

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„ALŪKSNES SLIMNĪCA”

GADA PĀRSKATS
par 2022. gadu

S A T U R S	lpp.
Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats:	
Bilance.	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Finanšu pārskata pielikums	9
Neatkarīgu revidentu ziņojums	20
Dalībnieku sapulces protokols	21

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Uzņēmuma nosaukums	SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”
Uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi	Slimnīcu darbība
NACE 2 kodi:	8610
Reģistra Nr., datums	Nr. 40003252612 1995. gada 12.aprīlī
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	2004.gada 26.novembrī
Adrese (juridiskā)	Pils iela 1, Alūksne, LV-4301 tālr. 64307141
Pasta adrese	Pils iela 1, Alūksne, LV-4301
Valde:	Maruta Kauliņa Valdis Skulte – līdz 30.11.2022.
Pārskata gads:	01.01.2022.-31.12.2022.
Galvenā grāmatvede	Anita Roga
Vidējais darbinieku skaits	158 cilvēki
Zvērināts revidents	Gunta Siliņa Zvērināta revidente, sertifikāta Nr. 50 SIA „REKO”, Licences Nr.47

Vadības ziņojums

Finansiālo rezultātu rādītāji.

Sabiedrības darbība 2022.gadā bija veiksmīga, jo pārskata gads noslēgts ar peļņu.

SIA “Alūksnes slimnīca” – turpmāk tekstā Sabiedrība 2022.gadā stacionārā ārstēti 2526 (salīdzinoši ar 2021.gadu +344) pacienti, t.sk. 341 bērni vecumā līdz 18 gadiem (+107) un pieaugušie 2185 (+237) pacienti. Vidējais ārstēšanās laiks 5,76 gultu dienas (plānots 5,3).

Sabiedrība sniedz medicīniskos maksas pakalpojumus atbilstoši apstiprinātam maksas pakalpojumu cenrādī.

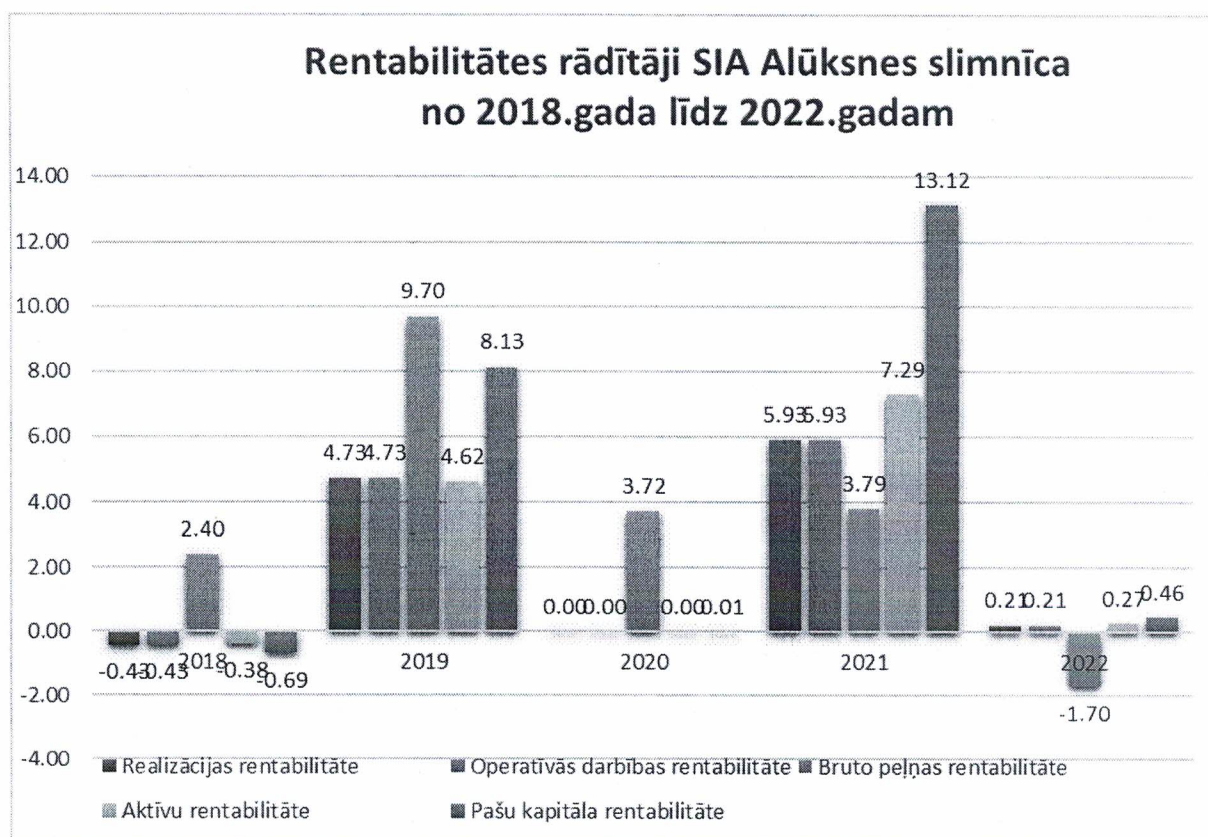
Sabiedrībā vidējais nodarbināto skaits 2022.gada mēnesī ir 158 strādājošie, no tiem - 43 ārsti, 50 vidējais medicīniskais personāls, 40 jaunākais medicīniskais personāls, un 25 pārējais personāls.

2022.gadā Sabiedrība galveno uzmanību veltīja tālākai slimnīcas darbībai līdzšinējā statusā. Tika iegādāts jauns apkures katls (EUR 41 691) un realizēts SAM projekta Nr. Nr.9.3.2.0/18/I/017 celtniecības darbu process par summu EUR 458 247 EUR. Laikā līdz gada pārskata iesniegšanai ir noslēgti celtniecības darbi.

Sabiedrības lielākās izmaksas ir personāla darba algas un algas nodokļi, kā arī medikamentu, medicīnas preču un iekārtu iegāde un uzturēšana.

Sabiedrības finanšu rādītāji:

Rādītāji	2021.gada koeficienti	2022.gada koeficienti	starpība
Kopējās likviditātes koeficients	1.76	1.56	-0.2
Finansiālās neatkarības koeficienti	0.83	0.71	-0.12
Kopējo aktīvu apgrozījuma koeficients	1.23	1.28	+0.05
Realizācijas rentabilitāte	5.93	0.21	-5.72
Aktīvu rentabilitāte	7.29	0.27	-7.02
Pašu kapitāla rentabilitāte	13.12	0.46	-12.66



Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā

Nodokļa veidi	2021.gads EUR	2022.gads EUR	Starpība EUR
VSAOI	810 365	821 897	+11 532
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	435 201	444 522	+9 321
Dabas resursu nodoklis	198	335	+137
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	638	685	+47
PVN	3833	74 612	+70 779
K O P Ā :	1 250 235	1 342 051	+91 816

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi. Nav

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopsummu un kustību. Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Alūksnes novada domes un Smiltenes novada domes ieguldījuma, sadalās 1 472 966 daļās, vienas daļas vērtība ir 1.00 EUR. Alūksnes novadam 81.92% jeb 1 206 637 daļas un Smiltenes novadam 18.08%, jeb 266 329 daļas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs. Nav

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība.

Sabiedrībai ir noslēgts līgums ar Nacionālo veselības dienestu (turpmāk – NVD) par piešķirto valsts finansējumu stacionāro un ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. Sabiedrība nodarbojas ar jaunu ārstniecības personu - ārstu piesaistīšanas pasākumiem. Tiek realizēts projekts veselības pieejamības nodrošināšanai programmā SAM 9.3.2. 3.kārtā Nr.9.3.2.0/18/I/017.

Darbības turpināšanas princips.

2022.gada 1. pusē Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām bija spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Papildus ietekmi radīja enerģētikas izmaksu krasai pieaugums un vispārējais inflācijas pieaugums.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Sabiedrība darbojas ievērojot drošas epidemioloģiskās darbības principus. Tika saņemts finansējums Covid -19 seku mazināšanai gan nepieciešamo investīciju iegādēm, gan individuālajiem aizsardzības līdzekļiem, kā arī atalgojuma piemaksām darbiniekiem. Izvērtējot katru situāciju individuāli, Sabiedrības darbība turpinās nepārtraukti.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas.

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad valde paraksta gada pārskatu, tika parakstīts pieņemšanas – nodošanas akts par SAM projekta ietvaros veiktajiem rehabilitācijas nodaļās celtniecības darbiem.

Sabiedrībai joprojām nav zināms stacionāra un ambulatorās daļas NVD finansējums 2023.gadam – līguma grozījumi.

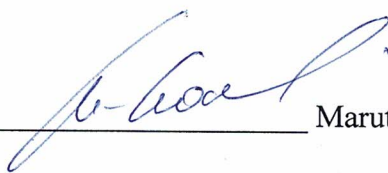
Citi būtiski nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli un tādēļ būtu jāatspoguļo gada pārskatā nav notikuši.

Situācijas apraksts saistībā ar COVID - 19

2022.gada 1 pusē, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Ņemot vērā to, kā situācijas attīstītās, un ievērojot epidemioloģiskās normas, joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju.

Pašlaik Sabiedrība tupina visu pakalpojumu sniegšanu pilnā apjomā, proti darbojas neatliekamā medicīniskā palīdzība 24/7 un tiek sniegti ambulatorie pakalpojumi. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situācijas ar kompensējošo pasākumu palīdzību. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības vērtējuma.

Valdes priekšsēdētāja _____



Maruta Kauliņa

2023.g. 21.marts

Bilance 2022.gada 31. decembrī

Aktīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2022	31.12.2021 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
2. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1	1 692 645	1 869 546
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		417 271	550 933
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		45 573	2 403
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība		544 476	86 228
Pamatlīdzekļi kopā		2 699 965	2 509 110
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			
		2 699 965	2 509 110
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	435 064	317 275
Avansa maksājums par krājumiem	2	466	466
Krājumi kopā		435 530	317 741
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	90 121	371 694
Nākamo periodu izmaksas	4	944	495
Debitori kopā		91 065	372 189
Nauda			
	5	436 926	612 027
Apgrozāmie līdzekļi kopā		963 521	1 301 957
Aktīvu kopsumma		3 663 486	3 811 067
Pasīvs			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	6	1 472 966	1 472 966
Rezerves: b) pārējās rezerves		1	1
Rezerves kopā		1	1
Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		645 067	367 275
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		9 863	277 791
Pašu kapitāls kopā		2 127 897	2 118 033
Kreditori. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	473 754	576 626
No pircējiem saņemtie avansi	8	115 281	275 698
Nākamo periodu ieņēmumi	8	327 337	149 791
Ilgtermiņa kreditori kopā		916 372	1 002 115
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	102 872	102 872
Saņemts avanss	10		27 832
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	11	100 542	52 186
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	89 824	116 351
Pārējie kreditori	13	131 665	144 558
Nākamo periodu ieņēmumi	14	95 938	155 434
Uzkrātās saistības	15	98 376	91 686
Īstermiņa kreditori kopā		619 217	690 919
Kreditori kopā		1 535 589	1 693 034
Pasīvu kopsumma		3 663 486	3 811 067

Valdes priekšsēdētāja  M.Kauliņa

Galvenā grāmatvede  A.Roga

Pielikums no 9. līdz 19. lapai ir neatņemama šī gada pārskata sastāvdaļa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2022.gadu
(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2022.g. EUR	2021.g. EUR
Neto apgrozījums:	16	4 698 353	4 686 420
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	-4 481 745	-4 270 306
Bruto peļņa vai zaudējumi		216 608	416 114
Administrācijas izmaksas	18	-296 581	-238 286
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	95 937	103 717
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: b) citām personām	20	-6 101	-3 754
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		9 863	277 791
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		9 863	277 791
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		9 863	277 791

Valdes priekšsēdētāja  M.Kauliņa

Galvenā grāmatvede  A.Roga

Pielikums no 9. līdz 19. lapai ir neatņemama šī gada pārskata sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”. SIA „Alūksnes slimnīca” ir maza sabiedrība un finanšu pārskats sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un finanšu pārskata pielikuma. Peļņas un zaudējumu aprēķina shēma klasificēta pēc izdevumu funkcijas. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas norāda neto apgrozījuma gūšanai pārdoto preču iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksu.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes.

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļu nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes, lietojot uzņēmuma apstiprinātās pamatlīdzekļu nolietojuma normas:

Ēkas un inženierbūves 5%;

Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces 20%-33%

Pārējie pamatlīdzekļi 20%-33%

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti eiro (EUR). Visi monetārie aktīvu posteņi pārrēķināti pēc ES Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumu šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek noteikti pēc vidējo svērto cenu metodes. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojātu krājumu uzņēmumā nav. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma “Par uzņēmuma ienākuma nodokli” prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto nodokļa likmi.

Uzkrājumi

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem veidoti pielietojot individuālu katra debitora novērtēšanas metodi. Šaubīgo debitoru sarakstu apstiprina valde.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

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

Korekciju summas, kas attiecas uz pārskata gadu un iepriekšējiem gadiem

Atbilstoši LR likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un saistošo 22.12.2015. MK noteikumu Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 2021.gadā korekcijas nav veiktas.

Korekcijas veiktas saistībā ar pamatlīdzekļu īpašumtiesībām. No līdzekļiem neparedzētiem gadījumiem 2021.gadā tika iegādātas medicīnas iekārtas, iepirkuma procedūras veica sabiedrība, bet finansējumu piešķirā NVD. Korekcijas veiktas saskaņā ar precīzo patapinājumā nodoto pamatlīdzekļu sarakstu.

BILANCE:

Aktīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2021. EUR	Korekcija EUR	31.12.2021 Pēc korekcijas
Ilgtermiņa ieguldījumi				
2. Pamatlīdzekļi				
Nekustamie īpašumi				
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1	1 869 546	0	1 869 546
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		946 533	-395 600	550 933
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		2 403	0	2 403
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība		86 228	0	86 228
Pamatlīdzekļi kopā		2 904 710	-395 600	2 509 110

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
 Finanšu gada pārskats par 2022. gadu

Ilgtermiņa ieguldījumi kopā			2 904 710	-395 600	2 509 110
Apgrozāmie līdzekļi					
Krājumi					
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	317 275	0		317 275
Avansa maksājums par krājumiem	2	466	0		466
<i>Krājumi kopā</i>			317 741	0	317 741
Debitori					
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	371 694	0		371 694
Nākamo periodu izmaksas	4	495	0		495
<i>Debitori kopā</i>			372 189	0	372 189
Nauda		5	612 027	0	612 027
Apgrozāmie līdzekļi kopā			1 301 957	0	1 301 957
Aktīvu kopsumma			4 206 667	-395 600	3 811 067

1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženiera būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces			Pārējie pamatlīdzekļi	Nepabeigta celtniecība (remonts)	Kopā pēc korekcijas
		Pirms korekcijas	korekcija	Pēc korekcijas			
Sākotnējā vērtība 31.12.2020.	3 644 727	1 779 861		1 779 861	95 390	50 518	5 570 496
Iegādāts	0	580 379	-415 473	164 906	1 521	35 710	202 137
Pārvietots	0						
Likvidēts	0	-87 752	0	-87 752	-1 993		-89 745
Sākotnējā vērtība 31.12.2021.	3 644 727	2 272 488	-415 473	1 857 015	94 918	86 228	5 682 888
Uzkrātais nolietojums 31.12.2020.	1 598 280	1 196 487	0	1 196 487	92 626	0	2 887 393
Aprēķinātais nolietojums	176 901	217 220	-19 873	197 347	1 882	0	376 130
Likvidēto pamatl. nolietojums		-87 752	0	-87 752	-1 993	0	-89 745
Uzkrātais nolietojums 31.12.2021.	1 775 181	1 325 955	-19 873	1 306 082	92 515	0	3 173 778
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	2 046 447	583 374	0	583 374	2 764	50 518	2 683 103
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	1 869 546	946 533	-395 600	550 933	2 403	86 228	2 509 110

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
 Finanšu gada pārskats par 2022. gadu

Pasīvs		31.12.2021.	korekcija	31.12.2021. pēc korekcijas
Pašu kapitāls				
Pamatkapitāls	6	1 472 966	0	1 472 966
Rezerves: b) pārējās rezerves		1	0	1
<i>Rezerves kopā</i>		1	0	1
Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		367 275	0	367 275
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		380 140	-102 349	277 791
Pašu kapitāls kopā		2 220 382	-102 349	2 118 033
Kreditori. Ilgtermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	576 626	0	576 626
No pircējiem saņemtie avansi	8	275 698	0	275 698
Nākamo periodu ieņēmumi	8	394 234	-244 443	149 791
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		1 246 558	-244 443	1 002 115
Īstermiņa kreditori				
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	102 872	0	102 872
Saņemts avanss	10	27 832	0	27 832
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	52 186	0	52 186
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	116 351	0	116 351
Pārējie kreditori	13	144 558	0	144 558
Nākamo periodu ieņēmumi	14	204 242	+122 222 -171 030	155 434
Uzkrātās saistības	15	91 686	0	91 686
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		739 727	-48 808	690 919
Kreditori kopā		1 986 285	-293 251	1 693 034
Pasīvu kopsumma		4 206 667	-395 600	3 811 067

8. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)

2019.gadā uzņēmums sāka realizēt projektu

Ieņēmumu veidi	31.12.2021. EUR	korekcija EUR	31.12.2021. pēc korekcijas
SAM projekts Nr.9.3.2.0/18/I/017	149 791	0	149 791
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	244 443	-244 443	0
KOPĀ:	394 234	244 443	149 791

14. Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi	31.12.2021. EUR	Korekcija EUR	31.12.2021. Pēc korekcijas
SAM projekts Nr.9.3.2.0/18/I/017	82 020	0	82 020
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	122 222	+122 222 -171 030	73 414
	204 242	-48 808	155 434

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2021.g. EUR	korekcija	2021.g. pēc korekcijas EUR
Neto apgrozījums:	16	4 686 420	0	4 686 420
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	-4 290 179	19 873	4 270 306
Bruto peļņa vai zaudējumi		396 241	19 873	416 114
Administrācijas izmaksas	18	-238 286	0	-238 286
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	225 939	-122 222	103 717
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: b) citām personām	20	-3 754	0	-3754
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		380 140	-102 349	277 791
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		380 140	-102 349	277 791
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		380 140	-102 349	277 791

Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā

2020.gadā, Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs bija stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Valdība piešķīra līdzekļu no neparedzētiem gadījumiem medicīnas iekārtu un inventāra iegādei. Daļa no iekārtām ir patapinājumā – zembilances uzskaitē, daļa sabiedrības īpašumā – bilances sastāvā.

Sabiedrība pilnībā ir atsākusi ambulatoro pakalpojumu sniegšanu, darbojas neatliekamā medicīniskā palīdzība 24/7. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ekonomisko situāciju ar adekvāta pakalpojumu līguma, kompensējošo mehānismu palīdzību. Šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības vērtējuma.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2022. līdz 31.12.2022.

SKAIDROJUMS BILANCES POSTEŅIEM

A K T Ī V S

1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženiera būves	Tehnoloģisk ās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdz ekļi	Nepabeigta celtniecība (remonts)	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2021.	3 644 727	1 857 015	94 918	86 228	5 682 888
Iegādāts	0	82 631	45 722	458 248	586 601
Pārvietots	0				
Likvidēts	0	-43 615	-1 828		-45 443
Sākotnējā vērtība 31.12.2022.	3 644 727	1 896 031	138 812	544 476	6 224 046
Uzkrātais nolietojums 31.12.2021.	1 775 181	1 306 082	92 515	0	3 173 778
Aprēķinātais noliet.	176 901	216 292	2 552		395 745
Likvidēto pamatl. nolietojums		-43 615	-1 828		-45 443
Uzkrātais nolietojums 31.12.2022.	1 952 082	1 478 759	93 239	0	3 524 080
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	1 869 546	550 933	2 403	86 228	2 509 110
Bilances vērtība uz 31.12.2022.	1 692 645	417 272	45 573	544 476	2 699 966

2. Krājumi

Krājumu veidi	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Pārtika	1 839	2 039
Mēbeles	8 836	9 114
Medicīnas preces	301 188	208 398
Medicīnas preces SAM projekta ietvaros	14 122	14 122
Medicīnas preces – Covid investīciju finansējums	8 906	5 578
Kurināmais, degviela	9 003	3 577
Mīkstais inventārs	4 481	5 148
Saimniecības preces	86 689	69 299
KOPĀ:	435 064	317 275

2. Avansa maksājums par krājumiem

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Avansa maksājums par krājumiem	466	466
K O P Ā :	466	466

3. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pārskata gadā pircēju parādus veido seši debitori, kuri ir īstermiņa un reāli. Jaunu bezcerīgo un šaubīgo debitoru nav.

	31.12.2021. EUR	31.12.2021. EUR
Nacionālais veselības dienests	59 973	195 020
Pārējie debitori	40 971	187 497
Bezcerīgie debitori	-10 823	-10 823
KOPĀ:	90 121	371 694

4. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Īpašuma, u.c. risku apdrošināšana	944	495
K O P Ā :	944	495

5. Nauda

	31.12.2022.		31.12.2021.	
	valūta	EUR	valūta	EUR
Kase	1	376	1	3 062
SEB bankas konts	1	181 759	1	248 502
SEB bankas konts	1	0	1	0
Valsts kase	1	251 531	1	358 976
Nauda ceļā	1	3 260	1	1 487
Kopā:	1	436 926	1	612 027

P A S Ī V S

6. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Alūksnes novada domes un Smiltenes novada domes ieguldījuma, sadalās 1 472 966 daļās, vienas daļas vērtība ir 1.00EUR. Alūksnes novadam 81.92% jeb 1 206 637 daļas un Smiltenes novadam 18.08%, jeb 266 329 daļas.

ILGTERMIŅA KREDITORI

7. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aizņēmums Valsts kasē	473 754	576 626
KOPĀ:	473 754	576 626

Aizņēmums Valsts kasē saņemts ar Alūksnes un Smiltenes novadu domes galvojumiem saskaņā ar līgumu Nr.A1/1/12/529 no 26.09.2012. ar atmaksas termiņu 2028.gada 20.septembris. Aizņēmums ņemts, lai realizētu ERAF projektu.

Aizņēmums Valsts kasē saņemts ar Alūksnes un Smiltenes novadu domes galvojumiem saskaņā ar līgumu Nr.A1/1/18/62 no 28.02.2018. ar atmaksas termiņu 2028.gada 20.februāris. Aizņēmums ņemts, lai realizētu radioloģijas nodaļas iekārtu modernizācijas – medicīnas iekārtu iegādes un uzstādīšanas projektu.

8. No pircējiem saņemtie avansi

2019.gadā uzņēmums sāka realizēt projektu

Ieņēmumu veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
SAM projekta Nr.9.3.2.0/18/I/017 avansa maskājums	115 281	275698
KOPĀ:	115 281	275698

8. Nākamo periodu ieņēmumi

2019.gadā uzņēmums sāka realizēt projektu. 2021.gadā no Covid – 19 seku likvidēšanai tika piešķirti līdzekļi iekārtu/inventāra iegādei. Atsevišķas iegādes ir slimnīcas īpašumā, daļa patapinājumā – atšifrējums/uzskaite zembilancē.

Ieņēmumu veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
SAM projekts Nr.9.3.2.0/18/I/017	281 101	149 791
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	46 236	0
KOPĀ:	327 337	149 791

ĪSTERMIŅA KREDITORI

9. Aizņēmumi no kredītiestādes

Aizņēmumu veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Aizņēmuma īstermiņa daļa no Valsts kases	102 872	102 872
K O P Ā :	102 872	102 872

10. No pircējiem saņemtie avansi

Ieņēmumu veidi	31.12.2021. EUR	31.12.2021. EUR
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	0	27 832
KOPĀ:	0	27 832

11. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Parāds par medicīnas precēm, medikamentiem	10 565	10310
Parāds par pārtikas precēm	1 794	517

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
 Finanšu gada pārskats par 2022. gadu

Parāds par pārējiem saimnieciskiem pakalpojumiem, precēm	18 403	17 405
Parāds par pamatlīdzekļiem	0	23 832
Parāds par celtniecības darbiem projekta ietvaros	69 780	122
KOPĀ:	100 542	52 186

12. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksās

Nodokļa veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
VSAOI	38 570	74 707
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	36 404	41 388
Dabas resursu nodoklis	336	198
Valsts riska nodeva	58	58
Pievienotās vērtības nodoklis	14 456	0
K O P Ā :	89 824	116 351

13. Pārējie kreditori

Saistību veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Darba samaksa	131 066	143 498
Ieturējumi no darba algas – arodbiedrība, izpildraksti	599	1 060
K O P Ā :	131 665	144 558

14. Nākamo periodu ieņēmumi

Ieņēmumu veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
SAM projekts Nr.9.3.2.0/18/I/017	82 348	82 020
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	13 589	73 414
KOPĀ:	95 937	155 434

15. Uzkrātās saistības

Saistību veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
SIA REKO	2 783	1 549
Uzkrājums atvaļinājumiem	95 593	90 137
K O P Ā :	98 376	91 686

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

16. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu summa

Darbības veidi	2022.gads EUR	2021.gads EUR
Valsts budžeta līdzekļi	4 491 049	4 414 405
Pacientu iemaksas, med. pakalpojumi	200 843	202 856
Telpu noma	6 461	6065
Rezidentu apmācības līgums	0	63094
K O P Ā :	4 698 353	4 686 420

17. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu veids	2022.gads EUR	2021.gads EUR
Ēdināšanas izmaksas	59 249	32 870
Maksa par apkuri, degvielu	61 744	37 211
Medikamentu izmaksas	592 818	517 625
Elektroenerģija	48 585	45 380
Atlīdzība par darbu	2 301 527	2 305 652
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	499 597	529 744
Atvaļinājuma rezerve	5 961	14 854
Pārējie nodokļi, nodevas	1 021	2 025
Nolietojums, krājumu izmaiņas	395 746	376 130
Darbinieku apmācības, veselības izdevumi	14 984	15 753
Pārējie pakalpojumi	320 370	264 610
Pārējie materiāli	180 143	128 452
K O P Ā :	4 481 745	4 270 306

18. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2021.gads EUR	2021.gads EUR
Atlīdzība par darbu	176 342	144 822
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	57 695	35 624
Nodevas un nodokļi	1 379	1 361
Telefona sarunas, reklāma	5 347	5 422
Licences, programmas u.c. IT	16 171	13 093
Naudas apgrozījuma izmaksas	7 871	7 983
Biroja izdevumu izmaksas	7 580	8 347
Soda naudas	681	37
Pārējie izdevumi	23 515	21 597
K O P Ā :	296 581	238 286

19. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2022.gads EUR	2021.gads EUR
SAM projekta līdzekļu daļa	82 348	82 020
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	13 589	0
Līgumsods SAM projekta ietvaros	0	21 697
KOPĀ:	95 937	103 717

20. Pārējie procentu maksājumi

	2022.gads EUR	2021.gads EUR
Samaksātie procenti par aizdevumiem Valsts kasei	9 863	3 754
KOPĀ:	9 863	3 754

CITI SKAIDROJUMI

21. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2022.g.	2021.g.
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	158	155

22. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem (to apjoms un risks):

Saistību veidi	31.12.2022. EUR	31.12.2021. EUR
Medicīnas iekārtas patapinājumā	446 527	415 473
Pacientu līdzmaksājumi – debitori	33 560	0
K O P Ā:	480 087	415 473

23. Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme uzņēmuma darbībā.

Nav

Valdes priekšsēdētājs  M.Kauliņa

Galvenā grāmatvede  A.Roga

2023.gada 21.marts



SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
Reģ. Nr.LV 53603009121, Pasta ielā 47, Jelgava, LV-3001, Tālr. 26520815

Neatkarīgu revidentu ziņojums

SIA "Alūksnes slimnīca" dalībniekiem

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "Alūksnes slimnīca" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 19. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2022.gada 31.decembrī,
- peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2022. gada 31.decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA "Alūksnes slimnīca" finansiālo stāvokli 2022.gada 31.decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem gadā, kas noslēdzās 2022.gada 31.decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskata 4., 5., 6. lapā.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu
Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA "REKO"

Zvērinātu revidentu komercsabiedrība

Licences Nr.47

Gunta Silīna,

LR zvērināta revidente, sertifikāts Nr.50

Valdes locekle

Jelgavā, 2023.gada 21.marta

