

SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES CENTRS"

Juridiskā adrese: Skolas iela 9, Aknīste, Jēkabpils novads, LV-5208

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003331306

2021.gada pārskats

SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES CENTRS"

G A D A P Ā R S K A T S

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU
LIKUMU
KOPĀ AR NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMU

2021.gads

SATURS

	Lpp.
Vispārīgā informācija par sabiedrību	3
Paziņojums par vadības atbildību	4
Finanšu pārskats	5
Bilance	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Finanšu pārskata pielikums	8-20
Vadības ziņojums	21
Revidentu ziņojums	24

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs"
Sabiedrības veids	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Juridiskā adrese	Skolas iela 9, Aknīste, Aknīstes novads
Reģistrācijas numurs	40003331306
Darbības veidi	Aprūpes centru pakalpojumi (NACE 87.10) Vispārēja ārstu prakse (NACE 86.21)
Dalībnieki	līdz 30.06.2021.- Aknīstes novada pašvaldība – 100% No 31.07.2021. - Jēkabpils novada pašvaldība 100%
Valde	līdz 15.04.2021. Ivars, Eiduks, valdes loceklis, ar tiesībām pārstāvēt sabiedrību atsevišķi no 15.04.2021- Lāsma Prande, valdes locekle, ar tiesībām pārstāvēt sabiedrību atsevišķi
Grāmatvedis	Ingrīda Vendele ,grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2021.-31.12.2021.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EURO
Vidējais darbinieku skaits	35
Revidents	SIA "VR AUDITS" Reģ.nr.LV55403038751 LZRA licence Nr.171 Juridiskā adrese: Avotu iela 4c, Jēkabpils Zvērināta revidente Valentīna Razujeva LZRA sertifikāts Nr.196

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs" (turpmāk tekstā - Sabiedrība) valde ir atbildīga par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanu. Finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz grāmatvedības ierakstiem un attaisnojuma dokumentiem, un sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Sabiedrības finansiālo stāvokli 2021. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem gadā, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī.

Iepriekš minētais Sabiedrības finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likumu", balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas pieņēmumiem. Tā sagatavošana ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Finanšu pārskata sagatavošanas gaitā vadības pieņemtie lēmumi un izdarītie novērtējumi ir bijuši piesardzīgi un pamatoti.

Sabiedrības vadība ir atbildīga par atbilstošas uzskaites sistēmas nodrošināšanu, Sabiedrības aktīvu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citu Sabiedrības izdarītu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. Vadība ir atbildīga par Latvijas Republikas normatīvo aktu prasību izpildi.

Valdes locekle

Lāsma Prande

2022. gada 31. martā

FINANŠU PĀRSKATS
Bilance 2021.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2021. Euro	31.12.2020. Euro
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi	7	2626	
II. Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		112290	124588
2. Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		26976	600
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		2876	986
4. Nepabeigtā būvniecība		351	
Pamatlīdzekļi kopā	8	142493	126174
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		145119	126174
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		11198	12384
Krājumi kopā	9	11198	12384
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	10	3927	0
2. Citi debitori	11	79	66
3. Nākamo periodu izmaksas	12	581	290
4. Uzkrātie ieņēmumi	13	16970	4771
Debitori kopā		21557	5127
III. Nauda	14	5874	3246
Apgrozāmie līdzekļi kopā		38629	20757
Aktīvu kopsumma		183748	146931

Pielikumi no 8.līdz 20.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

FINANŠU PĀRSKATS
Bilance 2021.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
1. Pašu kapitāls			
1. Pamatkapitāls	15	309733	260359
2. Rezerves:			
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		5125	5125
b) pārējās rezerves		5571	5571
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(233709)	(235324)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		(808)	1615
Pašu kapitāls kopā		85912	37346
2. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	16	36061	48980
Ilgtermiņa kreditori kopā		36061	48980
II. Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	17	8183	10552
2. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	9279	8676
3. Pārējie kreditori	19	11714	9600
4. Nākamo periodu ieņēmumi	20	13385	12919
5. Uzkrātās saistības	21	19214	18858
Īstermiņa kreditori kopā		61775	60605
Kreditori kopā		97836	109585
Pasīvu kopsumma		183748	146931

Pielikumi no 8.līdz 20.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____ Ingrīda Vendele

2022.gada 31. martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2021. gadu

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2021 EUR	2020 EUR
1. Neto apgrozījums	2	374009	343976
a) no citiem pamatdarbības veidiem		374009	343976
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(383575)	(350756)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		(9566)	(6780)
4. Administrācijas izmaksas	4	(3664)	(4304)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	12919	12919
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(497)	(220)
7. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(808)	1615
8. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(808)	1615
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(808)	1615

Pielikumi no 8.līdz 20.lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____ Ingrīda Vendele

2022.gada 31. martā

Finanšu pārskata pielikums

1.Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra Ministru kabineta pieņemto noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Ieņēmumu atzišana un neto apgrozījums

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- a) nākamo periodu ieņēmumi-tekošā gada ieņēmumos tiek atzīti proporcionāli pamatlīdzekļu lietošanas laikam
- b) ieņēmumi no soda un kavējuma naudām – saņemšanas brīdī;

Izdevumu atzīšanas principi

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 145 EUR. Iegādātie aktīvi zem 145 EUR tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Iegādāto datorprogrammu licenču iegādes vērtībā iekļauj licenču iegādes izmaksas un izmaksas, kas radušās, ieviešot tās lietošanā. Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pārējiem aktīviem nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālās ieguldījuma un pamatlīdzekļa iegādes vai pārvērtēšanas vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes (% gadā):

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences, datorprogrammas	25
---------------------------	----

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves	5
---------------	---

Iekārtas un mašīnas	20
---------------------	----

Transporta līdzekļi	20
---------------------	----

Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	25
------------------------------------	----

Citi pamatlīdzekļi	20
--------------------	----

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

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par tiešajām izmaksām, kas radušās, finansējot attiecīgo objektu laika periodā, kas nepieciešams, lai sagatavotu jaunizveidoto objektu tā paredzētajai lietošanai. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes īsākajā no kapitālo uzlabojumu lietderīgās lietošanas laika un nomas perioda.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp

pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti valūtā – euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei.

Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli tiek uzskaitīti atbilstoši to iegādes izmaksām pēc FIFO metodes. Novecojušu, lēna apgrozījuma vai bojātu krājumu vērtība ir norakstīta.

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas posteņi "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteiktas, reizinot katra darbinieka vidējo atalgojumu pārskata gadā ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Uzkrātās saistībās norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Dotācijas

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtais ES finansējums tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteikti reizinot katra darbinieka vidējo atalgojumu pārskata gadā ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

No 2018.gada 1.janvāra mainījusies uzņēmumu ienākuma nodokļa (UIN)piemērošanas kārtība Latvijā. Atbilstoši Uzņēmuma ienākuma nodokļa likumam UIN nav jāmaksā par gūto peļņu, tas tiek maksāts par dividendēs sadalīto peļņu. Sākot ar 2018.gada 1.janvāri,sadalītajai un nosacīti sadalītajai peļņai tiek piemērota 20 procentu nodokļu likme no bruto summas jeb 20/80 no neto izmaksām. UIN par dividenžu izmaksu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā izmaksas tajā pārskata periodā ,kad attiecīgās dividendes aprēķinātas, savukārt pārējiem nosacītās peļņas objektiem-brīdī, kad izmaksas radušās pārskata gada ietvaros.

Pārējie kreditori

Sabiedrība postenī "Pārējie kreditori" iekļauj kreditorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī debitoru parādu kredīta atlikumus.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Posteņu pārklasifikācija

Posteņu pārklasifikācija pārskata gadā netika veikta.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pielikums peļņas vai zaudējumu aprēķinam**2. Neto apgrozījums**

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem	2021 EUR	2020 EUR
Latvija	374009	343976
Kopā	374009	343976

Neto apgrozījuma sadalījums pa ieņēmumu veidiem	2021 EUR	2020 EUR
Ieņēmumi no ambulatorās nodaļas pakalpojumiem	12823	11837
Ieņēmumi no pansionāta klientu uzturēšanas	272828	243361
Ieņēmumi par īri	19846	21464
Ieņēmumi no dienas stacionāra un rentgena	2295	1782

pakalpojumiem		
Ieņēmumi klientu sociālās aprūpes	57237	65532
Ieņēmumi par transporta pakalpojuma sniegšanu	2605	-
Citi pašu ieņēmumi	6375	-
Kopā	374009	343976

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Materiālu izmaksas	54208	58931
Transporta izmaksas	2450	1879
Personāla izmaksas:		
Darbinieku darba algas	200514	166794
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	45966	38795
Uzkrājumi atvaļinājumiem	626	652
Pensijas*		12384
Pamatlīdzekļu nolietojums	28204	26870
Izslēgtās pamatlīdzekļa vērtības daļas nenoaamortizētā vērtība	890	
Pakalpojumu izmaksas	26808	14276
Komunālo pakalpojumu, remonta izmaksas	23365	29360
Citas ražošanas izmaksas	544	815
Kopā	383575	350756

*2021.gadā pansionāta klientiem izmaksātā pensijas daļa (15%) netiek iekļauta peļņas/zaudējumu aprēķinā; tā tiek atspoguļota bilances posteņos

4. Administrācijas izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Biroja uzturēšanas un sakaru izmaksas	2114	2640
Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas	968	968
Pārējie izdevumi –bankas pakalpojumi	582	696
Kopā	3664	4304

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021 EUR	2020 EUR

CFLA līdzfinansētie ERAF proj.līdzekļi	4002	4002
Tek.gadā atzītie VOAVA ieņēmumi	1334	1334
Tek.gadā atzītie Vesel.ekonomikas centra līdz.	7583	7583
Kopā	12919	12919

6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2021 EUR	2020 EUR
Personāla ilgstspējas pasākumi	342	-
Kavējumu nauda	155	220
Kopā	497	220

PIELIKUMS BILANCEI**7. Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība	1471	1471
31.12.2020	1471	1471
Iegādāts	3000	3000
31.12.2021	4472	4472
Nolietojums		
31.12.2020	1471	1471
Aprēķinātais nolietojums	375	375
31.12.2021	1846	1846
Bilances vērtība 31.12.2020	-	-
Bilances vērtība 31.12.2021.	2626	2626

Iegādāta ZZDatS grāmatvedības programma GVED

8 .Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Nepabeigtā būvniecība	Kopā
	EUR	EUR	EUR		EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2020	475873	45683	74491		596047
Iegādāts			2850		2850
Izslēgts	(4351)				(4351)
Vērtības palielinājums	12237			351	12588
Ieguldīts pamatkapitālā*		29600			29600
31.12.2021	483759	75283	77341	351	636734
Nolietojums					
31.12.2020	351286	45083	73505		469874
Aprēķinātais nolietojums	23645	3224	960		27829
Izslēgtais nolietojums	(3462)				(3462)
31.12.2021.	371469	48307	74465		494241
Bilances vērtība 31.12.2020	124588	600	986		126174
Bilances vērtība 31.12.2021.	112290	26976	2876	351	142493

9. Krājumi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Pārtikas produkti	958	1024
Medikamenti	672	806
Kurināmais,degviela	3430	5165
Mazvērtīgais inventārs	6138	5389
Bilances vērtība	11198	12384

10. Prasības pret pircējiem un pasūtītājiem

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
NMP dienests, SIA "A Aptieka", E. Gulbja Laboratorija par telpu īri	1612	
NVD Zemgales nodaļa	858	
Fiziskas personas (iestādes klienti)	1457	
Kopā	3927	

Pēdējā mēneša neatmaksātie rēķini.

11. Citi debitori

	31.12.2021. EUR	31.12.2020 EUR
Neatmaksātie avansa norēķini	79	66
Kopā	79	66

12. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Transportlīdzekļu civiltiesiskā apdrošināšana	215	7
Periodiskie izdevumi nākamajam pārskata gadam	95	283
Mājas lapas uzturēšanas izmaksas	185	
NĪ apdrošināšana	27	
Antivīruss	60	
Kopā	581	290

13. Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
NMP dienests, SIA "A Aptieka" par telpu īri		718
NVD Zemgales nodaļa		804
Jēkabpils, Neretas, Salas novada pašvaldība	-	1969
SIA Erbauer Group	-	1280
Jēkabpils novada pašvaldība	16970	-
Kopā	16970	4771

Pēc pārskata gada izrakstītie rēķini, kas attiecas uz pārskata gadu

14.Nauda

	2021	2020
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	2880	1057
Naudas līdzekļi bankā	2994	2189
Kopā	5874	3246

15. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir 309733 EUR, pamatkapitāla kopējais daļu skaits ir 309733 EUR. Vienas daļas nominālvērtība ir 1,00 EUR. 2021.gada 1.pusgadā kapitāldaļu turētājs Aknīstes novada pašvaldība palielināja pamatkapitālu, veicot naudas līdzekļu ieguldījumu pamatkapitālā 19384 Euro vērtībā un mantisku ieguldījumu 29990 EUR vērtībā, ieguldot pamatkapitālā automašīnu VW CRAFTER, valsts reģ. Nr. KR 6537 (29600 euro) un inventāru 390 EUR. 2021. gadā pamatkapitāls palielinājies par 49374 EUR.

Ilgtermiņa kreditori**16. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)**

Pa veidiem	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
CFLA ERAF projekta līdz.ilgterm.daļa	20009	24011
VOAVA līdzfin..remontam	5890	7224
Veselības ekonomikas centrs	10162	17745
Kopā	36061	48980

Finansējums tika saņemts ēku rekonstrukcijai un iekārtu un inventāra iegādei.

Ir izpildīti visi projekta līgumā paredzētie nosacījumi.

Īstermiņa kreditori**17. Parādi piegādātājiem**

Pa veidiem	31.12.2021. EUR	31.12.2020. EUR
Latvijas piegādātāji	8183	10552
Kopā	8183	10552

Neapmaksāto rēķinu termiņš nepārsniedz 60 dienas

18. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2020. EUR	Aprēķināts 2021.gadā EUR	Aprēķinātas soda naudas un kavējuma naudas EUR	Samaksāts 2021.gadā EUR	Atlikums 31.12.2021. EUR
Dabas resursu nodoklis	28	12		28	12
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	5296	66528		65589	6235
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3343	32108	155	32587	3019
Uzņēmējdarbības riskā nodeva	9	156		152	13
Kopā:	8676	98804	155	98356	9279
Tai skaitā:	31.12.2020. EUR				31.12.2021 EUR
Nodokļu parāds	8676				9279

19. Pārējie kreditori

	2021	2020
	EUR	EUR
Darba alga	11346	9490
Ieturējumi par īri, izpildraksti		110
Iestādes klientu personīgie līdzekļi	368	
Kopā	11714	9600

Klientu personīgie līdzekļi (pensijas 15%) pēc klientu iesnieguma tiek izmaksāti pēc viņu pieprasījuma, tiek uzskaitīti atsevišķā kontā, netiek iekļauti peļņas- zaudējumu aprēķinā.

20. Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa)

	31.12.2021 EUR	31.12.2020. EUR
CFLA ERAF līdzfinansējuma līdzekļi ERAF projektam	4002	4002
VOAVA līdz. projektam	1334	1334
VNC ERAF proj. līdzekļi	7584	7583
Klientu pārmaksas	465	-
Kopā	13385	12919

21. Uzkrātās saistības

	31.12.2021.	31.12.2020.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	13798	13289
VSAOI uzkrātām saistībām atvaļin.	3318	3200
Uzkrātās saistības piegādātājiem	2098	2369
Kopā	19214	18858

22. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2021	2021
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	35	35

23. Vadības atalgojums

Izmaksu veids	2021	2020
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu valdei		
-alga	17359	13728
-VSAOI	4364	3307
Kopā	21723	17035

24. Finanšu risku pārvaldība,

Sabiedrībai nav ilgtermiņa vai īstermiņa aizņēmumu. Galvenie riski saistīti ar pakalpojumu saņēmēju parādiem. Sabiedrība regulāru seko rēķinu nomaksas stāvoklim, iespēju robežās izvērtē klientu parādu atmaksas vēsturi. Sabiedrībai nav ilgāk par 60 dienām neatmaksātu debitoru parādu, kā arī nav ilgāk par 60 dienām nesamaksātu kreditoru rēķinu. Sabiedrība kontrolē savu likviditāti, cenšoties palielināt naudas uzkrājumu kontos.

25. Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme uzņēmuma darbībā

Ir noslēgti līgumi par telpu nomu ar SIA „A Aptieku”, Nacionālo Veselības dienestu par telpu īri neatliekamās medicīniskās palīdzības brigādes vajadzībām, SIA E.Gulbja laboratoriju, 2 ģimenes ārstiem. Paredzamie ieņēmumi par noslēgtajiem nomas līgumiem gadā sastāda 14680 EUR, kopējie ieņēmumi noslēgto līgumu darbības periodā prognozējas 39636 EUR.

26. Sabiedrības darbības turpināšana

Sabiedrība turpinās pamatā nodarboties ar sociālās aprūpes pakalpojumu sniegšanu, papildus veicot brīvo telpu iznomāšanu ar medicīnu un sociālo aprūpi saistītām fiziskām un juridiskām personām. Pie labvēlīgiem apstākļiem, optimizējot izdevumus un maksimāli nodrošinot iestādes gultu aizpildi,

paredzēts 1-3 gadu laikā veikt ieguldījumus iestādes infrastruktūras sakārtošanā. 2022.paredzēts izstrādāt tehnisko projektu uzbrauktuves ierīkošanai pie iestādes ārdurvīm.

27.Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējas dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam, sakarā ar Krievijas Federācijas veikto uzbrukumu Ukrainas Republikai, ievērojami palielinās produktu un citu preču cenas, kas ilgākā laika posmā var negatīvi ietekmēt iestādes finanšu stāvokli.

Valdes loceklis _____ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____ Ingrīda Vendele

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Par sabiedrību.

SIA „Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs” (turpmāk – Sabiedrība) sniedz ilgstošas sociālās aprūpes, īslaicīgas sociālās aprūpes, dienas stacionāra, rentgena izmeklējumu, mājas aprūpes, kuru nozīmē ārsts pēc konkrētām diagnozēm un specializētā autotransporta pakalpojumus.

- Sabiedrība iznomā telpas divām ģimenes ārstu praksēm, A Aptiekai, E. Gulbja laboratorijai, Zemgales reģionālā centra Aknīstes NMP punktam, fizioterapeitam un masierim.

Sabiedrība turpina spēkā esošo līgumu izpildi par sniegtiem maksas pakalpojumiem (sociālā aprūpe).

Sabiedrībai ir noslēgti līgumi ar:

- Nacionālo veselības dienestu par primārās veselības aprūpes pakalpojuma – veselības aprūpe mājās sniegšanu un par sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu.
- Bij. Aknīstes novada pašvaldību par pakalpojumu sniegšanu ar īpaši aprīkotu (ratiņkrēsls, gulta) transportlīdzekli.
- SIA “ZZ Dats” par G-VEDIS, ALGAS, KADRI, MADIS lietojumprogrammu ieviešanu, kas optimizē grāmatvedības un lietvedības dokumentu apriti.
- SIA “ Grūbes Biroja Konsultācijas” par Datu aizsardzības speciālista pakalpojumu sniegšanu.

Sabiedrības pamatkapitāls pārskata gada perioda beigās ir 309733.00 eiro. Pārskata gadā Sabiedrība ir veikusi pamatkapitāla palielināšanu ieguldot naudas ieguldījumu 3000.00 EUR, 4144 EUR un 12240.00 EUR, mantisko ieguldījumu 390 EUR vērtībā un mantisko ieguldījumu - automašīnu VW CRAFTER 29600 EUR.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis.

Sabiedrība pamatdarbību ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija pilngadīgām personām ir reģistrējusi Sociālo pakalpojumu sniedzēju reģistrā 15.06.2007, ar pārreģistrāciju 03.09.2020. Pakalpojumu sniegšana plānota 45 personām.

2021.gadā neto apgrozījums par 12 mēnešiem kopā sasniedzis EUR 374009. Valsts finansēto pakalpojumu summa neto apgrozījumā ir EUR 12823 (3.43%), pašvaldības finansējums EUR 194598 (51.9%) un maksas pakalpojumi EUR 87907 (23.5%). Klientu līdzmaksājums par ilgstošo sociālo aprūpi veido 78686 (21.05%)

Salīdzinot ar 2020. gadu ieņēmumi par ilgstošo sociālo aprūpi palielinājušies par 12%. Pamatojums- palielinājušies klientu uzturēšanās maksa.

Ieņēmumi no īslaicīgās sociālās aprūpes pakalpojuma samazinājušies par 13%. Papildus Sabiedrība sniedza specializēta transporta pakalpojumus par summu EUR 2605.

Saimnieciskās darbības izmaksas 2021.gadā 12 mēnešu periodā ir EUR 383575.

Vislielākās izmaksas veido: Personāla izmaksas EUR 246480, tas ir 64.26% no kopējām izmaksām; materiālu un inventāra izlietojums EUR 54208, tas ir 14.13%; pārējie darbi un komunālie pakalpojumi EUR 50172, tas ir 13.08 % .

Uzņēmuma pamatdarbības Neto apgrozījums ir palielinājies par 9 %, un arī izdevumi pamatdarbības pakalpojumu nodrošināšanai attiecībā pret 2020. gadu ir palielinājušies par 9.3%. Sabiedrība 2021.gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem 808 euro. Zaudējumu rašanās pamatojums- izmaksu pieaugums produktiem, pakalpojumiem. Palielinājušies nepieciešamība iegādāties aizvien vairāk individuālās higiēnas preces, jo palielinās mazkustīgu un gulošu klientu īpatsvars, palielinājies arī iepirkto produktu daudzums un sortiments, iegādāti jauni aizkari, žālūzijas, jo cenšamies uzlabot klientu sadzīves apstākļus. Veiktas dažādu priekšmetu iegādes, nodrošinot darbinieku darba drošību. Uzsākti sagatavošanas darbi, lai nākotnē varētu veikt lielākus ieguldījumus infrastruktūras sakārtošanā un uzlabošanā.

Finanšu rezultātu ietekmējošie faktori ir:

- Preču cenu pieaugums 2021. gada otrajā pusē;
- Izdevumu palielināšanās sakarā ar pakalpojuma kvalitātes paaugstināšanos (pilnvērtīgāka četru ēdienreizu ieviešana);
- Personāla izmaksu pieaugums 1.pusgadā sakarā ar piemaksām Covid-19 slimības laikā.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi.

- Sabiedrība neizmanto aizņemtos līdzekļus. Sabiedrības darbība organizēta tā, lai tā iespēju robežās netiktu pakļauta finanšu riskiem.
- Ierobežoti finansiālie līdzekļi kapitālieguldījumiem un ieguldījumiem infrastruktūras sakārtošanā, lai nodrošinātu labāko pakalpojumu kvalitātes atbilstību klientu prasībām;
- Sociāli ekonomiskās situācijas pasliktināšanās novadā - iedzīvotāju skaita samazināšanās un iedzīvotāju maksātspējas pasliktināšanās;
- Pārtikas produktu, medikamentu, citu materiālu un energoresursu cenu pieaugums;
- Darba resursu trūkums;
- Lielākā daļa darbinieku nodarbināti amatu apvienošanas kārtībā, kas neļauj efektīvi plānot atvaļinājumus.
- COVID-19 infekcijas izplatības ietekme darba resursu pieejamībai un ilgstošas sociālās aprūpes sniegšanai kopumā.

- Nākotnes riski- elektroenerģijas, degvielas cenu kāpums, cenu pieaugums precēm

Sabiedrības turpmākā attīstība

Pamatojoties uz Vidējā termiņa darbības stratēģiju 2021.-2023. gadam, Sabiedrība attīstīs pakalpojumu sniegšanu sociālās aprūpes nozarē. Veiksmīgai darbības turpināšanai sabiedrība turpinās optimizēt savus izdevumus.

Nepieciešamie nosacījumi finansiālās un saimnieciskās darbības uzlabošanai:

- Kapitāldaļu turētāja ieinteresētība Sabiedrības attīstībā, investējot finanšu līdzekļus piekļuves ēkai personām ar funkcionāliem traucējumiem ierīkošanā, telpu renovācijā, energoefektīva apgaismojuma uzstādīšanā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojumu pieejamību Jēkabpils novada iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālās aprūpes pakalpojuma kvalitāti.
- Slēgt līgumus par pakalpojumu sniegšanu veselības aprūpei mājās un sekundārai ambulatorai veselības aprūpei.
- Veikt iepirkumu pārtikas produktu piegādei Sabiedrībai.
- Sastādīt darbinieku atvaļinājumu grafiku un sekot tā izpildei.

Sabiedrības turpmāko attīstību ietekmē vairāki faktori: finansējuma pieejamība, darbaspēka pieejamība, konkurences pieaugums, ekonomiskā situācija valstī.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ņēmusi vērā Covid-19 izraisīto krīzi Latvijas Republikā un pasaulē, ar noteikto ārkārtas situāciju saistītos ierobežojumus, izvērtējusi Sabiedrības spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk un secinājusi, ka Sabiedrības rīcībā būs pietiekami finanšu resursi, lai darbību turpinātu. Tomēr Sabiedrība nevar izslēgt iespēju, ka stingru ierobežojumu perioda ietilgšana, ieviesto drošības pasākumu pastiprināšana vai šādu pasākumu negatīva ietekme uz ekonomikas vidi, kurā Sabiedrība veic komercdarbību, vidējā un ilgākā termiņā varētu negatīvi ietekmēt Sabiedrību, tās finanšu stāvokli un darbības rezultātus. Sabiedrība turpina rūpīgi uzraudzīt situāciju un veiks nepieciešamos pasākumus, lai mazinātu jaunu notikumu un apstākļu ietekmi.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Par sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu.

Pārskata gadā sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.

Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

Sabiedrībai nav filiāles vai pārstāvniecības ārvalstīs.

Notikumi pēc bilances datuma.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam bijuši nelabvēlīgi notikumi, paredzamas izmaksas saistībā ar Krievijas karu Ukrainā, kas ievērojami izmaina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Pašlaik Sabiedrības saimnieciskā darbība ir ietekmēta pieaugot energoresursu, pārtikas produktu un pakalpojumu izmaksām, bet Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt šo situāciju. Turpinās vīrusa Covid-19 ierobežojumu ietekme uz Sabiedrības attīstību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

Valdes locekle Lāsma Prande