

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 2024.GADA 1.-3.CET.**

2024.gads

SIA "AKNĪSTES VESELĪBAS UN SOCIĀLĀS APRŪPES CENTRS"

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

Vienotais reģistrācijas numurs: 40003331306

SATURS

VISPĀRĪGĀ INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
FINANŠU PĀRSKATS.	4
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS.....	7
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	Kļūda! Grāmatzīme nav definēta.

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	2.1. 86.10 Slimnīcu darbība 2.2. 87.10 Aprūpes centru pakalpojumi 2.3. 87.30 Veco ļaužu un invalīdu aprūpe 2.4. 88.10 Veco ļaužu un invalīdu sociālā aprūpe bez izmitināšanas 2.5. 56.29 Cita veida ēdināšanas pakalpojumi 2.6. 49.39 Citur neklasificēts pasažieru sauszemes transports 2.7. 68.20 Sava nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana
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 01.01.2024.-30.09.2024.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EURO
Vidējais darbinieku skaits	36

FINANŠU PĀRSKATS

Bilance 2024.gada 30.septembrī

AKTĪVS			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2024.gads	30.09.2023	30.09.2024
Nemateriālie ieguldījumi	378	1500	875
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	378	1313	875
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi	171225	101685	87811
Nekustamie īpašumi			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	77318	70445	58441
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	0	0	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	32000	24464	19896
Pamatlīdzekļu izveidošana nepab., celtniecība	61907	6280	9474
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		496	
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	0	0	0
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	171603	102998	88686
Krājumi	15200	15047	3170
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	15200	15012	3170
Avansa maksājumi par krājumiem		35	
Debitori	27910	22703	24219
Pircēju un pasūtītāju parādi	22200	3300	3328
Citi debitori	460	726	756
Nākamo periodu izmaksas	1050	1202	708
Uzkrātie ieņēmumi	4200	17475	19427
Nauda	19603	67827	118703
Apgrozāmie līdzekļi kopā	62713	105577	146092
AKTĪVS KOPĀ	234316	208575	234778

PASĪVS			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2024.gads	30.09.2023	30.09.2024
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	403942	363942	395857
Pārējās rezerves	10966	10695	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-238797	-238975	-236439
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	1415	137	6441
Pašu kapitāls kopā	177256	135799	176555
Uzkrājumi			
Ilgttermiņa kreditori	3980	23141	15227
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
Nākamo periodu ieņēmumi	3980	23141	15227
Īstermiņa kreditori	53080	49635	42996
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
No pircējiem saņemtie avansi			0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6100	3850	2962
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9900	9831	10368
Nākamo periodu ieņēmumi	10380	6521	2466
Uzkrātās saistības	13000	16659	14012
Pārējiem kreditori	13700	12774	13188
Kreditori kopā	57060	72776	58223
PASĪVS KOPĀ	234316	208575	234778

Valdes loceklis _____

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____

Ingrīda Vendele

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS par 2024.gada 1.-3.cet.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	2023.1-3.cet EUR	2024.1.-3.cet EUR
1. Neto apgrozījums	361551	402739
a) no citiem pamatdarbības veidiem	361551	402739
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(352213)	(379582)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	9338	23157
4. Administrācijas izmaksas	(16989)	(23141)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7785	6747
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	0	322
7. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	137	6441
8. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	137	6441
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	137	6441

Valdes loceklis _____ Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____ Ingrīda Vendele

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 2024. 1-3.cet.

Rādītāja nosaukums	2023.1.-3.cet	2024. 1.-3.cet
IEŅĒMUMI (EUR)		
Ieņēmumi par sniegtajiem pakalpojumiem	377986	418756
Pamatkapitāla palielināšana	42350	31915
Ieņēmumi kopā	420336	450671
IZDEVUMI (EUR)		
Izdevumi pamatdarbības nodrošināšanai	367854	390919
Pamatlīdzekļu iegāde/ieguldījums pamatlīdzekļos	1926	5553
Izdevumi kopā	369780	396472
Naudas līdzekļu atlikums perioda sākumā	17271	64504
Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās	67827	118703

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Rādītāja nosaukums	31.12.2022	30.09.2023	31.12.2023	30.09.2024
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	309733	363942	363942	395857
Pārējās rezerves	20696	10695	10695	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-234517	-238975	-238975	-236439
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-4460	137	2535	6441
Pašu kapitāls kopā	91452	130027	138198	176555

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

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 jāaskan 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	10-20
Transporta līdzekļi	15-20
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	15-20
Citi pamatlīdzekļi	10-20

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 isākajā 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 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, 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 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	2024.1.-3.cet EUR	2023.1.-3.cet EUR
Latvija	402739	361551
Kopā	402739	361551

Neto apgrozījuma sadalījums pa ieņēmumu veidiem	2024.1.-3.cet EUR	2023.1.-3.cet EUR
Ieņēmumi no ambulatorās nodaļas pakalpojumiem	5816	7886
Ieņēmumi no pansionāta klientu uzturēšanas	305848	240826
Ieņēmumi par nomu	15420	16012
Ieņēmumi no klientu īslaicīgās sociālās aprūpes	69064	87350
Ieņēmumi par transporta pakalpojuma sniegšanu	2036	2111
Citi pašu ieņēmumi	4555	7366
Kopā	402739	361551

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2024.1.-3.cet	2023.1.-3.cet
Materiālu izmaksas	72092	64671
Pārtikas preces	45200	41905
Medikamenti, higiēnas preces	19964	15509
Saimniecības un biroja preces	6068	7257
Transporta izmaksas	3549	2652
Personāla izmaksas:	224750	204031
Darbinieku darba algas	181534	165120
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	43216	38911
Komunālie pakalpojumi, elektroenerģija	29221	35200
Pamatlīdzekļu nolietojums	25513	24463
Ātri nolietojams inventārs	6702	832
Pakalpojumu izmaksas	18615	17242
Citas ražošanas izmaksas	0	3122
Kopā	379582	352213

4. Administrācijas izmaksas

	2024.1.-3.cet EUR	2023.1.-3.cet EUR
Biroja uzturēšanas, sakaru, komunālo maksājumu izmaksas	630	229
Kursu, semināru izmaksas	364	-
Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas	-	460
Pārējie pakalpojumi	562	408
Valdes locekļa darba alga un darba devēja VSAOI	21585	15889
Kopā	23141	16986

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2024. 1.-3.cet EUR	2023.1.-3.cet EUR
Ieņēmumos atzīti CFLA līdzfinansētie ERAF proj.līdzekļi	5946	8493

Iepriekšējā gada izdevumu samazinājums (VSAOI pārrēķins, nodokļa samazinājums)	801	
Kopā	6747	8493

PIELIKUMS BILANCEI

6 .Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	31.12.2023	01.- 09.2024	30.09.2024	31.12.2022	01.- 09.2023	30.09..2023
Pamatlīdzekļu vērtība	650121		628309	634177		637963
Vērtības palielinājums		5195			3786	
Pamatlīdzekļu izslēgšana		27007				
Uzkrātais nolietojums	542600		540498	512377		536279
Uzkrātā nolietojuma izslēgšana		27007				
Aprēķinātais nolietojums		24905			23901	
Bilances vērtība	107521		87811	121800		101685

7. Krājumi

	30.09.2024. EUR	30.09.2023. EUR
Pārtikas produkti	1679	1488
Medikamenti, higiēnas preces	382	498
Kurināmais,degviela	20	14
Ilgstoši lietojams inventārs	0	346
Mazvērtīgais inventārs	1089	12666
Bilances vērtība	3170	15012

8. Debitori

	30.09.2024.	30.09.2023.
	EUR	EUR
Par telpu nomu	0	660
Uzkrātie ieņēmumi (par pansionāta klientu uzturēšanos iestādē, telpu nomu)	19427	17475
Fiziskas personas (iestādes klienti)- par uzturēšanos iestādē	2794	2640
Juridiskas personas (par pansionāta klientu uzturēšanos iestādē, sniegtajiem pakalpojumiem)	535	
Nākamo periodu izdevumi (apdrošināšana, preses abonēšana, TL tehniskā apskate)	708	1202
Citas prasības	756	726
Kopā	24219	22703

Pēdējā mēneša neatmaksātie rēķini.

9. Nauda

	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	4395	4420
Naudas līdzekļi bankā	114308	63407
Kopā	118703	67827

10. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 30.09.2024 ir 395857 EUR, pamatkapitāla kopējais daļu skaits ir 395857EUR. Vienas daļas nominālvērtība ir 1.00 EUR. 2024. gada 3. ceturksnī kapitāldaļu turētājs Jēkabpils novada pašvaldība palielināja pamatkapitālu, veicot naudas līdzekļu ieguldījumu pamatkapitālā 31915.00 EUR vērtībā.

Īstermiņa kreditori**11. Parādi piegādātājiem**

Pa veidiem	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	2962	3850
Kopā	2962	3850

Neapmaksāto rēķinu termiņš nepārsniedz 30 dienas

12. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2023. EUR	Aprēķināts 01.- 09.2024	Samaksāts 01.- 09.2024	Atlikums 30.09.2024. EUR	Atlikums 31.12.2022. EUR	Aprēķināts 01.- 09.2023	Samaksāts 01.- 09.2023	Atlikums 30.09.2023. EUR
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	7715	67416	68166	6965	6559	60315	60217	6657
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3695	31311	31617	3389	3061	28721	28622	3160
Uzņēmējdarbības riska nodeva	12	118	117	14	13	115	114	14
NĪN	-	34	46			46	46	0
Transportlīdz. ekspluatācijas nodoklis un uzņēmuma vieglo transportlīdz. nodoklis		597	597			558	558	0
Kopā:	11422	99476	100543	10368	9633	89755	89557	9831

13. Pārējie kreditori

	30.09.2024	30.09.2023
	EUR	EUR
Darba alga	13113	12736
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	20	0
Iestādes klientu līdzekļi	55	28
KOPĀ	13188	13493

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

Vadības ziņojums par 2024. gada 1.,2.,3 ceturkšņa budžeta un investīciju plāna izpildi.

SIA Aknīstes veselības un sociālā centra 2024. gada 1.-3 ceturkšņu neto apgrozījums ir 402739 euro, kas ir par 9.93% vairāk kā bija plānots (366355euro). Iestādē ir aizpildītas visas gultas vietas. 3. ceturksnī, tāpat kā 1. pusgadā palielinājās ilgstošās sociālās aprūpes (pansionāta) klientu skaits, mazāks kļūst īslaicīgās sociālās aprūpes klientu skaits, līdz ar to ieņēmumu pieaugums ir tieši par pensionāta pakalpojumu. Sniegto ambulatoro pakalpojumu ieņēmumi ir nedaudz lielāki kā plānots. Telpu nomas ieņēmumi ir nedaudz palielinājušies, pārslēgts jauns līgums ar 1 nomnieku, kuram nomā nodota vēl viena telpa. 3. ceturksnī nodarbināti tika arī 3 skolnieki Nodarbinātības Valsts aģentūras projekta ietvaros, saņemot līdzfinansējumu 1585 euro apmērā. Ražošanas izmaksas 2024. gada 1- 3. cet. veido 37958 euro, kas ir par 8.02 % vairāk nekā bija plānots (351376 euro). Lielākās izmaksa veido personāla darba samaksa, kas 1.- 3. cet. sastāda 224750 euro, (59.21% no visām izmaksām). 3. ceturksnī, tāpat kā 2. ceturksnī, izdevumu palielinājums personāla darba samaksai saistīts ar darbinieki izmantotajiem atvaļinājumiem, daudz arī darba nespējas epizožu (piemēram, augustā 3 aprūpētājas atradās ilgstošā darbnespējas prombūtnē) un, ņemot vērā darba specifiku, aizvietošana ir 100%, līdz ar to veidojas arī virsstundas. Kopumā 3 ceturkšņos plānotais algu fonds izlietots 224750 euro apmērā, pārsniedzot plānotos 217297 euro par 3.43% Tā kā iestādē uzturējās vairāk klientu kā bija plānots, lielāki izdevumi ir par pārtikas precēm, higiēnas precēm un medikamentiem. Jaunie iestādē ievietotie klienti ir lielākoties mazkustīgi, ar ierobežotām pašaprūpes spējām, bieži ar hroniskām slimībām vai atveseļošanās periodā pēc smagas saslimšanas, kas prasa papildus izdevumus higiēnas precēm, medikamentiem, arī speciālistu apmeklējumiem. 3. ceturksnī iegādāti remontmateriāli sociālā darbinieka kabineta kosmētiskajam remontam (sakarā ar telpas maiņu). Uzsākts remonts 2 telpās, tās pārbūvējot par istabiņām, remontu plānots pabeigt 4. ceturksnī. Veikta tirgus izpēte 6 funkcionālo gultu un skapīšu iegādei jaunajām istabiņām . Pamatlīdzekļu iegādei izlietoti 2000 euro, nepabeigtajai būvniecībai 3194 euro. Administrācijas izmaksas veido 23141 euro (6.10% no visiem izdevumiem) . Kopējais 3 cet. rezultāts 6441 euro. 1-3. ceturksnī bija pozitīva naudas plūsma, naudas atlikums kontos palielinājās par 54199 euro. 3. ceturksnī kapitāldaļu turētājs veica pamatkapitāla palielināšanu 31915 euro apmērā ar mērķi - ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai izstrādātā tehniskā projekta ekspertīzei un 2 telpu pārbūvei un sanitārā mezgla izbūvei jaunu istabiņu ierīkošanai. 30.09.2024. bilances summa veido 234778 euro. Iestādei nav kavētu maksājumu, kā arī nav šaubīgu debitoru parādu.

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

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