

***Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”
2022.gada pārskats***

Jūrmalā, 2023

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
Naudas plūsmas pārskats	12
Pielikumi	13
Neatkarīgu revidentu ziņojums	23

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 Prolijs, amatā no 19.02.2019. No 31.03.2021., tiesības pārstāvēt visiem kopā
valdes loceklis	Ligita Maziņa, amatā no 31.03.2021., tiesības pārstāvēt visiem kopā
Gada pārskatu sagatavoja	Ilona Rutka, PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”, galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2022.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

2022.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 2022.gadā Sabiedrība sniedza ēdināšanas pakalpojumus, transporta pakalpojumus saviem klientiem.

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

Pārskata periodā Sabiedrībai ir spēkā līgums ar Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības Labklājības pārvaldi par veselības aprūpes, sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu, nodrošinot 60 gultu vietas.

Sabiedrības pamatkapitāls pārskata perioda beigās ir EUR 1 857 960. 2022.gadā Jūrmalas valstspilsētas pašvaldība, saskaņā ar pamatkapitāla palielināšanas noteikumiem, veica nekustamā īpašuma ieguldījumu pamatkapitālā – zemes gabals Jūrmalā, Dzirnau ielā 34 (kadastra Nr. 1300 021 9508), kura vērtība EUR 26 800 apmērā.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka” 2022.gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 149 563 apmērā.

2022.gadā Sabiedrības neto apgrozījums bija EUR 963 640, tajā skaitā:

1. Jūrmalas valstspilsētas administrācijas finansējums EUR 804 001 apmērā, kas ir 83.4 % no kopējiem ieņēmumiem, kas salīdzinot ar 2021. gadu palielinājās par gandrīz 3 %;
2. maksas pakalpojumu ieņēmumi EUR 159 639 apmērā jeb 16.6 %, kas savukārt pārskata gadā samazinājušies par 13.6 %.

Sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi samazinājušies par 33.6 %, jo 2021. gada 31.decembrī beidzās līgums ar Labklājības ministriju. Sabiedrība no reģistrētajām 145 gultas vietām varēja nodrošināt tikai 75, jo 2022.gadā Sabiedrībai bija ierobežojums veikt saimniecisko darbību, - tiek renovēta viena no ēkām (K-4 jeb A korpus), lai nākotnē Sabiedrība varētu sniegt kvalitatīvus sociālās aprūpes pakalpojumus.

Saimnieciskās darbības izmaksas 2022. gadā bija EUR 979 054 apmērā, kas attiecībā pret 2021.gadu samazinājās par gandrīz 30 %. Lielākās izmaksu pozīcijas ir: personāla izmaksas, kas ir 68 % no kopējām izmaksām, materiālu un inventāra izlietojums ir 11 %, pamatlīdzekļu nolietojums – 7 %, pārējie darbi un pakalpojumi 5 % un komunālo pakalpojumu izmaksas ir 9 % no kopējām izmaksām.

Samazinoties sniegto pakalpojumu apjomam, attiecīgi ieņēmumiem ir samazinājušās arī izmaksas, tajā skaitā samazinājās darbinieku skaits un līdz ar to personāla izmaksas ir par 30.5 % mazākas. Tomēr Sabiedrībai ir bruto zaudējumi un bruto peļņas rentabilitāte ir mīnus 1.6 %, jo, kopš 2022.gada februāra notiekošās karadarbības Ukrainā, energoresursu un citu izejvielu cenu kāpumu nesedza 2022.gadā spēkā esošie pakalpojumu tarifi. Saskaņā ar 22.12.2022. valdes lēmumu no 2023.gada janvāra ir spēkā jauni pakalpojumu tarifi, tajā skaitā īslaicīgās aprūpes tarifs pieaugs par 7 % un ilglaicīgās aprūpes tarifs par 25 %.

2022.gadā administrācijas darba apjoms nav samazinājies un administrācijas izmaksas ir iepriekšējā gada apmērā.

Izmaksu pieaugums pakalpojumiem nenosedza cenas, tādēļ negatīva bruto peļņa.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2022. gada beigās ir EUR 1 729 013 apmērā,

	<p>kas salīdzinot ar gada sākumu, palielinājušies par EUR 128 522 jeb aptuveni 8 %, kas galvenokārt saistīts ar ēkas (korpuss K-4) renovāciju – pieaugušas pamatlīdzekļu izveidošanas un celtniecības izmaksas, kuru nodrošināšanai Sabiedrība ir noslēgusi līgumu ar Valsts kasi par aizņēmumu EUR 1 898 076 apmērā, un saņēmusi pirmo finansējumu.</p>
Būtiski riski un neskaidri apstākļi	<p>Sabiedrības galvenie finanšu riski ir likviditātes risks, kredītrisks, procentu likmju risks un izejvielu cenu risks. Sabiedrības finanšu risku vadības mērķis ir pēc iespējas mazināt potenciāli negatīvu finanšu risku ietekmi uz Sabiedrības darbību.</p>
Sabiedrības turpmākā attīstība	<p>Pārskata periodā Sabiedrība darbojas saskaņā ar apstiprināto vidēja termiņa attīstības stratēģiju 2020-2025.gadam. Stratēģija balstīta uz “Jūrmalas pilsētas attīstības stratēģiju 2010.-2030.gadam”.</p> <p>Nepieciešamie nosacījumi finansiālās un saimnieciskās darbības uzlabošanai ir Kapitāldaļu turētāja ieinteresētība centra attīstībā, investējot telpu paplašināšanā, modernizācijā un jauna mūsdienīga korpusa būvniecībā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojuma pieejamību Jūrmalas iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālā pakalpojuma kvalitāti.</p> <p>Ievērojot Jūrmalas domes 2022. gada 25. oktobra lēmumu Nr. 477 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu optimizācijas pabeigšanu un Jūrmalas sociālo pakalpojumu centra “Jaundubulti” likvidāciju” no 2023. gada 1. janvāra Sabiedrība pārņem sociālo pakalpojumu centra “Jaundubulti” funkcijas, darbiniekus un infrastruktūru, un kļūst par vienīgo šim mērķim izveidoto pašvaldības institūciju Jūrmalas valstspilsētas administratīvajā teritorijā, kuras rīcībā ir atbilstoša infrastruktūra, personāla un tehniskie resursi, kas ir nepieciešami 2022. gada 20. decembrī ar Jūrmalas valstspilsētas pašvaldību noslēgtā deleģējuma līguma kvalitatīvai un efektīvai izpildei. Attiecīgi, no 2023. gada ir būtiski pieaudzis Sabiedrības sniegto sociālo pakalpojumu apjoms, iekļaujot, piemēram nakts patversmes, zupas virtuves, specializētā transporta un specializētās darbnīcas pakalpojumus, pavadōna un aprūpes mājās pakalpojumus, kurus iepriekš nodrošināja sociālo pakalpojumu centrs “Jaundubulti”.</p> <p>Tāpat Sabiedrība 2023. gadā turpinās renovēt jeb pārbūvēt vienu no ēkām Dzirnavu iela 36/38, Jūrmala (K-4 jeb A korpuss), kā arī tiks uzsākta B korpusa renovācijas dokumentu sagatavošana. Lai nodrošinātu nekustamo īpašumu pārbūves darbus 2022.gada 27.decembrī ir noslēgts vēl viens līgums ar Valsts kasi par aizņēmumu EUR 1 043 331 apmērā.</p> <p>Šobrīd Sabiedrības nākotnes izredzes, galvenokārt, ietekmē cenu pieauguma krīzes pārvarēšana. Pārskata periodā ir vērojams cenu kāpums praktiski visās izmaksu pozīcijās - energoresursu un izejmateriālu, medicīnas preču, degvielas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības finansiālos rādītājus. Turklāt, kopš 2022. gada februāra notiekošās karadarbības Ukrainā, energoresursu un citu izejvielu cenu kāpumu tikai pastiprina.</p>
Pasākum pētniecības un attīstības jomā	<p>Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.</p>
Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu	<p>Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.</p>
Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs	<p>Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.</p>

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.

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 un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2022.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 kārtošanu, 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 2022.gadu un 2021.gadu.

	Pielikumi	2022	2021
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	963 640	1 451 280
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>963 640</i>	<i>1 451 280</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(979 054)	(1 389 393)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(15 414)	61 887
Administrācijas izmaksas	23	(133 602)	(133 780)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	11 688	55 558
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(10 308)	(45 591)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas <i>citām personām</i>	26	(1 927)	-
		<i>(1 927)</i>	<i>-</i>
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(149 563)	(61 926)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(149 563)	(61 926)

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Ilona Rutka _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2022. gada un 2021. gada 31. decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2022	31.12.2021
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		8 950	13 459
Nemateriālie ieguldījumi kopā	27	8 950	13 459
II Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi		1 175 788	1 180 028
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>1 175 788</i>	<i>1 180 028</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		48 780	71 918
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		416 985	109 500
Pamatlīdzekļi kopā	28	1 641 553	1 361 446
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 650 503	1 374 905
Apgrozāmie līdzekļi			
I Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	29	8 620	11 161
Avansa maksājumi par krājumiem		378	490
Krājumi kopā		8 998	11 651
II Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	30	3 613	6 184
Radniecīgo sabiedrību parādi	31	300	52 186
Citi debitori	32	441	1 124
Nākamo periodu izmaksas	33	1 389	1 579
Uzkrātie ieņēmumi	34	21 592	16 405
Debitori kopā		27 335	77 478
IV Nauda	35	42 177	136 457
Apgrozāmie līdzekļi kopā		78 510	225 586
Aktīvu kopsomma		1 729 013	1 600 491

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Ilona Rutka _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Bilances 2022. gada un 2021. gada 31. decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2022	31.12.2021
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1 857 960	1 831 160
<i>Nesadalītā peļņa</i>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(413 801)	(351 875)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(149 563)	(61 926)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>(563 364)</u>	<u>(413 801)</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<u>1 294 596</u>	<u>1 417 359</u>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Citi aizņēmumi	36	223 687	-
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<u>223 687</u>	<u>-</u>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
Citi aizņēmumi	36	11 356	-
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		35 255	22 315
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		26 090	46 395
Pārējie kreditori	37	61 895	48 607
Uzkrātās saistības	38	76 134	65 816
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<u>210 730</u>	<u>183 132</u>
<i>Kreditori kopā</i>		<u>434 417</u>	<u>183 132</u>
Pasīvu kopsumma		<u>1 729 013</u>	<u>1 600 491</u>

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Ilona Rutka _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2022. gada un 2021. gada 31. decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
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
Pārskata perioda zaudējumi	-	(149 563)	(149 563)
Pārskata gada pieaugums	26 800	-	26 800
Atlikums uz 31.12.2022	1 857 960	(563 364)	1 294 596

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____
Valdes locekle Ligita Maziņa _____
Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Ilona Rutka _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

2022. gada un 2021. gada naudas plūsmas pārskati	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Naudas plūsma no pamatdarbības		
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	(149 563)	(61 926)
<i>Korekcijas:</i>		
- Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcija	60 176	64 098
- Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcija	4 509	4 334
- Procentu izmaksas	1 927	-
Naudas plūsma no pamatdarbības pirms izmaiņām apgrozāmajos līdzekļos	(82 951)	6 506
<i>Korekcijas:</i>		
- Krājumu samazinājums/palielinājums	2 653	2 736
- Debitoru samazinājums/palielinājums	50 143	(3 054)
- Kreditoru samazinājums/palielinājums	15 461	(14 513)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(14 694)	(8 325)
- Izdevumi procentu maksājumiem	(1 146)	
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(15 840)	(8 325)
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
- Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(313 483)	(57 177)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(313 483)	(57 177)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
- Ieņēmumi no pamatkapitāla palielināšanas	-	71 426
- Saņemtie aizņēmumi	235 043	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	235 043	71 426
Ārvalstu valūtas kursa svārstību rezultāts		
Pārskata gada neto naudas plūsma	(94 280)	5 924
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	136 457	130 533
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	42 177	136 457

Pielikumi no 13. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs Gundars Prolis _____

Valdes locekle Ligita Maziņa _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Ilona Rutka _____

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2022	2021
Darbinieku skaits pārskata gadā	59	81
t.sk. Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	57	79
Atlīdzība par funkciju pildīšanu	2022	2021
	Eur	Eur
Valdes locekļiem	70 673	79 850
Personāla izmaksas	2022	2021
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	566 581	806 033
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	148 182	188 762
	714 763	994 795

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

2) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Grāmatvedības likums”, “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, Naudas plūsmas pārskatu sagatavo, 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.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

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 un naudas plūsmu.

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 ieskaita 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, naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata 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.

3) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

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

4) 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.

5) Ieņēmumu atzišana

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.

Finanšu pārskata pielikumi

6) 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.

7) 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).

8) 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.

9) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

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

10) 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.

Finanšu pārskata pielikumi

Krājumu vērtību korigē, 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.

11) Debitori

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

12) Uzkrātās saistības

Bilances posteņi “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.

13) 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.

14) Nauda un naudas ekvivalenti

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

15) 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 posteņi “Uzkrātie ieņēmumi”.

16) 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. 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.
2. 2022.gada 27.decembrī ir noslēgts līgums ar Valsts kasi par aizņēmumu EUR 1 043 331 apmērā, lai veiktu Sabiedrības korpusa k-4 pārbūvi 2023.gadā. Lai saņemtu aizņēmumu no Valsts kases, Jūrmalas valstspilsētas administrācija sniedza galvojumu EUR 1 043 331 apmērā. Aizņēmuma atmaksas termiņš

Finanšu pārskata pielikumi

ir 2052.gada 20.novembris, un aizdevumam piemērota fiksētā procentu likme – 5.654 % gadā. Saskaņā ar aizdevuma atmaksas grafiku, tas jāmaksā 2025.gada 20.novembrī.

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

17) 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.

18) 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.

19) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvu 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

	2022	2021
	Eur	Eur
Ilgstošā sociālā aprūpe personām ar garīgiem traucējumiem	-	484 992
Veselības aprūpes pakalpojumi Jūrmalas iedzīvotājiem (ieskaitot pacienta līdzmaksājumu)	804 001	781 504
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	159 639	184 784
	963 640	1 451 280

22)

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

	2022	2021
	Eur	Eur
Materiālu un inventāra izlietojums	107 163	150 910
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	29 963	67 915
Komunālie pakalpojumi	89 731	117 285
Pamatlīdzekļu nolietojums	64 686	68 432
Personāla izmaksas	668 366	961 109
Transporta izmaksas	12 208	12 942
Nekustamā īpašuma uzturēšana un apsaimniekošana	6 937	10 800
	979 054	1 389 393

Finanšu pārskata pielikumi

23)

Administrācijas izmaksas

	2022	2021
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	127 780	124 657
Transporta izmaksas administrācijas vajadzībām	841	840
Sakaru izmaksas	-	267
Biroja izdevumi	1 304	2 923
Profesionālie pakalpojumi	2 464	3 001
Pārējās administrācijas izmaksas	1 213	2 092
	133 602	133 780

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022	2021
	Eur	Eur
Ēdināšanas pakalpojumi	7 753	12 016
COVID-19 seku radīto zaudējumu kompensācija	-	34 691
Transporta pakalpojumi	210	392
Saņemtie līgumsodi	1 167	-
Citi nebūtiski ieņēmumi	2 558	8 459
	11 688	55 558

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022	2021
	Eur	Eur
Izejvielas ēdināšanas pakalpojuma nodrošināšanai	6 039	6 306
Izmaksas, kas saistītas ar COVID-19 un segtas no papildus piešķirtās naudas *	-	34 691
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem un bezcerīgo norakstīšanai	-	2 305
Samaksātās soda naudas un līgumsods	174	8
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	4 095	2 281
	10 308	45 591

* 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”.

26)

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2022	2021
	Eur	Eur
Aprēķinātie aizņēmuma procenti	1 927	-
	1 927	-

Finanšu pārskata pielikumi

27)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2021	27 796	27 796
Norakstīts	(5 529)	(5 529)
31.12.2022	22 267	22 267
Nolietojums		
31.12.2021	14 337	14 337
Aprēķināts	4 509	4 509
Norakstīts	(5 529)	(5 529)
31.12.2022	13 317	13 317
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2021	13 459	13 459
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2022	8 950	8 950

28)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība					
31.12.2021	76 835	1 364 630	552 717	109 500	2 103 682
Iegādāts	26 800	-	5 998	307 485	340 283
Norakstīts	-	-	(88 564)	-	(88 564)
31.12.2022	103 635	1 364 630	470 151	416 985	2 355 401
Nolietojums					
31.12.2021	-	261 437	480 799	-	742 236
Aprēķināts	-	31 040	29 136	-	60 176
Norakstīts	-	-	(88 564)	-	(88 564)
31.12.2022	-	292 477	421 371	-	713 848
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2021	76 835	1 103 193	71 918	109 500	1 361 446
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2022	103 635	1 072 153	48 780	416 985	1 641 553

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2022.gada 31.decembrī ir EUR 95 385 un ēku kadastrālā vērtība – EUR 294 916.

Finanšu pārskata pielikumi

29)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8 549	10 875
Degviela, kurināmais	71	286
	8 620	11 161

30)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Labklājības ministrija par aprūpi personām ar garīga rakstura traucējumiem	-	3 455
Pārējie pakalpojumu saņēmēji	9 708	8 824
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	(6 095)	(6 095)
Bilances vērtība	3 613	6 184

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 uzkrājumus norakstītie parādi. Pārskata gadā nav izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 6 095 apmērā.

31)

Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Jūrmalas valstspilsētas administrācijas Labklājības pārvalde par aprūpes pakalpojumiem	300	52 186
	300	52 186

32)

Citi debitori

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Operatīvās nomas avansa maksājumi *	-	641
Citi nebūtiski debitori	441	483
	441	1 124

* 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.

33)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Apdrošināšana	1 146	1 346
Citas nākamo periodu izmaksas	243	233
	1 389	1 579

Finanšu pārskata pielikumi

34)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	21 592	16 405
	21 592	16 405

35)

Naudas līdzekļi

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	41 725	136 432
Naudas līdzekļi kasē	452	25
	42 177	136 457

36)

Citi aizņēmumi

	31.12.2022			31.12.2021		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Valsts kase	223 687	11 356	235 043	-	-	-
	223 687	11 356	235 043	-	-	-

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 Sabiedrība saņēma aizņēmuma daļu 235 043 Eur apmērā ar fiksēto procentu likmi 1.3 % gadā. Aizņēmums atmaksājams līdz 2051.gada 20.novembrim. Kā nodrošinājumu prasījumam, Jūrmalas valstspilsētas administrācija sniedza galvojumu EUR 1 898 076 apmērā. Saskaņā ar aizdevuma atmaksas grafiku, tas jāsāk atmaksāt 2023.gada 20.novembrī.

Piecus gadus pēc bilances datuma maksājuma daļa pēc aizņēmuma līgumiem sastāda Eur 223 688.

37)

Pārējie kreditori

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Darba algas	36 390	39 850
Debitoru pārmaksas	2 593	1 860
Norēķini par ieturējumiem no algas	382	1 124
Klientu deponētās pensijas un pabalsti	7 121	5 773
Garantijas ieturējums	15 409	-
	61 895	48 607

38)

Uzkrātās saistības

	31.12.2022	31.12.2021
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	69 315	62 378
Uzkrātās saistības par pakalpojumiem	22 228	3 437
	91 543	65 816

Finanšu pārskata pielikumi

39)

Darbības turpināšanas pieņēmums

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, jauna mūsdienīga korpusa būvniecībā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojuma pieejamību Jūrmalas iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālā pakalpojuma kvalitāti.

Ievērojot Jūrmalas domes 2022. gada 25. oktobra lēmumu Nr. 477 “Par Jūrmalas valstspilsētas pašvaldības sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu optimizācijas pabeigšanu un Jūrmalas sociālo pakalpojumu centra “Jaundubulti” likvidāciju” no 2023. gada 1. janvāra Sabiedrība pārņem sociālo pakalpojumu centra “Jaundubulti” funkcijas, darbiniekus un infrastruktūru, un kļūst par vienīgo šim mērķim izveidoto pašvaldības institūciju Jūrmalas valstspilsētas administratīvajā teritorijā, kuras rīcībā ir atbilstoša infrastruktūra, personāla un tehniskie resursi, kas ir nepieciešami 2022. gada 20. decembrī ar Jūrmalas valstspilsētas pašvaldību noslēgtā deleģējuma līguma kvalitatīvai un efektīvai izpildei. Attiecīgi, no 2023. gada ir būtiski pieaudzis Sabiedrības sniegto sociālo pakalpojumu apjoms, iekļaujot, piemēram nakts patversmes, zupas virtuves, specializētā transporta un specializētās darbnīcas pakalpojumus, pavadona un aprūpes mājās pakalpojumus, kurus iepriekš nodrošināja sociālo pakalpojumu centrs “Jaundubulti”.

Tāpat Sabiedrība 2023. gadā turpinās renovēt jeb pārbūvēt vienu no ēkām Dzirnau iela 36/38, Jūrmala (K-4 jeb A korpus), kā arī tiks uzsākta B korpusa renovācijas dokumentu sagatavošana. Lai nodrošinātu nekustamo īpašumu pārbūves darbus 2022.gada 27.decembrī ir noslēgts vēl viens līgums ar Valsts kasi par aizņēmumu EUR 1 043 331 apmērā.

Šobrīd Sabiedrības nākotnes izredzes, galvenokārt, ietekmē cenu pieauguma krīzes pārvarēšana. Pārskata periodā ir vērojams cenu kāpums praktiski visās izmaksu pozīcijās - energoresursu un izejmateriālu, medicīnas preču, degvielas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības finansiālos rādītājus. Turklāt, kopš 2022. gada februāra notiekošās karadarbības Ukrainā, energoresursu un citu izejvielu cenu kāpumu tikai pastiprina.

Valdes priekšsēdētājs	Gundars Prolis	_____
Valdes locekle	Ligita Maziņa	_____
Gada pārskatu sagatavoja Sabiedrības galvenā grāmatvede	Ilona Rutka	_____

2023.gada 31.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 22.LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 8.LĪDZ 22.LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU