



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

*neauditēts finanšu pārskats par  
2023. gada 3 mēnešiem  
par periodu 01.01.2023. - 31.03.2023.*

## *Saturs*

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Bilance	5 - 6
Finanšu pārskata pielikumi	7 - 13

## ***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 pašvaldība (100%)
Pārskatu sagatavoja	Oksana Kiseļova, grāmatvede
Pārskata periods	2023. gada 1. janvāris – 31. marts

***Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gadu 1.cet. un 2022.gadu 1.cet.***

	<b>Pielikumi</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Neto apgrozījums	27	615 533	621 590
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		615 533	621 590
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	28	(590 885)	(530 916)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>24 648</b>	<b>90 674</b>
Administrācijas izmaksas	29	(70 884)	(58 557)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	30	25 775	25 868
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	31	(11 311)	(3 802)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	32	(4 025)	(258)
		<i>(4 025)</i>	<i>(258)</i>
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>(35 797)</b>	<b>53 925</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	33	-	(103)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>(35 797)</b>	<b>53 822</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(35 797)</b>	<b>53 822</b>

*Pielikumi no 7. līdz 13. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

## ***Bilance***

<b><u>AKTĪVS</u></b>	<b>Pielikumi</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b><i>I Nemateriālie ieguldījumi</i></b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	34	3 965	-
<b><i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i></b>		<b>3 965</b>	<b>-</b>
<b><i>II Pamatlīdzekļi</i></b>			
Nekustamie īpašumi		533 007	568 982
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		533 007	568 982
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		337 582	210 849
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		1 295 596	988 243
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	-
<b><i>Pamatlīdzekļi kopā</i></b>	35	<b>2 166 185</b>	<b>1 768 074</b>
<b><i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i></b>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori		3 791	5 171
<b><i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i></b>	36	<b>3 791</b>	<b>5 171</b>
<b><i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i></b>		<b>2 173 941</b>	<b>1 773 245</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b><i>I Krājumi</i></b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	37	32 650	32 678
<b><i>Krājumi kopā</i></b>		<b>32 650</b>	<b>32 678</b>
<b><i>II Debitori</i></b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	38	58 842	47 307
Citi debitori	39	116 199	820
Nākamo periodu izmaksas	40	9 766	3 687
Uzkrātie ieņēmumi	41	126 609	434 467
<b><i>Debitori kopā</i></b>		<b>311 416</b>	<b>486 281</b>
<b><i>IV Nauda</i></b>	42	<b>289 118</b>	<b>812 379</b>
<b><i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i></b>		<b>633 184</b>	<b>1 331 338</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>2 807 125</b>	<b>3 104 583</b>

*Pielikumi no 7. līdz 13. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

## ***Bilance***

<b><u>PASĪVS</u></b>	<b>Pielikumi</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
		<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	43	1 677 586	1 677 586
<b><i>Nesadalītā peļņa</i></b>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		355 290	469 317
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(35 797)	53 822
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>319 493</u>	<u>523 139</u>
<b><i>Pašu kapitāls kopā</i></b>		<b><u>1 997 079</u></b>	<b><u>2 200 725</u></b>
<b>Kreditori</b>			
<b><i>I Ilgtermiņa kreditori</i></b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	44	303 994	112 127
<b><i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i></b>		<b><u>303 994</u></b>	<b><u>112 127</u></b>
<b><i>II Īstermiņa kreditori</i></b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	44	115 000	115 000
Citi aizņēmumi		-	-
No pircējiem saņemtie avansi	45	46 939	324 530
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	46	56 155	64 831
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	47	81 903	93 314
Pārējie kreditori	48	111 857	100 690
Uzkrātās saistības	49	94 198	93 366
<b><i>Īstermiņa kreditori kopā</i></b>		<b><u>506 052</u></b>	<b><u>791 731</u></b>
<b><i>Kreditori kopā</i></b>		<b><u>810 046</u></b>	<b><u>903 858</u></b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b><u>2 807 125</u></b>	<b><u>3 104 583</u></b>

*Pielikumi no 7. līdz 13. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.*

## **Finanšu pārskata pielikumi**

1)

### **Neto apgrozījums**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas	615 533	621 590
	<b>615 533</b>	<b>621 590</b>

2)

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

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Preču un izejvielu iegādes izmaksas	1 495	4 174
Personāla izmaksas	416 024	370 836
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	96 709	86 142
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem , t.sk. VSAOI	-	0
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	4 555	1 841
Ražošanas pamatlīdzekļu nolietojums	29 659	29 108
Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstīšana	137	-
Transporta izmaksas	-	68
Mazvērtīgā inventāra norakstīšana	6 655	727
Pievienotās vērtības nodokļa izdevumi	113	205
Medicīniskās apkalpošanas izdevumi (riskā fonds)	3 636	3 664
Telpu uzturēšanas izdevumi (siltums, enerģija, ūdens, lifts, atkrit.)	16 824	12 009
Medicīnas aparātu uzturēšanas izdevumi	6 535	9 342
Veselības apdrošināšana	5 554	5 268
Pārējās ar ražošanu saistītās izmaksas	2 989	7 532
	<b>590 885</b>	<b>530 916</b>

3)

### **Administrācijas izmaksas**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Personāla izmaksas	41 707	32 622
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	9 839	7 696
Uzņēmējdarbības riska nodeva	156	158
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem , t.sk. VSAOI	-	-
Veselības apdrošināšana	121	583
Banku pakalpojumi	1 939	1 141
Kursi, semināri	168	55
Juristu izdevumi	2 520	-
IT izmaksas	11 177	9 121
Transporta izmaksas	143	718
Sakaru izmaksas	1 560	1 702
Biroja uzturēšanas izdevumi	1 136	1 086
Ekspertu izdevumi	-	-
Pārējās administrācijas izmaksas	418	3 675
	<b>70 884</b>	<b>58 557</b>

4)

**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Ieņēmumi no telpu nomas	20 480	24 233
Ieņēmumi no dotācijām	-	-
Citi ieņēmumi (PVN paliellin. kompensācija)	-	-
Ieņēmumi no apdrošināšanas atlīdzības	-	-
Citi apliekami ieņēmumi (atlīdzība par iekārtu)	-	-
Citi ieņēmumi (nod. atlik. korek., uzkrājumu norakst., apdroš. Atlīdzība, izlīgums u.c.)	1 550	-
Aprēķinātās soda naudas un līgumsodi	-	-
Citi ieņēmumi (Test Sars-CoV-2 nezālais)	-	1 635
Ieņēmumi no prakses nodrošinājumu	3 745.00	-
	<b>25 775</b>	<b>25 868</b>

5)

**Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Samaksātās soda naudas un līgumsodi	1	-
As saimn. darbību nesaistīti izdevumi	-	409
Samaksāta komisija par kredit resursu rezervēšanu	1 333	1 548
Aprēķinātais minimālais VSAA	313	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	4 728	42
Reprezentācijas izdevumi, personāla ilgtspējas pasākumi	297	78
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	3 188	1 472
Apdrošināšanas maksājumi	1 451	191
Izdevumi uzkrājumu veidošanai nedrošiem debitoriem	-	-
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izdevumi *	-	-
Citas nebūtiskas izmaksas	-	62
	<b>11 311</b>	<b>3 802</b>

6)

**Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Bankas procenti par kredītu	4 025	258
	<b>4 025</b>	<b>258</b>

7)

**Uzņēmuma ienākuma nodoklis**

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	103
	-	<b>103</b>



8)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	Eur	Eur
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
31.03.2022	-	-
Iegādāts	-	-
31.03.2023	4 102	<b>4 102</b>
<b>Nolietojums</b>		
31.03.2022	-	-
Aprēķināts	-	-
Norakstīts	-	-
31.03.2023	137	<b>137</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>		
<b>31.03.2022</b>	-	-
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>		
<b>31.03.2023</b>	<b>3 965</b>	<b>3 965</b>

9)

Pamatlīdzekļi	Zeme, ēkas un inženierb ūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
<b>Sākotnējā vērtība</b>					
31.03.2022	858 616	806 982	988 243	-	<b>2 653 841</b>
Iegādāts	-	-	-	-	-
Norakstīts	-	-	-	-	-
31.03.2023	858 616	1 012 159	1 295 596	-	<b>2 653 841</b>
<b>Nolietojums</b>					
31.03.2022	289 634	596 133	-	-	<b>885 767</b>
Aprēķināts	-	-	-	-	-
31.03.2023	325 610	674 577	-	-	<b>885 767</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>					
<b>31.03.2022</b>	<b>568 982</b>	<b>210 849</b>	<b>988 243</b>	-	<b>1 768 074</b>
<b>Atlikusī bilances vērtība</b>					
<b>31.03.2023</b>	<b>533 007</b>	<b>337 582</b>	<b>1 295 596</b>	-	<b>2 166 186</b>

2021. gada 3. martā tika noslēgts līgums par būvdarbiem objektā "Dzīvojamās mājas pārbūve par sociālās aprūpes centru Ceru ielā 1, Salaspilī".

2021. gada 29. septembrī uz nekustamo īpašumu, t.sk., arī zemi, ir nostiprināta hipotēka saskaņā ar Ķīlas (hipotēkas) līgumu Nr. 2021002403/H.

**10)**

**Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
SEB kredīta komisijas maksa	3 791	5 171
	<b>3 791</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. Komerķīlas atbildība 3 450 000 EUR.

**11)**

**Krājumi**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Izejvielas uz materiāli	32 527	32 537
Degviela	123	141
<b>Bilances vērtība</b>	<b>32 650</b>	<b>32 678</b>

**12)**

**Pircēju un pasūtītāju parādi**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	61 905	(189 909)
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(3 063)	237 216
<b>Bilances vērtība</b>	<b>58 842</b>	<b>47 307</b>

**13)**

**Citi debitori**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Samaksātie avansi par pakalpojumiem	351 102	240 279
Uzkrājumi šaubīgo avansa maksājumu parādiem *	(240 279)	(240 279)
Citi nebūtiski debitori	5 376	820
	<b>116 199</b>	<b>820</b>

\* Sakarā ar būvuzņēmēja SIA "BuvKORE" būvdarbu līgumā uzņemto saistību nepildīšanu, Sabiedrība 2023. gada 19. janvārī pieņēma lēmumu - vienpusēji izbeigt līguma saistības pirms termiņa. Ņemot vērā, ka pastāv daudzas neskaidrības kā situācija atrisināsies nākotnē, uz atlikušo nenosegto avansa maksājumu tika izveidots uzkrājums šaubīgiem debitoriem par summu EUR 240 278,73.

**14)**

**Nākamo periodu izmaksas**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Apdrošināšana	1 803	52
Preses izdevumu abonēšana	-	65
SEB kredīta komisijas maksa	1 035	1 035
IT nodrošinājums	123	110
Licence	6 979	2 148
Darba samaksai un ar to saistītiem izdevumiem	(174)	277
	<b>9 766</b>	<b>3 687</b>

**15)**

**Uzkrātie ieņēmumi**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	126 609	434 467
	<b>126 609</b>	<b>434 467</b>

**16)**

**Naudas līdzekļi**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
Naudas līdzekļi bankās	288 399	809 086
Naudas līdzekļi kasē	719	3 293
	<b>289 118</b>	<b>812 379</b>

**17)**

**Daļu kapitāls (pamatkapitāls)**

	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</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>

**18) Aizņēmumi**

	<b>31.03.2023</b>			<b>31.03.2022</b>		
	<b>Ilgtermiņa daļa</b>	<b>Īstermiņa daļa</b>	<b>Kopā</b>	<b>Ilgtermiņa daļa</b>	<b>Īstermiņa daļa</b>	<b>Kopā</b>
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>
SEB Banka AS	303 994	115 000	<b>418 994</b>	112 127	115 000	<b>227 127</b>
	<b>303 994</b>	<b>115 000</b>	<b>418 994</b>	<b>112 127</b>	<b>115 000</b>	<b>227 127</b>

2021. gada 29. janvārī ar SEB banka AS noslēgts Kredīta līgums Nr. 2021002403. Aizdevuma pamatsumma EUR 2 300 000. Līguma darbības termiņš ir līdz 2026. gada 28.septembim, ar iespēju vienoties līdz 2038. gada 25.martam. 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. 2021. gada 29. septembrī nostiprināta hipotēka saskaņā ar Ķīlas (hipotēkas) līgumu Nr. 2021002403/H-1. Ķīlas priekšmets - nekustamais īpašums Ceru iela 1, Salaspilī. Komerķīlas atbildība 3 450 000 EUR.

<b>19)</b>			
<b>No pircējiem saņemtie avansi</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>	
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	
Saņemts avanss	46 939	324 530	
	<b>46 939</b>	<b>324 530</b>	
<b>20)</b>			
<b>Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>	
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	
Parādi piegādātājiem	7 366	28 653	
Garantiju fonds celtniecības darbiem	48 789	36 178	
	<b>56 155</b>	<b>64 831</b>	
<b>21)</b>			
<b>Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>	
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	131	
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	27 948	24 987	
Pievienotās vērtības nodoklis	1 005	20 196	
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	53 180	46 750	
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	52	50	
Iemaksa vienotā nodokļu kontā	(282)	1 200	
	<b>81 903</b>	<b>93 314</b>	
<b>22)</b>			
<b>Pārējie kreditori</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>	
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	
Norēķini par darba algu	111 288	99 799	
Norēķini par ieturējiem no darba algas	570	891	
	<b>111 858</b>	<b>100 690</b>	
<b>23)</b>			
<b>Uzkrātās saistības</b>	<b>31.03.2023</b>	<b>31.03.2022</b>	
	<b>Eur</b>	<b>Eur</b>	
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuizpildītājiem	-	-	
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	94 198	93 366	
	<b>94 198</b>	<b>93 366</b>	

24)

**Vidējais darbinieku skaits**

Darbinieku skaits pārskata gadā

t.sk.

Valdes locekļi

**2023**

**144**

1

**2022**

**145**

1

**Atlīdzība par funkciju pildīšanu**

**2023**

**Eur**

Valdes locekļiem

Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas

14 848

3 503

**18 351**

**2022**

**Eur**

14 848

3 503

**18 351**

**Personāla izmaksas**

**2023**

**Eur**

Atlīdzība par darbu

Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas

Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas

442 883

103 045

156

**546 084**

**2022**

**Eur**

388 610

90 335

158

**479 103**