

*SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES CENTRS"  
Juridiskā adrese: Skolas iela 9, Aknīste, Jēkabpils novads, LV-5208  
Vienotais reģistrācijas numurs: 40003331306*

**SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES  
CENTRS"**

**ZVĒRINĀTA REVIDENTA NEPĀRBAUDĪTS  
STARPPERIODU PĀRSKATS  
PAR PERIODU 01.01.2023. - 30.06.2023.**

2023.gads

## **SATURS**

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU.....	3
FINANŠU PĀRSKATS.....	4
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS.....	7
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	15

## 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	Jēkabpils novada pašvaldība – 100%
Valde	no 15.04.2021- Lāsma Prande, valdes locekle, ar tiesībām pārstāvēt sabiedrību atsevišķi
Grāmatvedis	Ingrīda Vendele, grāmatvede
Pārskata periods	no 01.01.2023.-30.06.2023.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EURO
Vidējais darbinieku skaits	35

## FINANŠU PĀRSKATS

### Bilance 2023.gada 30.jūnijā

<b>AKTĪVS</b>			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2023.gads	30.06.2022	30.06.2023
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>	<b>1500</b>	<b>2385</b>	<b>1500</b>
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1500	2385	1500
Citi nemateriālie ieguldījumi			
<b>Pamatlīdzekļi</b>	<b>139943</b>	<b>130611</b>	<b>108978</b>
Nekustamie īpašumi			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	73988	100320	76379
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	16825	24687	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	12408	5604	26319
Pamatlīdzekļu izveidošana nepab., celtniecība	36722		6280
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>141443</b>	<b>132996</b>	<b>110478</b>
<b>Krājumi</b>	<b>12950</b>	<b>13375</b>	<b>15932</b>
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12950	13375	15932
Avansa maksājumi par krājumiem			35
<b>Debitori</b>	<b>27075</b>	<b>19871</b>	<b>29370</b>
Pircēju un pasūtītāju parādi	4285	3764	9236
Citi debitori			758
Nākamo periodu izmaksas	752	664	977
Uzkrātie ieņēmumi	22038	15443	18399
<b>Nauda</b>	<b>11630</b>	<b>8794</b>	<b>54591</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>51655</b>	<b>42040</b>	<b>99928</b>
<b>AKTĪVS KOPĀ</b>	<b>193098</b>	<b>175036</b>	<b>210406</b>

PASĪVS

Rādītāja nosaukums	Plāns 2023.gads	30.06.2022	30.06.2023
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	349733	309733	363942
Pārējās rezerves	10966	10966	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-233837	-233709	-238975
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2326	-527	-5635
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>129188</b>	<b>86463</b>	<b>130027</b>
<b>Uzkrājumi</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>	<b>14360</b>	<b>36061</b>	<b>23141</b>
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
Nākamo periodu ieņēmumi	<b>14360</b>	<b>36061</b>	<b>23141</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>	<b>49550</b>	<b>52512</b>	<b>57238</b>
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
No pircējiem saņemtie avansi			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5890	5577	5652
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9700	8830	11471
Nākamo periodu ieņēmumi	10380	8559	9324
Uzkrātās saistības	11380	17116	16659
Pārējiem kreditori	12200	12430	14132
<b>Kreditori kopā</b>	<b>63910</b>	<b>88573</b>	<b>80379</b>
<b>PASĪVS KOPĀ</b>	<b>193098</b>	<b>175036</b>	<b>210406</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Ingrīda Vendele

**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS par 2023.gada 01.01.2023 -  
30.06.2023.**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>2023.1.-2.cet EUR</b>	<b>2022.1.-2.cet EUR</b>
1. Neto apgrozījums	<b>240290</b>	<b>200430</b>
a) no citiem pamatdarbības veidiem	<b>240290</b>	<b>200430</b>
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	<b>(240013)</b>	<b>(200201)</b>
<b>3. Bruto peļņa vai zaudējumi</b>	<b>277</b>	<b>229</b>
4. Administrācijas izmaksas	<b>(11102)</b>	<b>(6406)</b>
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	<b>5190</b>	<b>5650</b>
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	<b>0</b>	<b>0</b>
7. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	<b>(5635)</b>	<b>(527)</b>
8. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	<b>(5635)</b>	<b>(527)</b>
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	<b>(5635)</b>	<b>(527)</b>

Valdes loceklis \_\_\_\_\_

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_

Ingrīda Vendele

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 2023. 01.01.2023.-30.06.2023.

Rādītāja nosaukums	2023.1.-2.cet	2022. 1.-2.cet
<b>IEŅĒMUMI (EUR)</b>		
Ieņēmumi par sniegtajiem pakalpojumiem	244363	209331
Pamatkapitāla palielināšana	42350	
<b>Ieņēmumi kopā</b>	<b>286713</b>	<b>209331</b>
<b>IZDEVUMI (EUR)</b>		
Izdevumi pamatdarbības nodrošināšanai	248202	204440
Pamatlīdzekļu iegāde/ieguldījums pamatlīdzekļos	1191	1971
<b>Izdevumi kopā</b>	<b>249393</b>	<b>206411</b>
<b>Naudas līdzekļu atlikums perioda sākumā</b>	<b>17271</b>	<b>5874</b>
<b>Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās</b>	<b>54591</b>	<b>8794</b>

### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Rādītāja nosaukums	30.06.2022	31.12.2022	30.06.2023
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	309733	309733	369067
Pārējās rezerves	10966	20696	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-234516	-234517	-238975
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-527	-4460	-5635
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	<b>86463</b>	<b>91452</b>	<b>135152</b>

#### 1. Grāmatvedības politika

##### Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Grāmatvedības likums", "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**

Finanšu pārskata sagatavots vadoties no šādiem principiem: saprotamība, atbilstība, ticamība, būtiskums un salīdzināmība:

saprotamība: informācija ir viegli saprotama finanšu pārskata lietotājiem. Tiek pieņemts, ka tās lietotājiem ir priekšzināšanas uzņēmējdarbībā, ekonomikā un grāmatvedībā.

atbilstība: informācija ir atbilstīga, ja tā ietekmē finanšu pārskata lietotāju lēmumus.

ticamību raksturo:

- precīzs atspoguļojums: bilancei patiesi ataino darījumus un citus notikumus, kuru rezultātā pārskata datumā veidojas aktīvu, saistību un pašu kapitāla elementu atzīšanas kritērijiem atbilstoši posteņi,
- atspoguļošana pēc darījumu būtības, nevis dokumentu juridiskās formas;
- neitralitāte: informācija nedrīkst būt subjektīva,
- piesardzība: posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:

- 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 dienu, kad tiek parakstīts gada pārskats;

- aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

- pilnīgums: informācija ir tik pilnīga, cik to atļauj saprātīga būtiskuma un izmaksu attiecība.

Būtiskums: norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu

Salīdzināmība: jābūt iespējai salīdzināt finanšu pārskatus laika gaitā, lai noteiktu tā finansiālā stāvokļa un darbības rezultātu tendences, izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā. Katra pārskata gada sākuma bilancei jāsakān ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar uzkrāšanas principu: peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietver ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma.

Finanšu pārskata sagatavošanā ievērots saskaņošanas princips: izdevumus atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā, pamatojoties uz tiešu saistību starp izmaksu rašanos un konkrēta ienākumu posteņa nopelnīšanu

Darbības turpināšanas pieņēmums tiek lietots, pieņemot, ka uzņēmums negrasās izbeigt savu darbību vismaz 12 mēnešus pēc pārskata gada beigām.

### **Ieņēmumu atzīšana 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 150 EUR. Iegādātie aktīvi zem 150 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. Ja datorprogramma ir iegādāta kopā ar datoru, un tā ir lietojama tikai ar šo datoru, tad šādu programmu iekļauj datora iegādes vērtībā pamatlīdzekļu sastāvā. Pamatlīdzeklim (datoram, serverim) paredzētu datorprogrammu jeb operētājsistēmu, bez kuras tas nevar darboties, uzskata par šī pamatlīdzekļa neatņemamu sastāvdaļu. 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 pēc veiktajiem pasākumiem to atgūšanai 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 postenī "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 saistībās norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem 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 apliecinājošiem 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, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

### Uzņēmuma ienākuma nodoklis

No 2018.gada 1.janvāra mainījies 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 dividendžu 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	2022.1.-2.cet. EUR	2023.1.-2.cet. EUR
Latvija	206080	240290
<b>Kopā</b>	206080	240290

Neto apgrozījuma sadalījums pa ieņēmumu veidiem	2022.1.-2.cet. EUR	2023.1.-2.cet. EUR
Ieņēmumi no ambulatorās nodaļas pakalpojumiem	4553	5660
Ieņēmumi no pansionāta klientu uzturēšanas	151870	159384
Ieņēmumi par nomu	10020	10839
Ieņēmumi klientu sociālās aprūpes pakalpojums	36889	56840
Ieņēmumi par transporta pakalpojuma sniegšanu	419	1013

Citi pašu ieņēmumi	2329	6554
<b>Kopā</b>	206080	240290

### 3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	<b>2022.1.-2.cet.</b>	<b>2023.1.-2.cet.</b>
Materiālu izmaksas	33432	42351
Pārtikas preces	22441	27275
Medikamenti, higiēnas preces	7405	9733
Saimniecības un biroja preces	3586	5343
Transporta izmaksas	1358	2259
Personāla izmaksas:	123795	135204
Darbinieku darba algas	100199	109448
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23596	25756
Komunālie pakalpojumi, elektroenerģija	13683	29585
Pamatlīdzekļu nolietojums	14271	16247
Ātri nolietojams inventārs	83	503
Pakalpojumu izmaksas	11032	11374
Citas ražošanas izmaksas	2547	2490
<b>Kopā</b>	200201	240013

### 4. Administrācijas izmaksas

	<b>2022.1.-2.cet EUR</b>	<b>2023.1.-2.cet EUR</b>
Biroja uzturēšanas, sakaru, komunālo maksājumu izmaksas	329	135
Kursu, semināru izmaksas	-	-
Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas	460	460
Pārējie pakalpojumi	532	277
Valdes locekļa darba alga un darba devēja VSAOI	5085	10230
<b>Kopā</b>	6406	11102

## PIELIKUMS BILANCEI

### 5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<b>2022. 1.-2.cet EUR</b>	<b>2023.1.-2. cet. EUR</b>
Ieņēmumos atzīti CFLA līdzfinansētie ERAF proj.līdzekļi	0	5190
<b>Kopā</b>	0	5190

### 6. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	31.12.2021	01.- 06.2022	30.06.2022	31.12.2022	01.- 06.2023	30.06.2023
Pamatlīdzekļu vērtība	636734		639123	634177		637227
Vērtības palielinājums		2389			3050	
Uzkrātais nolietojums	494241		508512	512377		528249
Aprēķinātais nolietojums		14271			15872	
Bilances vērtība			130611			108979

### 7. Krājumi

	<b>30.06.2022. EUR</b>	<b>30.06.2023. EUR</b>
Pārtikas produkti	1662	1650
Medikamenti, higiēnas preces	978	1101
Saimniecības preces, remontmateriāli	136	-
Kurināmais, degviela	3431	49
Ilgstoši lietojams inventārs	133	56
Mazvērtīgais inventārs	7035	13111
<b>Bilances vērtība</b>	<b>13375</b>	<b>15967</b>

### 8. Debitori

	<b>30.06.2022. EUR</b>	<b>30.06.2023. EUR</b>
Par telpu nomu	470	230
Uzkrātie ieņēmumi (par pansionāta klientu	15443	18399

uzturēšanos iestādē, telpu nomu)		
Fiziskas personas ( iestādes klienti)- par uzturēšanos iestādē	3294	4939
Nākamo periodu izdevumi (apdrošināšana, preses abonēšana, TL tehniskā apskate)	664	977
Citas prasības		4825
<b>Kopā</b>	19871	29370

Pēdējā mēneša neatmaksātie rēķini.

#### 9.Nauda

	<b>30.06.2022.</b>	<b>30.06.2023</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Naudas līdzekļi kasē	4000	1925
Naudas līdzekļi bankā	4794	52666
<b>Kopā</b>	8794	54591

#### 10. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 30.06.2023 ir 363942 EUR, pamatkapitāla kopējais daļu skaits ir 363942 EUR. Vienas daļas nominālvērtība ir 1,00 EUR. 2023. gada 2.ceturksnī kapitāldaļu turētājs Jēkabpils novada pašvaldība palielināja pamatkapitālu, veicot naudas līdzekļu ieguldījumu pamatkapitālā 42350 EUR vērtībā un mantisku ieguldījumu 1859 EUR vērtībā.

#### Īstermiņa kreditori

#### 11. Parādi piegādātājiem

<b>Pa veidiem</b>	<b>30.06.2022.</b>	<b>30.06.2023.</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Latvijas piegādātāji	5577	5652
<b>Kopā</b>	5577	5652

Neapmaksāto rēķinu termiņš nepārsniedz 30 dienas

#### 12.Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2021. EUR	Aprēķinā ts 01.- 06.2022	Samaks āts 01.- 06.2022	Atlikums 30.06.2022. EUR	Atlikums 31.12.2022. EUR	Aprēķin āts 01.- 06.2023	Samaksā ts 01.- 06.2023	Atlikums 30.06.2023. EUR
Dabas resursu nodoklis	12	0	12	0	-	-	-	-
Sociālās nodrošināšana s iemaksas	6235	34580	35137	5678	6559	39860	38449	7970
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3020	16566	16718	2868	3061	18878	18452	3487

### VADĪBAS ZIŅOJUMS

Uzņēmējdarbības riska nodeva	13	77	77	13	13	75	74	14
NĪN	-	-	-	-		46	46	0
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis un uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis		531	531			558	558	0
<b>Kopā:</b>	<b>9279</b>	<b>25663</b>	<b>26224</b>	<b>8718</b>	<b>9633</b>	<b>59417</b>	<b>57579</b>	<b>11471</b>

### 13. Pārējie kreditori

	30.06.2022	30.06.2023
	EUR	EUR
Darba alga	12430	13902
Ieturējumi pēc izpildrakstiem		0
Iestādes klientu līdzekļi		230
<b>KOPĀ</b>	<b>12430</b>	<b>14132</b>

### 14. 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. Iestāde turpinās izmaksu optimizāciju ar mērķi samazināt zaudējumus.

Valdes loceklis \_\_\_\_\_ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ Ingrīda Vendele

SIA Aknīstes veselības un sociālās aprūpes centrs 2023.gada 1. pusgadā strādāja ar 240290 euro neto apgrozījumu, kas ir par 6.82% vairāk, nekā plānots 2023. gada 1.pusgadā un par 19.89% vairāk nekā attiecīgajā periodā 2022. gadā. Iestādē 1. ceturksnī uzturējās 45.7 personas, 2. ceturksnī- 45.85 personas, kas nozīmē, ka tika aizpildītas visas gultasvietas. 1.pusgads noslēgts

ar 5635 euro zaudējumiem (plānotie zaudējumi-3179 euro). Lielākās izmaksas veido darbinieku atalgojums, kas tika palielināts sakarā ar valstī noteiktā minimālā atalgojuma palielinājumu, kā arī 2. ceturkšņa mēneša svētku dienas palielina atalgojuma lielumu. 2.ceturksnī darbinieki dodas plānotajos atvaļinājumos, tiek izmantoti arī iepriekšējos periodos neizmantojie atvaļinājumi. Iestādes gultasvietas vairāk aizpilda īslaicīgās sociālās aprūpes klienti, ilglaicīgās sociālās aprūpes (pansionāta) klientu skaits samazinājies par 1 personu. 2. ceturksnī netika sniegts rentgena pakalpojums (speciālista ilgstoša darbnespēja). Lai arī 2. ceturksnī gandrīz visā iestādē nomainīti apgaismes ķermeņi, kopsummā elektroenerģijas izmaksas saglabājas augstas, lai arī patēriņš ievērojami samazinājies. 2. ceturksnī veikta iepirkuma procedūra "Būvprojekta izstrāde un autoruzraudzība Aknīstes VSAC energoefektivitātes paaugstināšanai un pārbūvei", notiek līguma slēgšanas process ar SIA Efekta, līguma kopsumma 44770 euro (t.sk., PVN).

Bilances vērtība uz 30.06.2023 ir 210406 euro. Pirmajā ceturksnī pamatlīdzekļu iegāde veikta 2855 euro apmērā. Samazinājusies krājumu vērtība, jo 2.ceturksnī tika atsavināta krājumu sastāvā uzskaitītā malka 99.45 kb.m, kas sakarā ar to, ka iestāde jau 2 apkures sezonas ir pieslēgta pilsētas centrālajai apkures sistēmai, vairāk nebūs nepieciešama. 2.ceturksnī kapitāldaļu turētājs Jēkabpils novada pašvaldība veica pamatkapitāla palielināšanu, ieguldot 42350 euro (mērķis- būvprojekta izstrāde energoefektivitātes paaugstināšanai un pārbūvei) un veica mantisku ieguldījumu pamatkapitālā, nododot iestādei 6 gaisa kvalitātes mērītājus 1859 euro vērtībā. Prasības pret debitoriem ir mainījušās minimāli. Nav šaubīgu debitoru parādu, rēķini tiek apmaksāti laicīgi. Saistības pret kreditoriem arī mainījušās minimāli, nav ilgāk par 30 dienām neapmaksātu rēķinu. Uzņēmumam nav aizņēmumu.

VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU NO 15. LĪDZ 16. LAPAI, KĀ ARĪ PERIODA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 1. LĪDZ 16. LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ PERIODA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 1. LĪDZ 15. LAPAI.