



IZSKATĪTS
SIA "Rīgas veselības centrs"
2024. gada 15. marta
valdes sēdē (protokols Nr. 11)

**SIA "Rīgas veselības centrs"
AUDITĒTS GADA PĀRSKATS
par 2023. gadu**

Informācija par Sabiedrību

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10
Naudas plūsmas pārskats	12
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13
Finanšu pārskata pielikums	14
Neatkarīgu revidentu ziņojums	24

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>SIA "Rīgas veselības centrs"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	<i>50103807561, Rīga, 2014. gada 14. jūlijs</i>
Juridiskā adrese	<i>Spulgas iela 24, Rīga, LV-1058</i>
Pasta adrese	<i>Spulgas iela 24, Rīga, LV-1058</i>
NACE kodi	<i>86.2 ārstu un zobārstu prakse 86.9 pārējā darbība veselības aizsardzības jomā 81.1 ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības 85.59 citur nekvalificēta izglītība 68.2 sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana 88.9 pārējā sociālā aprūpe bez izmitināšanas 85.6 izglītības atbalsta pakalpojumi</i>
Dibinātāji un dalībnieki	<i>Rīgas valstspilsētas pašvaldība Kapitāla daļu turētāju pārstāvis- Izpilddirektors Jānis Lange</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Skaidrīte Vasaraudze, valdes priekšsēdētāja Dagnija Vilnīte, valdes locekle</i>
Grāmatvedības nodaļas vadītājs, galvenais grāmatvedis	<i>Ineta Skudra</i>
Pārskata gads	<i>01.01.2023.– 31.12.2023.</i>
Revidents	<i>SIA "Revidents un grāmatvedis" Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 30</i>
Atbildīgais revidents	<i>Zvērinātā revidente Sandra Vilcāne Sertifikāts Nr. 30</i>

Vadības ziņojums

1. Sabiedrības vispārējā informācija

SIA "Rīgas veselības centrs" (turpmāk - Sabiedrība) ir izveidota ar Rīgas domes 25.02.2014. lēmumu Nr.822. Kapitālsabiedrība ir reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā 14.07.2014. reorganizācijas rezultātā saplūstot komercsabiedrībām Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Bērnu veselības centrs "Ķengarags"", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Bolderājas poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Iļģuciema poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Primārās veselības aprūpes centrs "Ziepniekkalns"", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Torņakalna poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Veselības centrs "Imanta"" un izveidojot komercsabiedrību Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas veselības centrs".

Sabiedrības pamatkapitāls EUR 1 863 948 (Viens miljons astoņi simti sešdesmit trīs tūkstoši deviņi simti četrdesmit astoņi eiro).

100% Sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Rīgas valstspilsētas pašvaldība.

2. Darbības virzieni

2.1. Veselības aprūpe:

2.1.1. ārstu un zobārstu prakse;

2.1.2. pārējā darbība veselības aizsardzības jomā.

2.2. Saimnieciskā darbība:

2.2.1. ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības;

2.2.2. citur neklasificēta izglītība;

2.2.3. sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana;

2.2.4. pārējā sociālā aprūpe bez izmitināšanas;

2.2.5. izglītības atbalsta pakalpojumi.

3. Darbīnieku skaits

2023. gadā Sabiedrībā tika nodarbināti vidēji 449 darbinieki.

4. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

Sabiedrība 2023. gadā realizējusi izvirzītos mērķus atbilstoši noteiktajam vispārējam stratēģiskajam mērķim - nodrošināt veselības aprūpes pieejamību dažādās Rīgas apkaimēs, sniedzot un attīstot kvalitatīvus, efektīvus plaša spektra ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus, sadarboties ar sociālajiem darbiniekiem vai sociālo pakalpojumu sniedzējiem mazaizsargāto iedzīvotāju veselības aprūpes jautājumos un veicināt Rīgas valstspilsētas iedzīvotāju veselību. Sabiedrība ir ambulatoro pakalpojumu sniedzējs, kas nodrošina primāro veselības aprūpi, t.sk., zobārstniecību, un sekundāro ambulatoro veselības aprūpi. Veselības aprūpes pakalpojumu sniegšana tiek nodrošināta sešās filiālēs šādās Rīgas pilsētas teritorijās (apkaimēs) – Ķengaragā, Ziepniekkalnā, Torņakalnā, Imantā, Iļģuciemā un Bolderājā. Nozīmīgākais izaicinājums 2023. gadā pamatdarbības jomā bija nodrošināt Sabiedrības darbības nepārtrauktību un pakalpojumu pieejamību Krievijas uzsāktās kara darbības Ukrainā ģeopolitiskās nestabilitātes, kā arī tās radītā izmaksu būtiskā pieauguma apstākļos. 2023. gadā Sabiedrība turpināja īstenot plānotos attīstības un pilnveides pasākumus, lai nodrošinātu pacientiem pēc iespējas labāku veselības aprūpes pieejamību, pilnveidojot pakalpojumus un pieejamo pakalpojumu daudzveidību, kā arī attīstot veselību veicinošo pakalpojumu piedāvājumu. 2023. gadā Sabiedrība turpināja sekmīgi sniegt primārās veselības aprūpes, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes, zobārstniecības, kā arī medicīniskās rehabilitācijas pakalpojumus, tajā skaitā Covid-19 vīrusa infekciju pārslimojušo pacientu rehabilitācijā. Pieprasījums pēc veselības aprūpes pakalpojumiem, jo īpaši valsts apmaksātiem, no pacientu puses šajā gadā ir bijis augsts, un kopumā Sabiedrības sniegto veselības aprūpes pakalpojumu ieņēmumu apjoms ir par 7,8% lielāks nekā iepriekšējā gadā. Lielākais veselības aprūpes ieņēmumu pieaugums 2023. gadā, salīdzinot ar 2022. gadu, ir bijis rehabilitācijas, otolaringoloģijas, oftalmoloģijas, ķirurģijas un algoloģijas pakalpojumu

Vadības ziņojums

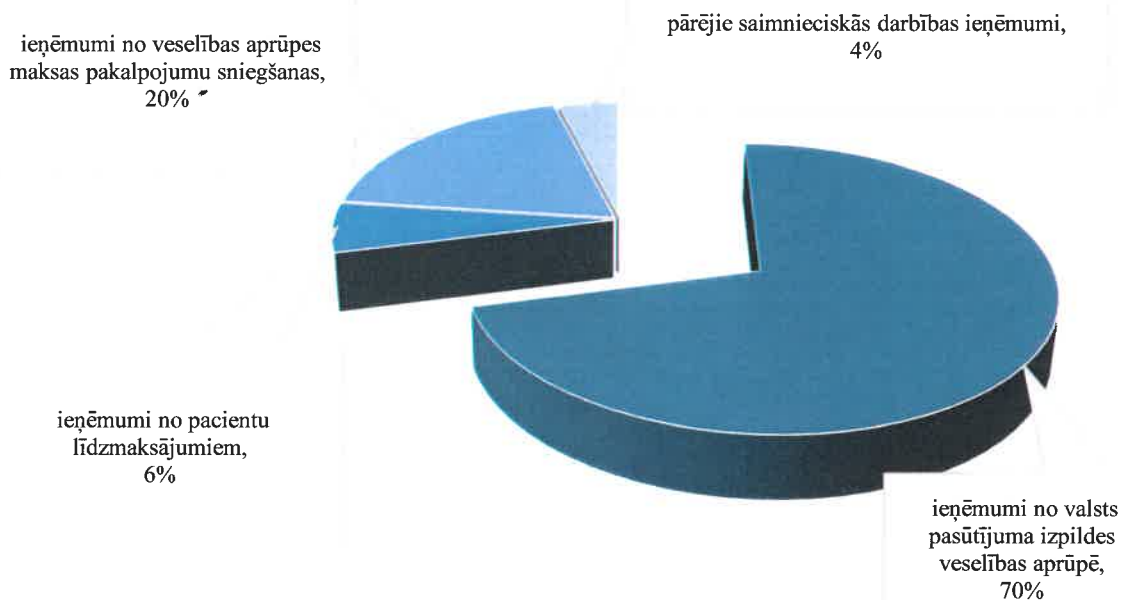
veidos. Pēc Nacionālā veselības dienesta (turpmāk - NVD) agrīnās intervences pakalpojumu sniedzēju atlases, Sabiedrība 2023. gadā uzsāka jauna, valsts apmaksāta multiprofesionāla rehabilitācijas pakalpojuma "Agrīnās intervences pakalpojums bērniem līdz 6 gadu vecumam ar augstu AST attīstības risku" sniegšanu trīs filiālēs "Ķengarags", "Imanta", "Bolderāja".

5. Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Neto apgrozījums pārskata periodā no 2023. gada 01. janvāra līdz 31. decembrim sasniedzis EUR 11 553 769 un tas ir par 7,7% jeb EUR 823 045 lielāks nekā 2022. gada pārskata periodā. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2023. gadā veido EUR 10 849 958 un tās ir bijušas par 7,1% jeb EUR 717 733 lielākas nekā 2022. gadā. Tas skaidrojams ar energoresursu cenu kāpumu 2023. gadā par 11,1% salīdzinājumā ar 2022. gadu, kā arī ar valstī noteiktās minimālās mēnešalgas pieaugumu par 24% un ārstniecības personu darba samaksas pieaugumu no 2023. gada 1.aprīļa ārstiem un funkcionālajiem speciālistiem par 6,2%, ārstniecības un pacientu aprūpes personām un funkcionālo speciālistu asistentiem par 10,1%, ārstniecības un pacientu aprūpes atbalsta personām par 16,1%. Šajā periodā Sabiedrība ir strādājusi ar bruto peļņu EUR 704 811, kas ir par 17,6% jeb EUR 105 312 lielāka nekā 2022. gadā. Pārskata perioda Sabiedrības pārdošanas izmaksas ir bijušas par 3,2% mazākas nekā 2022. gadā, bet administrācijas izmaksas pārskata periodā ir bijušas par 3,1% lielākas nekā 2022. gadā. 2023. gada pārskata periodu Sabiedrība ir beigusi ar peļņu EUR 103 649 apmērā.

Ieņēmumu struktūra 2023. gadā ir bijusi šāda:

Ieņēmumu struktūra 2023.gadā



Sabiedrības kopējie aktīvi 2023. gada 31. decembrī, salīdzinot ar 2023. gada sākumu, samazinājušies par EUR 9 084 jeb 0,2%. Izmaiņas veido ilgtermiņa ieguldījumu samazinājums par EUR 19 315 jeb 0,8%, krājumu samazinājums par EUR 66 559 jeb 30,2% un debitoru samazinājums par EUR 259 161 jeb 31,3%, kā arī naudas līdzekļu pieaugums par EUR 335 951 jeb 20,7%. 2023. gadā par EUR 104 385 jeb 7,1% samazinājās Sabiedrības saistības, pārskata perioda beigās sasniedzot EUR 1 359 594. Pašu kapitāls palielinājies par EUR 95 3011 jeb 2,6% un 2023. gada 31. decembrī veidoja EUR 3 729 399.

Vadības ziņojums

6. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības finanšu rādītāji 2023. gadā kopumā ir vērtējami kā stabili un labi. Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs ir 1,97, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,86 un absolūtās likviditātes rādītājs ir 1,44. Rentabilitātes rādītāji pārskata periodā, salīdzinot ar 2022. gadu, ir paaugstinājušies - bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir pozitīvs un veido 6,1%, EBITDA rentabilitāte 4,3%, neto peļņas rentabilitāte ir pozitīva 0,9%. Pārskata periodā Sabiedrības ekonomiskā un finansiālā rentabilitāte ir pozitīva - aktīvu atdeve (ROA) ir 2%, pašu kapitāla atdeve (ROE) ir 2,8%. Maksāspējas rādītāji norāda uz Sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. Sabiedrībai nav ilgtermiņa kreditoru no banku vai citu uzņēmumu puses. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu ietekmēt likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav. Gan pamatdarbības, gan kopējā naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva, naudas līdzekļu ieņēmumi 2023. gadā ir bijuši par 11,7% lielāki nekā 2022. gadā.

7. Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk., pārmaiņas Sabiedrības darbības vidē, Sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām

2022. gada 24. februārī Krievija uzsāka aktīvu kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti, tajā skaitā energoresursu cenu kāpumu un atsevišķu piegāžu traucējumus gan Latvijā, gan Eiropā, gan visā pasaulē, kuru ietekme turpinājās arī 2023.gadā. Šīs ārkārtējās situācijas ietekme uz Sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta, un nepieciešamības gadījumā Sabiedrības vadība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem.

Lai Sabiedrība varētu nodrošināt savas darbības stabilu ilgtermiņu ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumu sniedzēju darbības tirgū, arī turpmāk jāveic nozīmīgi ieguldījumi Sabiedrības filiāļu infrastruktūrā un jaunas aparatūras iegādē. Ļoti būtiski Sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – būtiski augstāks pieprasījums pēc ambulatorajiem veselības aprūpes pakalpojumiem pārsvarā ir ziemas periodā, bet vasaras periodā nepieciešamība pēc specifiskiem ambulatoriem veselības aprūpes pakalpojumiem sarūk.

Sabiedrības vadība regulāri vērtē savus finanšu riskus un izvērtē iespējas tos mazināt. Tā kā Sabiedrības ieņēmumu lielāko daļu - 76% no neto apgrozījuma - veido valsts apmaksātie veselības aprūpes pakalpojumi kopā ar pacientu līdzmaksājumiem, tad būtiska ietekme uz Sabiedrības darbību ir Veselības ministrijas lēmumiem un Sabiedrības savlaicīgi noslēgtiem līgumiem ar Nacionālo veselības dienestu par valsts apmaksāto pakalpojumu nosacījumiem un apjomiem, kā arī Sabiedrības spējai sniegt veselības aprūpes pakalpojumus plānotajos apjomos.

Sabiedrības vadība attiecībā uz ieņēmumu plānošanu īsteno visaugstākās piesardzības principu, neparedzot nepamatotas optimistiskas tendences un īstenojot operatīvas izmaiņas izdevumu un ieņēmumu līdzsvarošanai.

8. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Sabiedrība savā darbībā saskaras ar vairākiem risku veidiem. Finanšu riski ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā, tie var apdraudēt maksāspēju un radīt bankrota draudus. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, nodokļu izmaiņām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ Sabiedrības plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām. 2023. gadā lielākais izaicinājums finanšu jomā bija energoresursu cenu būtiskais kāpums un citu pakalpojumu un preču sadārdzināšanās, kas palielināja Sabiedrības izmaksas, salīdzinot ar iepriekšējo periodu. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot finansējumu. Sabiedrība neizmanto aizņēmumus no dalībniekiem un kredītiestādēm. Operacionālie riski ietver riskus, kas saistīti ar darbības vai iekšējo kārtību un procedūru neatbilstību vai nepilnībām, pielietojamo informācijas tehnoloģiju sistēmu funkcionalitāti, darba vides drošību, ārēju apstākļu ietekmi, cilvēku faktora izraisītām kļūmēm vai darbības neatbilstību. Sabiedrības vadība regulāri analizē un uzrauga operacionālos riskus un cenšas

Vadības ziņojums

preventīvi novērst cilvēciskās kļūmes un darbības neatbilstību. Reputācijas riski ietver riskus saistībā ar normatīvo aktu prasību neizpildi, negatīvu viedokli par Sabiedrību, t.sk., ietver pretkorupcijas un interešu konflikta riskus. Šie riski var rasties gan iekšēji, piemēram, darbinieku neapmierinātības vai neatbilstošu zināšanu dēļ, gan ārēji, piemēram, Sabiedrības nomelnošanas vai nelabvēļu nepatiesas informācijas izpaušanas dēļ. Šādi riski iespējami gan specifiski kā ārstniecības procesa riski, gan kopēji darbības riski citās darbības jomās. Šo risku iespējamais cēlonis galvenokārt ir cilvēciskais faktors jeb personāla rīcība. Tādēļ tiek īstenoti pasākumi, lai veicinātu darbinieku motivāciju un lojalitāti, kā arī pilnveidotu zināšanas savā darbības jomā. Papildus tiek veikts regulārs mediju monitorings, pacientu viedokļu noskaidrošana un sūdzību analīze par Sabiedrību. Atbilstoši Ministru kabineta 17.10.2017. noteikumiem Nr.630 "Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā" Sabiedrībā ir ieviesta un tiek uzturēta iekšējā korupcijas un interešu konflikta riska mazināšanas sistēma.

9. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

Pārskata periodā nav notikuši kādi citi notikumi, kas būtu papildus skaidrojami.

10. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt finanšu pārskata novērtējumu.

11. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata periodā Sabiedrībai nav bijuši tieši izdevumi pētniecības un attīstības pasākumos, jo tiešā veidā kā pasūtītājs Sabiedrība nebija iesaistīta jaunu medicīnas produktu vai jaunu tehnoloģiju izstrādē. Tomēr 2023. gadā Sabiedrībā īstenota atbalstoša pieeja ārstniecības personu iesaistīšanai izglītošanā un daļībai pētījumu veikšanā, kā arī iesaistīti jaunie speciālisti, turpinot aktīvu sadarbību ar medicīniskās izglītības mācību iestādēm, nodrošinot prakses vietas un pētniecības iespējas topošajiem speciālistiem. Nodrošinātas klīniskās prakses vairāk nekā 100 studentiem dažādās specialitātēs, piemēram, gan RSU un LSPA studentiem – topošajiem fizioterapeitiem, uztura speciālistiem, audiologopēdiem un masieriem, ārstiem ģimenes ārsta specialitātē un endokrinologa specialitātē. Studentu prakšu vadīšanā kopumā iesaistīti gandrīz 20 Sabiedrības speciālisti. Veikti un publicēti (aizstāvēti) studiju pētījumi rehabilitācijas jomā uz RVC bāzes sadarbības līguma ar RSU ietvaros. Īstenota Sabiedrības filiāles "Torņakalns" endokrinoloģes daļība klīniskajā pētījumā par cukura diabēta pacientu ārstēšanu. Inovatīvu risinājumu ieviešanai medicīnā Sabiedrība iesaistījies kopīgā darbā, lai 2024.gadā piedalīto kā partneris ārstniecības jomas projektu laboratorijas atlasē telemedicīnas risinājumu ieviešanai sekundāro ambulatoro pakalpojumu ietvaros, kas tiks realizēts rehabilitācija pacientiem pēc pārslimota insulta. Tāpat būtiska uzmanība tiek veltīta Sabiedrības darba procesu un pakalpojumu digitalizācijai, tai skaitā veicot izvērtēšanu un sagatavošanās darbus tādiem risinājumiem, kā pašapkalpošanās kiosku ieviešanai reģistratūrās, virtuālā asistenta ieviešanai Sabiedrības ārējā un iekšējā mājas lapā, robotizēta apzvana funkcijas ieviešanai, lai atgādinātu pacientiem par plānoto pierakstu u.c.

12. Finanšu instrumentu izmantošana

Pārskata periodā Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus.

13. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība 2024. gadā turpinās strādāt saskaņā ar Sabiedrības vidēja termiņa 2022. - 2024. gadam stratēģiju un sasniegt 2024. gada darba plānā paredzētos uzdevumus kā ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniedzējs atbilstoši pacientu pieprasījumam un saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem un to grozījumiem ar Nacionālo veselības dienestu par primārās, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes

Vadības ziņojums

un zobārstniecības pakalpojumu nodrošināšanu. Būtiskākie pasākumi un izaicinājumi galveno ārstniecības procesu jomā ir:

- turpināt uzlabot pakalpojuma kvalitāti, paplašināt veselības aprūpes pakalpojumu klāstu, ieviest jaunas tehnoloģijas, kā arī piesaistīt jaunus speciālistus;
- turpināt attīstīt veselības veicināšanas un rekreācijas pakalpojumus;
- turpināt ārstniecības procesu vienveidīga izpildījuma definēšanu kvalitātes vadības sistēmas ietvaros procesu aprakstu veidā un standartizētu speciālistu kabinetu ieviešanu;
- turpināt attīstīt pacientu drošības un ziņošanas - mācīšanās sistēmu;
- organizēt apmācības personāla kvalifikācijas un kompetenču attīstībai un nostiprināšanai (neatliekamie stāvokļi, sanitāri higiēniskie jautājumi);
- nodrošināt daudzprofilu pakalpojumu nepārtrauktību visās filiālēs.

Kara darbība Ukrainā turpinās radīt izaicinājumus Sabiedrības darbā un joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas izraisījusi inflācijas pieaugumu Latvijā. Būtiskākie Sabiedrības izaicinājumi finanšu pārvaldības jomā:

- izpildīt valsts apmaksāto pakalpojumu noteikto pasūtījuma apjomu;
- izvērtēt papildus ieņēmumu gūšanas un izmaksu optimizācijas iespējas, lai izdevumus sabalansētu ar ieņēmumiem;
- pilnveidojot esošos un attīstot papildu pakalpojumu veidus, piesaistot vairāk pacientus, ieviešot jaunas tehnoloģijas, palielināt Sabiedrības ieņēmumus;
- īstenot Sabiedrības darbu ar mērķi strādāt bez zaudējumiem.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka Sabiedrība spēs sekmīgi to pārvarēt. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā kara darbības Ukrainā ietekmi uz Sabiedrības saimniecisko darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās pieņemums ir pilnībā piemērojams.

14. Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietojumu

SIA "Rīgas veselības centrs" valde iesaka pārskata gada peļņu 2023. gadā EUR 103 649 sadalīt, peļņas daļu 40% jeb EUR 41 460 apmērā novirzot dividenžu izmaksai atbilstoši Rīgas domes 16.06.2021. lēmuma Nr. 691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme" 2. punktam, 15 darba dienu laikā iemaksājot Rīgas valstspilsētas pašvaldības budžetā Rīgas domes Finanšu departamenta norādītajā kontā, savukārt peļņas daļu 60 % jeb EUR 62 189 apmērā atstāt nesadalītu un novirzīt SIA "Rīgas veselības centrs" attīstībai atbilstoši Sabiedrības 2024. gada budžetā plānotajam investīcijām. Kapitālsabiedrība uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina, maksā un atspoguļo grāmatvedībā uzņēmumu ienākuma nodokli regulējošos normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja



Dagnija Vilnīte
Valdes locekle

2024. gada 15. martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023. gadu

	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums:			
• no citiem pamatdarbības veidiem	2	11 553 769	10 730 724
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(10 849 958)	(10 132 225)
Bruto peļņa vai zaudējumi		703 811	598 499
Pārdošanas izmaksas	4	(13 452)	(13 902)
Administrācijas izmaksas	5	(579 953)	(562 778)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	428 988	299 676
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	7	(435 745)	(300 626)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		103 649	20 869
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		103 649	20 869

Pielikumi no 14. līdz 23. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja



Dagnija Vilmīte
Valdes locekle



Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 15. martā

Bilance 2023. gada 31. decembrī


Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		14 287	20 791
Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas		2 437	4 061
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	16 724	24 852
Pamatlīdzekļi			
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		6 517	1 733
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		523 490	514 828
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 638 311	1 648 693
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		204 693	207 490
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		20 931	32 385
Pamatlīdzekļi kopā	9	2 393 942	2 405 129
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 410 666	2 429 981
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un ātri nolietojamais inventārs		153 505	220 064
Avansa maksājumi par precēm		-	-
Krājumi kopā	10	153 505	220 064
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	11	494 811	770 704
Citi debitori	12	555	473
Nākamo periodu izmaksas	13	62 601	41 278
Uzkrātie ieņēmumi	14	9 651	14 324
Debitori kopā		567 618	826 779
Naudas līdzekļi	15	1 957 204	1 621 253
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 678 327	2 668 096
Aktīvu kopsumma		5 088 993	5 098 077

Pielikumi no 14. līdz 23. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja


Dagnija Vilnīte
Valdes locekle


Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 15. martā

Bilance 2023. gada 31. decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2023. EUR	31.12.2022. EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	1 863 948	1 863 948
Rezerves:			
likumā noteiktās rezerves	17	1 590 770	1 590 770
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		171 032	158 511
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		103 649	20 869
Pašu kapitāls kopā		3 729 399	3 634 098
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		306	-
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		58 363	103 228
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	21	371 078	393 842
Pārējie kreditori	18	398 928	398 165
Nākamo periodu ieņēmumi	19	93 653	147 683
Uzkrātās saistības	20	437 266	421 061
Īstermiņa kreditori kopā		1 359 594	1 463 979
Kreditori kopā		1 359 594	1 463 979
Pasīvu kopsumma		5 088 993	5 098 077

Pielikumi no 14. līdz 23. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 15. martā

Naudas plūsmas pārskats par 2023. gadu

	01.01.2023.-31.12.2023. EUR	01.01.2022.- 31.12.2022. EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	11 820 731	10 585 706
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(11 170 938)	(10 430 136)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	1 230	4 500
Pamatdarbības bruto naudas plūsma	651 023	160 070
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(2 110)	
Pamatdarbības neto naudas plūsma	648 913	160 070
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(304 614)	(485 942)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(304 614)	(485 942)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Izmaksātās dividendes	(8 348)	(58 026)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	(8 348)	(58 026)
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</i>	<i>335 951</i>	<i>(383 898)</i>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 621 253	2 005 151
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 957 204	1 621 253

Pielikumi no 14. līdz 23. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja



Dagnija Vilnīte
Valdes locekle




Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 15. martā

Pašu kapitāla pārskats par 2023. gadu

Rādītāja nosaukums	Pārskata gada beigas EUR	Iepriekšējā pārskata gada beigas EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 863 948	1 863 948
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums / samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 863 948	1 863 948
Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 590 770	1 590 770
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Rezervju atlikuma palielinājums / samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 590 770	1 590 770
Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	179 380	223 791
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Nesadalītās peļņas palielinājums / samazinājums	95 301	-44 411
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	274 681	179 380
Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 634 098	3 678 509
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3 729 399	3 634 098


Pielikumi no 14. līdz 23. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja



Dagnija Vilmīte
Valdes locekle



Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 15. martā

Finanšu pārskata pielikums

(1) Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Informācija par Sabiedrības darbību

Sabiedrības pamatdarbība jeb galvenais nodarbošanās veids – ambulatoro medicīnas pakalpojumu sniegšana.

Pārskatu sagatavošanas pamats

Finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši normatīvajiem aktiem. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots klasificējot pēc izdevumu funkcijas. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc tiešās metodes. Finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz sākotnējām iegādes izmaksām.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskatu posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

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

Sabiedrības bilances kopsumma uz 31.12.2023. ir **EUR 5 088 993**.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2023. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. decembrim.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas Republikas naudas vienībā – EUR.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, sabiedrības vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Finanšu pārskata pielikums

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu uzskaitē

Bilancē visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes (sākotnējo izmaksu) vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu sastāva. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes un norakstīts attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā, izvēloties par pamatu šādas vadības noteiktas gada nolietojuma likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences	20%
Citi nemateriālie ieguldījumi	20%

Pamatlīdzekļi:

Iekārtas un mašīnas	10-20%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs:	
Biroja tehnika un sakaru līdzekļi	20%
Mēbeles	10-20%

Pamatlīdzekļu atlikumi ir pārbaudīti gada inventarizācijā.

Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksās izmanto pamatlīdzekļu iegādes, izveidošanas, renovācijas un rekonstrukcijas izmaksu uzskaitē līdz darbu pabeigšanai un/ vai pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos ir saistīti ar kapitālieguldījumiem tādos pamatlīdzekļos, kuri Sabiedrībai nodoti saskaņā ar līgumu par nekustamo īpašumu apsaimniekošanu un lietošanu. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes nomas periodā.

Krājumu uzskaitē

Krājumi tiek uzskaitīti atbilstoši to iegādes vērtībai un uz bilances datumu novērtēti izmantojot FIFO metodi.

Krājumu uzskaitē organizēta pēc nepārtrauktās krājumu uzskaites metodes. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta vai tiek izveidoti uzkrājumi.

Inventārs tiek uzskaitīts iegādes izmaksās līdz izsniegšanai lietošanā. Izsniedzot inventāru lietošanā, inventāra iegādes vērtība tiek iekļauta Sabiedrības izmaksās, saglabājot grāmatvedībā uzskaiti daudzuma vienībās.

Debitoru novērtēšana

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, un bilancē uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra parāda atgūstamību.

Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrājumi ir paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru apjoms vai konkrētu saistību rašanās un segšanas datums nav skaidri zināms.

Sabiedrība 2023. gadā nav veidojusi uzkrājumus.

Finanšu pārskata pielikums

Kreditoru uzskaitē

Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem Sabiedrības grāmatvedības reģistros un tie ir saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem, veicot savstarpējo atlikumu salīdzināšanu bilances datumā. Strīda gadījumos kreditoru parādu atlikumi bilancē tika norādīti atbilstoši Sabiedrības grāmatvedības datiem.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas 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.

Postenī "Uzkrātās saistības" uzrāda arī aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām, kas aprēķinātas katram Sabiedrības darbiniekam individuāli saskaņā ar neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu un dienas vidējo darba algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas

Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad pakalpojumi tiek sniegti.

Ieņēmumi no veselības aprūpes pakalpojumiem tiek atzīti pakalpojumu sniegšanas brīdī pēc apstiprinātiem pakalpojumu cenrāžiem, neatkarīgi no tā, kurš apmaksā pakalpojumu. Pakalpojumus, ko apmaksā Nacionālais veselības dienests (turpmāk - NVD), organizēšanas un apmaksas kārtību pārskata gadā nosaka MK noteikumi Nr. 555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība".

Nomas ienākumi

Ienākumi no iznomātā īpašuma tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā lineāri nomas līguma periodā.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Postenī norādīti dažādi citi ieņēmumi, kas nav norādīti postenī "Neto apgrozījums" vai citos attiecīgajos ieņēmumu posteņos un kas radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās (t.sk. ieņēmumi no NVD apmaksātu medikamentu un vakcīnu piegādēm, saņemtās soda naudas).

Izdevumu atzīšanas principi

Sabiedrības izdevumi tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc uzkrāšanas principa neatkarīgi no šo izdevumu apmaksas dienas. Daļa no izdevumiem uzrādīti nākamo periodu izdevumos, jo attiecas uz nākamajiem periodiem. Pārdošanas darījumos izdevumi ir saistīti ar ieņēmumiem un norakstīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad tika atzīti ieņēmumi. Pārējie izdevumi (administrācijas izdevumi un citi) iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, jo tie ir saistīti ar taksācijas periodu. Procentu izdevumi nav kapitalizēti. Soda un kavējuma nauda uzrādīta pēc uzkrāšanas principa.

Finanšu pārskata pielikums

(2) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

	2023	2022
	EUR	EUR
NVD finansējums	8 298 231	7 835 590
<i>t.sk. pacientu līdzmaksājums</i>	<i>234 749</i>	<i>225 809</i>
Medicīnas maksas pakalpojumi	2 354 977	2 026 394
Pacientu līdzmaksājums	463 381	452 727
Ieņēmumi par nomu un komunālajiem pakalpojumiem	437 180	416 013
	11 553 769	10 730 724

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas un iegādes pašizmaksā un ar preču un pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

	2023	2022
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	8 608 954	7 885 865
• <i>Atalgojums</i>	<i>6 984 340</i>	<i>6 461 479</i>
• <i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	<i>1 609 117</i>	<i>1 472 197</i>
• <i>Uzkrājumi darbinieku neizmantotajiem atvaļinājumiem</i>	<i>15 497</i>	<i>(47 811)</i>
Darba devēja izdevumi veselības apdrošināšanai	67 190	58 367
Izejvielu un materiālu izmaksas	230 576	245 324
Izdevumi par pakalpojumiem:	1 238 343	1 256 698
• <i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	<i>387 052</i>	<i>370 442</i>
• <i>Komunālie pakalpojumi</i>	<i>386 916</i>	<i>346 992</i>
• <i>Telpu noma</i>	<i>37 757</i>	<i>37 363</i>
• <i>Telpu uzturēšana</i>	<i>75 691</i>	<i>162 287</i>
• <i>IT pakalpojumi</i>	<i>119 371</i>	<i>110 378</i>
• <i>Medicīnas pakalpojumi, medicīnas iekārtu TA</i>	<i>75 187</i>	<i>72 932</i>
• <i>Medicīnas iekārtu noma</i>	<i>60 600</i>	<i>61 303</i>
• <i>Sakaru, interneta, pasta pakalpojumi</i>	<i>29 411</i>	<i>28 228</i>
• <i>Ekspertu pakalpojumi</i>	<i>3 000</i>	<i>11 517</i>
• <i>Transporta pakalpojumi, noma</i>	<i>18 232</i>	<i>17 999</i>
• <i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	<i>4 018</i>	<i>2 379</i>
• <i>Bankas pakalpojumi</i>	<i>16 338</i>	<i>18 884</i>
• <i>Citi pakalpojumi</i>	<i>24 770</i>	<i>15 994</i>
Nemateriālo un pamatlīdzekļu nolietojums un vērtības norakstīšana	317 279	300 029
Komandējuma izdevumi	-	224
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos vērtības norakstīšana	58 128	24 046
Mazvērtīgā inventāra vērtības norakstīšanas izmaksas	24 653	47 834
PVN proporcijas norakstīšana, UIN un citas nodevas	292 389	300 916
NVD riska fonds	11 889	12 365
Nekustamā īpašuma nodoklis	557	557
	10 849 958	10 132 225

Finanšu pārskata pielikums

(4) Pārdošanas izmaksas

Pārdošanas izmaksās iekļauti pakalpojumu pārdošanas veicināšanas jeb pakalpojumu apjoma palielināšanas izmaksas – reklāmas izdevumi, dalība TV un radio pārraidēs, sociālajos tīklos, sabiedrisko pakalpojumu un mārketinga ārpakalpojuma summa.

	2023 EUR	2022 EUR
Pārdošanas izmaksas	13 452	13 902
	13 452	13 902

(5) Administrācijas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Personāla izmaksas	531 786	512 245
• <i>Atalgojums</i>	430 282	414 471
• <i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	101 504	97 774
Darba devēja izdevumi veselības apdrošināšanai	2 604	2 348
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	14 818	19 477
Gada pārskata revīzijas izmaksas	3 450	3 450
Sakaru izmaksas	20 490	16 080
Biroja uzturēšanas izmaksas	1 813	3 930
Citi administrācijas izdevumi	4 992	5 248
	579 953	562 778

(6) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023 EUR	2022 EUR
NVD apmaksātās vakcīnas, medicīnas preces	420 367	285 702
Līgumsodi	7 829	-
Citi ieņēmumi	792	13 974
	428 988	299 676

(7) Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
NVD apmaksāto vakcīnu un medicīnas preču izlietojums	420 367	283 138
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	10 695	11 913
Reprezentācijas izdevumi	1 735	1 676
Zaudējumi no krājumu norakstīšanas	21	3 856
Ziedojumi palīdzības sniegšanai cietušajiem Ukrainā	2 460	
Citas izmaksas	467	43
	435 745	300 626

Finanšu pārskata pielikums

(8) Nemateriālie ieguldījumi

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Nemateriālo ieguldījumu izveidošanas izmaksas	Kopā nemateriālie aktīvi
	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
01.01.2023.	103 596	4 061	107 657
Iegādāts	2 525	-	2 525
Izslēgts	(3 875)	(1 624)	(5 499)
31.12.2023.	102 246	2 437	104 683
Uzkrātais nolietojums			
01.01.2023.	82 805	-	82 805
Aprēķinātais nolietojums	9 029	-	9 029
Izslēgto nemateriālo ieguldījumu nolietojums	(3 875)	-	(3 875)
31.12.2023.	87 959	-	87 959
Bilances vērtība 01.01.2023.	20 791	4 061	24 852
Bilances vērtība 31.12.2023.	14 287	2 437	16 724

(9) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas, avansa maksājumi	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība					
01.01.2023.	514 828	3 557 488	682 764	34 118	4 789 198
Iegādāts	66 790	265 565	46 782	-	379 137
Izslēgts	-	(171 649)	(10 126)	(6 670)	(188 445)
Iekļauts izmaksās	(58 128)	-	-	-	(58 128)
31.12.2023.	523 490	3 651 404	719 420	27 448	4 921 762
Uzkrātais nolietojums					
01.01.2023.	-	1 908 795	475 274	-	2 384 069
Aprēķinātais nolietojums	-	272 015	49 579	-	321 594
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	(167 717)	(10 126)	-	(177 843)
31.12.2023.	-	2 013 093	514 727	-	2 527 820
Bilances vērtība 01.01.2023.	514 828	1 648 693	207 490	34 118	2 405 129
Bilances vērtība 31.12.2023.	523 490	1 638 311	204 693	27 448	2 393 942

Finanšu pārskata pielikums

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
NVD apmaksātās vakcīnas	66 265	55 908
NVD apmaksātās medicīnas preces	27 388	91 775
Medikamenti un medicīnas materiāli	43 743	50 561
Vakcīnas	3 109	4 607
Citi materiāli	2 585	2 651
Degviela un kurināmais	180	195
Mazvērtīgais inventārs	10 235	14 367
	153 505	220 064

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība, tai skaitā:	494 966	786 217
• <i>Nacionālais veselības dienests</i>	405 534	684 664
Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(155)	(15 513)
	494 811	770 704

(12) Citi debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Norēķinu kartes, POS termināli, maiņas nauda	400	402
Drošības nauda	71	71
Neattiecinātās iemaksas nodokļu kontā	84	-
	555	473

(13) Nākamo periodu izmaksas

Postenī uzrādītas izmaksas, kas veiktas pārskata gadā, bet attiecas uz nākamajiem pārskata periodiem.

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izmaksas	31 662	19 663
Datorprogrammu uzturēšanas gada maksa	17 378	16 665
Uzkrātās saistības atvaļinājumu rezervēm un atvaļinājumiem	12 127	3 525
Citas nākamo periodu izmaksas	1 434	1 425
	62 601	41 278

(14) Uzkrātie ieņēmumi

Postenī uzrādīti ieņēmumi no sadarbības partneriem, kuri attiecas uz pārskata periodu, bet par kuriem realizācijas rēķini izrakstīti 2024. gadā.

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Uzkrātie ieņēmumi	9 651	14 324
	9 651	14 324

Finanšu pārskata pielikums

(15) Naudas līdzekļi EUR

Naudas līdzekļu sadalījums:	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Nauda kasē	5 877	4 435
Nauda SEB banka	1 483 601	1 280 220
Nauda Swedbank	467 726	336 598
	1 957 204	1 621 253

(16) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Sabiedrības dibinātājs un 100% kapitāla daļu turētājs ir Rīgas valstspilsētas pašvaldība, Sabiedrības pamatkapitāls 2023. gada 31. decembrī ir EUR 1 863 948, kur vienas daļas nominālvērtība ir viens euro.

(17) Likumā noteiktās rezerves

Reorganizācijas procesā no visu reorganizēto kapitālsabiedrību pašu kapitāla summām tika izveidota SIA "Rīgas veselības centrs" reorganizācijas rezerve EUR 1 590 770 apmērā.

(18) Pārējie kreditori

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	398 624	396 760
Citi	304	1 405
	398 928	398 165

(19) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
NVD apmaksāto vakcīnu un medicīnas preču ieņēmumi *	93 653	147 683
	93 653	147 683

* Tiek atspoguļota NVD apmaksāto saņemto un neizlietoto vakcīnu un medicīnas preču vērtība.

(20) Uzkrātās saistības

	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības darbinieku neizmantotajiem atvaļinājumiem	411 558	396 945
Uzkrātās saistības pārskata gada izdevumiem saskaņā ar nākamā gada rēķiniem	25 708	24 116
	437 266	421 061

(21) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums	Atlikums
	31.12.2023.	31.12.2022.
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	8 700	17 910
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	232 131	243 111

Finanšu pārskata pielikums

Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	130 079	132 655
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	168	166
	371 078	393 842

(22) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	2023.	2022.
Vidējais darbinieku skaits, tai skaitā:	449	457
• valde	2	2

(23) Personāla izmaksas

	2023. EUR	2022. EUR
Atlīdzība par darbu	6 984 340	6 431 479
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 609 117	1 472 197
	8 593 457	7 903 676
Administrācijas darba samaksa		
Atlīdzība par darbu	430 282	414 471
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	101 504	97 774
	531 786	512 245
Personāla izmaksas kopā	9 125 243	8 415 921

(24) Valdes atalgojums

Valdes priekšsēdētāja atlīdzība līdz ir EUR 4 900,00, valdes locekļa atlīdzība ir EUR 4 410,00 mēnesī. Kopējais valdes atalgojums 2023.gadā ir EUR 130 340, darba devēja VSAOI ir EUR 30 747.

(25) Ziņas par līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā.

- Līgums ar Nacionālo veselības dienestu par ārstniecisko pakalpojumu sniegšanu, ieņēmumu summa 2023. gadā – EUR 8 298 231;
- 2022. gada 31. marta pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgums ar Rīgas valstspilsētas pašvaldību par veselības aprūpes pieejamības nodrošināšanas un iedzīvotāju veselīga dzīvesveida veicināšanas uzdevumu veikšanu;
- 2014.gada 21. oktobra līgums Nr. RD-14-585-lī ar Rīgas valstspilsētas pašvaldību par nekustamo īpašumu Imantas 8. līnijā 1, k-1, Rīgā, Kokles ielā 12, Slimnīcas ielā 2a -1, Rīgā, Sēlpils ielā 15, Rīgā, Kaņiera ielā 13, Rīgā, Spulgas ielā 24, Rīgā, apsaimniekošanu un lietošanu;
- 2014. gada 6. oktobra līgums Nr. 2-1.5/2014-011 ar SIA "Rīgas pilsētņēmums" (no 2022. gada 1. novembra reorganizācijas ceļā pievienots SIA "Rīgas nami") par apsaimniekošanas pakalpojumiem filiālē "Imanta" Imantas 8.līnijā 1, k-1, Rīgā;
- 2020. gada 19. jūnija līgums Nr. 1-14.7/293 ar SIA "Rīgas pilsētņēmums" (no 2022. gada 1. novembra reorganizācijas ceļā pievienots SIA "Rīgas nami") par apsaimniekošanas pakalpojumiem filiālē "Bolderāja" Mežrozīšu ielā 43, Rīgā.

(26) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrība galvojumus un garantijas nav izsniegusi.

Finanšu pārskata pielikums

(27) Ziņas par ārpusbilances saistībām un/vai ieķīlātiem aktīviem, galvojumiem, garantijām

Sabiedrības aktīvi nav ieķīlāti vai kā citādi apgrūtināti, Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, tai skaitā Sabiedrība nav sniegusi jebkādus galvojumus un garantijas.

(28) Informācija par finanšu nomu un operatīvo nomu

Sabiedrībai nav noslēgti finanšu nomas līgumi.

Sabiedrībai ir noslēgti 5 (pieci) operatīvās nomas līgumi. Sabiedrības vadība uzskata, ka šiem līgumiem nav svarīga nozīme Sabiedrības darbībā. Operatīvās nomas līguma izmaksas norādītas peļņas vai zaudējumu aprēķina piezīmē Nr.3.

(29) Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.



Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja



Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede



Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

2024. gada 15. martā