

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.-2.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	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 01.01.2024.-30.06.2024.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EURO
Vidējais darbinieku skaits	35

FINANŠU PĀRSKATS**Bilance 2024.gada 30.jūnijā**

AKTĪVS			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2024.gads	30.06.2023	30.06.2024
Nemateriālie ieguldījumi	378	1500	973
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	378	1500	973
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi	171225	108978	92378
Nekustamie īpašumi			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves	77318	76379	64560
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	0	0	0
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	32000	26319	21538
Pamatlīdzekļu izveidošana nepab., celtniecība	61907	6280	6280
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	0	0	0
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori			
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	171603	110478	93351
Krājumi	15200	15967	5265
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	15200	15932	5265
Avansa maksājumi par krājumiem		35	
Debitori	27910	29370	25364
Pircēju un pasūtītāju parādi	22200	9236	23870
Citi debitori	460	758	465
Nākamo periodu izmaksas	1050	977	1029
Uzkrātie ieņēmumi	4200	18399	0
Nauda	19603	54591	75516
Apgrozāmie līdzekļi kopā	62713	99928	106145
AKTĪVS KOPĀ	234316	210406	199496

PASĪVS			
Rādītāja nosaukums	Plāns 2024.gads	30.06.2023	30.06.2024
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	403942	363942	363942
Pārējās rezerves	10966	10695	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-238797	-238975	-236439
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	1415	-5635	-2236
Pāšu kapitāls kopā	177256	130027	135963
Uzkrājumi			
Ilgtermiņa kreditori	3980	23141	15227
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
Nākamo periodu ieņēmumi	3980	23141	15227
Īstermiņa kreditori	53080	57238	48306
Aizņēmumi no kredītiestādēm			
Citi aizņēmumi			
No pircējiem saņemtie avansi			0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	6100	5652	2285
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9900	11471	10881
Nākamo periodu ieņēmumi	10380	9324	4444
Uzkrātās saistības	13000	16659	13967
Pārējiem kreditori	13700	14132	16729
Kreditori kopā	57060	80379	63533
PASĪVS KOPĀ	234316	210406	199496

Valdes loceklis _____

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____

Ingrīda Vendele

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS par 2024.gada 1.-2.cet.

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	2023.1-2.cet EUR	2024.1.-2.cet EUR
1. Neto apgrozījums	240290	261703
a) no citiem pamatdarbības veidiem	240290	261703
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(240013)	(251773)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	277	9930
4. Administrācijas izmaksas	(11102)	(15800)
5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5190	3956
6. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	0	322
7. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	(5635)	(2236)
8. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(5635)	(2236)
9. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(5635)	(2236)

Valdes loceklis _____

Lāsma Prande

Galvenā grāmatvede _____

Ingrīda Vendele

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS 2024. 1-2..cet.

Rādītāja nosaukums	2023.1.-2..cet	2024. 1-2..cet
IEŅĒMUMI (EUR)		
Ieņēmumi par sniegtajiem pakalpojumiem	244363	270978
Pamatkapitāla palielināšana	42350	
Ieņēmumi kopā	286713	270978
IZDEVUMI (EUR)		
Izdevumi pamatdarbības nodrošināšanai	248202	258182
Pamatlīdzekļu iegāde/ieguldījums pamatlīdzekļos	1191	1784
Izdevumi kopā	249393	259966
Naudas līdzekļu atlikums perioda sākumā	17271	64504
Naudas līdzekļu atlikums perioda beigās	54591	75516

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Rādītāja nosaukums	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2023	31.03.2024
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	309733	363942	363942	363942
Pārējās rezerves	20696	10695	10695	10695
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-234517	-238975	-238975	-236439
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	-4460	-5635	2535	-2236
Pašu kapitāls kopā	91452	130027	138198	135963

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: bilanci 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 bilanci 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 parākus 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 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	2024.1.-2. cet EUR	2023.1.-2.cet EUR
Latvija	261703	240290
Kopā	261703	240290

Neto apgrozījuma sadalījums pa ieņēmumu veidiem	2024.1.-2.cet EUR	2023.1.-2.cet EUR
Ieņēmumi no ambulatorās nodaļas pakalpojumiem	2974	5660
Ieņēmumi no pansionāta klientu uzturēšanas	199007	159384
Ieņēmumi par ģīmi	10125	10839
Ieņēmumi no klientu īslaicīgās sociālās aprūpes	48309	56840
Ieņēmumi par transporta pakalpojuma sniegšanu	1288	1013
Citi pašu ieņēmumi	0	6554
Kopā	261703	240290

3. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2024.1.-2.cet	2023.1.-2.cet
Materiālu izmaksas	47069	42351
Pārtikas preces	29326	27275
Medikamenti, higiēnas preces	12863	9733
Saimniecības un biroja preces	4880	5343
Transporta izmaksas	2286	2259
Personāla izmaksas:	145640	135204
Darbinieku darba algas	117921	109448
valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27719	25756
Komunālie pakalpojumi, elektroenerģija	22508	29585
Pamatlīdzekļu nolietojums	17080	16247
Ātri nolietojams inventārs	4089	503
Pakalpojumu izmaksas	12468	11374
Citas ražošanas izmaksas	633	2490
Kopā	251773	240013

4. Administrācijas izmaksas

	2024.1.-2.cet EUR	2023.1.-2.cet EUR
Biroja uzturēšanas, sakaru, komunālo maksājumu izmaksas	587	135
Kursu, semināru izmaksas	316	-
Gada finanšu pārskata revīzijas izmaksas	-	460
Pārējie pakalpojumi	373	277
Valdes locekļa darba alga un darba devēja VSAOI	14524	10230
Kopā	15800	11102

5. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2024. 1.-2.cet EUR	2023.1.-2.cet EUR
Ieņēmumos atzīti CFLA līdzfinansētie ERAF	3956	5190

proj.līdzekļi		
Kopā	3956	5190

PIELIKUMS BILANCEI**6 .Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	31.12.2023	01.- 06.2024	30.06.2024	31.12.2022	01.- 06.2023	30.06.2023
Pamatlīdzekļu vērtība	650121		651656	634177		637227
Vērtības palielinājums		1535			3050	
Uzkrātais nolietojums	542600		559278	512377		528249
Aprēķinātais nolietojums		16678			15872	
Bilances vērtība	107521		92378	121800		108979

7. Krājumi

	30.06.2024. EUR	30.06.2023. EUR
Pārtikas produkti	1380	1650
Medikamenti, higiēnas preces	1185	1101
Kurināmais,degviela	6	49
Ilgstoši lietojams inventārs	0	56
Mazvērtīgais inventārs	2694	13111
Bilances vērtība	5265	15967

8. Debitori

	30.06.2024. EUR	30.06.2023. EUR
Par telpu nomu	746	230
Uzkrātie ieņēmumi (par pansionāta klientu uzturēšanos iestādē, telpu nomu)	0	18399
Fiziskas personas (iestādes klienti)- par uzturēšanos iestādē	2082	4939
Juridiskas personas (par pansionāta klientu uzturēšanos iestādē, sniegtajiem pakalpojumiem)	21042	

Nākamo periodu izdevumi (apdrošināšana, preses abonēšana, TL tehniskā apskate)	1029	977
Citas prasības	465	4825
Kopā	25364	29370

Pēdējā mēneša neatmaksātie rēķini.

9.Nauda

	30.06.2024.	30.06.2023
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi kasē	2976	1925
Naudas līdzekļi bankā	72540	52666
Kopā	75516	54591

10. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls 30.06.2024 ir 363942 EUR, pamatkapitāla kopējais daļu skaits ir 363942 EUR. 2024. gada 1.,2. ceturksnī pamatkapitāls nav palielināts.

Īstermiņa kreditori

11. Parādi piegādātājiem

Pa veidiem	30.06.2024.	30.06.2023.
	EUR	EUR
Latvijas piegādātāji	2285	5652
Kopā	2285	5652

Neapmaksāto rēķinu termiņš nepārsniedz 30 dienas

12.Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2023. EUR	Aprēķināts 01.- 06.2024	Samaksāts 01.- 06.2024	Atlikums 30.06.2024. EUR	Atlikums 31.12.2022. EUR	Aprēķināts 01.- 06.2023	Samaksāts 01.- 06.2023	Atlikums 30.06.2023. EUR
Sociālās nodrošināšanas iemaksas	7715	43635	43964	7386	6559	39860	38449	7970
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3695	20024	20214	3505	3061	18878	18452	3487
Uzņēmējdarbības riska nodeva	12	76	75	13	13	75	74	14
NĪN	-	23	46	(23)		46	46	0
Transportlīdz. ekspluatācijas nodoklis un uzņēmuma vieglo						558	558	0

transportlīdz. nodoklis								
Kopā:	11422	63758	64299	10881	9633	59417	57579	11471

13. Pārējie kreditori

	30.06.2024	30.06.2023
	EUR	EUR
Darba alga	16642	13902
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	62	141
Iestādes klientu līdzekļi	25	230
KOPĀ	16729	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. ceturkšņa budžeta un investīciju plāna izpildi.

SIA Aknīstes veselības un sociālā centra 2024. gada 2. ceturkšņa neto apgrozījums ir 134503 euro, kas ir par 10.14% vairāk kā bija plānots (122118 euro). Iestādē ir aizpildītas visas gultas vietas. 2. ceturksnī, tāpat kā 1. ceturksnī 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 mazāki kā plānots - šobrīd, atšķirībā no iepriekšējā gada, nav pieprasījuma pēc veselības aprūpes pakalpojuma mājās, līdz ar to netiek saņemts plānotais finansējums no Nacionālā veselības dienesta (NVD), bet savukārt dienas satcionāra plānotais pakalpojuma apjoms pārsniedz plānoto, bet finansējums no NVD netiek palielināts, klientu līdzmaksājums nesedz izmaksas. Transporta nomas un telpu nomas ieņēmumi ir nedaudz papilinājušies, pārslēgts jauns līgums ar 1 nomnieku, kuram nomā nodota vēl viena telpa. Noslēgts līgums ar

Nodarbinātības valsts aģentūru par 3 skolnieku nodarbināšanu vasarā. Ražošanas izmaksas 2024. gada 2. cet. veido 123310 euro, kas ir par 6.14 % vairāk nekā bija plānots (116175 euro). Lielākās izmaksa veido personāla darba samaksa (59.60% no visām izmaksāksām). 2. ceturksnī palielinājušies izdevumi personāla darba samaksai- darbinieki izmanto atvaļinājumus, daudz arī darba nespējas epizožu, ņemot vērā darba specifiku aizvietošana ir 100%, līdz ar to veidojas arī virsstundas. Tā kā iestādē uzturējās vairāk klientu kā bija plānots, lielāki izdevumi ir par pārtikas precēm, higiēnas precēm un medikamentiem. Neplānoti lieli izdevumi 2. ceturksnī saistīti ar nolietotās rentgena iekārtas norakstīšanu un utilizēšanu, turpina samazinājās arī krājumu lielums (nolietotā inventāra norakstīšana). Pamatlīdzekļu iegādei izlietoti 1130 euro. Administrācijas izmaksas veido 9029 euro (7.33% no visiem izdevumiem) un pārsniedz ceturksnī plānoto par 40.5%, kas galvenokārt saistīts ar prēmijas izmaksu valdes loceklei. 2. ceturksnis noslēgts ar peļņu 4142 euro apmērā (plānots 3767 euro) , kopējais 1.pusgada rezultāts -2236 euro. 2. ceturksnī bija pozitīva naudas plūsma, naudas atlikums kontos palielinājās par 6237 euro. 30.06.2024. bilances summa veido 199496 euro. Iestādei nav kavētu maksājumu, kā arī nav šaubīgu debitoru parādu. 3.cet. paredzēts veikt remontu vairākās telpās, kā rezultātā palielināsies gultu vietas. Turpinās izstrādāta tehniskā projekta ēkas energoefektivitātes paaugstināšanai ekspertīze.

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.