

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„Siguldas slimnīca”

(Mazā sabiedrība)

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003124730

**Starpperiodu finanšu pārskats
par 2022.gada deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 30.09.2022.**

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

(Neauditēts)

SATURS

Bilance	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums:	8
Vadības ziņojums	22
Paziņojums par vadības atbildību	24

BILANCE

AKTĪVS	Piezīme	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		194	371
Nemateriālo ieguldījumu izveidošana		2 118	2 118
Nemateriālie ieguldījumi kopā	5	2 312	2 489
II. Pamatlīdzekļi			
1. Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos		975 573	1 036 563
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		453 607	492 417
3. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		5 180	0
4. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		59 121	53 558
Pamatlīdzekļi kopā	6	1 493 481	1 582 538
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 495 793	1 585 027
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	148 499	110 421
2. Avansa maksājumi par krājumiem	8	1 094	1 243
Krājumi kopā		149 593	111 664
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	9	30 606	22 227
2. Citi debitori	10	7 471	3 460
3. Nākamo periodu izmaksas	11	20 343	4 858
4. Uzkrātie ieņēmumi	12	183 227	210 931
Debitori kopā		241 647	241 476
IV. Nauda	13	964 657	971 767
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 355 897	1 324 907
Aktīvu kopsumma		2 851 690	2 909 934

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 21.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Valdes loceklis

Valdis Sīļķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

BALANCE

PASĪVS	Piezīme	30.09.2022 EUR	31.12.2021 EUR
I. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	1 498 223	1 498 223
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	15	(246 905)	(342 403)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	15	(79 439)	95 498
Pašu kapitāls kopā		1 171 879	1 251 318
II. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	16	24 267	24 267
2. Nākamo periodu ieņēmumi	17	791 581	791 581
Ilgtermiņa kreditori kopā		815 848	815 848
II. Īstermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	18	2 600	10 400
2. No pircējiem saņemtie avansi	19	33 167	2 696
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	160 389	59 638
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	20	0	0
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	132 034	148 704
6. Pārējie kreditori	22	161 294	181 725
7. Nākamo periodu ieņēmumi	23	27 058	80 787
9. Uzkrātās saistības	24	347 421	358 818
Īstermiņa kreditori kopā		863 963	842 768
Kreditori kopā		1 679 811	1 658 616
Pasīvu kopsumma		2 851 690	2 909 934

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 21.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalbiša - Abolina

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	01.01.2022.- 30.09.2022. EUR	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem	25	5 056 012	4 812 299
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	26	(5 014 939)	(4 545 829)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		41 073	266 470
4. Administrācijas izmaksas	27	(204 934)	(186 319)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	28	99 136	117 214
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	29	(14 158)	(748)
7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	30		
a) citām personām		(556)	(766)
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(79 439)	195 851
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	31	0	0
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(79 439)	195 851
12. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(79 439)	195 851

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 21.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Valdes loceklis

Valdis Siljke

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 245 084	4 863 375
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 181 206)	(4 582 754)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	63 878	280 621
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(556)	(783)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	63 322	279 837
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(62 632)	(108 513)
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(62 632)	(108 513)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	177 507
2. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(7 800)	(11 378)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(7 800)	166 129
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	(7 110)	337 453
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	971 767	673 400
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	964 657	1 010 853

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 21.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	01.01.2022.- 30.09.2022. EUR	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 498 223	1 320 716
2 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	177 507
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 498 223	1 498 223
II. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(246 905)	(342 403)
2 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(79 439)	195 851
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(326 344)	(146 552)
III. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 251 318	978 313
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 171 879	1 351 671

Pārskata pielikums no 8.lappuses līdz 21.lappusei ir finanšu pārskata neatņemama

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Vispārīga informācija

Sabiedrības nosaukums	SIA "Siguldas slimnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003124730, Rīga, 1993.gada 14.aprīlī - Uzņēmumu reģistrā; 2004.gada 9.septembrī - Komercreģistrā
Juridiskā adrese	Lakstīgalas iela 13, Sigulda, Siguldas novads, LV-2150
Valdes sastāvs	Valdis Siļķe Valdes loceklis
Dalībnieki	Siguldas novada pašvaldība - 100%
Galvenie pamatdarbības veidi	Slimnīcu darbība (86.10 NACE 2.red.) Vispārējā ārstu prakse (86.21 NACE 2.red.) Specializētā ārstu prakse (86.22 NACE 2.red.) Pārējā darbība veselības aprūpes jomā (86.90 NACE 2.red.)
Pārskata periods	01.01.2022.-30.09.2022.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

2. Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Grāmatvedības likumu, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība *euro* (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2022. līdz 30.09.2022.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Darbības turpināšana

Sabiedrības vadība uzskata, ka darbības turpināšanās pieņēmums ir piemērojams šī finanšu pārskata sagatavošanā.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret euro, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti euro saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Darījumi ar saistītajām personām

Saistītās personas ir Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi (Sabiedrības augstākās vadības amatpersonas) un sabiedrības, kuras kontrolē Sabiedrību un kuriem ir būtiska ietekme uz Sabiedrību, pieņemot ar pamatdarbību saistītus lēmumus, un iepriekš minēto privātpersonu tuvs ģimenes loceklis, kā arī sabiedrības, kurus šīs personas kontrolē vai kurām ir būtiska ietekme uz tām.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 213.43 *euro*. Iegādātie aktīvi zem 213.43 *euro* tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievedmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Tikai par atlīdzību iegūtas tiesības tiek atspoguļotas kā "Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības".

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem un nemateriāliem ieguldījumiem aprēķina pēc *lineārās metodes* attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Patenti, licences un preču zīmes	20	%
Datorprogrammas u.c.	20-33.33	%

Pamatlīdzekļi:

Automašīnas	10-20	%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5-100	%

Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojumu aprēķina atsevišķi. Ja Sabiedrība atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tas atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielāka no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības.

Ieņēmumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļu izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda izdevumos.

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgttermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Krājumi

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei medikamentu un palīgmateriālu noliktavā un periodiskās inventarizācijas metodei pārējās noliktavās.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- materiāli un iepirktās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām metodes "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO).

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus.

Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgā sabiedrība ir sabiedrība, kuru tieši vai netieši kontrolē cita sabiedrība (mātes sabiedrība – vairāk kā 50% no akcionāru vai dalībnieku balsstiesībām šajā sabiedrībā). Mātes sabiedrība kontrolē meitas sabiedrību finanšu un biznesa politiku. Sabiedrība atzīst ienākumus no ieguldījuma tikai tad, ja saņem no radniecīgās sabiedrības pēc iegādes datuma radušās peļņas sadali. Saņemto sadali, kas pārsniedz šo peļņu, uzskata par ieguldījuma atgūšanas izmaksām un atspoguļo kā ieguldījuma radniecīgo sabiedrību kapitālā iegādes izmaksu samazinājumu.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Izmaksas, kas veiktas pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos, skaidra nauda Sabiedrības kasē un maiņas nauda elektroniskajos kases aparātos.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilanci kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Uzkrātie ieņēmumi

Uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, ja Sabiedrībai ir juridiski vai cita veida pamatoti ieņēmumi, kuri radušies pagātnes notikumu rezultātā, un pastāv iespēja, kas Sabiedrībā ieplūdis ieņēmumi, un šie ieņēmumi var tikt ticami aplēsti un novērtēti.

Uzkrātās saistības

Uzkrājumi saistībām tiek atzīti, ja Sabiedrībai ir juridiskas vai cita veida pamatotas saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un pastāv iespēja, ka būs nepieciešami līdzekļi saistību izpildei, un šīs saistības var tikt ticami aplēstas un novērtētas.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam līdz preces vai pakalpojuma saņemšanai.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatoti noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus, tiek ņemti vērā arī šādi nosacījumi:

Pakalpojumu sniegšana

Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti periodā, kad pakalpojumi sniegti.

Ieņēmumi no pakalpojumiem un attiecīgās izmaksas atzīstamas, ņemot vērā to, kādā izpildes pakāpē bilances datumā ir attiecīgais darījums.

Ja ar pakalpojumu saistītā darījuma iznākums nevar tikt pamatoti novērtēts, ieņēmumi tiek atzīti tikai tik lielā apmērā, kādā atgūstamas atzītās izmaksas.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- ieņēmumi no valūtas kursa svārstībām – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no valūtas kursa svārstībām, tiek aprēķināti kā starpība starp ieņēmumiem no valūtas kursa svārstībām un zaudējumiem no valūtas kursa svārstībām, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no dividendēm - brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tām;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Sākot ar 2018.gada 1.janvāri uzņēmuma ienākuma nodokli aprēķina saskaņā ar "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu". Nodokļa bāzes veidošanās gadījumā to dala ar koeficientu 0.8 un piemēro likmi 20% apmērā.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā 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 pārskata pielikumā tikai tad, ja tie ir būtiski.

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

	30.09.2022	30.09.2021
3 Gada vidējais nodarbināto skaits, t.sk.	239	235
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	238	234
	30.09.2022	30.09.2021
	EUR	EUR
4 Personāla izmaksas kopā	2 992 411	2 922 326
- darba alga	2 425 886	2 368 970
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	566 525	553 356
- tajā skaitā atlīdzība valdei:	27 590	22 590
- tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	5 728	4 690
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- darba alga	2 320 973	2 265 741
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	542 554	529 661
- kopā	2 863 527	2 795 402
Administrācijas darba samaksa		
- darba alga	104 913	103 229
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 971	23 695
- kopā	128 884	126 924

5 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālo ieguldījumu izveidošana	Avansa maksājumi par nemateriālajiem	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	28 952	2 118	0	31 070
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojun	0	0	0	0
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gad.	0	0	0	0
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0	0	0
Iegādes vērtība uz 30.09.2022.	28 952	2 118	0	31 070
Norakstītā vērtība uz 31.12.2021.	28 581	0	0	28 581
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	177	0	0	177
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0	0	0
Norakstītā vērtība uz 30.09.2022.	28 758	0	0	28 758
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	371	2 118	0	2 489
Bilances vērtība uz 30.09.2022.	194	2 118	0	2 312

6 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2021.	1 446 922	1 713 343		53 558	3 213 823
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojun	0	52 587	5 180	8 425	66 192
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gad.	0	(9 881)	0	(2 862)	(12 743)
Pārvietots uz citu bilances posteni	0	0	0	0	0
Iegādes vērtība uz 30.09.2022.	1 446 922	1 756 049	5 180	59 121	3 267 272
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2021.	410 359	1 220 926		0	1 631 285
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	60 990	90 207	0	0	151 197
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	(8 691)	0	0	(8 691)
Uzkrātais nolietojums uz 30.09.2022.	471 349	1 302 442	0	0	1 773 791
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	1 036 563	492 417	0	53 558	1 582 538
Bilances vērtība uz 30.09.2022.	975 573	453 607	5 180	59 121	1 493 481

7 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Mazvērtīgais inventārs	91 647	89 287
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(91 647)	(89 287)
Degviela	526	232
Saimniecības un kancelejas preces	6 079	4 487
Medikamenti un palīgmateriāli	140 793	104 674
Pārtikas preces	1 101	1 028
Kopā	148 499	110 421

8 Avansa maksājumi par precēm

	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Veiktie avansa maksājumi par precēm	1 094	1 243
Kopā	1 094	1 243

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

9 Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	37 513	62 683
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (Uzkrājumi 31.12.2019.)	(2 832)	(3 231)
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (Uzkrājumi 31.12.2020.)	(1 906)	(3 503)
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (Uzkrājumi 31.12.2021.)	(2 169)	(33 722)
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	30 606	22 227
Kopā		
10 Citi debitori	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Pārmaksātie nodokļi	943	943
Norēķini ar norēķinu personām	1075	89
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	4 941	1 916
Norēķini ar darbiniekiem	512	512
Kopā	7 471	3 460
11 Nākamo periodu izmaksas	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Izmaksas atvaļinājumiem	12 023	0
Darba devēja VSAOI* izmaksas atvaļinājumiem	2 824	0
Apdrošināšanas maksājumi	3 482	1 116
Vadības sistēmu izmaksas	304	2 839
Periodikas abonēšanas izmaksas	0	72
Operatīvās nomas pirmās iemaksas izmaksas	372	706
Pārējās izmaksas	1 338	125
Kopā	20 343	4 858
* Valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu		
12 Uzkrātie ieņēmumi	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Ieņēmumi par veikto valsts pasūtījumu (neto)	179 679	202 858
Ieņēmumi par sniegtiem pakalpojumiem	3 548	8 073
Kopā	183 227	210 931
13 Nauda	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	960 627	970 608
Nauda kasē	4 030	1 159
Kopā	964 657	971 767
14 Daļu kapitāls		

Sabiedrības 2022.gada 30. septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 1 498 223 sastāv no 1 498 223 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

15 Nesadalītā peļņa	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(246 905)	(342 403)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	(79 439)	95 498
Kopā	(326 344)	(246 905)

16 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Finanšu noma	24 267	24 267
Kopā	24 267	24 267

17 Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa	791 498	791 498
Ieņēmumu no "Medical Travel" dāvinājuma daļa	83	83
Kopā	791 581	791 581

Skaidrojums par saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Atbalsta intensitāte	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2010.-2012.	491 098	ERAF projekta daļa Projekts: Nr. 3DP/3.1.5.3.1/10/IPA/VEC/010 „Rīgas rajona slimnīcas rekonstrukcija un renovācija”	85%	-
"Medical Travel"	2016	1 746	Pacientu gulta	100%	-
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2018.-2020.	769 210	ERAF projekta daļa Projekts: Nr. 9.3.2.0/18//001 „Siguldas slimnīcas veselības aprūpes infrastruktūras atjaunošana”	94%	-
Kopā		1 262 054			-

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

18 Citi aizņēmumi (īstermiņa)	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Finanšu noma	2 600	10 400
Kopā	2 600	10 400
19 No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	32 280	2 000
Saņemti avansi valsts pasūtījuma nodrošināšanai	1	1
Saņemti maksājumi par dāvanu kartēm	886	695
Kopā	33 167	2 696
20 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	160 389	59 638
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	0	0
Kopā	160 389	59 638
21 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	87 748	95 340
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	42 354	50 941
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	10
Pievienotās vērtības nodoklis	1 504	1 460
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	87	85
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	341	868
Kopā	132 034	148 704
22 Pārējie kreditori	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	160 179	180 408
Debitoru pārmaksātās summas	494	466
Avansa norēķinu personas	6	109
Norēķini par ZTI ieturējumiem un arodbiedrībai	615	742
Kopā	161 294	181 725
23 Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa	20 135	80 537
Ieņēmumu no "Medical Travel" dāvinājuma daļa	62	250
Ieņēmumi - deleģēšanas līgumi	6 861	0
Kopā	27 058	80 787

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

24 Uzkrātās saistības	30.09.2022	31.12.2021.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības atvaļinājumu izmaksām	312 299	336 400
Uzkrātās saistības virsstundu apmaksai	7 842	0
Uzkrātās saistības piegādātājiem	27 280	22 418
Kopā	347 421	358 818
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM		
25 Neto apgrozījums	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Valsts budžeta finansējums par medicīnas pakalpojumiem	3 209 822	2 937 161
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un pacientu iemaksām	1 742 806	1 767 304
Ieņēmumi no telpu nomas un īres pakalpojumiem (neto)	82 800	86 898
Ieņēmumi saskaņā ar deleģēšanas līgumiem	20 584	20 936
Kopā	5 056 012	4 812 299
Starptarnieciņas ieņēmumi un izdevumi netiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā.		
	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Starptarnieciņas ieņēmumi	75 710	30 402
Starptarnieciņas ieņēmumi	(75 710)	(30 402)
Kopā	0	0
26 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	571 839	477 677
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	1 399 091	1 015 247
Personāla izmaksas (t.sk. uzkrājumi atvaļinājumiem un virsstundu apmaksai)	2 829 955	2 843 974
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	89 257	110 383
Ieguldījumu publiskā partnera pamatlīdzekļos norakstītā vērtība	60 991	60 630
Apdrošināšanas izdevumi	6 917	7 357
Nekustamā īpašuma nodoklis	517	517
Pievienotās vērtības nodokļa neatskaitāmā daļa	56 372	24 570
Citas izmaksas		5 474
Kopā	5 014 939	4 545 829
27 Administrācijas izmaksas	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	12 707	12 538
Personāla izmaksas (t.sk. uzkrājumi atvaļinājumiem)	135 992	126 989
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 127	1 604
Kantora izdevumi	21 031	21 472
Reprezentācijas izdevumi	271	209
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	5 226	4 080
Grāmatvedības programmu lietošanas izmaksas	21 391	13 666
Apdrošināšanas izdevumi	323	230
Citas izmaksas	6 866	5 531
Kopā	204 934	186 319

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2022.gada deviņiem mēnešiem.

28 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	60403	101 693
Ieņēmumos iekļaujamā dāvinājumu summa	187	187
Atgūtie šaubīgo un bezcerīgo debitoru parādi	31254	1802
Pārējie ieņēmumi	7292	13 532
Kopā	99 136	117 214
29 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Samaksātās soda un kavējumu naudas	6214	6
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	0	92
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikuši vērtība	1 190	0
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšanas izmaksas	1 723	650
Citas izmaksas	5031	0
Kopā	14 158	748
30 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
a) no citām personām	556	766
Kopā	556	766
31 Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2021.- 30.09.2021.
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	0
Kopā	0	0

32 Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no finanšu līzinga sabiedrībām, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski

Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu, izmantojot finanšu līzingus.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tā pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

33 Informācija par būtiskiem nomas un īres līgumiem.

2009.gada 24.septembrī noslēgts Nomas līgums ar Siguldas novada Domi par zemesgabala un ēku nomu. Līguma termiņš līdz 2034.gada 23.septembrim

34 Informācija par operatīvo nomu.

2019.gada 23.janvārī ar SIA "Auto 26" noslēgts operatīvās nomas līgums N.12-3-2019/2 par transportlīdzekļa CITROEN BERLINGO operatīvo nomu. Līguma termiņš - 15.07.2023. Nomas maksājuma kopējā summa ir euro 24 829.20. 2021.gada 27.decembrī ar SIA "SEB Līzings" noslēgts operatīvā līzīngā (nomas) līgums Nr.U126631 par transportlīdzekļa Citroen C3 operatīvo nomu. Līguma termiņš - 21.06.2027. Nomas maksājuma kopējā summa ir euro 11 788.81. 2022.gada 11.jūlijā ar SIA "SEB Līzings" noslēgts operatīvā līzīngā (nomas) līgums Nr.V073960 par transportlīdzekļa Subaru FORESTER e-Boxer Ridge operatīvo nomu. Līguma termiņš - 07.01.2028. Nomas maksājuma kopējā summa ir euro 28 034.73.

35 Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekšlātiem aktīviem.

Sabiedrībai ārpusbilances saistību nav, visas esošās saistības uzskaitītas grāmatvedības uzskaitē un skaidrotas šajā finanšu pārskatā. Sabiedrība nav izsniegusi galvojumus ne juridiskām, ne fiziskām personām. Nomātie aktīvi ir iekšlāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām. Citu apgrūtinātu (iekšlātu) aktīvu Sabiedrībai nav.

36 Notikumi pēc bilances datuma

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

Valdes loceklis

Valdis Silke

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

2022.gada 9.novembrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS

2022.gada 9.novembrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Siguldas slimnīca" 3.ceturksnī turpināja strādāt specializētās ārstniecības iestādes statusā.

Sakarā ar lielo pieprasījumu izveidojusies kvotu pārstrāde valsts apmaksāto sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu jomā 120 324 EUR ko NVD 3. ceturksnī nav apmaksājis.

Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Finanšu rādītāji	Pārskata periods	Iepriekšējais periods	Pārskata perioda pieaugums (+) vai samazinājums (-) pret iepriekšējo periodu
Rentabilitātes rādītāji			
Neto peļņas rentabilitāte = Neto peļņa / Apgrozījums, %	-1.57	4.07	-5.64
Bruto peļņas rādītājs = Bruto peļņa / Apgrozījums, %	0.81	5.54	-4.73
Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs = Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums, %	-1.56	4.09	-5.65
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs = Ar nodokli apliekamā peļņa / Apgrozījums, %	-1.57	4.07	-5.64
Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients			
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu= Pašu kapitāls / Ilgtermiņa ieguldījumi	0.78	0.79	-0.01
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām = (Pašu kapitāls + Ilgtermiņa saistības) / Ilgtermiņa ieguldījumi	1.33	1.30	0.03
Neto apgrozāmais kapitāls (EUR) = Apgrozāmie līdzekļi – Īstermiņa saistības	491934	482139	9795
Likviditātes rādītājs			
Likviditātes kopējais koeficients = apgrozāmie līdzekļi/ Īstermiņa saistības	1.57	1.57	0.00
Starpseguma likviditātes koeficients = (naudas līdzekļi + Īstermiņa vērtspapīri + debitori) / Īstermiņa saistības	1.40	1.44	-0.04
Absolūtās likviditātes koeficients = (naudas līdzekļi + Īstermiņa vērtspapīri) / Īstermiņa saistības	1.12	1.15	-0.03

Maksātspējas rādītājs			
Saistību īpatsvars bilanci = Kopējās saistības / Bilances kopsumma	0.59	0.57	0.02
Saistību attiecība pret pašu kapitālu = Kopējās saistības / Pašu kapitāls	1.43	1.33	0.10
Peļņas pietiekamība procentu maksājumu segšanai = Peļņa pirms procentu maksājumiem / Procentu maksājumi	-141.88	256.68	-398.56

Neto apgrozījums par 2022. gada deviņiem mēnešiem ir palielinājies par 243 713 EUR, jeb 5.06% salīdzinot ar 2021. gada attiecīgo periodu.

Nacionālā veselības dienesta pasūtījuma ietvaros veikts darbs, kas sastāda 63.49% no kopējā apgrozījuma. Salīdzinot ar iepriekšējā gada 3. ceturkšņa beigām, tas palielinājies par 272 661 EUR, jeb 9.28%.

Algu fonds personālam samazinājies par -0.49% salīdzinot ar 2021. gada 9 mēnešiem un sastāda 83.11% no kopējām ražošanas izmaksām.

SIA "Siguldas slimnīca" periodu noslēgusi ar 79 439 EUR lieliem zaudējumiem.

SIA "Siguldas slimnīca" darbojas paaugstinātu enerģijas izmaksu apstākļos, kas nav kompensētas ar veselības aprūpes pakalpojumu tarifu. Lai novērstu negatīvu saimnieciskās darbības rezultātu ir jāveic pasākumi, kas veicina siltumenerģijas un elektroenerģijas taupību. Ar 01.10.2022. tiek samazināta siltā ūdens padeves T° uz 40°C poliklīnikā un dienesta dzīvokļiem. Slimnīcas teritorijā samazināts āra apgaismojums diennakts tumšajā laikā par 40%. Apgaismojumam slimnīcā un teritorijā vairāk par 90% tiek lietotas LED spuldzes.

2022. gada IV ceturksnī tiek gatavots slimnīcas un poliklīnikas ēku pieslēgums Siguldas centralizētai siltumapgādei.

Ir iesniegta dokumentācija Veselības ministrijai enerģijas izmaksu sadārdzinājuma kompensācijai par 2022.gadu SIA "Siguldas slimnīca" stacionāram.

Valdes loceklis

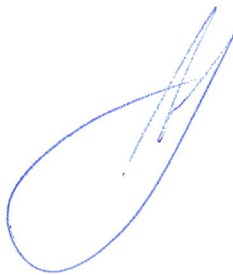
Valdis Silķe

Paziņojums par vadības atbildību

2022.gada 9.novembrī

Starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes loceklis



Valdis Silķe