

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

***STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2024.GADA 01.JANVĀRI-30.SEPTEMBRI***

SATURS

	Lpp
Starpperioda vadības ziņojums un apliecinājums par vadības atbildību	2
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Pielikums	10

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 01.11.2022. līdz 31.10.2027. valdes loceklis Kaspars Čanders. Sabiedrības pamatdarbība ir cilvēku veselības aizsardzība - sniedz valsts garantētās medicīniskās palīdzības pakalpojumus 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 "Revidents", reģ. Nr.40003285562, adrese: Brīvības iela 45,Rīga, zvērināta revidente Antonija Spirina, sertifikāts Nr.7.

2. Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata periodā

- Neatliekamās palīdzības un uzņemšanas nodaļā pēc palīdzības vērsušies un ar Neatliekamās medicīniskās palīdzības starpniecību nogādāti 16843 pacienti (2023.gada 9 mēnešos 15933) – pieaugums par 6%, no tiem 35 % jeb 5885 pacienti ir turpinājuši ārstēties diennakts stacionārā, bet pārējiem 10958 pacientiem sniegta ambulatorā veselības aprūpe, t.sk. arī Dienas stacionārā. Sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumi veikti 128023 izmeklējumos/speciālistu aprūpes epizodēs (2023.gada 9 mēnešos 118551) – pieaugums par 8%. Pacienti 185735 reizes apmeklējuši ambulatoros speciālistus un 2208 reizes zobārstu. Dienas stacionārā sniegta palīdzība 2187 pacientiem (2023.gada 9 mēnešos 2024) – pieaugums par 8%, un veiktas 2169 ķirurģiskas operācijas 1083 pacientiem. Dienas stacionārā ir 27 gultas vietas, vidējā gultu slodze 75% (2023.gada 1 pusgadā 63%) – pieaugums par 19%. Stacionāros veselības aprūpes pakalpojumus saņēmuši 5902 pacienti (2023.gada 9 mēnešos 5696) – pieaugums par 4%. Veiktas 1025 ķirurģiskās operācijas 872 pacientiem. Stacionārā notikušas 303 dzemdības, bet miruši 278 pacienti. Stacionārā pārskata periodā vidēji bija 196 gultas vietas, vidējā gultu slodze 74% (2023.gada 9 mēnešos 67%) – pieaugums par 10%. Vidējais pacientu ārstēšanas ilgums diennakts stacionārā bija 6,7 dienas.
- Pārskata periodu sabiedrība noslēgusi ar peļņu 5 158 EUR. Apgrozījums 16 513 299 EUR un tas ir palielinājies par 10,2 % jeb +1,53 mlj.EUR, kas saistīts ar to, ka palielinājies sniegto pakalpojumu apjoms un līdz ar to NVD finansējums salīdzinot ar 2023.gadu. Pamatdarbības rentabilitāte 0.1 % (peļņa pirms % un nodokļu maksājumiem/NETO apgrozījums), jo pārskata periods ir noslēgts ar nelielu peļņu. Izdevumi palielinājušies par 6% un 2024.gada 9 mēnešu kopējie izdevumi bija 16 603 557 EUR, t.sk. izdevumi 69.5% apmērā veido atalgojuma daļa un darba devēja VSAOI maksājumi. Likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības) ir 0.6 – nepietiekams. EBITDA rādītājs ir 1 029 759 EUR (peļņa pirms procentu, nodokļu maksājumiem un aprēķinātā nolietojuma.)
- Izmaksu pozīcijās lielākais izmaksu palielinājums, salīdzinot ar 2023.gadu, ir pieaugums darba un VSAOI samaksai – palielinājums par 593 810 EUR jeb par 5,4 %, un materiālu izmaksu palielinājums cenu pieauguma dēļ) +390 619 EUR jeb +19,6 %. Nodokļu parādiem uz 30.09.2024. ir tekošs raksturs. Kreditoru parādi: 1) saskaņā ar līgumu grafikiem tiek atmaksāts finanšu līzings un kredīti Valsts kasē ERAF projekta realizācijas pabeigšanai, un īstermiņa kredīts - finanšu saistību atlikums uz 30.09.2024. kopā 221 808 (uz 31.12.2023. atlikums bija 585 899 EUR jeb atmaksāts 2024.gadā -364 091 EUR) 2)pārējie kreditori, saistības par nodokļu maksājumiem un personālam - samazinājums par - 55 tūkst. EUR. Bilances Aktīvi debitoru sadaļā "Pircēju un pasūtītāju parādi" debitoru parādu kopēja summa 526 733 EUR, samazinājums par -194 790 EUR un sastāda 3,2 % no apgrozījuma. Saistību īpatsvars bilancē (saistības/pasīvi) ir 82.1 %, autonomijas koeficients (pašu kapitāls/pasīvi) ir 17,9 %.

ieņēmumi	2024.g.9 MĒN	% no kopējiem ieņēm/izdev	2023.g.9.MĒN	% no kopējiem ieņēm/izdev	Starpība (2024.g.3 cet-2023.g.3 cet)	
NVD finansējums	13 898 340	83.7%	12 656 271	84%	1 242 069	109.8%
Nākamo periodu ieņēmumi (ERAF projekti)	997 016	6.0%	752 417	5%	244 599	132.5%
Valsts budžeta finansējums rezidentu programmai	368 708	2.2%	421 627	3%	-52 919	87.4%
Slimnīcas nopelnītie līdzekļi	1 179 938	7.1%	1 091 948	7%	87 990	108.1%
Pašvaldības dotācija rezidentiem, kapelānam	69 297	0.4%	62 149	0%	7 148	111.5%
Ziedojumi (bezmaksas medikamenti) un citi ieņēmumi	95 416	0.6%	137 960	1%	-42 544	69.2%
Ieņēmumi Kopā	16 608 715		15 122 372		1 486 343	109.8%
Izmaksas						
Administrācijas izmaksas	508 035	3.1%	484 174	3%	23 861	104.9%
Personāla atalgojums	11 547 663	69.5%	10 953 853	70%	593 810	105.4%
Izejvielu un materiālu iegādes izmaksas	2 386 546	14.4%	1 995 927	13%	390 619	119.6%
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1 019 034	6.1%	1 019 256	7%	-222	100.0%
Pakalpojumi, t.sk. komunālie pak.	1 015 060	6.1%	1 074 279	7%	-59 219	94.5%
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	25 680	0.2%	1 091	0%	24 589	2353.8%
Citi izdevumi	89 671	0.5%	96 553	1%	-6 882	92.9%
Procentu maksājumi un UIN	11 868	0.1%	30 638	0%	-18 770	38.7%
Izmaksas Kopā	16 603 557		15 655 771		947 786	106.1%
Perioda peļņa/zaudējumi	5 158		-533 399			-1.0%
NETO apgrozījums	16 513 299		14 984 412		1 528 887	110.2%
Apgrozāmie līdzekļi	1 428 282		2 499 883		-1 071 601	57.1%
Aktivi	19 632 998		20 768 460		-1 135 462	94.5%
Pašu kapitāls	3 516 562		3 148 417		368 145	111.7%
Īstermiņa Kreditori	2 564 166		4 625 160		-2 060 994	55.4%
Ilgtermiņa kreditori	13 552 270		12 994 883		557 387	104.3%
EBITDA (Peļņa pirms %, nodokļu maksājumiem un nolietojumiem)	1 029 759		516 273			
Likviditāte (Apgrozāmie līdz/īstermiņa kred.)	0.6		0.5			
ROE (Pašu kapitāl rent.) (Peļņa/Vidējais pašu kapit*100)	0.1		-16.9			
ROI (Aktīvu rentabilitāte) (Peļņa/Vid. Aktīvi*100)	0.0		-2.6			
Pamatdarbības rentabilitāte (Peļņa pirms %,UIN/NETO Apgrozījums)*100	0.1		-3.4			
EBITDA rentabilitāte (EBITDA/NETO apgrozījums)*100	6.2		3.4			

3. Sabiedrības darbības nākotnes izredzes, attīstības pasākumi, būtiskākie riski

Sabiedrības vīzija - 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) saimnieciskās darbības procesu optimizēšanas ar mērķi radīt līdzekļu ietaupījumu, samazinot izdevumus virknē pozīciju;
 - 2) cilvēkresursi – personāls, jauno speciālistu piesaiste, rezidenti;
 - 3) SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" energoefektivitātes uzlabošana";
 - 4) veselības aprūpes pakalpojumu attīstība, modernizācija;
 - 5) sabiedrība (slimnīca) sabiedrības acīs (komunikācija);
 - 6) sabiedrības struktūra un procesi.
- Sabiedrības galvenā prioritāte starpperioda pārskaita laikā bija nodrošināt veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu likumā paredzētajā kārtībā, vienlaikus sabalansējot sabiedrības finansiālos rādītājus, lai tie kritiski nepazeminātos un neapdraudētu sabiedrības nākotnes darbību.

- No 2024.gada 16.janvāra Jēkabpils reģionālās slimnīcas galvenā ārste ir Dr. Ilze Bikova. Viņa ir sertificēts ārsts internista, kardiologa un neatliekamās medicīnas ārsta pamatspecialitātēs. Papildus ir sertificēta neinvazīvā elektrofizioloģiskā diagnostikā un ārstēšanā kardioloģijā.
- No 2024.gada 1.februāra Neatliekamās palīdzības un uzņemšanas nodaļas vadītāja pienākumus pilda Dr. Māris Belte. Viņš ir sertificēts ārsts internists, ir studējis psihosomatisko medicīnu un psihoterapiju. Nodaļas vadītāja darba pienākumi saistīti ar atbildību par nodaļas darba kārtību, kvalitatīva un pacientiem droša ārstniecības procesa pilnveidošanu un kontroli.
- No 2024.gada 9.jūlija darbu sāka galvenā ārsta vietnieks Vitālijs Celms, kura pārziņā būs klīnisko nodaļu darba organizācijas un pacientiem sniegto pakalpojumu uzlabošana.
- Sabiedrībā turpināta personāla piesaiste un pakalpojumu pieejamības uzlabošana: laikā no 2024.gada 1.janvāra līdz pārskata termiņa beigām, darbu uzsāka 4 ārsti stažieri un 12 ārsti rezidenti (traumatoloģija/ortopēdija (divi rezidenti); anestezioloģija/reanimatoloģija (divi rezidenti); kardioloģija (viens rezidents); ģimenes (vispārējās prakses) ārsts (divi rezidenti); ginekoloģija/dzemdniecība (viens rezidents); pediatrija (viens rezidents); neiroloģija (viens rezidents); psihiatrija (viens rezidents); radioloģija (viens rezidents), uzlabojot sniegto pakalpojumu pieejamību.
- 2024.gada 4.aprīlī norisinājās Ēnu diena, kuras mērķis ir iepazīstināt skolēnus ar dažādu profesiju un nozaru prasībām, lai palīdzētu jauniešiem izvēlēties profesiju un atbilstoši sagatavotos darba tirgum. Pielaikot ārsta un māsu profesiju šogad ieradās 26 jaunieši no dažādām Latvijas skolām. Paši tālākie ceļu bija mērojuši no Rīgas, Daugavpils, Rēzeknes, Jelgavas, Gulbenes, Sakstagala, Preiļiem un Aizkraukles. Ēnot bija ieradušies arī Jēkabpils novada jaunieši no Krustpils pamatskolas, Salas vidusskolas, Jēkabpils 3. vidusskolas, Jēkabpils 2. vidusskolas un Jēkabpils Valsts ģimnāzijas. Savas ēnas ieguva dažādu profesiju ārsti un pa kādai ēnai tika arī māsām.
- Visa starpperioda laikā tiek veikta nodaļu pacientu plūsmas ikdienas monitorēšana, lai sniegtu operatīvu informāciju Nacionālajam veselības dienestam un Katastrofu medicīnas centram Operatīvajā datu panelī divreiz dienā par brīvajām gultavietām 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.
- Pārskata periodā noslēdzās projekta Nr. 4.2.2.0/21/A/027 "SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" energoefektivitātes uzlabošana" realizācija – 2024.gada 8.martā apstiprināta gala atskaite, un uzsākās 5 gadu pēcieviešanas uzraudzības periods. Noslēdzās projekta Nr.9.3.2.0/17/I/011 "Stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca", uzlabojot kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību" realizācija - 2024.gada 25.aprīlī apstiprināta gala atskaite, un uzsākās 5 gadu pēcieviešanas uzraudzības periods. Pārskata periodā turpinājās darbs projektā Nr. 4.1.1.2.i.0/1/22/I/CFLA/007 "SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" integrētas veselības pakalpojumu nodrošināšana". Projekta ietvaros tiek veikta atsevišķu struktūrvienību atjaunošanas darbi un aprīkošana, t.i. projektā iekļauti dažādi infrastruktūras uzlabošanas pasākumi (būvniecības darbi) un vairāku medicīnisko iekārtu iegāde. Projekta aktivitāšu īstenošana pagarināta līdz 2025.gada 31.decembrim. Pabeigts darbs projektā "Atskurbināšanas pakalpojuma sniegšanas infrastruktūras izveidošana", jo ar Jēkabpils novada domes 25.05.2023. lēmumu Nr.496 tika uzdots Slimnīcai veikt nepieciešamās darbības atskurbināšanas pakalpojuma sniegšanas nodrošināšanai. Līdz 2024.gada 28.martam tika pielāgotas telpas šī pakalpojuma nodrošināšanai. 2024.gada 10.janvārī tika iesniegts projekta Nr. DIGI/2024/273 pieteikums digitalizācijas granta saņemšanai, lai ieviestu personālvadības digitālo risinājumu – vienotu biznesa personālvadības digitālo sistēmu personāla un darba aizsardzības dokumentācijas aprītei un uzskaitē, integrējot ar esošo resursu vadības un grāmatvedības programmu HORIZON, kā arī veiktu konsultācijas. 2024.gada 10.martā tika noslēgts līgums ar Latvijas Investīciju un attīstības aģentūru par digitalizācijas projekta ieviešanu, kā ietvaros 2024.gada jūnijā noslēdzās projektā paredzēto aktivitāšu īstenošana – sistēmas ieviešana, kas tiek izmantota turpmākā darbā. Projekta īstenošanas ilgums – 12 mēneši. 2024.gada 5.janvārī tika iesniegts projekta pieteikums Nr.4.1.1.1./1/24/I/012 "SIA „Jēkabpils reģionālā slimnīca” stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības un kvalitātes veicināšanai”, kura mērķis ir iegādāties aprīkojumu veselības aprūpes pakalpojumu vienlīdzīgas piekļuves pieejamības veicināšanai. 2024.gada 20.jūnijā tika saņemts Centrālās un finanšu līgumu aģentūras atzinums par projekta iesnieguma nosacījumu izpildi. 2024.gada 19.jūlijā SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" un Centrālā finanšu un līgumu aģentūra noslēdza līgumu par projekta īstenošanu, kā rezultātā ir uzsāktas projektu aktivitāšu iepirkumu procedūras. Projekta īstenošanas ilgums – 36 mēneši (2024.gada jūlijs – 2027.gada jūnijs). Slimnīca 2024.gada 22.martā saņēma AS "Sadales tīkls" vēstuli, ka AS "Sadales tīkls" Eiropas Savienības Atvērto tīklu un noturības mehānisma plāna 1.2. reformu un investīciju virziena "Energoefektivitātes uzlabošana" 1.2.1.5.i. investīcijas "Elektroenerģijas pārvades un sadales tīklu modernizācija" ietvaros nodrošina projekta "AS "Sadales tīkls" elektroenerģijas sadales sistēmas modernizācija" Nr. 1.2.1.5.i.0/1/22/I/EM/002 darbības "Atbilstošu

- tehnisko parametru sadales pieslēgumu izveide atjaunojamo energoresursu izmantošanas veicināšanai” aktivitāšu īstenošanu jaunu elektroenerģijas sadales sistēmas pieslēgumu izbūvei vai esošās infrastruktūras pārbūvei, lai nodrošinātu publiski pieejamu elektrisko transportlīdzekļu uzlādes iekārtu uzstādīšanu. Slimnīcas 2024.gada 11.aprīļa valdes sēdē Nr.24 pieņēma lēmumu par nomas izsoles rīkošanu publisko elektrisko transportlīdzekļu pieslēgumpunktu (4 gab.) ierīkošanai Slimnīcai piederošajā nekustamajā īpašumā ar kadastra Nr. 5601 002 1223. No 2024.gada 19.jūlija līdz 8.augustam norisinājās zemesgabala Stadiona ielā 1, Jēkabpilī, Jēkabpils novadā, (kadastra apzīmējums 5601 002 1223) daļas 60 kvm platībā iznomāšanas izsole, kas 2024.gada 9.augustā noslēdzās ar rezultātu. 2024.gada 10.septembrī noslēgts zemes nomas līgums, un 16.septembrī zemesgabals ar aktu tika nodots nomniekam aktivitāšu realizācijai. Piesaistot ārējos ekspertus, veikta priekšizpēte projekta iecerei “Energiefektivitātes uzlabošanas un elektroenerģijas ražošanas iekārtu – saules paneļu – uzstādīšana”, t.i. veikta jumtu apsekošana un atzinuma sniegšana, kā arī tehniskās shēmas izstrāde saules paneļu uzstādīšanai Andreja Pormaļa ielā 125, Jēkabpilī (kadastra Nr. 56010021214001) un Stadiona ielā 1, Jēkabpilī (kadastra Nr. 56010021223001), LV-5201.
- Ar 2024.gada 1.janvāri, saskaņā ar grozījumiem Ministru kabineta 2018. gada 18. decembra noteikumos Nr. 851 "Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu veselības aprūpes jomā nodarbinātajiem" ārstniecības personām palielināja algu likmes (ārstiem un funkcionālajiem speciālistiem par 11%; māsām, māsu palīgiem par 7%; ārsta palīgiem, u.c. par 6%). Valde ar 24.01.2024. Rīkojumu Nr. 1-5-2024-8 arī pārējiem darbiniekiem (izņemot ārstniecības personām un medicīnas asistentiem) noteica jaunas mēnešalgas.
 - Valde ar rīkojumu noteica sasaukt Ētikas komisijas sēdes iespējamā mobinga darbavietā izvērtēšanai. Ētikas komisijas sēdes notika 09.02.2024. un 18.02.2024. Abos gadījumos Valdei iesniegts Atzinums ar nolēmumu atteikt ierosināt lietu (disciplinārlietas ierosināšanai nav pamata).
 - Kapitālsabiedrībā tiek turpināta vidējā termiņa darbības stratēģijā 2020.-2024.gadam noteiktā mērķa – Veselības pakalpojumu sniegšanai nepieciešamās infrastruktūras uzlabošana un pakalpojumu klāstu pilnveidošana – īstenošana. Šajā nolūkā tika izstrādāti un pilnveidoti iekšējie normatīvie dokumenti.

4. 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, 2024.gada 21.oktobrī

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

Ervīns Keišs

Valdes loceklis:

Kaspars Čanders

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.2024.-30.09.2024.

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

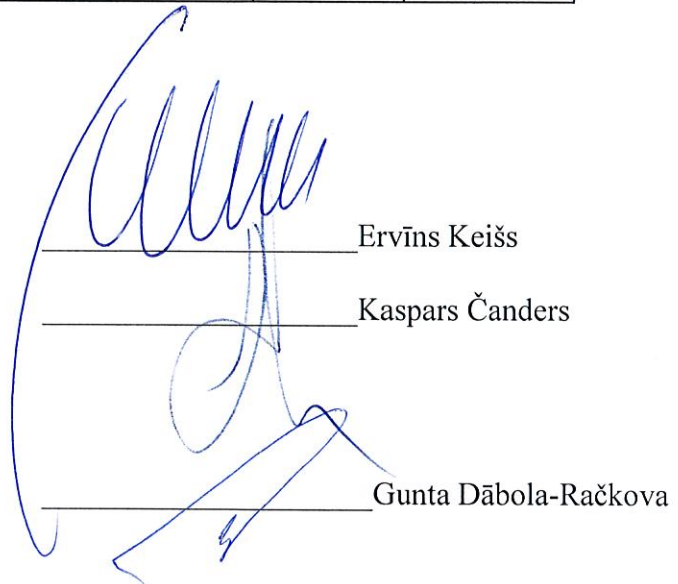
Nr.	Rādītājs	01.01.- 30.09.2024 Eiro	01.01.- 30.09.2023 Eiro
1	Neto apgrozījums	16 513 299	14 984 412
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-15 993 983	-15 044 406
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	519 316	- 59 994
4	Administrācijas izmaksas	-508 035	-484 174
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	88 577	137 960
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	-89 133	-96 553
7	Procentu ieņēmumi	6 839	0
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-11 868	-30 374
9	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	5 696	-533 135
10	Pārskata perioda UIN	-538	-264
11	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	5 158	-533 399

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

Valdes loceklis

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:



_____Ervīns Keišs

_____Kaspars Čanders

_____Gunta Dābola-Račkova

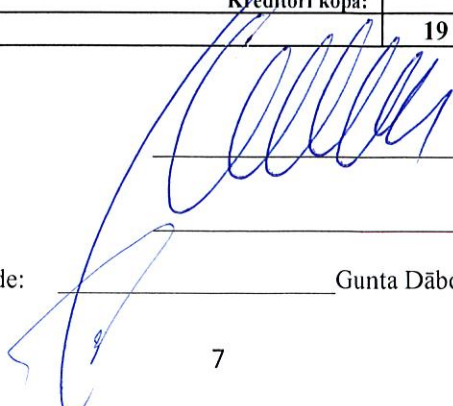
Bilance 2024.gada 30.septembrī

AKTĪVS	30.09.2024.Eiro	30.09.2023.Eiro
1.Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi		
1.Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.	5 070	0
2.Citi nemateriālie ieguldījumi	10 176	5 940
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	15 246	5 940
Pamatlīdzekļi		
1.Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi.	14 202 126	13 935 961
2.Iekārtas un mašīnas.	1 432 212	1 470 590
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	2 410 984	2 676 969
4.Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.	144 148	179 117
5.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem.	0	0
Pamatlīdzekļi kopā:	18 189 470	18 262 637
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:	18 204 716	18 268 577
2. Apgrozāmie līdzekļi		
1.Krājumi	620 973	545 943
Krājumi kopā:	620 973	545 943
2. Debitori.		
1.Pircēju un pasūtītāju parādi.	170 151	141 855
2. Uzkrātie ieņēmumi	327 830	497 067
3.Nākamo periodu izmaksas.	28 752	82 601
Debitori kopā:	526 733	721 523
3. Nauda	280 576	1 232 417
Apgrozāmie līdzekļi kopā:	1 428 282	2 499 883
Aktīvu kopsumma:	19 632 998	20 768 460

PASĪVS	30.09.2024.Eiro	30.09.2023.Eiro
1.Pašu kapitāls		
1.1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls).	4 270 667	4 194 282
1.2.Pārējās rezerves	1	1
3.Nesadalītā peļņa:		
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;	-759 264	-512 467
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.	5 158	-533 399
Pašu kapitāls kopā:	3 516 562	3 148 417
2.Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
1. Nākamo periodu ieņēmumi	13 340 151	12 537 506
2. Aizņēmumi no kredītiestādēm	176 824	430 221
3. Aizņēmumi-līzings	35 295	27 156
Ilgtermiņa parādi kopā:	13 552 270	12 994 883
Īstermiņa parādi.		
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	5 704	462 878
2. Citi aizņēmumi- finanšu līzings	3 985	4 158
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	383 785	317 303
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	583 633	634 218
5. Pārējie kreditori.	676 125	680 871
6. No pircējiem saņemtie avansi.	18 710	1 771 514
7. Uzkrātās saistības	612 674	503 412
8. Nākamo periodu ieņēmumi.	279 550	250 806
Īstermiņa parādi kopā:	2 564 166	4 625 160
Kreditori kopā:	16 116 436	17 620 043
Pasīvu kopsumma:	19 632 9985	20 768 460

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

 Ervīns Keišs

Valdes loceklis

Kaspars Čanders

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:

Gunta Dābola-Račkova

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	Uz 30.09.2024	Uz 30.09.2023
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1.Naudas plūsma no pamatdarbības		
1.Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	5 696	-533 135
* Pamatlīdzekļu nolietojums	1 014 975	1 017 982
* Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	4 059	1 274
* Izslēgto pamatlīdzekļu neto vērtība	-25 680	1 091
* procentu maksājumi	11 868	30 374
* atzītie ieņēmumi no dotācijām	-87 773	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	923 145	517 586
* debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	229 056	138 296
*krājumu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-60 765	4 330
*piegādātāju/ kreditoru parādu pieaugums vai samazinājums	-352 189	49 494
2.Bruto darbības naudas plūsma	739 247	709 442
1.Izdevumi procentu maksājumiem	-11 868	-30 374
2.Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-538	-264
3. Pamatdarbības neto naudas plūsma	726 841	678 804
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	-614 799	-266 679
4.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	0
5. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	0	0
6.Saņemtie procenti	0	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-614 799	-266 679
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1.Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	76 385	115 885
2.Saņemtie aizņēmumi	33 457	700 000
3.Saņemts avanss, maksājumi ERAF/KPFI projektiem	0	0
4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-393 371	-329 112
5.Izdevumi pamatlīdzekļa līzīngā maksājumam	-17 867	-11 957
6.ieņēmumi no saņemtām subsīdijām	87 773	0
7.Saņemtās dotācijas donoru maksājumiem	0	0
8.Dividendes	0	0
9.Saņemta apdrošināšanas atlīdzība; atlīdzība par dalību izpētes projektā; ieturēta konkursa nodrošinājuma nauda	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-213 623	474 816
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	-101 581	886 941
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	382 157	345 476
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	280 576	1 232 417

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:

Ervīns Keišs

Valdes loceklis

Kaspars Čanders

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:

Gunta Dābola-Račkova

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 dividendas 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 dividendas un pārņests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	-170 640	-170 640
2022.gada darbības rezultāts	0	0	-1 195 030	-1 195 030
Uz 31.12.2022.	4 078 397	1	-512 468	3 565 931
Palielinājums	115 885	0	0	0
Samazinājums (izmaksātas dividendas un pārņests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2023.gada darbības rezultāts	0	0	-246 797	-749 778
Uz 31.12.2023.	4 194 282	1	-759 264	3 435 018
Palielinājums	76 385	0	0	76 385
Samazinājums (izmaksātas dividendas un pārņests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2024.gada darbības rezultāts	0	0	5 158	5 158
Uz 30.09.2024.	4 270 667	1	-754 106	3 516 562

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētājs:


Ervīns Keišs

Valdes loceklis


Kaspars Čanders

Sagatavoja Galvenā grāmatvede:


Gunta Dābola-Račkova

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 01.01.2024 līdz 30.09.2024

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 locekles. 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 pamatot 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 ieplānoto 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 radījis 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 radušies 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 atbildības 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. Nomas 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 iespējaiem tiesvedību izdevumiem;
- uzkrājumi preču atgriešanai.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir skaidri zināmas saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 zināmas saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 pamatot 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 pieņem 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)