



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
SALASPILS VESELĪBAS CENTRS
VIENOTAIS REĢISTRĀCIJAS NUMURS 40003207873

*neauditēts finanšu pārskats
par 2022.gadu*

SALASPILS, 2023

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 nov., Salaspils, 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 | Oksana Kiseļova, grāmatvede |
| Pārskata periods | 2022. gada 1. janvāris – 31. decembris |

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022.gadu un 2021.gadu *

| | Pielikumi | 2022 | 2021 |
|---|------------------|----------------|----------------|
| | | Eur | Eur |
| Neto apgrozījums | 26 | 2 515 208 | 2 510 810 |
| <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i> | | 2 515 208 | 2 510 810 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas * | 27 | (2 228 056) | (2 129 297) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 287 152 | 381 513 |
| Pārdošanas izmaksas | 28 | 0 | - |
| Administrācijas izmaksas * | 28 | (253 288) | (227 785) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 29 | 126 143 | 109 141 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 30 | (26 397) | (33 043) |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | 35 | (6 382) | - |
| <i>radniecīgajām sabiedrībām</i> | | 0 | - |
| <i>citām personām</i> | | (6 382) | - |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | 127 228 | 229 826 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | (145) | (832) |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | 127 083 | 228 994 |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 127 083 | 228 994 |

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

Valdes locekle _____

Jeļena Pettinena

Grāmatvede _____

Oksana Kiseļova

2023. gada 09. februārī

Bilance

| AKTĪVS | Pielikumi | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Eur | Eur |
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| I Nemateriālie ieguldījumi | | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | 2 529 | - |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | | 2 529 | - |
| II Pamatlīdzekļi | | | |
| Nekustamie īpašumi | | 542 001 | 577 976 |
| <i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i> | | <i>542 001</i> | <i>577 976</i> |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 320 246 | 230 119 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | | 1 276 242 | 777 410 |
| Pamatlīdzekļi kopā | 31 | 2 142 550 | 1 585 505 |
| III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi | | | |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | | 3 791 | 5 171 |
| Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā | 32 | 3 791 | 5 171 |
| Ilgtermiņa ieguldījumi kopā | | 2 148 870 | 1 590 676 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| I Krājumi | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 33 | 20 953 | 20 212 |
| Krājumi kopā | | 20 953 | 20 212 |
| II Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi * | 34 | 64 118 | 46 431 |
| Citi debitori * | 35 | 373 299 | 3 070 |
| Nākamo periodu izmaksas * | 36 | 16 761 | 11 485 |
| Uzkrātie ieņēmumi * | 37 | 136 265 | 258 678 |
| Debitori kopā | | 590 443 | 319 664 |
| IV Nauda | 38 | 338 863 | 707 833 |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā | | 950 259 | 1 047 709 |
| Aktīvu kopsumma | | 3 099 129 | 2 638 385 |

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

Valdes locekle _____

Jeļena Pettinena

Grāmatvede _____

Oksana Kiseļova

2023. gada 09. februārī

Bilance

PASĪVS

| | Pielikumi | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Eur | Eur |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 39 | 1 677 586 | 1 677 586 |
| <u>Nesadalītā peļņa</u> | | | |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | 469 317 | 240 323 |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi | | 127 083 | 228 994 |
| <i>Nesadalīta peļņa kopā</i> | | <u>596 400</u> | <u>469 317</u> |
| <i>Pašu kapitāls kopā</i> | | <u>2 273 986</u> | <u>2 146 903</u> |
| Kreditori | | | |
| <i>I Ilgtermiņa kreditori</i> | | | |
| Citi aizņēmumi | | 406 584 | - |
| <i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i> | | <u>406 584</u> | <u>-</u> |
| <i>II Īstermiņa kreditori</i> | | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | 40 | 0 | 43 959 |
| Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem | 41 | 129 442 | 39 847 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 42 | 87 959 | 95 639 |
| Pārējie kreditori | 43 | 98 606 | 94 073 |
| Uzkrātās saistības | 44 | 102 552 | 217 964 |
| <i>Īstermiņa kreditori kopā</i> | | <u>418 559</u> | <u>491 482</u> |
| <i>Kreditori kopā</i> | | <u>825 143</u> | <u>491 482</u> |
| Pasīvu kopsumma | | <u>3 099 129</u> | <u>2 638 385</u> |

Pielikumi no 12. līdz 23. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes locekle _____

Jeļena Pettinena

Grāmatvede _____

Oksana Kiseļova

2023. gada 09. februārī

Finanšu pārskata pielikumi

1)

Neto apgrozījums

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| | Eur | Eur |
| Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas | 2 515 208 | 2 510 810 |
| | 2 515 208 | 2 510 810 |

2)

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

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| | Eur | Eur |
| Preču un izejvielu iegādes izmaksas | 49 305 | 59 577 |
| Personāla izmaksas | 1 554 729 | 1 447 626 |
| Sociālās apdrošināšanas izmaksas | 353 853 | 332 705 |
| Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem , t.sk. VSAOI | 0 | 9 052 |
| Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes | 13 946 | 21 947 |
| Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums | 113 868 | 108 850 |
| Transporta izmaksas | 87 | 98 |
| Mazvērtīgā inventāra norakstīšana | 8 040 | 10 882 |
| Pievienotās vērtības nodokļa izdevumi | 387 | (245) |
| Medicīniskās apkalpošanas izdevumi (riskā fonds) | 3 708 | 16 362 |
| Telpu uzturēšanas izdevumi (siltums, enerģija, ūdens, lifts, atkrit.) | 60 661 | 46 199 |
| Medicīnas aparātu uzturēšanas izdevumi | 31 501 | 43 031 |
| Veselības apdrošināšana * | 19 981 | 20 263 |
| Pārējās ar ražošanu saistītās izmaksas | 17 990 | 12 950 |
| | 2 228 056 | 2 129 297 |

3)

Administrācijas izmaksas *

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| | Eur | Eur |
| Personāla izmaksas | 163 394 | 147 913 |
| Sociālās apdrošināšanas izmaksas | 38 545 | 34 893 |
| Uzņēmējdarbības riska nodeva | 618 | 627 |
| Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem , t.sk. VSAOI | 0 | 685 |
| Veselības apdrošināšana * | 300 | 1 200 |
| Banku pakalpojumi | 4 688 | 3 498 |
| Kursi, semināri | 1 726 | 763 |
| Juristu izdevumi | 1 355 | 2 723 |
| IT izmaksas | 15 919 | 8 979 |
| Transporta izmaksas | 2 115 | 2 311 |
| Sakaru izmaksas | 7 537 | 7 276 |
| Biroja uzturēšanas izdevumi | 6 356 | 4 685 |
| Ekspertu izdevumi | 4 477 | 3 872 |
| Pārējās administrācijas izmaksas | 6 258 | 8 360 |
| | 253 288 | 227 785 |

4)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| | Eur | Eur |
| Ieņēmumi no telpu nomas | 95 083 | 81 921 |
| Ieņēmumi no dotācijām | 22 000 | 22 884 |
| Citi ieņēmumi (PVN paliellin. kompensācija) | 1 546 | - |
| Ieņēmumi no apdrošināšanas atlīdzības | 892 | 1 809 |
| Citi apliekami ieņēmumi (atlīdzība par iekārtu) | 0 | 677 |
| Citi ieņēmumi (nod. atlik. korek., uzkrājumu norakst., apdroš. Atlīdzība, izlīgums u.c.) | 4 946 | 1 850 |
| Aprēķinātās soda naudas un līgumsodi | 41 | - |
| Citi ieņēmumi (Test Sars-CoV-2 nezālais) | 1 635.00 | - |
| | 126 143 | 109 141 |

5)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas | | |
| Samaksātās soda naudas un līgumsodi | 62 | 7 |
| As saimn. darbību nesaistīti izdevumi | 509 | 2 136 |
| Samaksāta komisija par kredit resursu rezervēšanu | 6 115 | 1 802 |
| Aprēķinātais minimalais VSAA | 762 | |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 4 728 | 9 455 |
| Reprezentācijas izdevumi, personāla ilgtspējas pasākumi | 2 876 | 3 138 |
| Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi | 10 272 | 15 199 |
| Apdrošināšanas maksājumi | 975 | 768 |
| Izdevumi uzkrājumu veidošanai nedrošiem debitoriem | 0 | 286 |
| Pamatlīdzekļu norakstīšanas izdevumi * | 0 | 243 |
| Citas nebūtiskas izmaksas | 98 | 9 |
| | 26 397 | 33 043 |

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 | - | (243) |

6)

| Pamatlīdzekļi | Zeme, ēkas un inženierbūves | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | Kopā |
|----------------------------------|------------------------------------|---|--|---|------------------|
| | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur |
| Sākotnējā vērtība | | | | | |
| 31.12.2021 | 858 616 | 806 138 | 777 410 | - | 2 442 164 |
| Legādāts | - | 168 565 | 533 420 | 23 186 | 725 171 |
| Norakstīts | - | - | (34 588) | (19 125) | (53 713) |
| Pārklasificēts | - | (545) | - | - | (545) |
| 31.12.2022 | 858 616 | 974 158 | 1 276 242 | 4 061 | 3 113 077 |
| Nolietojums | | | | | |
| 31.12.2021 | 280 640 | 576 019 | - | - | 856 659 |
| Aprēķināts | 35 975 | 77 893 | - | - | 113 868 |
| Norakstīts | - | - | - | - | - |
| 31.12.2022 | 316 615 | 653 912 | - | - | 970 527 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | |
| 31.12.2021 | 577 976 | 230 119 | 777 410 | - | 1 585 505 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | |
| 31.12.2022 | 542 001 | 320 246 | 1 276 242 | 4 061 | 2 142 550 |

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)

| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Eur | Eur |
| SEB kredīta komisijas maksa | 3 791 | 5 171 |
| | 3 791 | 5 171 |

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. Komerčķīlas atbildība 3 450 000 EUR.

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|--|
| 8) | | | |
| Krājumi | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Izejvielas uz materiāli | 20 793 | 20 142 | |
| Degviela | 160 | 70 | |
| Bilances vērtība | 20 953 | 20 212 | |
| 9) | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība | 67 181 | 49 494 | |
| Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem | (3 063) | (3 063) | |
| Bilances vērtība | 64 118 | 46 431 | |
| 10) | | | |
| Citi debitori | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Nodokļu pārmaksas | 23 | - | |
| Samaksātie avansi par pakalpojumiem | 371 264 | 3 017 | |
| Citi nebūtiski debitori | 2 012 | 53 | |
| | 373 299 | 3 070 | |
| 11) | | | |
| Uzkrātie ieņēmumi | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu | 136 265 | 258 678 | |
| | 136 265 | 258 678 | |
| 12) | | | |
| Naudas līdzekļi | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Naudas līdzekļi bankās | 338 450 | 707 466 | |
| Naudas līdzekļi kasē | 413 | 367 | |
| | 338 863 | 707 833 | |
| 13) | | | |
| Daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Sabiedrības pamatkapitāls | 1 677 586 | 1 677 586 | |
| | 1 677 586 | 1 677 586 | |

| | | | |
|---|-------------------|-------------------|--|
| 14) | | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Saņemts avanss no NVD | - | 43 959 | |
| | - | 43 959 | |
| 15) | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Parādi piegādātājiem | 81 452 | 16 490 | |
| Garantiju fonds celtniecības darbiem | 47 990 | 23 357 | |
| | 129 442 | 39 847 | |
| 16) | | | |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 19 | 425 | |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 30 257 | 25 028 | |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 1 082 | 23 057 | |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 56 548 | 47 075 | |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | 53 | 54 | |
| | 87 959 | 95 639 | |
| 17) | | | |
| Pārējie kreditori | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Norēķini par darba algu | 98 060 | 93 527 | |
| Norēķini par ieturējiem no darba algas | 546 | 546 | |
| | 98 606 | 94 073 | |
| 18) | | | |
| Uzkrātās saistības | 31.12.2022 | 31.12.2021 | |
| | Eur | Eur | |
| Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuņēmējiem | 9 186 | 124 598 | |
| Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas | 93 366 | 93 366 | |
| | 102 552 | 217 964 | |

Valdes locekle _____ Jeļena Pettinena

Grāmatvede _____ Oksana Kiseļova

2023. gada 09. februārī