

***Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”
2021.gada pārskats***

Jūrmalā, 2022

Saturs

| | Lpp. |
|----------------------------------|------|
| Informācija par sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 |
| Paziņojums par vadības atbildību | 7 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 8 |
| Bilance | 9 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 11 |
| Pielikumi | 12 |
| Revidenta ziņojums | 22 |

Informācija par sabiedrību

| | |
|---------------------------------------|--|
| Sabiedrības nosaukums | Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums | 50003220021, Rīga, 05.10.1994 |
| Reģistrēts komercreģistrā | Komercreģistrs, 30.11.2014 |
| Adrese | Dzirnavu iela 36/38, Jūrmala, LV - 2011 |
| Sabiedrības darbības galvenie veidi | Aprūpes centru pakalpojumi NACE KODS: 8710 Cita veida sociālās aprūpes pakalpojumi ar izmitināšanu NACE KODS: 8790 Cita veida ēdināšanas pakalpojumi NACE KODS: 5269 Citur neklasificēts pasažieru sauszemes transports NACE KODS: 4939 Citur neklasificēti sociālās aprūpes pakalpojumi NACE KODS: 8899 Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā NACE KODS: 8690 Slimnīcu darbība: NACE2 8610 |
| Dalībnieks | Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība (100%) |
| Valde | |
| valdes priekšsēdētājs | Gundars Proļis, amatā no 19.02.2019., tiesības pārstāvēt atsevišķi. No 31.03.2021. , tiesības pārstāvēt visiem kopā |
| valdes loceklis | Ligita Maziņa, amatā no 31.03.2021., tiesības pārstāvēt visiem kopā |
| Gada pārskatu sagatavoja | Solvita Skore, PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”, galvenā grāmatvede |
| Pārskata gads | 2021.gada 1.janvāris – 31.decembris |
| Revidenta vārds un adrese | SIA “Sandra Dzerele un Partneris” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.38. Juridiskā un biroja adrese: Vīlandes iela 7-1, Rīga, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148 |

PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”

Vadības ziņojums

2021.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

Pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka” (turpmāk – Sabiedrība) pamatdarbība ir sociālās aprūpes pakalpojumu nodrošināšana pilngadīgām personām. Papildus 2021.gadā Sabiedrība sniedza ēdināšanas pakalpojumus, transporta pakalpojumus saviem klientiem un medicīnas pakalpojumus. Sabiedrības pamatkapitāls pārskata perioda beigās ir EUR 1 831 160. Pārskata gadā Sabiedrība ir veikusi pamatkapitāla palielināšanu, palielinot pamatkapitāla daļu skaitu par 71 426 daļām ar vienas daļas nominālvērtību 1 EUR.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība pamatdarbību ir reģistrējusi Sociālo pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar 145 gultu vietām.

Pārskata periodā Sabiedrība ir noslēgusi līgumus ar:

- (1) Jūrmalas Labklājības pārvaldi par veselības aprūpes, sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu - 60 gultu vietas;
- (2) Labklājības ministriju, nodrošinot sociālās aprūpes pakalpojumu pilngadīgām personām ar garīga rakstura traucējumiem - 70 gultu vietas. 15 gultu vietas paredzētas komerc klientiem (maksas pakalpojumi). Līguma izpildes termiņi beidzas 2021.gada 31.decembrī.

2021.gadā neto apgrozījums 12 mēnešos kopā sasniedzis EUR 1 451 280, tajā skaitā:

1. Valsts finansēto pakalpojumu summa neto apgrozījumā ir EUR 484 992 (33.4 %);
2. Jūrmalas valstspilsētas administrācijas finansējums EUR 781 504 (53.8 %);
3. maksas pakalpojumi EUR 184 784 (12.80 %).

Uzņēmuma pamatdarbības neto apgrozījums palielinājies par 6 %. Salīdzinot ar 2020.gadu valsts finansējums samazinājies par 6 %, maksas pakalpojumu ieņēmumi samazinājušies par 22 %, savukārt Jūrmalas valstspilsētas administrācijas finansējums palielinājies par 27 %.

Pārskata periodā valsts finansējums samazinājās, jo tā kā 2021.gada 31.decembrī beidzās līgums ar Labklājības ministriju, tad 2021.gadā vairs netika uzņemti jauni klienti. Sākot ar decembra sākumu visi esošie klienti tika pārvietoti uz citiem sociālās aprūpes centriem.

Savukārt Jūrmalas valstspilsētas administrācijas finansējums palielinājās par 27 %, jo 2021.gadā tika apstiprināta jauna cena, kas sedz faktiskās izmaksas, tāpat tika strādāts pie gultas dienu noslodzes pilnā apmērā.

Saimnieciskās darbības izmaksas 2021.gadā 12 mēnešu periodā ir EUR 1 389 393. Vislielākās izmaksas veido: Personāla izmaksas, kas ir 69 % no kopējām izmaksām, materiālu un inventāra izlietojums ir 11 %, pārējie darbi un pakalpojumi 5 % un komunālo pakalpojumu izmaksas ir 8 % no kopējām izmaksām.

Pārskata periodā pamatdarbības pakalpojumu nodrošināšanas izmaksas attiecībā pret 2020.gadu palielinājās par gandrīz 1.5 %. Šāds pieaugums saistīts ar to, ka 2021.gadā tika palielināta mēnešalga medicīnas darbiniekiem un sociālās aprūpes darbiniekiem, kuri nodrošina klientu aprūpi. Pārskata periodā ir palielinājušies komunālie maksājumi, jo ēkas tiek apkurinātas ar gāzi, kurai 2021.gadā cenas cēlās ļoti strauji.

Sabiedrība 2020.gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem - pēc nodokļiem EUR 61 926.

Protams arī pārskata periodā Sabiedrība vēl saskārās ar COVID-19 ietekmes sekām. Tikai 2021.gadā šāda ietekme nebija tik liela, kā sākotnēji plānota. 2021.gada pirmajos mēnešos novērotais klientu samazinājums tika kompensēts turpmākajos mēnešos. Pārskata periodā tika arī saņemts atbalsts no valsts un pašvaldības – piemaksu izmaksai par COVID-19 pacientu aprūpi un individuālo aizsardzības līdzekļu iegādei EUR 34 691 apmērā.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Sabiedrībai viens no riskiem, kas saistīts ar finanšu stāvokli varētu rasties sakarā ar pakalpojumu cenu celšanu komerc klientiem, jo nav iespējams prognozēt maksas pakalpojumu klientu pirktspēju, ja strauji palielināsies preču un pakalpojumu cenas. Sabiedrībai nav iespējams šo risku mazināt, jo tā nevar ietekmēt cilvēku pirktspēju.

Otrs risks ir ierobežojums Sabiedrībai veikt saimniecisko darbību, jo 2022.gadā tiks uzsākta Sabiedrības ēkās korpuss K-4 (A) renovācija. Kā rezultātā no plānotajām 145 gultas vietām, būs aizpildītas maksimums 75 gultas vietas. Šo risku nav iespējams mazināt, jo renovācijas darbi notiek saskaņā ar Jūrmalas valstspilsētas administrācijas apstiprināto “Jūrmalas pilsētas attīstības stratēģiju 2010.-2030.gadam”.

Trešais risks, kas varētu pastāvēt nākotnē, ir saistīts ar Sabiedrības ēkas korpuss K-4 (A) renovācijas pakalpojumu sniedzēju – vai tas spēs izpildīt līgumsaistības noteiktajā līgumcenas apmērā. Jau šobrīd pakalpojumu sniedzējs ir iesniedzis pieprasījumu par līgumcenas pārskatīšanu saistībā ar tirgus cenas palielināšanos būvniecības materiāliem. Šo risku Sabiedrība var ietekmēt tik tālu, cik pārskatot veicamo darba apjomu un koriģēt papildus darbus esošās tāmes ietvaros. Ja pakalpojuma sniedzējs nepiekrīt Sabiedrības izvirzītajām prasībām, pastāv risks, ka renovācijas darbi tiek pārtraukti. Šādā gadījumā Sabiedrība izsludinās jaunu iepirkuma procedūru un slēgs līgumu ar jauno pakalpojuma sniedzēju. Iepirkuma procedūras rezultātā renovācijas izmaksas varētu palielināties, tādēļ pastāv risks, ka Sabiedrībai būs jāņem papildus aizņēmums no Valsts kases. Tāpat palielināsies renovācijas darbu izpildes termiņš, kas savukārt var ietekmēt kopējo stratēģisko plānu izpildes termiņa izmaiņas.

Sabiedrības turpmākā attīstība

2022.gadā Sabiedrībai ir ierobežojums veikt saimniecisko darbību, jo tiek renovēta viena no ēkām (K-4 jeb A korpuss). Šādas darbības ir saistītas, lai nākotnē Sabiedrība varētu sniegt kvalitatīvus sociālās aprūpes pakalpojumus. Plānots, ka Sabiedrībai būs ierobežojumi sniegt normālu saimniecisko darbību vēl arī 2023.gadā, kad plānots renovēt vēl vienu ēku (B korpusu).

Līdz ar to Sabiedrībai būs vajadzīgs papildus finansējums no dalībnieka, lai segtu zaudējumus, kas radīsies ierobežotās saimnieciskās darbības rezultātā.

Pārskata periodā Sabiedrība darbojas saskaņā ar apstiprināto vidēja termiņa attīstības stratēģiju 2020-2025.gadam. Stratēģija balstīta uz “Jūrmalas pilsētas attīstības stratēģiju 2010.-2030.gadam”.

Nepieciešamie nosacījumi finansiālās un saimnieciskās darbības uzlabošanai ir Kapitāldaļu turētāja ieinteresētība centra attīstībā, investējot telpu paplašināšanā, modernizācijā un, iespējams, jauna

| | |
|--|--|
| | <p>mūsdienīga korpusa būvniecībā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojuma pieejamību Jūrmalas iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālā pakalpojuma kvalitāti:</p> <ul style="list-style-type: none">• turpināt sadarboties ar ģimenes ārstiem – nodrošinot regulāru pacientu plūsmu;• līgumus par pakalpojumu sniegšanu būtu jānoslēdz vismaz uz trīs gadiem, lai radītu Sabiedrības darbības stabilitāti ilgtermiņā; <p>Sabiedrības sekmīgu darbību neveicina:</p> <ul style="list-style-type: none">• Investīciju trūkums. Sabiedrības darbība vērsta uz kvalitatīvu sociālās aprūpes pakalpojuma sniegšanu iedzīvotājiem par tirgus cenu, kura dažādu faktoru ietekmē, diemžēl ir ļoti zema. Šī iemesla dēļ, Sabiedrība nespēj par saviem nopelnītiem līdzekļiem veikt tādas kapitālos ieguldījumus, kas nepieciešami kvalitatīvo un kvantitatīvo rādītāju uzlabošanai;• Problēmas ar kvalitatīvu personāla piesaisti, sakarā ar zemu atalgojumu nozarē kopumā;• Sabiedrības ieņēmumi ir mainīgi, atkarībā no klientu plūsmas. Pēdējo gadu tendence rāda, ka klientu stāvoklis, kas tiek uzņemti aprūpes centrā, kļūst aizvien smagāks. Pārsvārā tie ir 3. un 4. aprūpes līmeņa klienti. |
| Pasākum pētniecības un attīstības jomā | Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā. |
| Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu | Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas. |
| Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs | Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs. |
| Ieteikums peļņas sadalei | Valde iesaka pārskata gada zaudējumus segt ar nākamo gadu peļņu. |
| Notikumi pēc pārskata gada beigām | Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi tieši nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un Sabiedrības finansiālo stāvokli. Bet jāņem vērā tas, ka Eiropā norisinās karadarbība, kuras rezultātā ir noteiktas dažāda veida sankcijas Krievijai un Baltkrievijai. Bet šo sankciju rezultāts atspoguļojas arī uz vietējo tirgu, kā rezultātā sadārdzinās cenas precēm un pakalpojumiem. Šobrīd ir grūti prognozēt, kādas būt tiešas sekas Sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem ilgtermiņā, jo plānots izvērtēts sankciju ietekmi uz Sabiedrības darbību. |

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2021.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021.gadu un 2020.gadu.

| | Pielikumi | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | | Eur | Eur |
| Neto apgrozījums | 21 | 1 451 280 | 1 364 893 |
| <i>no citiem pamatdarbības veidiem</i> | | <i>1 451 280</i> | <i>1 364 893</i> |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 22 | (1 389 393) | (1 368 313) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 61 887 | (3 420) |
| Administrācijas izmaksas | 23 | (133 780) | (88 091) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 24 | 55 558 | 29 658 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | 25 | (45 591) | (22 533) |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | (61 926) | (84 386) |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | - | (132) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | (61 926) | (84 518) |

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

| AKTĪVS | Pielikumi | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Eur | Eur |
| Ilgtermiņa ieguldījumi | | | |
| <i>I Nemateriālie ieguldījumi</i> | | | |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | | 13 459 | 17 793 |
| <i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i> | 26 | 13 459 | 17 793 |
| <i>II Pamatlīdzekļi</i> | | | |
| Nekustamie īpašumi <i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i> | | 1 180 028 | 1 211 069 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | | 71 918 | 102 548 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | | 109 500 | 54 750 |
| <i>Pamatlīdzekļi kopā</i> | 27 | 1 361 446 | 1 368 367 |
| <i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i> | | | |
| Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori | 31 | - | 543 |
| <i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i> | | - | 543 |
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i> | | 1 374 905 | 1 386 703 |
| Apgrozāmie līdzekļi | | | |
| <i>I Krājumi</i> | | | |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 28 | 11 161 | 14 092 |
| Avansa maksājumi par krājumiem | | 490 | 295 |
| <i>Krājumi kopā</i> | | 11 651 | 14 387 |
| <i>II Debitori</i> | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 29 | 6 184 | 8 245 |
| Radniecīgo sabiedrību parādi | 30 | 52 186 | 37 946 |
| Citi debitori | 31 | 1 124 | 1 605 |
| Nākamo periodu izmaksas | 32 | 1 579 | 1 267 |
| Uzkrātie ieņēmumi | 33 | 16 405 | 24 798 |
| <i>Debitori kopā</i> | | 77 478 | 73 861 |
| <i>IV Nauda</i> | 34 | 136 457 | 130 553 |
| <i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i> | | 225 586 | 218 801 |
| Aktīvu kopsumma | | 1 600 491 | 1 605 504 |

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

Bilances 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

| <u>PASĪVS</u> | Pielikumi | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Eur | Eur |
| Pašu kapitāls | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | | 1 831 160 | 1 759 734 |
| <u>Nesadalītā peļņa</u> | | | |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | (351 875) | (267 357) |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi | | (61 926) | (84 518) |
| <i>Nesadalīta peļņa kopā</i> | | (413 801) | (351 875) |
| <i>Pašu kapitāls kopā</i> | | 1 417 359 | 1 407 859 |
| Kreditori | | | |
| <i>II Īstermiņa kreditori</i> | | | |
| No pircējiem saņemtie avansi | | - | 113 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | | 22 315 | 31 499 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | | 46 395 | 32 195 |
| Pārējie kreditori | 35 | 48 607 | 55 037 |
| Uzkrātās saistības | 36 | 65 816 | 78 801 |
| <i>Īstermiņa kreditori kopā</i> | | 183 132 | 197 645 |
| <i>Kreditori kopā</i> | | 183 132 | 197 645 |
| Pašīvu kopsumma | | 1 600 491 | 1 605 504 |

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2021.gada un 2020. gada 31.decembrī

| Izmaiņu veidi | Pamatkapitāls | Nesadalītā peļņa | Kopā |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Eur | Eur | Eur |
| Atlikums uz 31.12.2019 | 1 600 937 | (267 357) | 1 333 580 |
| Pārskata perioda zaudējumi | - | (84 518) | (84 518) |
| Pārskata gada pieaugums | 158 797 | - | 158 797 |
| Atlikums uz 31.12.2020 | 1 759 734 | (351 875) | 1 407 859 |
| Pārskata perioda zaudējumi | - | (61 926) | (61 926) |
| Pārskata gada pieaugums | 71 426 | - | 71 426 |
| Atlikums uz 31.12.2021 | 1 831 160 | (413 801) | 1 417 359 |

Pielikumi no 12. līdz 21. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

| Vidējais darbinieku skaits | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| Darbinieku skaits pārskata gadā | 81 | 91 |
| t.sk. Valdes locekļi | 2 | 1 |
| Pārējie darbinieki | 79 | 90 |
| Atlīdzība par funkciju pildīšanu | 2021 | 2020 |
| | Eur | Eur |
| Valdes locekļiem | 79 850 | 47 113 |
| Personāla izmaksas | 2021 | 2020 |
| | Eur | Eur |
| Atlīdzība par darbu | 806 033 | 768 848 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas | 188 762 | 181 279 |
| | 994 795 | 950 127 |

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

1) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu un Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;

Finanšu pārskata pielikumi

- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaits ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

2) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

Peļņas vai zaudējumu aprēķina sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir - veselības un aprūpes pakalpojumu sniegšana.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdotās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

5) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Finanšu pārskata pielikumi

6) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 20% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

7) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

| Kategorija finanšu uzskaitē | Nolietojuma likme % | Postenis finanšu pārskatā |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| Zemes | | Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |
| Ēkas | 2 | Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |
| Būves | 10 | Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |
| Iekārtas un tehniskais aprīkojums | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Mēbeles un biroja iekārtas | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Datori un aprīkojums | 35 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Automašīnas | 20 | Pārējie pamatlīdzekļi |
| Instrumenti un inventārs | 35 | Pārējie pamatlīdzekļi |

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 200 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai jeb pamatlīdzekļu izveidošanai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšpmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

9) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās cenas.

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

10) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Finanšu pārskata pielikumi

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

11) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

12) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu par ko tiek palielināta ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamā bāze.

13) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

14) Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

Saņemtos finansiālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts.

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Gadījumā ja sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansiālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta postenī "Uzkrātie ieņēmumi".

15) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrība nav sniegusi galvojumus un garantijas, sabiedrības aktīvi nav iekļāti vai citādi apgrūtināti.

Sabiedrībai ir saistības par:

1. noslēgto Operatīvās nomas līgumu ar SIA "Swedbank Līzings", kas būtiski Sabiedrības darbībā (skatīt 31.pielikumā).
2. 2021.gada 17.decembrī ir noslēgts līgums ar Valsts kasi par aizņēmumu EUR 1 898 076 apmērā, lai veiktu Sabiedrības korpusa k-4 pārbūvi 2022.gadā. Lai saņemtu aizņēmumu no Valsts kases, Jūrmalas valstspilsētas administrācija sniedza galvojumu EUR 1 898 076 apmērā. Aizņēmuma atmaksas termiņš ir 2051.gada 20.novembris, un aizdevumam piemērota fiksētā procentu likme - 1,3 % gadā. Saskaņā ar aizdevuma atmaksas grafiku, tas jāsāk atmaksāt 2023.gada 20.novembrī.

Nav saistības par pensijām, pensijas un līdzīgas saistības pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem (Valdes locekļiem).

16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

Finanšu pārskata pielikumi

17) Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas attiecībā pret sabiedrību, ir koncerna meitas sabiedrība vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrības meitas sabiedrība.

18) Salīdzinošā informācija

Pārskata perioda informācija ir salīdzināma ar iepriekšējo pārskata periodu.

19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

21)

Neto apgrozījums

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| | Eur | Eur |
| Ilgstošā sociālā aprūpe personām ar garīgiem traucējumiem | 484 992 | 514 304 |
| Veselības aprūpes pakalpojumi Jūrmalas iedzīvotājiem (ieskaitot pacienta līdzmaksājumu) | 781 504 | 615 065 |
| Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem | 184 784 | 235 524 |
| | 1 451 280 | 1 364 893 |

22)

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

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| | Eur | Eur |
| Materiālu un inventāra izlietojums | 150 910 | 166 895 |
| Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes | 67 915 | 74 114 |
| Komunālie pakalpojumi | 117 285 | 96 582 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 68 432 | 67 625 |
| Personāla izmaksas | 961 109 | 938 527 |
| Transporta izmaksas | 12 942 | 14 092 |
| Nekustamā īpašuma uzturēšana un apsaimniekošana | 10 800 | 10 478 |
| | 1 389 393 | 1 368 313 |

Finanšu pārskata pielikumi

23)

Administrācijas izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Personāla izmaksas | 124 657 | 69 457 |
| Transporta izmaksas administrācijas vajadzībām | 840 | 170 |
| Sakaru izmaksas | 267 | 2 004 |
| Biroja izdevumi | 2 923 | 8 132 |
| Profesionālie pakalpojumi | 3 001 | 4 448 |
| Pārējās administrācijas izmaksas | 2 092 | 3 880 |
| | 133 780 | 88 091 |

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Ēdināšanas pakalpojumi | 12 016 | 15 569 |
| COVID-19 seku radīto zaudējumu kompensācija | 34 691 | 8 041 |
| Transporta pakalpojumi | 392 | 1 196 |
| Neto ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas | - | 3 432 |
| Citi nebūtiski ieņēmumi | 8 459 | 1 420 |
| | 55 558 | 29 658 |

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Izejvielas ēdināšanas pakalpojuma nodrošināšanai | 6 306 | 5 607 |
| Mācību centra izdevumi | - | 1 489 |
| Izmaksas, kas saistītas ar COVID-19 un segtas no papildus piešķirtās naudas * | 34 691 | 8 041 |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem un bezcerīgo norakstīšanai | 2 305 | 3 344 |
| Samaksātās soda naudas un līgumsods | 8 | 2 068 |
| Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi | 2 281 | 1 984 |
| | 45 591 | 22 533 |

* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma izmaksas, izdevumi, kas saistīti ar COVID-19 un segti no papildus piešķirtajiem līdzekļiem, tiek klasificēti kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

Finanšu pārskata pielikumi

26)

| Nemateriālie ieguldījumi | Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | Kopā |
|--------------------------------------|--|---------------|
| | Eur | Eur |
| Sākotnējā vērtība | | |
| 31.12.2020 | 27 796 | 27 796 |
| 31.12.2021 | 27 796 | 27 796 |
| Nolietojums | | |
| 31.12.2020 | 10 003 | 10 003 |
| Aprēķināts | 4 334 | 4 334 |
| 31.12.2021 | 14 337 | 14 337 |
| Atlikusī bilances vērtība | | |
| 31.12.2020 | 17 793 | 17 793 |
| Atlikusī bilances vērtība | | |
| 31.12.2021 | 13 459 | 13 459 |

27)

| Pamatlīdzekļi | Zemesgabali | Ēkas un inženierbūves | Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs | Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | Kopā |
|--------------------------------------|---------------|--------------------------|---------------------------------------|---|------------------|
| | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur |
| Sākotnējā vērtība | | | | | |
| 31.12.2020 | 76 835 | 1 364 630 | 550 442 | 54 750 | 2 046 657 |
| Iegādāts | - | - | 2 427 | 54 750 | 57 177 |
| Norakstīts | - | - | (152) | - | (152) |
| 31.12.2021 | 76 835 | 1 364 630 | 552 717 | 109 500 | 2 103 682 |
| Nolietojums | | | | | |
| 31.12.2020 | - | 230 396 | 447 894 | - | 678 290 |
| Aprēķināts | - | 31 041 | 33 057 | - | 64 098 |
| Norakstīts | - | - | (152) | - | (152) |
| 31.12.2021 | - | 261 437 | 480 799 | - | 742 236 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | |
| 31.12.2020 | 76 835 | 1 134 234 | 102 548 | 54 750 | 1 368 367 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | |
| 31.12.2021 | 76 835 | 1 103 193 | 71 918 | 109 500 | 1 361 446 |

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2021.gada 31.decembrī ir EUR 82 936 un ēku kadastrālā vērtība – EUR 294 916.

Finanšu pārskata pielikumi

28)

Izejvielas un materiāli

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | 10 875 | 13 918 |
| Degviela, kurināmais | 286 | 174 |
| | 11 161 | 14 092 |

29)

Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------|--------------|
| | Eur | Eur |
| Labklājības ministrija par aprūpi personām ar garīga rakstura traucējumiem | 3 455 | 878 |
| Pārējie pakalpojumu saņēmēji | 8 824 | 11 157 |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem | (6 095) | (3 790) |
| Bilances vērtība | 6 184 | 8 245 |

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā nav norakstīti uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem un nav saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumos norakstītie parādi. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 2 305 apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 6 095 apmērā.

30)

Radniecīgo sabiedrību parādi

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Jūrmalas valstspilsētas administrācijas Labklājības pārvalde par aprūpes pakalpojumiem | 52 186 | 37 946 |
| | 52 186 | 37 946 |

31)

Citi debitori

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| | Eur | Eur |
| Operatīvās nomas avansa maksājumi * | 641 | 728 |
| Citi nebūtiski debitori | 483 | 877 |
| | 1 124 | 1 605 |

| * Operatīvās nomas avansa maksājumi | 31.12.2021 | | | 31.12.2020 | | |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|------|-----------------|----------------|-------|
| | Ilgtermiņa daļa | Īstermiņa daļa | Kopā | Ilgtermiņa daļa | Īstermiņa daļa | Kopā |
| | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur | Eur |
| SIA "Swedbank Līzings" | - | 641 | 641 | 543 | 728 | 1 271 |
| | - | 641 | 641 | 543 | 728 | 1 271 |

Sabiedrībai 2018.gada 31.augustā ir noslēgts operatīvās nomas līgums ar SIA "Swedbank Līzings" par automašīnu nomu. Nomas termiņš beidzas 2022.gada 15.septembrī. Avansa maksājumi uz nomas izmaksām peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek pārnesti pakāpeniski nomātā aktīva līguma darbības laikā.

Finanšu pārskata pielikumi

32)

Nākamo periodu izmaksas

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| | Eur | Eur |
| Apdrošināšana | 1 346 | 1 025 |
| Citas nākamo periodu izmaksas | 233 | 242 |
| | 1 579 | 1 267 |

33)

Uzkrātie ieņēmumi

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu | 16 405 | 24 798 |
| | 16 405 | 24 798 |

34)

Naudas līdzekļi

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------|----------------|----------------|
| | Eur | Eur |
| Naudas līdzekļi bankās | 136 432 | 130 448 |
| Naudas līdzekļi kasē | 25 | 105 |
| | 136 457 | 130 553 |

35)

Pārējie kreditori

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Darba algas | 39 850 | 38 354 |
| Debitoru pārmaksas | 1 860 | 1 545 |
| Norēķini par ieturējumiem no algas | 1 124 | 1 804 |
| Klientu deponētās pensijas un pabalsti | 5 773 | 13 334 |
| | 48 607 | 55 037 |

36)

Uzkrātās saistības

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---------------|---------------|
| | Eur | Eur |
| Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas | 62 378 | 60 226 |
| Uzkrātās saistības par pakalpojumiem | 3 437 | 4 297 |
| Uzkrātās saistības par virsstundu darba samaksu | - | 14 278 |
| | 65 816 | 78 801 |

37)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Neskatoties uz to, ka Sabiedrības saimnieciskā darbība sākot ar 2022.gadu ir ierobežota, Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrības turpmākā darbība nav apdraudēta, jo ir pieprasījums pēc sniegtajiem pakalpojumiem. Protams, ka Sabiedrībai būs vajadzīgs papildus finansējums no dalībnieka, lai segtu zaudējumus, kas radīsies ierobežotās saimnieciskās darbības rezultātā. Tāpat ir skaidri zināmi Sabiedrības finansēšanas avoti - Jūrmalas valstspilsētas administrācija un privātie maksas pakalpojumu saņēmēji.

Finanšu pārskata pielikumi

Jūrmalas valstspilsētas administrācija, apstiprinot pašvaldības budžetu 2022.gadam, paredzēja drusku lielāku finansējumu Sabiedrībai par sniegtajiem pakalpojumiem. Kopumā valstspilsētas administrācija palielināja finansējumu par īslaicīgas sociālā un veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu 0.6 % apmērā par vienu gultasdienu, savukārt par ilgstošas sociālā aprūpe un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu 9 % apmērā par vienu gultasdienu. Sabiedrība ar 2022.gada 1.februāri palielināja maksas pakalpojumu cenas, nosakot palielinājumu vidēji par 20 %.

Bet protams, ka jāņem vērā tas, ka Eiropā norisinās karadarbība, kuras rezultātā ir noteiktas dažāda veida sankcijas Krievijai un Baltkrievijai. Šo sankciju rezultāts atspoguļojas arī uz vietējo tirgu, kā rezultātā sadārdzinās cenas precēm un pakalpojumiem. Konflikts Ukrainā un ar to saistītie notikumi noris nozīmīgas globālās ekonomiskās nenoteiktības un nepastāvības laikā, kā rezultātā to sekas var saasināt vispārējo ietekmi uz tirgus apstākļiem. Sabiedrības vadība nav identificējusi minēto apstākļu tiešu ietekmi uz Sabiedrības turpmāko saimniecisko darbību.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

2022.gada 30.marts

VALDES PRIEKŠSĒDĒTĀJA UN VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATĀ NO 4.LĪDZ 6.LAPAI UN PAZIŅOJUMU PAR VADĪBAS ATBILDĪBU 7.LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 8.LĪDZ 21.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 8.LĪDZ 21.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU