

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
„Siguldas slimnīca”

(Mazā sabiedrība)

VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003124730

Starpperiodu finanšu pārskats
par 2021.gada deviņu mēnešu periodu, kas beidzas 30.09.2021.

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	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		276	1 049
Nemateriālo ieguldījumu izveidošana		2 118	2 118
Nemateriālie ieguldījumi kopā	5	2 394	3 167
II. Pamatlīdzekļi			
1. Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos		1 056 893	1 098 757
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		510 026	562 329
3. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		0	0
4. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		58 665	904
Pamatlīdzekļi kopā	6	1 625 584	1 661 990
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 627 978	1 665 157
II. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7	119 973	105 564
2. Avansa maksājumi par krājumiem	8	415	701
Krājumi kopā		120 388	106 265
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	9	77 965	27 673
2. Citi debitori	10	2 530	2 566
3. Nākamo periodu izmaksas	11	34 887	5 495
4. Uzkrātie ieņēmumi	12	183 022	126 660
Debitori kopā		298 404	162 394
IV. Nauda	13	1 010 853	673 400
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 429 645	942 059
Aktīvu kopsumma		3 057 623	2 607 216

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

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

BILANCE

PASĪVS	Piezīme	30.09.2021 EUR	31.12.2020 EUR
I. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	1 498 223	1 320 716
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	15	(342 403)	(326 638)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	15	195 851	(15 765)
Pašu kapitāls kopā		1 351 671	978 313
II. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	16	34 667	34 667
2. Nākamo periodu ieņēmumi	17	872 368	462 513
Ilgtermiņa kreditori kopā		907 035	497 180
II. Īstermiņa kreditori			
1. Citi aizņēmumi	18	2 600	13 978
2. No pircējiem saņemtie avansi	19	22 771	427 163
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	87 225	70 219
4. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	20	0	0
5. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	143 434	158 233
6. Pārējie kreditori	22	163 502	130 972
7. Nākamo periodu ieņēmumi	23	25 475	36 608
9. Uzkrātās saistības	24	353 910	294 550
Īstermiņa kreditori kopā		798 917	1 131 723
Kreditori kopā		1 705 952	1 628 903
Pasīvu kopsumma		3 057 623	2 607 216

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

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Abolina

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīme	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
1. Neto apgrozījums			
a) no citiem pamatdarbības veidiem	25	4 812 299	3 869 717
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	26	(4 545 829)	(3 624 563)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		266 470	245 154
4. Administrācijas izmaksas	27	(186 319)	(190 811)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	28	117 214	19 170
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	29	(748)	(3 854)
7. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	30		
a) citām personām		(766)	(695)
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		195 851	68 964
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	31	0	0
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		195 851	68 964
12. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		195 851	68 964

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

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(pēc tiešās metodes)

	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2020.- 30.09.2020.
	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	4 863 375	4 210 184
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(4 582 754)	(3 842 404)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	280 621	367 780
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(783)	(699)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	279 837	367 082
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(108 513)	(497 990)
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(108 513)	(497 990)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	177 507	67 895
2. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam	(11 378)	(59 662)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	166 129	8 233
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	337 453	(122 675)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	673 400	685 361
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 010 853	562 686

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

Valdes loceklis

Valdis Siļķe

Finanšu direktore

Inita Kalpiša - Āboliņa

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 320 716	1 252 821
2 Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	177 507	67 895
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 498 223	1 320 716
II. Nesadalītā peļņa		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(342 403)	(326 638)
2 Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	195 851	68 964
3 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(146 552)	(257 674)
III. Pašu kapitāls		
1 Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	978 313	926 183
2 Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 351 671	1 063 042

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

Valdes loceklis

Valdis Silķe

Finanšu direktore

Inīta 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	01.01.2021.-30.09.2021.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

2. Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", 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 balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, 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 01.01.2021. līdz 30.09.2021.

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, maksājamas 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, kuras 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, ievadumita 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 lielākā 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 parādus 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 atbildība, kas izriet no līgumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē 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 līgumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atbildību 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 iekļūst 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 uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina saskaņā ar "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likumu". Nodokļa bāzes veidošanās gadījumā to daļa 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.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

	30.09.2021	30.09.2020
3 Gada vidējais nodarbināto skaits, t.sk.	235	235
Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	234	234
	30.09.2021	30.09.2020
	EUR	EUR
4 Personāla izmaksas kopā	2 922 326	2 271 504
- darba alga	2 368 970	1 834 014
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	553 356	437 490
- tajā skaitā atlīdzība valdei:	22 590	25 100
- tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas valdei:	4 690	5 350
Pamatdarbībā nodarbināto darba samaksa		
- darba alga	2 265 741	1 723 813
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	529 661	411 763
- kopā	2 795 402	2 135 576
Administrācijas darba samaksa		
- darba alga	103 229	110 201
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23 695	25 727
- kopā	126 924	135 928

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 31.12.2020.	33 431	2 118	0	35 549
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 30.09.2021.	33 431	2 118	0	35 549
Norakstītā vērtība uz 31.12.2020.	32 382	0	0	32 382
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	773	0	0	773
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0	0	0
Norakstītā vērtība uz 30.09.2021.	33 155	0	0	33 155
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	1 049	2 118	0	3 167
Bilances vērtība uz 30.09.2021.	276	2 118	0	2 394

6 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļos	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Iegādes vērtība uz 31.12.2020.	1 428 156	1 646 174	0	904	3 075 234
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojun	18 766	58 912	0	60 291	137 969
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gad.	0	(1 867)	0	0	(1 867)
Pārvietots uz citu bilances posteni	0	0	0	(2 530)	(2 530)
Iegādes vērtība uz 30.09.2021.	1 446 922	1 703 219	0	58 665	3 208 806
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	329 399	1 083 845	0	0	1 413 244
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	60 630	111 215	0	0	171 845
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	(1 867)	0	0	(1 867)
Uzkrātais nolietojums uz 31.12.2020.	390 029	1 193 193	0	0	1 583 222
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	1 098 757	562 329	0	904	1 661 990
Bilances vērtība uz 30.09.2021.	1 056 893	510 026	0	58 665	1 625 584

7 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Mazvērtīgais inventārs	89 412	87 331
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(89 412)	(87 331)
Degviela	317	283
Saimniecības un kancelejas preces	4 592	3 354
Medikamenti un palīgmateriāli	114 389	100 740
Pārtikas preces	675	1 187
Kopā	119 973	105 564

8 Avansa maksājumi par precēm

	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Veiktie avansa maksājumi par precēm	415	701
Kopā	415	701

9 Pircēju un pasūtītāju parādi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	85 210	38 836
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (Uzkrājumi 31.12.2019.)	(3 619)	(5 651)
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (Uzkrājumi 31.12.2020.)	(3 626)	(5 512)
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	77 965	27 673
Kopā		
10 Citi debitori	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Pārmaksātie nodokļi	4	0
Norēķini ar norēķinu personām	98	45
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	1 916	1 916
Norēķini ar darbiniekiem	512	605
Kopā	2 530	2 566
11 Nākamo periodu izmaksas	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Izmaksas atvaļinājumiem	24 071	0
Darba devēja VSAOI* izmaksas atvaļinājumiem	5 600	0
Apdrošināšanas maksājumi	2 975	1 033
Vadības sistēmu izmaksas	384	3 030
Periodikas abonēšanas izmaksas	0	183
Operatīvās nomas pirmās iemaksas izmaksas	818	1 203
Pārējās izmaksas	1 039	46
Kopā	34 887	5 495
* Valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu		
12 Uzkrātie ieņēmumi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ieņēmumi par veikto valsts pasūtījumu (neto)	177 630	126 118
Ieņēmumi par sniegtiem pakalpojumiem	5 392	542
Kopā	183 022	126 660
13 Nauda	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	1 003 280	671 854
Nauda kasē	7 573	1 546
Kopā	1 010 853	673 400
14 Daļu kapitāls		

Sabiedrības 2021.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 2021.gada deviņiem mēnešiem.

15 Nesadalītā peļņa	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	(342 403)	(326 638)
Pārskata gada nesadalītā peļņa	195 851	(15 765)
Kopā	(146 552)	(342 403)

16 Citi aizņēmumi (ilgtermiņa)	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Finanšu noma	34 667	34 667
Kopā	34 667	34 667

17 Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa	872 036	462 181
Ieņēmumu no "Medical Travel" dāvinājuma daļa	332	332
Kopā	872 368	462 513

Skaidrojums par saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	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"	2015	1 746	Pacientu gulta	100%	-
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2018.-2020.	769 210	ERAF projekta daļa Projekts: Nr. 9.3.2.0/18/I/001 „Siguldas slimnīcas veselības aprūpes infrastruktūras atjaunošana”	94%	-
Kopā		1 271 212			-

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2021.gada deviņiem mēnešiem.

18 Citi aizņēmumi (īstermiņa)	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Finanšu noma	2 600	13 978
Kopā	2 600	13 978
19 No pircējiem saņemtie avansi (īstermiņa)	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
No pircējiem saņemtie avansi par pakalpojumiem	21 400	2 000
Saņemts avanss ES projekta ietvaros	0	424 236
Saņemti avansi valsts pasūtījuma nodrošināšanai	971	648
Saņemti maksājumi par dāvanu kartēm	400	279
Kopā	22 771	427 163
20 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	87 225	70 219
Parādi radniecīgajiem uzņēmumiem	0	1 659
Kopā	87 225	70 219
21 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	94 215	103 653
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	46 976	52 286
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	6
Pievienotās vērtības nodoklis	1 605	1 708
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	85	87
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	553	493
Kopā	143 434	158 233
22 Pārējie kreditori	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	162 316	130 020
Debitoru pārmaksātās summas	254	265
Avansa norēķinu personas	228	145
Norēķini par ZTI ieturējumiem un arodbiedrībai	704	542
Kopā	163 502	130 972
23 Nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Ieņēmumu no ES projekta ilgtermiņa daļa	20 134	36 358
Ieņēmumu no "Medical Travel" dāvinājuma daļa	62	250
Ieņēmumi - deleģēšanas līgumi	5 279	0
Kopā	25 475	36 608

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2021.gada deviņiem mēnešiem.

24 Uzkrātās saistības	30.09.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Uzkrātās saistības atvaļinājumu izmaksām	313 833	275 889
Uzkrātās saistības virsstundu apmaksai	12 287	0
Uzkrātās saistības piegādātājiem	27 790	18 661
Kopā	353 910	294 550
PIELIKUMS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINAM		
25 Neto apgrozījums	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Valsts budžeta finansējums par medicīnas pakalpojumiem	2 937 161	2 346 969
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem un pacientu iemaksām	1 767 304	1 376 885
Ieņēmumi no telpu nomas un īres pakalpojumiem (neto)	59 652	58 621
Ieņēmumi no rezidentu apmācības	27 246	70 251
Ieņēmumi saskaņā ar deleģēšanas līgumiem	20 936	16 991
Kopā	4 812 299	3 869 717
Starpniecības ieņēmumi un izdevumi netiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā.		
	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Starpniecības ieņēmumi	30 402	28 345
Starpniecības izdevumi	(30 402)	(28 345)
Kopā	0	0
26 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Materiālās izmaksas	477 677	423 918
Saņemti pakalpojumi no ārpusēm	1 015 247	888 000
Personāla izmaksas (t.sk. uzkrājumi atvaļinājumiem un virsstundu apmaksai)	2 843 974	2 141 107
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	110 383	97 366
Ieguldījumu publiskā partnera pamatlīdzekļos norakstītā vērtība	60 630	47 642
Apdrošināšanas izdevumi	7 357	7 329
Nekustamā īpašuma nodoklis	517	517
Pievienotās vērtības nodokļa neatskaitāmā daļa	24 570	18 548
Citas izmaksas	5 474	136
Kopā	4 545 829	3 624 563
27 Administrācijas izmaksas	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Materiālās izmaksas	12 538	10 984
Personāla izmaksas (t.sk. uzkrājumi atvaļinājumiem)	126 989	132 617
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	1 604	1 781
Kantora izdevumi	21 472	20 570
Reprezentācijas izdevumi	209	118
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	4 080	5 191
Grāmatvedības programmu lietošanas izmaksas	13 666	14 785
Apdrošināšanas izdevumi	230	223
Citas izmaksas	5 531	4 542
Kopā	186 319	190 811

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2021.gada deviņiem mēnešiem.

28 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
ES līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	101693	16 196
Ieņēmumos iekļaujamā dāvinājumu summa	187	462
Atgūtie šaubīgo un bezcerīgo debitoru parādi	1802	416
Pārējie ieņēmumi	13532	2 096
Kopā	117 214	19 170
29 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Samaksātās soda un kavējumu naudas	6	109
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	92	811
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	0	2 718
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšanas izmaksas	650	0
Citas izmaksas	0	216
Kopā	748	3 854
30 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
a) no citām personām	766	695
Kopā	766	695
31 Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	01.01.2021.- 30.09.2021. EUR	01.01.2020.- 30.09.2020. EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	0
Kopā	0	0

32 Finanšu risku pārvaldība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem, kā aizņēmumi no finanšu līzings 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.

2016.gada 14.novembrī ar SIA "Swedbank Līzings" noslēgts operatīvās nomas līgums Nr.166301 par transportlīdzekļa CITROEN BERLINGO operatīvo nomu. Līguma termiņš - 30.12.2021. Nomas maksājumu kopējā summa ir euro 10 155.79. 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.

35 Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem 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 ieķīlāti kā nodrošinājums attiecīgajām finanšu nomas saistībām. Citu apgrūtinātu (ieķīlātu) 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

2021.gada 28.oktobrī

VADĪBAS ZIŅOJUMS

2021.gada 28.oktobrī

Sabiedrības darbība pārskata periodā

SIA "Siguldas slimnīca" 2021.g. 3.ceturksnī aktīvi strādāja pie pandēmijas dēļ apturēto plānveida veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanas novada iedzīvotājiem un viesiem.

Veiksmīgi atsākta ķirurģisko pakalpojumu sniegšana arī ārvalstu pacientiem no Īrijas, Lielbritānijas, Islandes un Norvēģijas.

Sarunu ar NVD rezultātā, palielināta valsts apmaksāto pakalpojumu 2021.gada kvota par 138 366 EUR un NVD apmaksājis pirmā pusgadā veikto darbu pilnībā.

Diemžēl, septembrī progresējot COVID-19 saslimstības rādītājiem, un, ņemot vērā tās seku prognozi, slimnīcai nācās sākt sašaurināt dažu plānveida veselības aprūpes pakalpojumu apjomu.

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, %	0.04	0.02	0.02
Bruto peļņas rādītājs = Bruto peļņa / Apgrozījums, %	0.06	0.06	0.00
Peļņa pirms procentu maksājumiem rādītājs = Peļņa pirms procentu maksājumiem / Apgrozījums, %	0.04	0.02	0.02
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs = Ar nodokli apliekamā peļņa / Apgrozījums, %	4.07	1.78	2.29
Nodrošinājuma ar pašu līdzekļiem koeficients			
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu= Pašu kapitāls / Ilgtermiņa ieguldījumi	0.83	0.59	0.24
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām = (Pašu kapitāls + Ilgtermiņa saistības) / Ilgtermiņa ieguldījumi	1.39	0.89	0.50
Neto apgrozāmais kapitāls (EUR) = Apgrozāmie līdzekļi – Īstermiņa saistības	630728	-189664	820392.00
Likviditātes rādītājs			

SIA "Siguldas slimnīca" Starpperiodu pārskats par 2021.gada deviņiem mēnešiem.

Likviditātes kopējais koeficients = apgrozāmie līdzekļi / Īstermiņa saistības	1.79	0.83	0.96
Starpseguma likviditātes koeficients = (naudas līdzekļi + Īstermiņa vērtspapīri + debitori) / Īstermiņa saistības	1.64	0.74	0.90
Absolūtās likviditātes koeficients = (naudas līdzekļi + Īstermiņa vērtspapīri) / Īstermiņa saistības	1.27	0.60	0.67
Maksātspējas rādītājs			
Saistību īpatsvars bilancē = Kopējās saistības / Balances kopsumma	0.56	0.62	-0.06
Saistību attiecība pret pašu kapitālu = Kopējās saistības / Pašu kapitāls	1.26	1.67	-0.41
Peļņas pietiekamība procentu maksājumu segšanai = Peļņa pirms procentu maksājumiem / Procentu maksājumi	256.68	100.23	156.45

Neto apgrozījums par 2021. gada deviņiem mēnešiem ir palielinājies par 942 582 EUR, jeb 24.36% salīdzinot ar 2020. gada attiecīgo periodu.

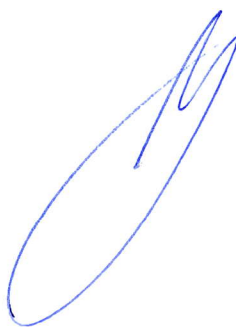
Nacionālā veselības dienesta pasūtījuma ietvaros veikts darbs, kas sastāda 61.03% no kopējā apgrozījuma. Salīdzinot ar iepriekšējā gada 3. ceturkšņa beigām, tas palielinājies par 590 192 EUR, jeb 25.15%.

Algu fonds personālam palielinājies par 32.83% salīdzinot ar 2020. gada 9 mēnešiem un sastāda 62.56% no kopējām ražošanas izmaksām.

SIA "Siguldas slimnīca" periodu noslēgusi ar 195 851 EUR lielu peļņu.

SIA "Siguldas slimnīca" nav saskārusies ar riskiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības rezultātu.

Valdes loceklis



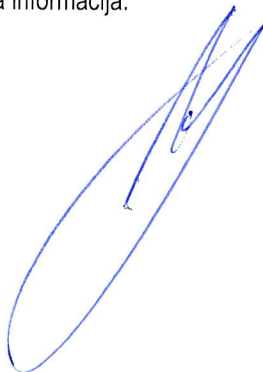
Valdis Silķe

Paziņojums par vadības atbildību

2021.gada 28.oktobrī

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