



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU  
**SALASPILS VESELĪBAS CENTRS**  
VIENOTĀIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003207873

*neauditēts finanšu pārskats par  
2022. gada pusgadu  
01.01.2022. - 30.06.2022.*

## *Saturs*

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Bilance	5 - 6
Finanšu pārskata pielikumi	7 - 12

## ***Informācija par Sabiedrību***

Sabiedrības nosaukums	Salaspils veselības centrs
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003207873, Rīgā, 28.07.1994
Reģistrēts komercreģistrā	14.08.2002
Adrese	Lauku iela 8, Salaspils, Salaspils novads, LV-2121
Sabiedrības darbības galvenie veidi (NACE2. redakcija)	86 Veselības aizsardzība 86.2 Ārstu un zobārstu prakses; 86.9 Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā; 88 Sociālā aprūpe bez izmitināšanas; 96.04 Fiziskās labsajūtas uzlabošanas pakalpojumi
Sabiedrības filiāle	SIA "Salaspils veselības centrs" filiāle "Saulkalnes veselības punkts"
Adrese	Daugavmalas iela 38 - 40, Saulkalne, Salaspils pag., Salaspils nov., LV-2117
Valde valdes loceklis	Jeļena Pettinena, amatā no 03.12.2018
Mātes sabiedrība	Salaspils novada dome (100%)
Gada pārskatu sagatavoja	Marita Dižbite
Pārskata periods	2022. gada 1. janvāris – 30. jūnijs

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022.gadu 2.cet. un 2021.gadu \***

	<b>Pielikumi</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto apgrozījums	26	1 219 752	2 510 810
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>1 219 752</i>	<i>2 510 810</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas *	27	(1 078 540)	(2 129 297)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>141 212</b>	<b>381 513</b>
Pārdošanas izmaksas	28	0	-
Administrācijas izmaksas *	28	(122 840)	(227 785)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	29	50 848	109 141
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30	(13 036)	(33 042)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>radniecīgajām sabiedrībām</i>	35	(1 649)	-
<i>citām personām</i>		<i>0</i>	<i>-</i>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>54 535</b>	<b>229 827</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(114)	(832)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>54 421</b>	<b>228 995</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>54 421</b>	<b>228 995</b>

*Pielikumi no 7. līdz 12. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Jeļena Pettinena  
Grāmatvede \_\_\_\_\_ Marita Dižbite

27.07.2022.

**Bilance**

<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>Pielikumi</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>II Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi		559 989	577 977
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		559 989	577 977
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		194 109	230 119
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 138 542	777 410
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	31	<b>1 893 760</b>	<b>1 585 506</b>
<b>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		5 171	5 171
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>	32	<b>5 171</b>	<b>5 171</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>1 898 931</b>	<b>1 590 677</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	33	32 420	20 212
<b>Krājumi kopā</b>		<b>32 420</b>	<b>20 212</b>
<b>II Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi *	34	42 222	46 431
Citi debitori *	35	383 503	3 070
Nākamo periodu izmaksas *	36	26 131	11 484
Uzkrātie ieņēmumi *	37	137 877	258 678
<b>Debitori kopā</b>		<b>589 733</b>	<b>319 663</b>
<b>IV Nauda</b>	38	<b>474 227</b>	<b>707 833</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>1 096 380</b>	<b>1 047 708</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>2 995 311</b>	<b>2 638 385</b>

*Pielikumi no 7. līdz 12. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Jeļena Pettinena  
 Grāmatvede \_\_\_\_\_ Marita Dižbite

27.07.2022.

## ***Bilance***

<b><u>PASĪVS</u></b>	<b>Pielikumi</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	39	1 677 586	1 677 586
<b><u>Nesadalītā peļņa</u></b>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		469 317	240 322
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		54 421	228 995
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>523 738</u>	<u>469 317</u>
<b><i>Pašu kapitāls kopā</i></b>		<b><u>2 201 324</u></b>	<b><u>2 146 903</u></b>
<b>Kreditori</b>			
<b><i>I Ilgtermiņa kreditori</i></b>			
Citi aizņēmumi		360 474	-
<b><i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i></b>		<b><u>360 474</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b><i>II Īstermiņa kreditori</i></b>			
No pircējiem saņemtie avansi	40	45 684	43 959
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	41	54 835	39 847
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	42	139 500	95 639
Pārējie kreditori	43	100 128	94 073
Uzkrātās saistības	44	93 366	217 964
<b><i>Īstermiņa kreditori kopā</i></b>		<b><u>433 513</u></b>	<b><u>491 482</u></b>
<b><i>Kreditori kopā</i></b>		<b><u>793 987</u></b>	<b><u>491 482</u></b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b><u>2 995 311</u></b>	<b><u>2 638 385</u></b>

***Pielikumi no 7. līdz 12. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.***

Valdes locekle \_\_\_\_\_

Jeļena Pettinena

Grāmatvede \_\_\_\_\_

Marita Dižbite

27.07.2022.

## ***Finanšu pārskata pielikumi***

1)

### **Neto apgrozījums**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas	1 219 752	2 510 810
	<b>1 219 752</b>	<b>2 510 810</b>

2)

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Preču un izejvielu iegādes izmaksas	17 306	59 577
Personāla izmaksas	751 736	1 447 626
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	174 729	332 705
Uzkrājumi neizmantojami atvaļinājumiem, t.sk. VSAOI	0	9 052
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	5 532	21 947
Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums	57 611	108 850
Transporta izmaksas	85	98
Mazvērtīgā inventāra norakstīšana	2 565	10 882
Pievienotās vērtības nodokļa izdevumi	21	(245)
Medicīniskās apkalpošanas izdevumi (riskā fonds)	3 708	16 362
Telpu uzturēšanas izdevumi (siltums, enerģija, ūdens, lifts, atkrit.)	22 511	46 199
Medicīnas aparātu uzturēšanas izdevumi	18 245	43 031
Veselības apdrošināšana *	10 007	20 263
Pārējās ar ražošanu saistītās izmaksas	14 484	12 950
	<b>1 078 540</b>	<b>2 129 297</b>

3)

### **Administrācijas izmaksas \***

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Personāla izmaksas	78 137	147 913
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	18 433	34 893
Uzņēmējdarbības riska nodeva	309	627
Uzkrājumi neizmantojami atvaļinājumiem, t.sk. VSAOI	0	685
Veselības apdrošināšana *	300	1 200
Banku pakalpojumi	2 298	3 498
Kursi, semināri	974	763
Juristu izdevumi	400	2 723
IT izmaksas	10 001	8 979
Transporta izmaksas	1 352	2 311
Sakaru izmaksas	3 758	7 276
Biroja uzturēšanas izdevumi	2 195	4 685
Ekspertu izdevumi	0	3 872
Pārējās administrācijas izmaksas	4 683	8 360
	<b>122 840</b>	<b>227 785</b>

4)

**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ieņēmumi no telpu nomas	47 326	81 921
Ieņēmumi no dotācijām	0	22 884
Ieņēmumi no apdrošināšanas atlīdzības	300	1 809
Citi apliekami ieņēmumi (atlīdzība par iekārtu)	0	677
Citi ieņēmumi(nod. atlik. korek., uzkrājumu norakst., apdroš. atlīdzība)	3 181	1 850
Aprēķinātās soda naudas un līgumsodi	41	-
	<b>50 848</b>	<b>109 141</b>

5)

**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas		
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	0	7
As saimn. darbību nesaistīti izdevumi	452	2 136
Samaksāta komisija par kredit resursu rezervēšanu	3 118	1 802
Aprēķimatais minimalais VSAA	134	
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 728	9 455
Reprezentācijas izdevumi, personāla ilgtspējas pasākumi	337	3 138
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	3 813	15 199
Apdrošināšanas maksājumi	448	768
Izdevumi uzkrājumu veidošanai nedrošiem debitoriem	0	286
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izdevumi *	0	243
Citas nebūtiskas izmaksas	6	9
	<b>13 036</b>	<b>33 042</b>

**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas (turpinājums)**

**\* Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas:**

Bilances vērtība izslēgšanas brīdī	-	243
Atsavināšanas ieņēmumi	-	-
Atsavināšanas izdevumi	-	243
Bruto ieņēmumi vai izdevumi	-	(243)
Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas	-	<b>(243)</b>



6)	<b>Pamatlīdzekļi</b>	<b>Zeme, ēkas un inženierbūves</b>	<b>Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas</b>	<b>Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem</b>	<b>Kopā</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	<b>Sākotnējā vērtība</b>					
31.12.2021	858 617	806 138	777 410	-		<b>2 442 165</b>
Iegādāts	-	3 613	364 745	1 120		<b>369 478</b>
Norakstīts	-	-	(3 613)	-		<b>(3 613)</b>
Pārklasificēts	-	-	-	-		<b>-</b>
30.06.2022	858 617	809 751	1 138 542	1 120		<b>2 808 030</b>
	<b>Nolietojums</b>					
31.12.2021	280 640	576 019	-	-		<b>856 659</b>
Aprēķināts	17 988	39 623	-	-		<b>57 611</b>
Norakstīts	-	-	-	-		<b>-</b>
30.06.2022	298 628	615 642	-	-		<b>914 270</b>
	<b>Atlikusī bilances vērtība</b>					
<b>31.12.2021</b>	<b>577 977</b>	<b>230 119</b>	<b>777 410</b>	<b>-</b>		<b>1 585 506</b>
	<b>Atlikusī bilances vērtība</b>					
<b>30.06.2022</b>	<b>559 989</b>	<b>194 109</b>	<b>1 138 542</b>	<b>1 120</b>		<b>1 893 760</b>

2019. gada nogalē Sabiedrība noslēdza līgumu par brūvprojekta izstrādi sociālās aprūpes centra ēkas pārbūvei Ceru ielā 1, Salaspilī. 2020. gada oktobrī būvprojekts tika akceptēts būvvaldē un jau decembrī tika izsludināts iepirkums. 2021. gada 3. martā tika noslēgts līgums par būvdarbiem objektā "Dzīvojamās mājas pārbūve par sociālās aprūpes centru Ceru ielā 1, Salaspilī". Darbu izpildes termiņš – 14 mēneši jeb 2022. gada maijs. 2021. gada 29. septembrī uz nekustamo īpašumu, t.sk. arī zemi ir nostiprināta hipotēka saskaņā ar Ķīlas (hipotēkas) līgumu Nr. 2021002403/H.

7)	<b>Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
	SEB kredīta komisijas maksa	5 171	5 171
		<b>5 171</b>	<b>5 171</b>

2021. gada 29. janvārī ar SEB banka AS noslēgts Kredīta līgums Nr. 2021002403. Līguma darbības termiņš ir līdz 2026. gada 28.septembim. Procentu likme: 6 (sešu) mēnešu EURIBOR plus 1,8 % pievienotā likme.

Aizdevuma mērķis – projekts "Sociālā aprūpes centra Salaspilī, Ceru ielā 1, Būvdarbu izmaksu ar PVN segšana." Ķīlas priekšmets - nekustamais īpašums Ceru iela 1, Salaspilī. Komerckīlas atbildība 3 450 000 EUR.

8) Krājumi	30.06.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Izejvielas uz materiāli	32 207	20 142
Degviela	213	70
<b>Bilances vērtība</b>	<b>32 420</b>	<b>20 212</b>

  

9) Pircēju un pasūtītāju parādi	30.06.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	45 285	49 494
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(3 063)	(3 063)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>42 222</b>	<b>46 431</b>

  

10) Citi debitori	30.06.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Nodokļu pārmaksas	133	-
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	382 863	3 017
Citi nebūtiski debitori	508	53
	<b>383 503</b>	<b>3 070</b>

  

11) Nākamo periodu izmaksas	30.06.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Apdrošināšana	16 899	6 016
Preses izdevumu abonēšana	32	97
SEB kredīta komisijas maksa	690	1 380
IT nodrošinājums	66	154
Mājas lapas abonēšana	-	-
Licence	1 429	1 742
Darba samaksai un ar to saistītiem izdevumiem	7 016	2 096
	<b>26 131</b>	<b>11 484</b>

  

12) Uzkrātie ieņēmumi	30.06.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	137 877	258 678
	<b>137 877</b>	<b>258 678</b>

**13)**

**Naudas līdzekļi**

	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Naudas līdzekļi bankās	468 793	707 466
Naudas līdzekļi kasē	5 434	367
	<b>474 227</b>	<b>707 833</b>

**13)**

**Daļu kapitāls (pamatkapitāls)**

	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Sabiedrības pamatkapitāls	1 677 586	1 677 586
	<b>1 677 586</b>	<b>1 677 586</b>

2021. gada 13. maijā pieņemts Ārkārtas Dalībnieku sapulces lēmums par Sabiedrības pamatkapitāla palielināšanu un statūtu grozīšanu - pamatojoties uz Salaspils novada domes 2021. gada 29. aprīļa protokolu Nr.8 2. §, saskaņā ar kuru vienīgais īpašnieks Salaspils novada dome pieņēma lēmumu par Sabiedrības pamatkapitāla palielinājumu EUR 602 000 (seši simti divi tūkstoši euro, 00 centi) apmērā, veicot tā apmaksu naudā.

Pamatkapitāla palielināšanas mērķis – nodrošināt Salaspilī, Ceru ielā 1, mūsdienīga sociālās aprūpes centra izbūvi. Pamatkapitāls reģistrēts LR Uzņēmumu reģistrā 2021. gada 16. augustā.

**14)**

**No pircējiem saņemtie avansi**

	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Saņemts avanss no NVD	45 684	43 959
	<b>45 684</b>	<b>43 959</b>

**15)**

**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Parādi piegādātājiem	12 495	16 490
Garantiju fonds celtniecības darbiem	42 340	23 357
	<b>54 835</b>	<b>39 847</b>

<b>16) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	425
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	25 613	25 028
Pievienotās vērtības nodoklis	64 591	23 057
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	49 246	47 075
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	50	54
	<b>139 500</b>	<b>95 639</b>

<b>17) Pārējie kreditori</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Norēķini par darba algu	99 582	93 527
Norēķini par ieturējiem no darba algas	546	546
	<b>100 128</b>	<b>94 073</b>

<b>18) Uzkrātās saistības</b>	<b>30.06.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	-	124 598
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	93 366	93 366
	<b>93 366</b>	<b>217 964</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ Jeļena Pettinena

Grāmatvede \_\_\_\_\_ Marita Dižbite

27.07.2022.