

SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“CĒSU KLĪNIKA”

FINANŠU PĀRSKATS

UZ 2023.GADA 31.DECEMBRI

(01.01.2023. - 31.12.2023.)

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance uz 2023.gada 31.decembri	9-10
Pārskats par naudas plūsmu	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Gada pārskata pielikums:	13-26
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	13-16
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	16
III. Cita informācija	16-17
IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem	17
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	17
VI. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	18 - 20
VII. Skaidrojums par bilances posteņiem	20 - 26
Revidentu ziņojums	27

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>CĒSU KLĪNIKA</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>SIA</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>44103057729, Valmiera, 17.12.2009.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Slimnīcas iela 9, Cēsis, Cēsu novads</i>
Valdes priekšsēdētājs	<i>Ingūna Liepa</i> <i>Cēsu novada pašvaldība</i>
Dalībnieku pilni vārdi, daļu īpatsvars % un adrese	<i>100%</i> <i>Raunas iela 4, Cēsis, Cēsu novads</i> <i>Aivija Zerņe</i>
Valdes locekļi	<i>Olga Rudzīte</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Gita Ķikute, Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2023 – 31/12/2023</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>312</i> <i>Raiņa iela 13-2, Madona, Madonas novads</i>
Zvērināts revidents	<i>LV-4801</i> <i>A.Kursīte sert. Nr. 14</i>

Vadības ziņojums

Darbības veids

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Cēsu klīnika” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) galvenie darbības veidi ir medicīnisko pakalpojumu sniegšana: slimnīcu darbība, ambulatora darbība un medicīniskās mājas aprūpe, īslaicīgā sociālā aprūpe.

Sabiedrības 100% kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada pašvaldība.

Sabiedrības struktūrvienības izvietotas Cēsīs, Slimnīcas ielā 9, t.sk., ir pārceltas struktūrvienības no Palasta ielas 15. Ēka ar zemi Palasta ielā 15 sagatavota pārdošanai izolē.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība ir daudzprofilu neatliekamās medicīniskas palīdzības slimnīca, kas nodrošina diennakts neatliekamo medicīnisko palīdzību pamatspecialitātēs – iekšķīgajās slimībās, ķirurģijā, pediatrijā Cēsu plānošanas vienības un citu Vidzemes un Pierīgas reģionu iedzīvotājiem. Sabiedrība nodrošina sekundāro stacionāro aprūpi, t.sk., hronisko pacientu aprūpes programmā un īslaicīgajā plānveida ķirurģijā, veic plaša spektra diagnostiskos izmeklējumus, sniedz veselības aprūpes pakalpojumus ķirurģisko profilu, rehabilitācijas, iekšķīgo un bērnu slimību dienas stacionārā, nodrošina speciālistu ambulatorās konsultācijas un ārstniecību 26 specialitātēs un medicīnisko mājas aprūpi. Sabiedrība nodrošina arī īslaicīgās sociālās aprūpes maksas pakalpojumu diennakts stacionārā un medicīnas tehnisko palīglīdzekļu nomu.

2023.gadā Izmaiņas valdes sastāvā nav notikušas.

Sabiedrības neatliekamās medicīniskās palīdzības un uzņemšanas nodaļā 2023.gadā pēc medicīniskās palīdzības vērsušies 12 818 pacienti, no kuriem 3 648 turpināja ārstēties diennakts stacionārā. No stacionārā ārstētiem pacientiem 67% bija Cēsu plānošanas vienības iedzīvotāji, 33% no pārējiem Vidzemes un Latvijas novadiem. Ambulatorajā daļā sniegtas 59179 konsultācijas. 2693 pacienti ārstējās dienas stacionārā, veikti 49 830 ambulatori diagnostiskie izmeklējumi, 4 165 mājas vizītes medicīniskās mājas aprūpes programmas realizācijas ietvaros. Kopējais izdarīto ķirurģisko operāciju skaits diennakts stacionārā – 479 un dienas stacionārā – 2348

Būtiski pieaudzis sniegto rehabilitācijas pakalpojumu skaits bērniem un pieaugušajiem ambulatori un stacionārā, 2023 gadā veiktas 14578 fizikālās terapijas procedūras, ārstnieciskā vingrošana 21 347, masāžas 1361.

Veikta pacientu novērošana un ārstēšana NMP un uzņemšanas nodaļas observācijas vienībā – 3262.

2023.gada 1. ceturksnī ir pabeigta ārstniecības korpusa rekonstrukcija un telpu aprīkošana. Struktūrvienības izvietotas un turpina strādāt jaunajās telpās. Uz telpām Slimnīcas ielā 9 pārceltas struktūrvienības no Palasta ielas 15, un visa sabiedrība izvietota vienā adresē.

Vidēji 2023.gadā Sabiedrībā nodarbināti 310 darbinieki, t.sk., 76% pamatdarbā.

Sabiedrības personāla motivācijas, atbalsta un plānošanas programmas ietvarā turpinās jaunu speciālistu pievienošanās Sabiedrībai, tās rezultātā turpina notikt paaudžu nomaiņa un uzņēmuma personāla sastāva papildināšanās ar jauniem un iedzīvotāju pieprasījumam atbilstošiem speciālistiem. 2023.gadā darbu uzsākuši 13 ārsti, 2 funkcionālie speciālisti, 7 māsas. 4 ārsti – rezidenti turpina mācības rezidentūrā, saglabājot līgumattiecības ar Sabiedrību par darba uzsākšanu Cēsu klīnikā pilnu darba laiku pēc rezidentūras beigšanas. Tiek realizēta 2022.gadā apstiprinātā personāla piesaistes programma turpmākiem pieciem gadiem, kurā bez ārstu speciālistu piesaistes, atbilstoši veiktajai personāla analīzei, izvirzīta arī nepieciešamība pēc paaudžu nomaiņas aprūpes personāla vidū – perioperatīvās aprūpes, bērnu un NMP, reanimācijas un anestezioloģijas specialitātēs. Turpinās sadarbība ar Cēsu novada pašvaldību atbalsta nodrošināšanai jauna speciālistiem mācību procesā un uzsākot darba gaitas. Sadarbībā ar VM 13 ārstniecības personas, jaunie darbinieki ir saņēmuši pārceļšanās atbalstu, kas realizēts ESF atbalstīta projekta ietvaros.

Darbam Sabiedrībā piesaistīti arī Ukrainas bēgļi, atbilstoši savām specialitātēm ārstniecībā, kam nodrošināts atbilstošs mentoru atbalsts pirmajos trīs darba mēnešos. Tādā veidā tiek mazināts valstī esošais ārstniecības personāla trūkums, kas ietekmē arī Sabiedrības pamatdarbības nodrošināšanu.

Darbinieki ir saņēmuši 13 dažāda veida sociālus atbalstus, t.sk., 4 jaunās pozīcijās, piemēram, darbinieku veselības veicināšanas aktivitātes. Ir paplašināts un pilnveidots darba devēja atbalsts kvalifikācijas uzturēšanai un tālākizglītībai. Turpināta sadarbība ar RAKUS ārstniecības personāla tālākizglītībā ESF projekta "Ārstniecības un ārstniecības atbalsta personāla kvalifikācijas uzlabošana" ietvarā.

Lai motivētu un stiprinātu komandu, īstenoti vairāki pasākumi visam kolektīvam un arī interešu grupām, piemēram, Dārza svētki, Gada darbinieku godināšana, pārgājiens, velobrauciens, darbinieku foto konkurss sienas kalendāra izveidei u.c.

Lai popularizētu darba devēja tēlu topošo speciālistu vidū, sabiedrība nodrošina prakses iespējas māszinību un ārstniecības programmas studentiem, kā arī ik gadu piedalās *Ēnu dienā*. Sabiedrība saņēma arī LDDK balvu par darba vidē balstītas mācīšanās īstenošanu.

2023.gada sākumā trīs līgumu ietvaros ar NVD par valsts apmaksājamiem pakalpojumiem bija jāreķinās ar būtisku finansiālu samazinājumu, salīdzinot ar iepriekšējiem gadiem, kas ietekmēja Sabiedrības saimniecisko darbību un ierobežoja attīstības plānu realizāciju. Būtiski pieauga pacientu uzturēšanās izmaksas, komunālo maksājumu tarifi, banku pakalpojumu maksājumi u.c. izmaksas. Neraugoties uz to, periodā līdz 01.06. tika veikta pakāpeniska atalgojuma paaugstināšana visām darbinieku grupām, kas daļēji kompensēja inflāciju valstī.

Gada trešajā ceturksnī, pateicoties papildus piešķīrumam veselības aprūpei valstī un līdz ar to arī pozitīvām izmaiņām Sabiedrības līgumu finansējumā ar NVD, izdevās sabalansēt budžetu.

Sabiedrība turpināja ieguldīt medicīnisko tehnoloģisko iekārtu nomaiņā un modernizācijā, kā arī jaunu ārstniecības metožu ieviešanā Sabiedrība 2023.gadā ieguldījusi 150 003 EUR. Infrastruktūras uzlabošanā ieguldīti 527 258 EUR. Tie ir ES, Cēsu pašvaldības, aizņēmumu no kredītiestādēm un Sabiedrības finanšu līdzekļi.

Energo pārvaldība Sabiedrībā tiek veikta un uzraudzīta, atbilstoši ISO 50001:2018. standartam.

Atbilstoši 2018.gada nogalē izstrādātajam Sabiedrības stratēģiskās attīstības plānam 2019.-2028.gadiem par attīstības galveno mērķi izvirzīts nodrošināt un attīstīt Cēsu klīniku par modernu medicīnas iestādi, kur augsti profesionāla komanda nodrošina mūsdienīgu diagnostiku un ārstēšanu, kur veikti būtiski ēku energoefektivitātes pasākumi ar mūsdienīgas un mājīgas vides radīšanu klientiem un personālam. Uzsākta Sabiedrības vidēja perioda attīstības plāna 2023.-2025.gadiem realizācija, kur galvenie uzdevumi noteikti ārstniecības personāla piesaiste, medicīnisko tehnoloģiju iegāde un nomaiņa, teritorijas, tai skaitā klientu un darbinieku transporta stāvlaukumu paplašināšana un labiekārtošana. Tiek plānots sadarbībā ar Cēsu pašvaldības institūcijām strādāt pie veselības un sociālās aprūpes integrācijas un primārās aprūpes veselības pakalpojuma nodrošināšanas, iznomājot Sabiedrības ēkā Slimnīcas ielā 9 platības ģimenes ārstu praksēm un iesaistoties primārās aprūpes centra izveidē.

Lai uzlabotu pakalpojumu kvalitāti un drošumu, Sabiedrība turpina līdzdalību projektā "Pacientu ziņotās pieredzes mērījumi (PREM)" un veic pacientu, kuri ārstējas diennakts stacionārā, elektronisko aptauju ar mērķi noskaidrot pacienta pieredzi par ārstēšanas kvalitāti un rezultātiem. 2023.gadā saņemtas 176 INFO anketas, 77% no visiem aptaujātiem noteikti rekomendētu Cēsu klīniku saviem draugiem un ģimenes locekļiem, ja viņiem būtu nepieciešama medicīniskā palīdzība līdzīgā situācijā.

2023.gada janvārī tika veikta arī visaptveroša iedzīvotāju elektroniska aptauja par sabiedrības reputāciju, medicīniskās aprūpes iespējām un pakalpojumu kvalitāti. Gandrīz visi respondenti (95%) uzskata, ka sabiedrība ir svarīga novada attīstībai. Būtiski, ka gandrīz puse (46,7%) uzskata – reputācija ir uzlabojusies pēdējo gadu laikā. Aptaujā piedalījās 419 respondenti: no tiem 89,6% sievietes, puse respondentu vecumā no 30 – 50 gadiem, 60,4% - ar augstāko izglītību. 87% aptaujāto vai viņu ģimenes locekļi sabiedrībā medicīnisko palīdzību saņēmuši pēdējā gada laikā.

Pārskata periodā sabiedrība bijusi atvērta dialogam ar dažādām ietekmes pusēm un sniegusi ieguldījumu iedzīvotāju veselības prasības veicināšanā. Piemēram, Bērnu veselības centrs rīkoja semināru vecākiem par dažādiem bērnu veselības aspektiem, fizioterapeiti, ergoterapeiti un viens aprūpes speciālists apmeklēja Cēsu skolas un sniedza nodarbības skolēniem, klīnikas pārstāvji tikās ar senioru biedrību, lai skaidrotu veselības aprūpes procesus un iespējas.

2023. gada rudenī sabiedrība iesaistījās Cēsu novada muzeju pilotprojektā "Nosūtījums uz muzeju", kura mērķis ir sekmēt mazāk aizsargāto sabiedrības grupu emocionālo labklājību.

Rūpējoties par veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, Sabiedrība turpināja attīstīt paplašināt speciālistu loku videokonsultāciju sniegšanā, ko var saņemt pacients tiešsaistē ar Sabiedrības speciālistu. 2023.gadā sniegta 961 attālinātā konsultācija.

Pacienti novērtēja sabiedrības izaugsmi un centienus nodrošināt kvalitatīvu ārstēšanu un aprūpi, izvirzot sabiedrību prestižajai LĀB rīkotajai Gada balvai medicīnā. Cēsu klīnika tika atzīta par Gada labāko slimnīcu Latvijā, bet tās ambulatorais speciālists – otolaringologs Dins Sumerags atzīts par Gada ārstu speciālistu.

Turpinās 2017.gada decembrī noslēgtā sadarbības līguma ar Vidzemes slimnīcu realizācija. Turpinās sadarbība ar universitātes slimnīcām par ārstu – rezidentu apmācībām Klīnikas struktūrvienībās rotācijas ciklu ietvaros noteiktās apmācību programmās. Atbilstoši noslēgtajam līgumam ar RSU, turpinās 3.un 6. kursu studentu prakses nodrošināšana Sabiedrības struktūrvienībās.

Tā kā Sabiedrība ir iekļauta valsts kritiskās infrastruktūras sastāvā, regulāri tiek aktualizēts Katastrofu medicīnas plāns, organizēti apmācību semināri ,iegādāts nepieciešamais aprīkojums un noteiktās materiālās rezerves, apzināts un aktualizēts darbinieku sastāvs un kontakti, atbilstoši NMPD uzstādītajām prasībām.

Finanšu daļa

Sabiedrības neto apgrozījums 2023.gadā bija 10,03 milj. EUR, kas salīdzinot ar 2022.gadu ir samazinājies par 0,4 %. Valsts finansējums pārskata periodā veido 87,8% no apgrozījuma, kas salīdzinājumā ar 2022.gadu ir samazinājies par 1,5%. Savukārt ieņēmumi no maksas pakalpojumiem palielinājušies par 150.9 tūkst EUR jeb 14%.

Sniegto pakalpojumu izmaksas, salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir palielinājušās par 0,9 milj. EUR , bet procentu maksājumi pret iepriekšējo gadu palielinājušies par 47,9 tūkst. EUR .

Sabiedrība 2023.gadu noslēdza ar **40 159 EUR** lielu peļņu, kas salīdzinot ar 2022.gadu ir samazinājusies par 96% un peļņas atdeves rādītāji nesasniedz 2022. gada darbības rezultātus.

Sabiedrība turpina ilgtspējīgu izaugsmi un jau sesto gadu pēc kārtas sasniedz stabili pozitīvus rezultātus. Lai nezaudētu fokusu uz efektīvu saimniekošanu, parasti nekomerciālas sabiedrības finanšu mērķis ir strādāt bez zaudējumiem vai ar nelielu peļņu, nodrošinot finanšu stabilitāti. Sabiedrības finansiālo rezultātu rādītāji sniedz vispārīgu priekšstatu par pašreizējo finansiālo stāvokli. Kopējais likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistībām) ir 0,97. Maksātspēja jeb saistību īpatsvars (saistības / bilances kopsumma) ir 0,25. Koeficients atbilst normas robežām un nerada bažas par sarežģījumiem aizdevumu un % maksājumu atmaksā. Ņemot vērā to, ka Sabiedrības galvenais uzdevums ir sabiedrībai svarīgu funkciju veikšana, kuras pārsvarā ir nekomerciālas jeb peļņu nenesošas pašu kapitāl a rentabilitāte, kas raksturo uzņēmuma saimnieciskās darbības efektivitāti ir 0,28%.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas.

No pārskata gada pēdējās dienas līdz šodienai nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība.

Viens no uzdevumiem ir turpināt pilnveidot visaptverošas kvalitātes sistēmas tālāku izstrādi un ieviešanu, iegādāties tehnoloģiskās iekārtas ārstniecības un aprūpes mūsdienīgai nodrošināšanai, kaut arī Sabiedrības nākotnes mērķus un attīstību lielā mērā ietekmē valsts apmaksāto veselības aprūpes pakalpojumu finansēšanas kārtības un veselības aprūpes politikas kopumā. Neskatoties uz to arī turpmāk sabiedrība strādās, lai piesaistītu projektu finansējumu, turpinās uzlabot ārstēšanās vidi un personāla darba apstākļus, veicot plānotus remontdarbus Sabiedrības telpās un teritorijā.

Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem Sabiedrība saskaras.

Sabiedrības darbības nodrošināšanai un attīstībai būtiskākie riski ir profesionālā darbaspēka trūkums un novecošanās ārstniecībā un medicīniskajā aprūpē, nepietiekošais valsts noteiktais tarifs stacionārajiem

pakalpojumiem, kas nesedz daļai medicīnisko pakalpojumu pašizmaksu, neraugoties uz tarifa pieaugumu 2023.gadā, kas paredzēts ārstniecības personāla darba samaksas pieauguma un virsstundu apmaksas segšanai, kā arī samazinātās PVN likmes atceļšanai medicīnas precēm.

Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, kredītriskam, likviditātes riskam, MK lēmumiem un atkarīga no ekonomiskās situācijas valstī. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt iespējamo finanšu risku negatīvo ietekmi uz sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrībā regulāri tiek kontrolēts sabiedrības finanšu līdzekļu apjoms, likviditātes rādītāji, veikta naudas plūsmas īstermiņa un ilgtermiņa plānošana, lai nepieļautu saistību izpildes kavēšanos.

Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība ierosina 2022.gada peļņu atstāt sabiedrības attīstībai.

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2023.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerne
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>		
<i>Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Gita Ķikute

Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2023	2022
Neto apgrozījums:	1	10 030 367	10 073 177
- no citiem pamatdarbības veidiem		10 030 367	10 073 177
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(10 194 937)	(9 278 244)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(164 570)	794 933
Administrācijas izmaksas	3	(217 955)	(182 887)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	579 427	561 038
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(34 830)	(31 374)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	4 254	9 380
- no citām personām		4 254	9 380
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(126 167)	(78 222)
- citām personām		(126 167)	(78 222)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		40 159	1 072 868
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		0	0
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		40 159	1 072 868
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		40 159	1 072 868

Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks

Valdes priekšsēdētāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Ingūna Liepa

Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Olga Rudzīte

Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Aivija Zerne

Gada pārskatu sagatavoja

Grāmatvedības un ekonomikas
daļas vadītāja – Galvenā
grāmatvede

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu

Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2023.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2023	2022
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		17 520	18 387
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>	1	17 520	18 387
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		16 522 681	14 472 666
<i>a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>16 522 681</i>	<i>14 472 666</i>
Tehnoloģiskās Iekārtas un ierīces		1 093 887	1 178 452
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		158 955	248 296
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		31 246	1 785 993
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	6 897
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	2	17 806 769	17 692 304
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		17 824 289	17 710 691
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		255 284	239 745
Avansa maksājumi par precēm		427	234
<u>Krājumi kopā</u>	4	255 711	239 979
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	5	460 885	503 121
Citi debitori	6	1 056	85 300
Nākamo periodu izmaksas.	7	44 083	39 259
<u>Debitori kopā</u>		506 024	627 680
Nauda	8	719 362	998 273
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		1 481 097	1 865 932
Aktīvu kopsumma		19 305 386	19 576 623

Balances 2023.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2023	2022
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	9	11 558 049	9 930 036
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	10	2 879 801	1 851 113
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	11	40 159	1 072 868
Pašu kapitāls kopā		14 478 009	12 854 017
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	12	1 700 194	2 076 516
Nākamo periodu ieņēmumi	13	1 606 882	1 560 717
Ilgtermiņa parādi kopā		3 307 076	3 637 233
Īstermiņa parādi			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	14	376 322	439 312
No pircējiem saņemtie avansi.	15	331	39 088
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	16	180 939	205 598
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17	281 691	459 119
Pārējie kreditori.	18	330 317	307 227
Nākamo periodu ieņēmumi.	19	123 596	1 390 033
Uzkrātās saistības	20	227 105	244 996
Īstermiņa parādi kopā		1 520 301	3 085 373
Kreditori kopā		4 827 377	6 722 606
Pasīvu kopsumma		19 305 386	19 576 623

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerne
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>		
<i>Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Naudas plūsmas pārskats
(sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2023	2022
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	40 159	1 072 868
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	617 713	570 513
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	13 548	9 628
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Procentu maksājumi</i>	126 167	78 222
<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	(4 254)	(9 380)
<i>Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem</i>	(111 489)	(116 077)
<i>Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	18 500	9 584
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	700 344	1 615 358
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	121 656	(126 853)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	(15 732)	(5 691)
<i>Piegādātājiem darbu uzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	(231 915)	(86 781)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	574 353	1 396 033
4. Izdevumi procentu maksājumiem	(126 167)	(78 222)
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	0	0
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	448 186	1 317 811
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	(763 359)	(294 618)
<i>Saņemtie procenti</i>	4 254	9 380
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(759 105)	(285 238)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>Ieņēmumi pamatkapitāla palielināšanai</i>	519 230	0
<i>Saņemtie aizņēmumi</i>	0	0
<i>Saņemtās subsīdijas dotācijas</i>		
<i>Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai</i>	(439 312)	(996 202)
<i>Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam</i>	(3 730)	(34 779)
<i>Izmaksātas dividendes</i>	(44 180)	(213 404)
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	32 008	(1 244 385)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	(278 911)	(211 812)
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>		
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	998 273	1 210 085
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	719 362	998 273

Valdes priekšsēdētāja

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Ingūna Liepa

Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Olga Rudzīte

Valdes locekle

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Aivija Zerne

Gada pārskatu sagatavoja

Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede

Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
Atlikums 2021.gada 31.decembrī	9 917 036	2 064 517	11 981 553
<i>Pamatkapitāla palielināšana</i>	<i>13 000</i>	<i>0</i>	<i>13 000</i>
<i>Izmaksātas dividendes</i>	<i>0</i>	<i>(213 404)</i>	<i>(213 404)</i>
<i>Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums</i>	<i>0</i>	<i>1 072 868</i>	<i>1 072 868</i>
Atlikums 2022.gada 31.decembrī	9 930 036	2 923 981	12 854 017
<i>Pamatkapitāla palielināšana</i>	<i>1 628 013</i>	<i>0</i>	<i>1 628 013</i>
<i>Izmaksātas dividendes</i>	<i>0</i>	<i>(44 180)</i>	<i>(44 180)</i>
<i>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</i>	<i>0</i>	<i>40 159</i>	<i>40 159</i>
Atlikums 2023.gada 31.decembri	11 558 049	2 919 960	14 478 009

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerne
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>		
<i>Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023.gada 31.decembri pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likuma", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc *izdevumu funkcijas*.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2023.gada 1.janvāra līdz 2023.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) 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 gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināts un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzings nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinātajā periodā, kurā tie ir radušies.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Kopumā tās ir šādas:

Ēkas	1- 5 %
Tehnoloģiskās iekārtas	10-25 %
Pārējie pamatlīdzekļi, transporta līdzekļi	20-40 %
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	35 %

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot metodi "Pirmais iekšā - pirmais ārā" (FIFO).

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Mazvērtīgais un ātri nolietojamais inventārs tiek norakstīts izmaksās iegādes gadā 50% apmērā.

Ieņēmumu atzīšanas principi

Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas iekļauj peļņas vai zaudējumu aprēķinā noteiktajā kārtībā. Ieņēmumus no pakalpojumu sniegšanas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina izrakstīšanas datuma uzskaita tad, kad ir izpildīti attiecīgie ieņēmumu uzskaites nosacījumi.

Ieņēmumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa - ieņēmumus atzīst periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu saņemšanas un pēc kases principa - ieņēmumi atzīstami brīdī, kad par tiem veic samaksu skaidrā naudā. Kases principu pielieto tikai ieņēmumiem no pacientu iemaksām un maksas pakalpojumiem, ja samaksu veic pakalpojuma saņemšanas dienā. Ieņēmumus atzīst par pakalpojumu sniegšanas periodu, izrakstot rēķinu par sniegtajiem pakalpojumiem NVD, apdrošināšanas sabiedrībām par veselības aprūpes pakalpojumiem, citām juridiskām personām par telpu nomu, sterilizācijas pakalpojumiem u.c.

Izdevumu atzīšanas principi

Izdevumus atzīst un uzskaita pēc uzkrāšanas principa, izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas līdzekļu samaksas.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Uzņēmuma vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, ņemot vērā katra debitora varbūtējo maksāspēju.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

1. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.

2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem 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

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda 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. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Nav bijuši

III. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības (kopsumma)

- Galvojumi un garantijas

Nav sniegtas

- Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

a) 2011.gada 8.septembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr.CE11067.

Aizdevuma summa EUR 2 134 308.- (LVL 1 500 000,-).

Mērķis : Diagnostikas korpusa daļas rekonstrukcija, ietverot diagnostikas nodaļas un operāciju bloka rekonstrukciju un aprīkojuma iegādi.

Termiņš 2024.gada 26.augusts.

Nodrošinājumi:

1. 2011.gada 8.septembra Komerčķīlas līgums Nr.CE11067/KK-1. Komerčķīla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 3 201 462.- (LVL 2 250 000,-).
2. 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-1. Iekļāts nekustāmais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodaļuma nt.100000208318.
3. 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-2. Iekļāts nekustāmais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodaļuma nt.100000386500.

b) 2020. gada 21. decembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr. 2020007506.

Aizdevuma summa EUR 3 116 939.45

Mērķis : Ārstniecības korpusa būvniecība, ietverot iekšējo slimību nodaļas infrastruktūras un divu liftu šahtu pārbūvi, pagrabā stāva darbinieku ģērbtuvju un tehnisko telpu pārbūvi.

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

1. 2020. gada 21. decembrī Ķīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000386500
2. 2020. gada 21. decembrī Ķīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000208318.
3. 2020. gada 21. decembrī Finanšu ķīlas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Ieķīlāti visi naudas līdzekļi, kas ir kreditēti un līguma laikā tiks kreditēti SEB bankas kontos.
4. 2020. gada 21. decembrī Komerckīlas līgums Nr. 2020007506/KK-1. Komerckīla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 4 675 409.18

- Notikumi pēc bilances datuma

Nekādi būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus nav notikuši.

IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem

Nav

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā.

Nav

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.

VI Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem**Piezīme Nr.1****Neto apgrozījums**

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2023.	31.12.2022.
Stacionāra ieņēmumi	5 026 670	5 553 608
Ambulatorie ieņēmumi	3 778 188	3 444 917
Maksas pakalpojumiem	1 196 050	1 061 164
Medicīniskais transports	0	392
Ieņēmumi no obligātajām veselības pārbaudēm	29 459	13 096
Kopā	10 030 367	10 073 177

Piezīme Nr. 2**Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Materiālu izmaksas	973 973	900 929
Pārējās ārējās izmaksas	1 271 400	1 024 063
Pamatlīdzekļu nolietojums	613 624	567 052
Personāla izmaksas	7 334 088	6 784 399
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 852	1 801
Kopā	10 194 937	9 278 244

Piezīme Nr. 3**Administrācijas izmaksas**

Iekļauj ar tām saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	13 548	9 627
Personāla izmaksas	177 131	147 688
Citas administrācijas izmaksas	27 276	25 572
Kopā	217 955	182 887

Piezīme Nr.4**Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no transporta pakalpojumiem	84	118
Ieņēmumi no telpu nomas	62 772	52 534
Ieņēmumi no bahilu tirdzniecības	5 878	6 008
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	110 757	100 534
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 542
Ieņēmumi no uzkrājumu samazinājuma nedrošiem debitoru parādiem	7 925	949
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem	6 609	130
Rezidentu apmācība	274 048	295 007
Pārējie ieņēmumi	95 811	90 216
Kopā	579 427	561 038

Skaidrojums par ieņēmumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:

- Pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	110 757	100 534
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 542
Kopā	126 300	116 076

- Informācija par saņemtajiem ziedojumiem un dāvinājumiem,

	31.12.2023.	31.12.2022.
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem naudā	6 609	130
Kopā	6 609	130

Piezīme Nr.5**Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nolietojums dzīvojamām ēkām	4 092	3 462
Citi izdevumi	14 587	12 445
Izdevumi uzkrājumu veidošanai	16 151	15 467
Kopā	34 830	31 374

Piezīme Nr.6**Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
No citām personām saņemtās soda naudas	4 254	9 380
Kopā	4 254	9 380

Piezīme Nr.7**Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Citām personām	126 167	78 222
Kopā	126 167	78 222

Piezīme Nr.8**Informācija par atlīdzībām padomes locekļiem, valdes un vadības locekļiem**

	2023	2022
	Valdes locekļiem	Valdes locekļiem
<i>Izmaksu veids</i>		
<i>Atlīdzība par darbu</i>	118 369	95 320
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	25 585	20 722
Kopā	143 954	116 042

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2023	2022
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	310	306

Informācija par vidējo darbinieku skaitu sadalījumā pa kategorijām

	2023	2022
<i>Valdes locekļi</i>	3	3
<i>Pārējie darbinieki</i>	307	303

Piezīme Nr. 9

- Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība ierosina 2023.gada peļņu atstāt sabiedrības attīstībai

VII . Skaidrojums par bilances posteņiem**AKTĪVS****Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē****Piezīme Nr. 1****Nemateriālie ieguldījumi**

Paskaidrot, kas iekļauts šajā postenī un kādā laika periodā paredzēts tos norakstīt.

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
uz 31.12.22.	78 485	78 485
Iegādāts	12 681	12 681
Izslēgts	0	0
uz 31.12.23.	91 166	91 166
Nolietojums		
uz 31.12.22.	60 098	60 098
Aprēķinātais nolietojums	13 548	13 548
Izslēgts	0	0
uz 31.12.23.	73 646	73 646
Bilances vērtība uz 31.12.22.	18 387	18 387
Bilances vērtība uz 31.12.23.	17 520	17 520

Piezīme Nr.2**Pamatlīdzekļi**

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes (ja pēc kādas citas, nosaukt to), izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	1 - 5 %
Tehnoloģiskās iekārtas	10 - 25%
Transporta līdzekļi	20 %
Citi pamatlīdzekļi	20 %
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	35 %

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

Nolietojums netiek aprēķināts ēkai Palasta ielā 15, jo tā atrodas Cēsu kultūrvēsturiskajā centrā.

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi	Kopā
Sākotnējā vērtība							
31.12.22.	423 075	16 493 163	3 402 870	1 322 006	1 785 993	6 897	23 434 004
Iegādāts	0	0	145 369	42 066	563 243	0	750 678
Likvidēts	0	(24 526)	(177 138)	(24 549)	0	(6 897)	(233 110)
Pārklasificēts	0	2 317 990	0	0	(2 317 990)	0	0
31.12.23.	423 075	18 786 627	3 371 101	1 339 523	31 246	0	23 951 572
Nolietojums							
31.12.22.	x	2 443 572	2 224 418	1 073 710	x	x	5 741 700
Aprēķinātais nolietojums	x	267 975	218 331	131 407	0	x	617 713
Izslēgts	x	(24 526)	(165 535)	(24 549)	0	x	(214 610)
31.12.23.	x	2 687 021	2 277 214	1 180 568	x	x	6 144 803
Balances vērtība uz 31.12.2022.	423 075	14 049 591	1 178 452	248 296	1 785 993	6 897	17 692 304
Balances vērtība uz 31.12.2023.	423 075	16 099 606	1 093 887	158 955	31 246	0	17 806 769

Piezīme Nr.3

Kadastrālās vērtības:

Nosaukums	Kadastrālā vērtība (EUR)
Zeme Slimnīcas ielā 9 30818 m ²	43 231
Zeme Palasta ielā 15 1106 m ²	5 790
Zeme Birzes iela 3-47 247 m ²	1 547
Zeme Zirņu iela 9-24 41 kvm	261
Zeme Turaidas iela 7	4441
Poliklīnikas ēka, Palasta ielā 15	35 325
Stacionārs, Slimnīcas ielā 9	285 819
Morgs, Slimnīcas ielā 9	2 796
Diagnostikas korpuss	467 611
Saldētava, ventilācijas bloks	9 118
Saimniecības ēka	7 940
Dienesta dzīvoklis Birzes ielā 3-47	21 156
Dienesta dzīvoklis Zirņu iela 9-24	5 545

1. 2011.gada 8.septembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr.CE11067.

Aizdevuma summa EUR 2 134 308.- (LVL 1 500 000,-).

Mērķis : Diagnostikas korpusa daļas rekonstrukcija, ietverot diagnostikas nodaļas un operāciju bloka rekonstrukciju un aprīkojuma iegādi.

Termiņš: 2021.gada 8.septembris, pusēm savstarpēji vienojoties ar pagarinājumu līdz 2024.gada 26.augusts.

Nodrošinājumi:

- ✓ 2011.gada 8.septembra Komerckārlas līgums Nr.CE11067/KK-1. Komerckārla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 3 201 462.- (LVL 2 250 000,-).
- ✓ 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-1. Ieķīlāts nekustāmais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodaļuma nt.100000208318.

- ✓ 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-2. Ieķīlāts nekustāmais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodaļējuma nt.100000386500.

2. 2020. gada 21. decembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr. 2020007506.

Aizdevuma summa EUR 3 116 939.45

Mērķis : Ārstniecības korpusa būvniecība, ietverot iekšējīgo slimību nodaļas infrastruktūras un divu liftu šahtu pārbūvi, pagraba stāva darbinieku ģērbtuvju un tehnisko telpu pārbūvi.

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

2020. gada 21. decembrī Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodaļējuma nr. 100000386500
2020. gada 21. decembrī Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodaļējuma nr. 100000208318.
2020. gada 21. decembrī Finanšu kīlas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Ieķīlāti visi naudas līdzekļi, kas ir kreditēti un līguma laikā tiks kreditēti SEB bankas kontos.
2020. gada 21. decembrī Komerckīlas līgums Nr. 2020007506/KK-1. Komerckīla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 4 675 409.18

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr.4

Krājumu atlikumi

	2023	2022
Medikamenti, medicīnas materiāli	70 028	78 106
Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	8 849	9 681
Degviela (atlikums bākās)	352	446
Ātri nolietojamais un mazvērtīgais inventārs	176 055	151 512
Avansa maksājumi par krājumiem	427	234
Kopā	255 711	239 979

Piezīme Nr.5

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	2023	2022
Norēķini ar pircējiem un pasūtītājiem	460 885	503 121
Prasības pret šaubīgiem debitoriem	144 501	74 576
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	(144 501)	(74 576)
Bilances vērtība	460 885	503 121

Piezīme Nr.6

Citi debitori

	31.12.2023.	31.12.2022.
VID vienotais nodokļu konts	1 000	85 265
Norēķini terminālā	56	35
Bilances vērtība	1 056	85 300

Piezīme Nr. 7

Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2023.	31.12.2022.
Apdrošināšana darbiniekiem, īpašumam	38 406	31 534
Izdevniecības izžurnāli abonents	39	36
Garantijas maksa SIA Venden par ūdens pudelēm	376	485
Lursoft IT	7	7
Auditoru pakalpojumi	1 331	1 210

Izmeklējumu datu programma, Datamed, Datateks	1 352	2 942
Zemes ierīcības pakalpojumi	0	1 474
Citi	2 572	1 571
Kopā	44 083	39 259

Piezīme Nr.8**Naudas līdzekļi EUR uz 31.12.**

	2023	2022
Norēķinu konti SEB banka	644 956	922 404
Norēķinu konts Swedbank	6 846	11 997
Norēķinu konts Citadele	64 242	60 998
Kase	3 318	2 874
Nauda ceļā	0	0
Kopā	719 362	998 273

PASĪVS**Pašu kapitāls****Piezīme Nr.9****Informācija par pamatkapitāla daļām**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no akcionāru (Dalībnieku) ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Summa EUR
Cēsu novada pašvaldība	100%	11 558 049	11 558 049

2023.gadā ir palielināts pamatkapitāls par EUR 1 628 013

Pamatkapitāls apmaksāts pilnā apmērā.

Piezīme Nr.10**Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 879 801	1 851 113

Piezīme Nr.11**Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Pārskata gada peļņa	40 159	1 072 868

ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI**Piezīme Nr.12****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas Jānorāda sīki pēc kādiem līgumiem, kas ir iekļāts, norādot to bilances atlikušo vērtību uz 31.12.

	2023	2022
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.CE11067	0	138 062
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.2020007506	1 700 194	1 938 454
Kopā	1 700 194	2 076 516

2011.gada 8.septembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr.CE11067.

Aizdevuma summa EUR 2 134 308.- (LVL 1 500 000,-).

Mērķis : Diagnostikas korpusa daļas rekonstrukcija, ietverot diagnostikas nodaļas un operāciju bloka rekonstrukciju un aprīkojuma iegādi.

Termiņš 2024.gada 26.augusts

Nodrošinājumi:

- 2011.gada 8.septembra Komerčķīlas līgums Nr.CE11067/KK-1. Komerčķīla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 3 201 462.- (LVL 2 250 000,-).
- 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-1. Ieķīlāts nekustāmais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodalījuma nt.100000208318.
- 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-2. Ieķīlāts nekustāmais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodalījuma nt.100000386500.

2020. gada 21. decembrī ar AS SEB banka noslēgts Kredīta līgums Nr. 2020007506.

Aizdevuma summa EUR 3 116 939.45

Mērķis : Ārstniecības korpusa būvniecība, ietverot iekšķīgo slimību nodaļas infrastruktūras un divu liftu šahtu pārbūvi, pagraba stāva darbinieku ģērbtuvju un tehnisko telpu pārbūvi.

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

1. 2020. gada 21. decembrī Ķīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodalījuma nr. 100000386500
2. 2020. gada 21. decembrī Ķīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodalījuma nr. 100000208318.
3. 2020. gada 21. decembrī Finanšu ķīlas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Ieķīlāti visi naudas līdzekļi, kas ir kreditēti un līguma laikā tiks kreditēti SEB bankas kontos.
4. 2020. gada 21. decembrī Komerčķīlas līgums Nr. 2020007506/KK-1. Komerčķīla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 4 675 409.18

Piezīme Nr.13**Nākamo periodu ieņēmumi***Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.*

	31.12.2023.	31.12.2022.
Nākamo periodu ieņēmumi par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18/I/019	118 251	174 864
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr. Nr.9.3.2.0/18/I/019	738 026	579 413
Ilgtermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	157 534	173 077
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr.4.2.2.0/20/I/015	593 071	633 363
Kopā	1 606 882	1 560 717

Ieņēmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ņemot vērā 2015.gada 22.decembra LR MK Noteikumi Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus, par to, ka šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā":

- Saņemtais ERAF finansējums projektam "Stacionārā infrastruktūras uzlabošana SIA "Cēsu klīnika" operāciju blokā un diagnostikas nodaļā kvalitatīvas ārstēšanas un efektīvas saimniekošanas nodrošināšanai." Projektā aktivitāšu īstenošanas ilgums bija 17.mēneši no 2010.gada 1.decembra līdz 2012.gada 30.aprīlim. ERAF līdzfinansējums 85%. Projekts ir īstenots.
- Saņemts LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas finansējums projektam „Ēkas fasādes un jumta vienkāršotā renovācija SIA Cēsu klīnika stacionāra ēkai". KPFI projekts, nodots ekspluatācijā 15.01.2015., noteikts amortizācijas laiks 240 mēneši.

- 2018.gada 27.decembrī ar CFLA ir noslēgts līgums Nr.9.3.2.0/18/I/019 par projekta "Infrastruktūras un medicīnas tehnoloģiju atjaunošanu Cēsu klīnikā un medicīnas tehnoloģiju iegāde Vidzemes slimnīcā, kvalitatīvas veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanu Vidzemē"
- 2021.gadā īstenots projekts Līgums Nr.4.2.2.0/20/I/015 Diagnostikas korpusa energoefektivitātes paaugstināšana - fasādes vienkāršota atjaunošana

Nākamo periodu ieņēmumi pārskata perioda ieņēmumos tiek atzīti pakāpeniski proporcionāli attiecīgā pamatlīdzekļa lietderīgās lietošanas laikam.

ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

Piezīme Nr.14

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2023.	31.12.2022.
Īstermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm Nr.CE11067.	138 062	201 052
Īstermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.2020007506	238 260	238 260
Kopā	376 322	439 312

Piezīme Nr.15

No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2023.	31.12.2022.
No pircējiem saņemtie avansi	331	39 088

Piezīme Nr.16

Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

	31.12.2023.	31.12.2022.
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	180 939	205 598

Piezīme Nr.17

Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.22.	Aprēķināts 2023.gadā	Samaksāts 2023.gadā	Atlikums uz 31.12.23.
Pievienotās vērtības nodoklis	166 599	131 905	294 150	4 354
Sociālās iemaksas	189 902	20 371 378	20 381 053	180 227
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	102 506	1 106 866	1 113 642	95 730
Riska nodeva	112	1 408	1 403	117
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1 852	1 852	0
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	1 263	0	1 263
Kopā	459 119	21 614 672	21 792 100	281 691
VID neattiecinātie maksājumi vienotajā kontā	(85 265)	X	X	(1 000)
Kopā	373 854	X	X	281 691

Piezīme Nr.18

Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2023.	31.12.2022.
Finanšu līzinga līgums Nr. T066448	0	3 730
Finanšu līzinga līgums 25031-01	0	0
Finanšu līzinga līgums 24822-01	0	0
Darba samaksa	329 756	303 012

Citi	561	485
Kopā	330 317	307 227

Piezīme Nr.19**Nākamo periodu ieņēmumi**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Īstermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18/I/019	67 761	240 226
Īstermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	15 543	15 543
Īstermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.4.2.2.0/20/I/015	40 292	40 291
Citi (Cēsu dome)	0	1 093 973
Kopā	123 596	1 390 033

Piezīme Nr.20**Uzkrātās saistības**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem u.c.uzkrātās saistības	227 105	244 996

Vispārīga informācija**Piezīme Nr.21****Informācija par sabiedrības darījumiem ar saistītajām pusēm, kas ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem**

Darījumi ar saistītajām pusēm, kas ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem nav notikuši.

Piezīme Nr.22**Informācija par zēmbilances saistībām**

2021 gadā ir noslēgts līgums ar LR Veselības ministriju un Nacionālo veselības dienestu par iekārtu iegādi valsts vārdā Saskaņā ar līguma nosacījumiem slimnīca kļūst par pilntiesīgu iekārtu turētāju. SIA Cēsu klīnika uz 2023.31.12. zēmbilancē ir uzskaitījusi šīs iekārtas kopējā summā 249 639 EUR.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerne
<i>Gada pārskatu sagatavoja Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Gita Ķikute