

*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. - 30.09.2023.**

2023.gads

SATURS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU.....	3
FINANŠU PĀRSKATS.....	4
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS.....	7
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	16

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.-30.09.2023.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EURO
Vidējais darbinieku skaits	36

FINANŠU PĀRSKATS

Bilance 2023.gada 30.septembrī

AKTĪVS			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2023.gads	30.09.2022	30.09.2023
Nemateriālie ieguldījumi	1500	2250	1313
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1500	2250	1313
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi	139943	126979	101685
Nekustamie īpašumi			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	73988	64335	70445
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	16825	22091	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	12408	6330	24464
Pamatlīdzekļu izveidošana nepab., celtniecība	36722	4223	6280
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			496
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	0	0	0
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	141443	129229	102998
Krājumi	12950	13073	15047
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12950	13073	15012
Avansa maksājumi par krājumiem			35
Debitori	27075	16479	22703
Pircēju un pasūtītāju parādi	4285	2310	3300
Citi debitori			726
Nākamo periodu izmaksas	752	925	1202
Uzkrātie ieņēmumi	22038	13244	17475
Nauda	11630	19382	67827
Apgrozāmie līdzekļi kopā	51655	48934	105577
AKTĪVS KOPĀ	193098	178163	208575

SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES CENTRS"

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

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003331306

PASĪVS

Rādītāja nosaukums	Plāns 2023.gads	30.09.2022	30.09.2023
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	349733	309733	363942
Pārējās rezerves	10966	10966	10696
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-233837	-233709	-238975
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	2326	3821	137
Pašu kapitāls kopā	129188	90811	135799
Uzkrājumi			
Ilgtermiņa kreditori	14360	36061	23141
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
Nākamo periodu ieņēmumi	14360	36061	23141
Īstermiņa kreditori	49550	51291	49635
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
No pircējiem saņemtie avansi			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	5890	6219	3850
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9700	9194	9831
Nākamo periodu ieņēmumi	10380	5619	6521
Uzkrātās saistības	11380	17116	16659
Pārējiem kreditori	12200	13143	12774
Kreditori kopā	63910	87352	72776
PASĪVS KOPĀ	193098	178163	208575

Valdes loceklis _____

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____

Ingrīda Vendele

**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS par 2023.gada 01.01.2023 -
30.09.2023.**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	2023.1.-3.cet EUR	2022.1.-3.cet EUR
1. Neto apgrozījums	361551	306846
a) no citiem pamatdarbības veidiem	361551	306846
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(352213)	(299862)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	9338	6984
4. Administrācijas izmaksas	(16986)	(11656)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7785	8493
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	0	0
7. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	137	3821
8. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	137	3821
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	137	3821

Valdes loceklis _____

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____

Ingrīda Vendele

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 01.01.2023. - 30.09.2023.

Rādītāja nosaukums	2023.1.-3.cet	2022. 1.-3cet
IEŅĒMUMI (EUR)		
Ieņēmumi par sniegtajiem pakalpojumiem	377986	319660
Pamatkapitāla palielināšana	42350	
Ieņēmumi kopā	420336	319660
IZDEVUMI (EUR)		
Izdevumi pamatdarbības nodrošināšanai	367854	301004
Pamatlīdzekļu iegāde/ieguldījums pamatlīdzekļos	1926	5148
Izdevumi kopā	369780	306152
Naudas līdzekļu atlikums perioda sākumā	17271	5874
Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās	67827	19382

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Rādītāja nosaukums	30.09.2022	31.12.2022	30.09.2023
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	309733	309733	363942
Pārējās rezerves	10966	20696	10696
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-233709	-234517	-238975
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	3821	-4460	137
Pašu kapitāls kopā	90811	91452	135799

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 jāsakāp 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 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	2022.1.-3. cet. EUR	2023.1.-3. cet. EUR
Latvija	306846	361551
Kopā	306846	361551

Neto apgrozījuma sadalījums pa ieņēmumu veidiem	2022.1.-3.cet EUR	2023.1.-3. cet. EUR
Ieņēmumi no ambulatorās nodaļas pakalpojumiem	7623	7886
Ieņēmumi no pansionāta klientu uzturēšanas	221165	240826
Ieņēmumi par nomu	15063	16012
Ieņēmumi klientu sociālās aprūpes pakalpojums	58949	87350

Ieņēmumi par transporta pakalpojuma sniegšanu	586	2111
Citi pašu ieņēmumi	3460	7366
Kopā	306846	361551

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2022.1.-3.cet.	2023.1.-3.cet.
Materiālu izmaksas	51204	64671
Pārtikas preces	34627	41905
Medikamenti, higiēnas preces	12240	15509
Saimniecības un biroja preces	4337	7257
Transporta izmaksas	1776	2652
Personāla izmaksas:	185310	204031
Darbinieku darba algas	150358	165120
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	34952	38911
Komunālie pakalpojumi, elektroenerģija	18927	35200
Pamatlīdzekļu nolietojums	24054	24463
Ātri nolietojams inventārs	83	832
Pakalpojumu izmaksas	15449	17242
Citas ražošanas izmaksas	3059	3122
Kopā	299862	352213

4. Administrācijas izmaksas

	2022.1.-3.cet EUR	2023.1.-3.cet EUR
Biroja uzturēšanas, sakaru, komunālo maksājumu izmaksas	329	229
Kursu, semināru izmaksas	83	-
Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas	460	460
Pārējie pakalpojumi	614	408
Valdes locekļa darba alga un darba devēja VSAOI	10170	15889
Kopā	11656	16986

PIELIKUMS BILANCEI

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2022. 1.-3.cet. EUR	2023.1.-3. cet. EUR
Ieņēmumos atzīti CFLA līdzfinansētie ERAF proj.līdzekļi	7785	8493
Kopā	7785	8493

6. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	31.12.2021	01.- 09.2022	30.09.2022	31.12.2022	01.- 09.2023	30.06.2023
Pamatlīdzekļu vērtība	636734		631143	634177		637963
Vērtības palielinājums		7712			3786	
Izslēgti pamatlīdzekļi		13303				
Uzkrātais nolietojums	494241		504164	512377		536278
Aprēķinātais nolietojums		23492			23901	
Izslēgts nolietojums		13303				
Bilances vērtība			126979			101685

7. Krājumi

	30.09.2022. EUR	30.09.2023. EUR
Pārtikas produkti	1450	1488
Medikamenti, higiēnas preces	704	498
Saimniecības preces, remontmateriāli	21	-
Kurināmais, degviela	3429	14
Ilgstoši lietojams inventārs	133	346
Mazvērtīgais inventārs	7336	12666
Bilances vērtība	13073	15012

8. Debitori

	30.09.2022.	30.09.2023.

	EUR	EUR
Par telpu nomu	420	660
Uzkrātie ieņēmumi (par pansionāta klientu uzturēšanos iestādē, telpu nomu)	13244	17475
Fiziskas personas (iestādes klienti)- par uzturēšanos iestādē	1890	2640
Nākamo periodu izdevumi (apdrošināšana, preses abonēšana, TL tehniskā apskate)	925	1202
Citas prasības		726
Kopā	16479	22703

Pēdējā mēneša neatmaksātie rēķini.

9.Nauda

	30.09.2022.	30.09.2023
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	5349	4420
Naudas līdzekļi bankā	14033	63407
Kopā	19382	67827

10. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 30.09.2023 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.3. ceturksnī pamatkapitāla palielināšana nav notikusi

Īstermiņa kreditori

11. Parādi piegādātājiem

Pa veidiem	30.09.2022.	30.09.2023.
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	6219	3850
Kopā	6219	3850

Neapmaksāto rēķinu termiņš nepārsniedz 30 dienas

12.Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2021.	Aprēķinā ts 01.-	Samaks āts 01.-	Atlikums 30.09.2022.	Atlikums 31.12.2022.	Aprēķin āts 01.-	Samaksā ts 01.-	Atlikums 30.06.2023.

VADĪBAS ZĪNOJUMS

	EUR	09.2022	09.2022	EUR	EUR	06.2023	06.2023	EUR
Dabas resursu nodoklis	12	0	12	0	-	-	-	-
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	6235	53184	53039	6380	6559	60315	60217	6657
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3020	25130	25361	2788	3061	28721	28622	3160
Uzņēmējdarbības riska nodeva	13	130	117	26	13	115	114	14
NĪN	-	35	35	-	-	46	46	0
Transportlīdzekļu ekspluatācijas nodoklis un uzņēmuma vieglo transportlīdzekļu nodoklis		531	531			558	558	0
Kopā:	9279	79010	79095	9194	9633	89755	89557	9831

13. Pārējie kreditori

	30.09.2022	30.09.2023
	EUR	EUR
Darba alga	13128	12736
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	15	0
Iestādes klientu līdzekļi		38
KOPĀ	13143	12774

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.-3. ceturksnī

strādāja ar 261551 euro neto apgrozījumu, kas ir par 6.66% vairāk, nekā plānots 2023. gada šajā periodā un par 17.83% vairāk nekā attiecīgajā periodā 2022. gadā. Iestādē 1. ceturksnī uzturējās 45.7 personas, 2. ceturksnī- 45.85 personas, 3.ceturksnī- 47 personas, kas nozīmē, ka tika aizpildītas visas gultasvietas. 1.-3. ceturksnis noslēgts ar 137 euro kopējo peļņu (pa ceturkšņiem: 1. cet. 5852 euro zaudējumi, 2.cet. 217 euro peļņa, 3.cet. 5772 euro peļņa). 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. un 3.ceturksnī darbinieki dodas plānotajos atvaļinājumos, tiek izmantoti arī iepriekšējos periodos neizmantotie atvaļinājumi. Iestādes gultasvietas vairāk aizpilda īslaicīgās sociālās aprūpes klienti. 2. un 3. ceturksnī netika sniegts rentgena pakalpojums (speciālista ilgstoša prombūtne) un, sakarā ar to, ka pieprasījums pēc šī pakalpojuma ir neliels, un ieņēmumi nespēj segt izmaksas, tiek plānots attiekties no šī pakalpojuma sniegšanas. Brīvās telpas pēc to remonta tiks pielāgotas pansionāta gultu skaita palielināšanai. 3.ceturksnī noslēgusies iepirkuma procedūra par pārtikas preču piegādi, izvērtēti piedāvājumi un tiek slēgti līgumi. Pēc iepirkuma rezultātiem pārtikas cenas ir cēlušās maizes un gaļas produkcijai, bet pazeminājušās piena produkcijai. Kopumā prognozētā ietekme uz izdevumu pieaugumu pārtikas produktiem tiek vērtēta līdz 7% pieaugumam, kas var palielināties, ja 2024. gadā dārzeniem un augļiem tiks piemērota 21%PVN likme.

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", noslēgts līgums ar SIA Efekta, līguma kopsumma 44770 euro (t.sk., PVN).

Bilances vērtība uz 30.09.2023. ir 208575 euro. Šajā periodā pamatlīdzekļu iegāde veikta 3786 euro apmērā. Samazinājusies krājumu vērtība, jo 2.ceturksnī tika atsavināta krājumu sastāvā uzskaitītā malka 99.45 kb.m. 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. Sakarā ar to, ka ir aizpildītas visas gultas vietas un pastāv pieprasījums pēc sociālās aprūpes pakalpojumiem, izvērtējot prioritātes, tika nolemts veikt kosmētisko remontu vienā telpā ar mērķi izveidot jaunas divas gultasvieta, remontam izlietojot palīgēkas remontam paredzētos finanšu līdzekļus. Prasības pret debitoriem ir mainījušās minimāli. Uzņēmumam 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 loceklis _____

Lāsma Prande

VALDES LOCEKĻA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ VADĪBAS
ZIŅOJUMU NO 16. LĪDZ 17. LAPAI, KĀ ARĪ PERIODA PĀRSKATU KĀ VIENOTU
DOKUMENTU NO 1. LĪDZ 17. LAPAI.

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