

SIA "JĒKABPILS REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA,"
REĢ.NR.50003356621

STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2022.GADA 01.JANVĀRI-30.JŪNIJU

SATURS

| | Lpp |
|--|-----|
| Starpperioda vadības ziņojums un apliecinājums par vadības atbildību | 2 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 7 |
| Bilance | 8 |
| Naudas plūsmas pārskats | 9 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 10 |
| Pielikums | 11 |

STARPPERIODA VADĪBAS ZIŅOJUMS UN APLIECINĀJUMS

1. Darbības veids

SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca", reģistrācijas Nr.50003356621 (turpmāk tekstā saukta "Sabiedrība") darbojas kopš 1912.gada, LR Uzņēmumu reģistrā kā sabiedrība ar ierobežotu atbildību reģistrēta 1997.gada 1.septembrī, kapitāldaļu īpašnieks 100% apmērā ir "Jēkabpils pilsētas pašvaldība". Pārvaldes institūcija ir valde 3 cilvēku sastāvā, šobrīd darbojas 2 cilvēku sastāvā: no 12.05.2022. līdz 11.05.2027. valdes priekšsēdētājs Ervīns Keišs (no 01.08.2019. līdz 31.03.2022. valdes priekšsēdētāja Margarita Meļņikova, un no 01.04.2022. līdz 24.05.2022.prokūrists Natālija Dardete.); no 01.08.2019. līdz 31.07.2024. valdes loceklis Renārs Putniņš. Sabiedrības pamatdarbība ir cilvēku veselības aizsardzība - sniedz valsts garantētās medicīniskās palīdzības apjomā ietilpstošos primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumus, kurus saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem apmaksā LR Nacionālais veselības dienests (turpmāk tekstā "NVD") un daļēju samaksu veic arī pakalpojuma saņēmēji – pacienti. Veselības aprūpes pakalpojumu tirgū SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" vieta ir noteikta kā "reģionālā daudzprofilu neatliekamās palīdzības slimnīca" saskaņā ar MK apstiprināto veselības aprūpes struktūrplānu. Sabiedrība sniedz maksas medicīnas pakalpojumus un veic saimniecisko darbību: telpu nomas un uzturēšanas pakalpojumi; apkures, transporta, veļas mazgāšanas pakalpojumi. Uzņēmuma revidents ir: SIA "Pagrabnieces Auditoru Birojs", Hospitāļu iela 8, Rīga, LV-1013 Reģ.Nr.40002030404 zvērināta revidente Nellija Pagrabniece, sertifikāta Nr.87.

2. Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata periodā

- Sabiedrība sniedz sekundāro veselības aprūpi, kas ir specializēta ambulatorā un/vai stacionārā veselības aprūpe, kas ir orientēta uz neatliekamu, akūtu un plānveida medicīnisku palīdzību – ātru un kvalitatīvu diagnostiku, intensīvu ārstēšanu un rehabilitāciju ar mērķi maksimāli ātri un kvalitatīvi panākt pacienta izveseļošanos vai samazināt slimības izpausmes līdz tādai pakāpei, kad ir iespējama tālāka ārstēšana primārās veselības aprūpes sistēmā.
- Pārskata periodā Sabiedrībā sniegta stacionārā palīdzība 3394 pacientiem (22081 gultu dienas, noslodze 59,22%, vidējais ārstēšanas ilgums 6.5 dienas), kas ir par 2.4% jeb 84 pacientiem mazāk - salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata periodu 2021.gada 6 mēnešos sniegta stacionārā palīdzība 3478 pacientiem, 25090 gultudienas, gultas noslodze 62,7%, vidējais ārstēšanas ilgums 7.2 dienas.
- Dzemdību palīdzība sniegta 268 pacientēm, kas ir par 31 pacientēm jeb 10.3% mazāk kā 2021.gada 6 mēnešos (299 pacientes).
- Veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanas Dienas stacionārā sniegta 1271 pacientiem (par 449 pacientiem jeb par 54.6% vairāk kā 2021.gada 6 mēnešos (822)). Ambulatorā palīdzība ieskaitot Dienas stacionāru sniegta 59474 aprūpes epizodēs(72363 vizītes), kas ir par 1983 epizodēm jeb par 3.2% vairāk kā 2021.gada 6 mēnešos (61457 epizodes, 72863 vizītes).
- Pārskata periodā veiktas 1057 ķirurģiskas operācijas (t.sk. dienas stacionārā 494), kas ir par 6,6% jeb 66 operācijām vairāk kā 2021.gada 6 mēnešos (991 operācijas, t.sk.489 dienas stacionārā).
- Pārskata periodu sabiedrība noslēgusi ar zaudējumiem -368 341 EUR (salīdzinājumā ar 2021.gada 6 mēnešiem +133 825 EUR).
- Apgrozījums 11 586 712 EUR un palielinājies par 15.8%, kas saistīts ar to, ka palielinājies NVD finansējums salīdzinot ar 2021.gada 6 mēnešiem (10 003 962 EUR). Pamatdarbības rentabilitāte (BRUTO peļņa -368 341EUR/NETO apgrozījums 11 586 712 EUR) ir -3.18% (2021.gada 6 mēnešu periods: 1.34%), kas saistīts ar komunālo maksājumu izmaksu un medikamentu iegādes

izmaksu palielināšanos, kā arī nolietojuma palielināšanos, kas saistīts ar 2021.gada investīcijām kapitālieguldījumiem. Likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi 3 426 560EUR/ īstermiņa saistības 6 280 321 EUR) ir 0.5 – nepietiekams (2021.gada 6 mēnešu periods: 0.6.). EBITDA rādītājs (peļņa pirms procentu -325 236EUR, nodokļu maksājumiem 235EUR un aprēķinātā nolietojuma 534 704EUR) ir 209 703 EUR (2021.gada 6 mēnešu periods: 508 408 EUR.).

- Neraugoties uz COVID 19 radīto ietekmi uz sabiedrības darbību – ir izdevies nodrošināt COVID 19 pandēmijas ietekmes riska mazināšanu uz sabiedrības darbības nodrošināšanu un finanšu rādītājiem, tomēr ceturkšņa pirmā dekāde bija ar būtisku risku, kuru turpināja iepriekšējā gada nogalē palielināto COVID 19 infekcijas straujāku izplatīšanos un secīgu ietekmi uz stacionāro pacientu plūsmas pieaugumu no teritorijām ārpus Sabiedrības apkalpojamās teritorijas (piemēram, Ogre, Lielvārde), personālu un plānveida, ambulatoro pakalpojumu pieejamības iespējamo ietekmi un nodrošinājuma samazināšanu, lai primāri nodrošinātu stacionāros, akūtos veselības aprūpes pakalpojumus.

Sabiedrības darbības nākotnes izredzes, attīstības pasākumi, būtiskākie riski

Sabiedrības vīzija - Austrumlatvijā vadošais un Baltijā atpazīstams, konkurētspējīgs, mūsdienīgs un inovatīvs ārstniecības, veselības veicināšanas un profilakses centrs, kuru raksturo:

- ✓ augsti ārstniecības standarti un labākajiem Latvijas un Baltijas veselības aprūpes pakalpojumu sniedzējiem pielīdzināmi ārstēšanas rezultāti;
- ✓ mūsdienīga un efektīva uzņēmuma pārvaldība;
- ✓ finansiāla stabilitāte, uz attīstību vērsta budžeta plānošana;
- ✓ pacientiem, klientiem un darbiniekiem labvēlīga vide.
- Sabiedrības galvenās prioritātes
 - 1) cilvēkresursi – personāls, jauno speciālistu piesaiste, rezidenti
 - 2) uzņemšanas nodaļas renovācijas projekts
 - 3) veselības aprūpes pakalpojumu attīstība, modernizācija
 - 4) sabiedrība (slimnīca) sabiedrības acīs (komunikācija)
 - 5) sabiedrības struktūra un procesi.
- Sabiedrības galvenā prioritāte starpperioda pārskaita laikā bija nodrošināt veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu likumā paredzētajā kārtībā, nodrošinot pacientiem un personālam drošības pasākumu ievērošanu, kā arī vienlaicīgi sabalansējot sabiedrības finansiālos rādītājus, lai tie kritiski nepazeminātos un neapdraudētu sabiedrības nākotnes darbību.
- Visa starpperioda laikā tiek veikta nodaļu pacientu plūsmas ikdienas monitorēšana, lai sniegtu operatīvo informāciju Nacionālajam dienestam un Katastrofu medicīnas centram Operatīvajā datu panelī divreiz dienā par brīvajām gultasvietām pa profiliem, kas secīgi sniedz arī objektīvu informāciju par personāla noslodzi nodaļā un uz kura pamata iespējams pieņemt objektīvu lēmumu par slodzēm attiecīgajās maiņās, ņemot vērā pacientu plūsmas apjomu un mainību. Vienlaicīgi pacientu skaita monitorēšana pa nodaļām sniedz iespēju harmonizēt personāla noslodzi atbilstoši vispārpieņemtajiem personāla noslodzes principiem, proti, pacientu skaits uz vienu māsu, māsu palīgu, kā arī kontrolēt gultu noslodzi un apriti.
- Būvdarbi. 2022.gada 2.ceturksnī turpinās Jēkabpils reģionālās slimnīcas Ambulatorās daļas un Stacionārās daļas pārbūves būvdarbi ERAF projekta Nr. 9.3.2.0/17/I/011 "Stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana SIA „Jēkabpils reģionālā slimnīca” ietvaros. Ambulatorajā daļā ir pabeigti darbi ēkas 2.stāvā, kur atradīsies ārstu speciālistu

- kabineti. Telpas pilnībā iekārtotas ar jaunām mūsdienīgām mēbelēm. Ģimenes ārstu Ritas Augustes, Sanitas Parpuces un Ritas Zdūnes privātprakses darbojas pilnībā atjaunos kabinetos. Ir pabeigti darbi ēkas 4.stāvā (vienā ēkas spārnā), kurā izvietoti ārstu - speciālistu kabineti. Visiem kabinetiem iegādātas jaunas mēbeles, lai nodrošinātu nepieciešamo komfortu pacientiem un personālam. Turpinās darbi ēkas 3. stāvā un 1. stāvā, kur tiek izbūvētas laboratorijas telpas, jaunas telpas ginekoloģijas nodaļas ambulatorajiem pakalpojumiem, kā arī citu ārstu - speciālistu kabineti. Nobeiguma stadijā ir 2.kārtas būvdarbi Stacionāra ēkas Uzņemšanas nodaļā. Aktīvi norisinās darbs pie teritorijas labiekārtojuma pie Stacionāra ēkas galvenās fasādes.
- Izstrādāts un 29.06.2022. valdes sēdē apstiprināts SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" Katastrofu medicīnas plāns.
 - Tiek uzsākta dokumentu vadības sistēmas (DVS) "NAMEJS" ieviešana. "Namejs" ir viena no izplatītākajām dokumentu vadības sistēmām Latvijas valsts pārvaldes iestādēs.
 - Sabiedrībā turpināta personāla piesaiste un pakalpojumu pieejamības uzlabošana:
 - ✓ Pārskata periodā pieņemti darbā 39 darbinieki, no kuriem 10 - ārsti/stažieri, 5 - pārējais medicīnas personāls. Šajā periodā izbeigtas darba tiesiskās attiecības ar 23 darbiniekiem, no kuriem 15 - pārējais medicīnas personāls.
 - ✓ Kvalifikācijas paaugstināšanai sagatavoti rīkojumi par 26 darbinieku norīkošanu uz apmācībām, kvalifikācijas paaugstināšanai. Sešos gadījumos medicīnas personāls komandēts uz apmācībām.
 - Paplašinot sniegto veselības aprūpes pakalpojumu klāstu, aprīlī Jēkabpils reģionālās slimnīcas Dienas stacionārā atvērts tuvākajā reģionā vienīgais Aritmologa kabinets.
 - Kapitālsabiedrībā tiek turpināta vidējā termiņa darbības stratēģijā 2020.-2024.gadam noteiktā mērķa – Veselības pakalpojumu sniegšanai nepieciešamās infrastruktūras uzlabošana un pakalpojumu klāstu pilnveidošana – īstenošana.
 - ✓ Laboratorijai tika pagarināts sertifikāta darbības laiks līdz 2023.gadam;
 - ✓ Vadībai iesniegti ziņojumi, lai veicinātu struktūrvienību uzdevumu efektīvāku izpildi;
 - ✓ Sagatavota informācija par slimnīcas ieņēmumu plāna izpildi;
 - Pārskata periodā aktualizēts: Zāļu nolikums, Aprūpes procesi, Higiēnas un pretepidēmiskā režīma plāns, Laboratoriski izmeklējamu bioloģisko materiālu savākšanas procesi.
 - Iegūta jauna licence darbībām ar jozinējošā starojuma avotiem. Jaunajā licencē iekļautas sekojošas SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" ierīces - datortomogrāfijas iekārta SOMATOM Go.Top, rentgendiagnostikas iekārtas DIGITAL DIAGNOST C90, SIREMOBIL COMPACT L, DR-XD 1000, PRACTIX 33, DURA DIAGNOST, zobārstniecības rentgeniekārta MYRAY RX un osteodensitometrijas iekārta MEDIX 90. Licence derīga līdz 2032.gada 14.jūnijam.
 - Turpinot nodrošināt prakses un mācību iespējas Jēkabpils reģionālajā slimnīcā, pārskata periodā:
 - ✓ Prakse slimnīcā nodrošināta 20 topošajiem ārsta palīgiem, 1 topošajai vecmātei, 11 topošajām māsām no šādām izglītības iestādēm - LU aģentūra Latvijas Universitāte Rīgas 1. medicīnas koledža, RSU un RSU Sarkanā krusta medicīnas koledža.
 - ✓ Slimnīcas darbiniekiem organizēti apmācību kursi: Minimālās higiēnas prasības pārtikas uzņēmumā (sanitārais minimums) 13 pārtikas bloka darbiniekiem, kā arī sadarbībā ar LU P.Stradiņa medicīnas koledžu tālākizglītības programma „Neatliekamā medicīniskā palīdzība traumā guvušam pacientam : pirsslimnīcas etaps” – ārsta palīgiem, māsām un ārstiem.
 - ✓ Sadarbībā ar Asins kabinetu organizētas mācības nodaļu virsmāsām, māsām un ārstiem par asins komponentu transfūzijā – nodaļu virsmāsām, māsām un ārstiem
 - ✓ Noorganizētas mācības 2 RAN māsām profesionālo iemaņu papildināšanā hemofiltrācijā RAKUS hemodialīzes nodaļā.

- ✓ Turpinot attīstīt Jēkabpils reģionālo slimnīcas darbinieku tālākizglītību, 2022.gada aprīlī klātienē un attālinātajā formātā tika organizēta konference "Gastroenteroloģijas aktualitātes – reģionālā dimensija". Konferences organizatori - Jēkabpils reģionālā slimnīca sadarbībā ar Gremošanas slimību centru GASTRO.
- ✓ Pārskata periodā Jēkabpils reģionālās slimnīcas nodaļās ir veikti darba vides risku faktoru novērtējumi un apgaismojuma mērījumi, būtiski darba aizsardzības pārkāpumi nav konstatēti. Atkārtoti veikts darba vides risku faktoru novērtējums apvienotajai Iekšējīgo slimību nodaļai Pēc Stacionārās un ambulatorās daļas infrastruktūras uzlabošanas saskaņā ar ERAF projektu Nr. 9.3.2.0/17/I/011 "Stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana SIA „Jēkabpils reģionālā slimnīca”, veiktas darbinieku apmācības par drošu pārvietošanos pa slimnīcas teritoriju.
- Turpināta pozitīva slimnīcas tēla veidošana, nodrošinot pakalpojumu reklāmu un realizēto projektu publicitātes aktivitātes dažādos informatīvajos kanālos – slimnīcas mājas lapā, sociālo tīklu profilos, reģionālajos un nacionālajos medijos, u.c.
- 2022.gada maijā saistībā ar slimnīcas 110.gadi uzsākta dokumentālās filmas filmēšana par Jēkabpils reģionālo slimnīcu. Filmas pasūtītājs – Jēkabpils novada pašvaldība.
- Starpperioda pārskatā organizēti darbinieku kolektīvie pasākumi:
 - ✓ Atzīmējot SIA "Jēkabpils reģionālās slimnīcas" 110.gadi un iesaistoties nozīmīgajās infrastruktūras pārmaiņās, ko šobrīd piedzīvo slimnīca, Jēkabpils reģionālās slimnīcas un Jēkabpils novada pašvaldības darbinieki šogad pirmo reizi talkoja slimnīcas teritorijā, to sakopjot un labiekārtojot.
 - ✓ 5.maijā suminātas Jēkabpils reģionālās slimnīcas vecmātes Starptautiskajā vecmāšu dienā;
 - ✓ 12.maijā suminātas Jēkabpils reģionālās slimnīcas māsas Starptautiskajā māsu dienā;
 - ✓ 19.jūnijā Medicīnas darbinieku dienā organizēts mūziķa Mīka Dukura koncerts, kā arī pateicības raksti pasniegti 39 darbiniekiem, kuri Jēkabpils reģionālajā slimnīcā nostrādājuši 10, 20, 30 un 40 darba gadus.
 - ✓ 23.jūnijā Līgo svētkos sumināti šajā dienā dežūrējošie stacionāra darbinieki.
- Starpperioda (2022.gada II ceturksnis) pārskata periodā veiktie iepirkumi:
 - ✓ Medicīnisko preču un instrumentu piegāde ķirurģiskās darbības nodrošināšanai;
 - ✓ Dermatoloģiskā lāzera piegāde;
 - ✓ Operāciju mikroskopa piegāde;
 - ✓ Kurināmās koksnes (šķeldas) piegāde;
 - ✓ LOR darba staciju piegāde;
 - ✓ Deratizācijas pakalpojumi;
 - ✓ Automašīna iegāde operatīvajā līzīngā Jēkabpils reģionālās slimnīcas vajadzībām;
 - ✓ Brūču aprūpes produktu piegāde.
- Starpperioda (2022.gada II ceturksnis) pārskata perioda ietvaros noslēgti iepirkumu līgumi par:
 - ✓ Operāciju veļas un ķirurģiskā apģērba piegādi,
 - ✓ pārtikas produktu piegādi,
 - ✓ multifunkcionālo gultu piegādi stacionāra nodaļām,
 - ✓ Uroloģijas preču piegādi,
 - ✓ Osteosintēzes implantu piegādi,
 - ✓ Reanimācijas ierīču piegādi,
 - ✓ Jumta seguma nomaiņu SIA „Jēkabpils reģionālā slimnīca” stacionāra ēkai,
 - ✓ Kurināmās koksnes (šķeldas) piegādi,
 - ✓ Deratizācijas pakalpojumiem.

Visu pārskata periodā noslēgto iepirkuma līgumu kopējā summa 1289315.97 euro.

- Ambulatorās daļas vakcinācijas kabinetā turpinās iedzīvotāju vakcinācija pret Covid-19 infekciju. Pārskata periodā pirmreizējo vakcināciju saņēmuši 36, otrreizēji – 63 iedzīvotāji, bet balstvakcīnu saņēmis 141 cilvēks.

3.Vadības apliecinājums

SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības pārskata sagatavošanu un apliecina, ka pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", LR likumu "Par grāmatvedību" un "Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma" 58.pantu un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finanšu stāvokli un finanšu rezultātu.

Jēkabpilī, 2022.gada 22.jūlijā

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

Valdes loceklis:



Ervīns Keišs



Renārs Putniņš

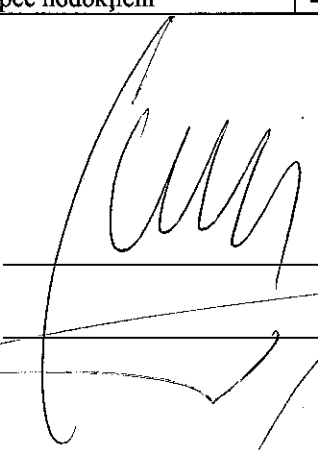
Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.2022.-30.06.2022.

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| Nr. | Rādītājs | 01.01.- 30.06.2022 Eiro | 01.01.- 30.06.2021 Eiro |
|-----|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | Neto apgrozījums | 11 586 712 | 10 003 962 |
| 2 | Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas | -11 500 026 | -9 552 305 |
| 3 | Bruto peļņa vai zaudējumi | 86 686 | 451 657 |
| 4 | Administrācijas izmaksas | -429 408 | -309 439 |
| 5 | Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi | 97 710 | 56 444 |
| 6 | Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi | -79 989 | -62 885 |
| 7 | Procentu ieņēmumi | 0 | 0 |
| 8 | Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas | -235 | -1 292 |
| 9 | Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | -325 236 | 134 485 |
| 10 | Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem | -325 236 | 134 485 |
| 11 | Pārskata perioda UIN | -43 105 | -660 |
| 12 | Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem | -368 341 | 133 825 |

Sabiedrības valde:

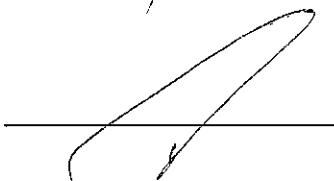
Valdes priekšsēdētājs:


Ervīns Keišs

Valdes loceklis:


Renārs Putniņš

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:


Gunta Dābola

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

| | Uz 30.06.2022 | Uz 30.06.2021 |
|--|-------------------|------------------|
| I. Pamatdarbības naudas plūsma | | |
| 1.Naudas plūsma no pamatdarbības | | |
| 1.Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem | -325 236 | 134 485 |
| * Pamatlīdzekļu nolietojums | 533 829 | 372 389 |
| * Nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 875 | 1 005 |
| * Izslēgto pamatlīdzekļu neto vērtība | 609 682 | 0 |
| * procentu maksājumi | 235 | 1 292 |
| * atzītie ieņēmumi no dotācijām | 0 | 0 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām | 819 385 | 509 171 |
| * debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums | 182 012 | -122 966 |
| *krājumu atlikuma pieaugums vai samazinājums | -46 222 | -50 306 |
| *piegādātāju/ kreditoru parādu pieaugums vai samazinājums | -2 333 441 | 2 609 410 |
| 2.Bruto darbības naudas plūsma | -1 419 892 | 2 945 309 |
| 1.Izdevumi procentu maksājumiem | -235 | -1 292 |
| 2.Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem | -43 105 | -694 |
| 3. Pamatdarbības neto naudas plūsma | -1 421 606 | 2 943 323 |
| II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | |
| 1.Radniec., asociēto sabiedrību, pašu daļu vai akciju iegāde, atsavināšana | 0 | 0 |
| 2.Ieņēmumi no pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu pārdošanas. | 0 | 0 |
| 3.Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | -29 655 | -610 713 |
| 4.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem | 0 | -1 344 |
| 5. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas | 0 | 0 |
| 6.Saņemtie procenti | 0 | 0 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | -29 655 | -612 057 |
| III. Finansēšanas darbības naudas plūsma | | |
| 1.Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem | 280 586 | 0 |
| 2.Saņemtie aizņēmumi | 0 | 0 |
| 3.Saņemts avanss, maksājumi ERAF/KPFI projektiem | 0 | 0 |
| 4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai | 0 | -22 224 |
| 5.Izdevumi pamatlīdzekļa lizinga maksājumam | -30 223 | -56 087 |
| 6.ieņēmumi no saņemtām subsīdijām | 0 | 0 |
| 7.Saņemtās dotācijas donoru maksājumiem | 0 | 0 |
| 8.Dividendes | -170541 | 0 |
| 9.Saņemta apdrošināšanas atlīdzība; atlīdzība par dalību izpētes projektā; ieturēta konkursa nodrošinājuma nauda | 0 | 0 |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | 79 722 | -78 311 |
| IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts | 0 | 0 |
| V. Pārskata gada neto naudas plūsma | -1 371 539 | 2 252 955 |
| Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā: | 2 946 244 | 238 555 |
| Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās: | 1 574 705 | 2 491 510 |

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

Eryīns Keišs

Valdes loceklis:

Renārs Putniņš

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:

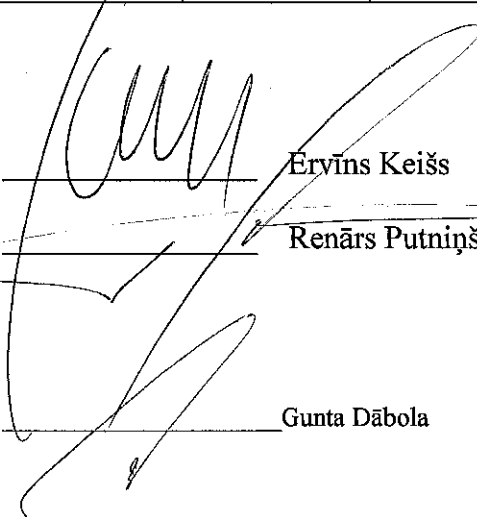
Gunta Dābola

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

| | Pamat - kapitāls | Rezerves | Nesadalītā peļņa | Pašu kapitāls kopā |
|---|------------------|----------|------------------|--------------------|
| Uz 31.12.2020. | 2 722 493 | 1 | -249 105 | 2 473 389 |
| Palielinājums | 1 075 318 | 0 | 0 | 1 075 318 |
| Samazinājums (izmaksātas dividendes un pārņests uz iepriekš.gadu rezultātu) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021.gada darbības rezultāts | 0 | 0 | 1 102 308 | 1 102 308 |
| Uz 31.12.2021. | 3 797 811 | 1 | 853 203 | 4 651 015 |
| Palielinājums | 280 586 | 0 | 0 | 280 586 |
| Samazinājums (izmaksātas dividendes un pārņests uz iepriekš.gadu rezultātu) | 0 | 0 | -170 641 | -170 641 |
| 2022.gada darbības rezultāts | 0 | 0 | -368 341 | -368 341 |
| Uz 30.06.2022. | 4 078 397 | 1 | 314 221 | 4 392 619 |

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:


Ervīns Keišs

Valdes loceklis:


Renārs Putniņš

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:


Gunta Dābola

Starpperioda pārskata pielikums.

Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums".

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas metodes.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2022 līdz 30.06.2022

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšana metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Darījumi ārvalstu valūtās

Finanšu pārskati ir sagatavoti Eiropas Savienības vienotajā valūtā - euro (EUR).

Darījumu citās ārvalstu valūtās nav.

Saistītās puses

Saistītā puse ir persona vai sabiedrība, kas ir saistīta ar pārskata Sabiedrību.

Persona vai šīs personas tuvs radnieks ir saistīts ar pārskata Sabiedrību, ja šai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai būtiska ietekme uz pārskata Sabiedrību, vai ir pārskata Sabiedrības vai pārskata Sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja tās ir tās pašas uzņēmumu grupas locekle. Kā arī sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja pārskata Sabiedrības saistītai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai nozīmīga ietekme uz sabiedrību, vai šī pārskata Sabiedrības saistītā persona ir šīs sabiedrības vai sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai. Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

| | |
|------------------------|---------|
| Ēkas un būves | 2.5%-5% |
| Tehnoloģiskās iekārtas | 10-14% |
| Biroja iekārtas | 20% |
| Datoru aprīkojums | 33% |
| Transporta līdzekļi | 14% |
| Citi pamatlīdzekļi | 14-50% |

Nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju. Amortizācija ir aprēķināta aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

| | |
|-------------------------------|-----|
| Licences | 20% |
| Citi nemateriālie ieguldījumi | 33% |

Guvumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas pamatlīdzekļu sastāvā. Nolietojums tiek aprēķināts visā nomas periodā, izmantojot lineāro metodi. Aizņēmumu izmaksas, kas tieši saistītas ar pamatlīdzekļu izveidošanu un nepabeigtiem celtniecības objektiem, tiek kapitalizētas, ja tās ir pamatoti nosakāmas un tieši saistītas. Aizņēmumu izmaksas kapitalizē līdz pamatlīdzekļu nodošanai ekspluatācijā.

Pētniecības izmaksas tiek atzītas par pārskata perioda zaudējumiem to rašanās brīdī. Sabiedrības attīstības izmaksas tiek kapitalizētas, ja to atgūstamību nākotnē var pamatoti pierādīt. Amortizācija tiek aprēķināta visā attīstības izmaksu atgūšanas perioda laikā.

Krājumu novērtēšana

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek novērtēti atbilstoši pašizmaksai vai zemākajām tirgus cenām bilances datumā.

Ja krājumu vienības ir bojātas, daļēji vai pilnīgi novecojušas vai nozīmīgi palielinās to ražošanas pabeigšanas vai pārdošanas izmaksas - attiecīgās krājumu vienības novērtē atbilstoši neto pārdošanas vērtībai (Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena parastā uzņēmējdarbībā, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas uz pārdošanas izmaksas).

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti visu gadu saskaņā ar ielānoto budžetu proporcionālas ieņēmumu un izdevumu plūsmas veidošanai. Debitoru parādi tiek norakstīti no izveidotajiem uzkrājumiem, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu. Gada beigās Sabiedrība izvērtēja visus debitoru parādus, bezcerīgos parādus norakstīja no izveidotajiem uzkrājumiem, bet šaubīgiem debitoriem izveidoja uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Nauda

Nauda ir skaidra nauda sabiedrības kasē un bezskaidra nauda maksājumu kontos un pieprasījuma noguldījumu kontos.

Finanšu instrumenti

- Ilgtermiņa aizdevumi un prasījumi

Ir finanšu aktīvs, ko radījusi sabiedrība, dodot naudu vai sniedzot pakalpojumus tieši parādniekam, un, kas nav radīts ar nolūku to tūlīt vai īsā laikā pārdot. Aizdevumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās izmaksas. Pēc sākotnējās atzīšanas aizdevumi tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, izmantojot faktiskās procentu likmes metodi. Amortizētā vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā aizdevuma izsniegšanas izmaksas, kā arī jebkurus ar aizdevumu saistītos diskontus vai prēmijas. Amortizācijas rezultātā radusies peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu ieņēmumi un izmaksas. Ja notikusi aktīva vērtības samazināšanās, tiek veidoti atbilstoši uzkrājumi.

- Pārējie ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi - tie ir finanšu aktīvi ar fiksētiem vai nosakāmiem maksājumiem un fiksētu termiņu, kurus sabiedrība ir izlēmusi un spēj turēt līdz termiņa beigām. Aizdevumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās izmaksas. Pēc sākotnējās atzīšanas aizdevumi tiek uzskaitīti to amortizētajā vērtībā, izmantojot faktiskās procentu likmes metodi.

Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi - tie ir finanšu aktīvi, kas nav izsniegtie aizdevumi, iekasējamie rēķini un līdz termiņa beigām turētie ieguldījumi, un tos var pārdot, lai paaugstinātu likviditāti vai procentu likmju, kursu un kapitāla vērtības izmaiņu gadījumos. Pārdošanai pieejamie finanšu aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā, un vērtības izmaiņas to rašanās periodā tiek atzītas pašu kapitālā, pārvērtēšanas rezervju sastāvā. Ja pastāv objektīvas norādes par aktīva vērtības samazināšanos, tiek veidoti uzkrājumi aktīva vērtības samazinājumam.

- Īstermiņa finanšu ieguldījumi

Ir tirdzniecības nolūkos turētie finanšu aktīvi, kas iegādāti vai radušies ar galveno mērķi - gūt peļņu no cenu vai peļņas normas īstermiņa svārstībām. Tirdzniecības nolūkos turētie finanšu aktīvi tiek novērtēti to patiesajā vērtībā, un vērtības izmaiņas to rašanās periodā tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Finanšu līzings saistības

Noma tiek klasificēta kā finanšu noma, ja pēc būtības tiek nodoti nomniekam visi īpašuma tiesībām raksturīgos riskus un atlīdzības un ja tā atbilst vismaz vienam no šādiem nosacījumiem:

- a) nomātā aktīva īpašumtiesības tiks nodotas nomniekam līdz ar normas termiņa beigām;
- b) nomas termiņš ietver būtiski lielāko daļu no aktīva lietderīgās lietošanas laika;
- c) iznomātie aktīvi ir tik specifiski, ka tos, būtiski nepārveidojot, ir tiesīgs lietot tikai nomnieks.

Aktīvi finanšu noma sākotnēji tiek atzīti kā Sabiedrības aktīvi pēc to patiesās vērtības vai, pēc minimālo līzings maksājumu pašreizējās vērtības, ja tā ir zemāka par patieso vērtību. Katru no šīm vērtībām nosaka nomas aktīva iegādes datumā. Nomā saistības tiek iekļautas bilancē kā finanšu nomas ilgtermiņa un īstermiņa saistības. Finanšu izdevumi tiek atspoguļoti peļņas un zaudējumu aprēķinā par attiecīgo nomas periodu tā, lai nodrošinātu pastāvīgu periodisku izmaksu likmi no saistību atlikuma katram pārskata periodam.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad uzņēmumam pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma. Saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt taču konkrēts saistību rašanās vai segšanas datums nav skaidri zināms.

Uz pārskata gada beigām ir izveidoti šādi uzkrājumi:

- uzkrājumi garantijas izdevumiem, kas izveidoti paredzamiem garantijas remontiem noslēgtajiem līgumiem;
- uzkrājumi iespējamam tiesvedību izdevumiem;
- uzkrājumi preču atgriešanai.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments (rēķins). Saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu uz pārskata perioda beigu datumu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem izmaksu rēķiniem

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem rēķiniem ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments (rēķins). Saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības prēmijām

Uzkrātās saistības prēmijām tiek veidotas saskaņā ar pārskata gada darbības rezultātiem. Uzkrājumi tiek samazināti, faktiski veicot naudas izmaksas darbiniekiem.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatoti novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei. Procentu ieņēmumus atzīst atbilstoši attiecīgajam laika periodam.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības.

Sākot ar 2018. taksācijas gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņems lēmumu par peļņas sadali vai tiek iegrāmatotas izmaksas, kas nesekmē sabiedrības turpmāku attīstību (nosacīti sadalītā peļņa). Sākot ar 2018. gadu mainoties ar uzņēmuma ienākuma nodokli apliekamajai bāzei, neveidojas pagaidu atšķirības pamatlīdzekļu nolietojuma normā, atšķirības debitoru parādiem ir nebūtiskas, bet uz nākamajiem pārskata periodiem pārnesamajiem nodokļu zaudējumi ir ierobežoti laikā un to izmantošanas iespējās (var izmantot ne ilgāk par 5 gadiem 50% apmērā no aprēķinātām dividendēm). Pamatojoties uz iepriekš aprakstīto, Sabiedrībai sākot ar 2017. gadu neveidojas atliktais nodoklis.