5 834
Semināru, apmācību izdevumi	12 457	0
Citi nākamo periodu izdevumi	2 794	2 439
Kopā	98 842	9 240

12. Uzkrātie ieņēmumi

	2022	2021
Ieņēmumi par sniegtiem medicīniskiem pakalpojumiem	87 660	242 085
Finansējums piemaksām pie algas par Covid pacientu aprūpi un atvaļinājumu rezervēm	0	160 444
Finansējums citu papildizdevumu segšanai	0	5 106
Ieņēmumi par citiem pakalpojumiem	28	0
Kopā	87 688	407 635

13.Nauda

Valūtas veids	2022	2021
EUR	1 575 078	1 977 331
Kopā	1 575 078	1 977 331

14. Daļu kapitāls(pamatkapitāls)

	2022	2021
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	2762795	2619545
Vienas daļas nominālvērtība, EUR	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls, EUR	2 762 795	2 619 545
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls, EUR	2 762 795	2 619 545

2022.gada 06.janvārī veikta pamatkapitāla palielināšana 143 250 EUR apjomā, veicot apmaksu naudā.

15. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis un PL objekta nosaukums	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2022., ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība uz 31.12.2021.	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2021.	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2022.	Pārvērtēšanas rezerves pieaugums	Pārvērtēšanas rezerve uz 31.12.2022.
Zeme 1	0	1 300	1 300	1 300	0	1 300
Zeme 2	0	156 100	156 100	156 100	0	156 100
KOPĀ	0	157 400	157 400	157 400	0	157 400

16. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

Ņemot vērā LR MK 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Finnsējums	2022	2021
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	862 904	886 602
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	791 567	815 879
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	19 292	19 885
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	185 648	190 746
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	7 835	15 671
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	43 601	44 701
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	46 791	48 046
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	1 571	2 067
Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	1 571	2 067

Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	992	1 488
Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	1 901	2 397
Finansējums sporta laukuma izbūvei	9 437	12 134
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei 3.nod.	0	864
Finansējums 3.nod. siltināšanai	146 337	149 963
Finansējums apkures sistēmas izbūvei 1.nod.	22 538	0
Finansējums 1.nod.siltināšanai	306 566	0
Kopā	2 448 551	2 192 510
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	309 899	273 487
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	2 138 652	1 919 023

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Veselības ekonomikas centrs	2009-2010	2 845 744	Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas Celtniecībai; Psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	Piešķirtie līdzekļi 5 gadus tiks izmantoti veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanai	0
Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra	2006	284 361	Finansējums ēku (2., 5.nod.) tehnisko projektu izstrādei	Naudas līdzekļu izlietojums atbilstoši projekta aktivitātēm	0
Nacionālais veselības dienests	2013	78 358	Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Vides investīciju fonds	2015	110 994	Finansējums ēkas siltināšanai (10.nod.)	Neizmantojot cita veida saimnieciskai darbībai vairāk par 15% no telpu platības	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Lauku atbalsta dienests	2017	26 964	Finansējums sporta laukuma izveidei	Objekts- publiski pieejams; publicitātes nodrošināšana līdz 2023.gadam	0
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2019-2020	187 647	Apkures sistēmas izbūve (3.nod.); Ēkas (3.nod.) siltināšanai	Nodrošināt, ka ēkā tiek īstenoti valsts deleģētie pārvaldes uzdevumi; primārās enerģijas gada patēriņa un siltumnīcefekta gāzu samazinājums	0
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2021-2022	349 573	Apkures sistēmas izbūve (1.nod.); Ēkas (1.nod.) siltināšanai	Nodrošināt, ka ēkā tiek īstenoti valsts deleģētie pārvaldes uzdevumi; primārās enerģijas gada patēriņa un siltumnīcefekta gāzu samazinājums	0
Kopā		3 903 481			0

17. No pircējiem saņemtie avansi

	2022	2021
Saņemtie avansi par medicīnisko un sociālo pakalpojumu sniegšanu	173	165
No pircējiem un pasūtītājiem saņemtie avansi	151 500	371 500
Finansējums pamatkapitāla palielināšanai	0	143 250
Kopā	151 673	514 915

18. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	2022	2021
Latvijas piegādātāji	127 146	66 076
Kopā	127 146	66 076

19. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2022	2021
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	155 925	162 055
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	1 391	23
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	80 992	84 890
Pievienotās vērtības nodoklis	50 875	61 726
Uzņēmējdarbības riska nodeva	105	103
Dabas resursu nodoklis	154	127
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	656	536
VID neattiecinātās nodokļu iemaksas	-7 069	0
Kopā nodokļa parāds	290 098	309 460
Kopā nodokļu pārmaksas	7 069	0

Nodokļu pārmaksas atspoguļotas bilances postenī "Citi debitori".

20. Pārējie kreditori

	2022	2021
Norēķini par darba samaksu	268 357	270 378
Norēķini par ieturējumiem no darba samaksas	1 423	2 749
Kopā	269 780	273 127

21. Nākamo periodu ieņēmumi

Ņemot vērā LR MK 2015.gada 22.decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

	2022	2021
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	23 698	23 698
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	24 312	24 312
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	593	593
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	5 098	5 098
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	7 836	7 836
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	1 100	1 100
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	1 255	1 255
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	496	496

Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	496	496
Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	496	496
Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	496	496
Finansējums sporta laukuma izbūvei	2 696	2 696
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei 3.nod.	864	5 187
Finansējums 3.nod. siltināšanai	3 626	3 626
Finansējums apkures sistēmas izbūvei 1.nod.	6 596	0
Finansējums 1.nod.siltināšanai	6 332	0
Apstiprinātais CFLA finansējums 6.nod.siltināšanai	252 837	0
Kopā	338 827	77 385

22. Uzkrātās saistības

	2022	2021
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	176 829	156 599
Uzkrātās saistības piegādātājiem	9 923	50 011
Kopā	186 752	206 610

5. Cita informācija

23. Vidējais nodarbināto skaits

	2022		2021	
	Valde	Pārējie	Valde	Pārējie
Nodarbināto skaits	1	288	1	292
Atlīdzība par darbu (bez atlaiš.pab.)	49 888	5 438 578	49 702	5 561 033
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	11 769	1 275 662	11 725	1 303 252

24. Finanšu risku vadība

Sabiedrības darbībā liela nozīme risku pārvaldības politikai. Risks ir notikums, kas var Sabiedrībai liegt sasniegt izvirzītos mērķus, negatīvi ietekmēt tās spēju sniegt pakalpojumus, radīt zaudējumus vai citādi negatīvi ietekmēt tās darbību. Efektīva risku vadība ļauj savlaicīgi paredzēt, novērst un mazināt potenciālos kaitējumus.

Finanšu riski saistīti ar finanšu resursu nepietiekamību uzņēmuma ikdienas vai attīstības nodrošināšanai, t.sk., plānoto izmaksu atšķirības no reālajām izmaksām, izejvielu cenu svārstības, u.c.

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem kā pircēju un pasūtītāju, citu debitoru parādi, parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem, pārējie kreditori, kas izriet tieši no sabiedrības saimnieciskās darbības.

Finanšu riski saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, ir tirgus, likviditātes un kredītrisks.

Tirgus risks – ir risks, ka tirgus faktoru izmaiņas, piemēram, ārvalstu valūtas kursu, preču cenu izmaiņas, ietekmēs Sabiedrības ieņēmumus vai tai piederošo finanšu instrumentu vērtību. Tirgus risks nav būtisks. Sabiedrības darījumi pamatā notiek *euro*, tāpēc valūtas risks nav būtisks.

Likviditātes risks – ir risks, ka Sabiedrība nespēs pildīt savas finanšu saistības noteiktā termiņā. Sabiedrība pārvalda savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot atbilstošu finansējumu, kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas. Sabiedrība sagatavo naudas plūsmas prognozi gadam, dalījumā pa ceturkšņiem.

Kredītrisks - Sabiedrība tuvākajā nākotnē ir pakļauta kredītriskam. Lai arī tās sniegto pakalpojumu pircēji galvenokārt ir stabili klienti – nozīmīgākais ir Nacionālais veselības dienests, pēdējā pusgada laikā būtiski ir pieaugušas Sabiedrības sniegto pakalpojumu izmaksas, bet pakalpojumu tarifi (pārdošanas cenas) nav mainīti. Sabiedrībai ir nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz Nacionālo veselības dienestu, kā globālo Sabiedrības medicīnisko pakalpojumu pircēju. Sabiedrība pārvalda pircēju un pasūtītāju parādu kredītrisku. Sabiedrība

nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju, informējot pacientus par parādu ar īsziņu palīdzību.

25. Ziņas par ārpusbilances saistībām, sniegtiem galvojumiem un garantijām.

Sabiedrības uzskaitē atrodas pacientu personīgā nauda, kurai tiek nodrošināta atbilstoša glabāšana Valsts kases kontā EUR 25 589, kas attiecīgi nav atspoguļota bilances aktīvos un pasīvos. Citu neatspoguļotu aktīvu, saistību un ieķīlātu aktīvu nav. Sabiedrības vārdā galvojumi un garantijas nav sniegti.

26. Ziņas par finanšu, operatīvo un atgriezenisko nomu.

Sabiedrībai nav finanšu, operatīvās un atgriezeniskās nomas saistību.

27. Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Sabiedrībai nav būtisku notikumu, kuri nav iekļauti bilancē un peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

28. Informācija par bilancē neiekļautu vienošanos, kam ir ietekme sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanā.

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos, kurām būtu ietekme uz Sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanu.

29. Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma rezultātā.

Sabiedrībai nav zināmas iespējamām saistībām, kuras varētu rasties konkrētu pagātnes notikumu rezultātā.

30. Informācija par būtiskiem saimnieciskās darbības nomas un īres līgumiem

Sabiedrībai noslēgti līgumi ar Nacionālo veselības dienestu par stacionāro un ambulatoro pakalpojumu sniegšanu personām, kam saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un Līgumu ir tiesības saņemt no valsts budžeta apmaksātus veselības aprūpes pakalpojumus.

2015.gada 16.februārī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums, kura darbības termiņš ir pagarināts līdz 2027.gada 31.decembrim ar 2020.gada 19.februāra vienošanos Nr. 01-31.2/4 .

Sabiedrībai nav citu būtisku noslēgtu īres un nomas līgumu ar izrietošām būtiskām saistībām.

31. Paskaidrojums par Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēmas maiņas iemeslu

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma pārskata gadā nav mainīta.

32. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas, vai jāatklāj papildus informācija.

33. Priekšlikums par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu.

Pārskata gada peļņu EUR 353 836 iesakām izlietot 2023.gada budžeta plānā iekļautai Marijas mājas iekštelpu pārbūvei, kas aizsākta 2022.gadā.

34. Informācija par pamatkapitāla daļu kopumu.

2021.gada decembrī Sabiedrība ir saņēmusi kapitāla daļu turētāja (LR Veselības ministrijas) naudas ieguldījumu pamatkapitāla palielināšanai EUR 143 250. 2022.gada 6.janvārī pamatkapitāls palielināts (reģistrēts Uzņēmumu reģistrā) par 143250 daļām, t.i. par EUR 143 250. Sabiedrība nav atpirkusi un pārdevusi savas kapitāla daļas.

35. Informācija par nekustāmo īpašumu īpašuma tiesībām

Sabiedrības bilancē atspoguļotie nekustamie īpašumi (ēkas un zeme)

	Sākotnējā vērtība	Uzkrātais nolietojums	Bilances vērtība
31.12.2022.	8 088 873	2 077 856	6 011 016
31.12.2021.	6 943 506	1 928 746	5 014 760

ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Latvijas Republikas Veselības ministrijas vārda, līdz ar to Sabiedrībai uz augstāk minēto īpašumu *nav īpašuma tiesību*.

2015.gada 16.februārī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts augstāk minētā nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums Nr. AL 98, kura darbības termiņš ir pagarināts līdz 2027.gada 31.decembrim ar 2020.gada 19.februāra vienošanos Nr. 01-31.2/4.

36. Sabiedrības darbības turpināšana

Sabiedrība 2022.gadu ir noslēgusi ar peļņu EUR 353 836 apmērā. Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi 2022.gada 31.decembrī EUR 2 147 188, pārsniedz īstermiņa saistības EUR 1 364 276 par EUR 782 912. Sabiedrība arī turpmāk veiks saimniecisko darbību, pildīs iecerētos plānus, pilnveidos un attīstīs sniedzamo pakalpojumu klāstu un optimizēs saimnieciskās darbības izmaksas. Sabiedrība pildīs ar Nacionālo veselības dienestu noslēgtos pakalpojumu līgumus.

Sabiedrība apmaksā visus piegādātāju prasījumus savlaicīgi un pilnā apmērā. Sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīva naudas plūsma no pamatdarbības spēs arī turpmāk nodrošināt sabiedrības finansiālo stabilitāti.

Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks

Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Maija Ancverīņa

Gada pārskatu sagatavoja

Galvenā grāmatvede

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Daiga Olševska