

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību**  
**„ALŪKSNES SLIMNĪCA”**

**PĀRSKATS**  
**par 2023. gada 1.pusgadu**

---

<b>S A T U R S</b>	<b>lpp.</b>
Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums .....	4
Finanšu pārskats:	
Balance. ....	6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins .....	7
Finanšu pārskata pielikums .....	8

## 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
Pārskata gads:	01.01.2023.-30.06.2023.
Galvenā grāmatvede	Anita Roga
Vidējais darbinieku skaits	158 cilvēki

## Vadības ziņojums

### Finansiālo rezultātu rādītāji.

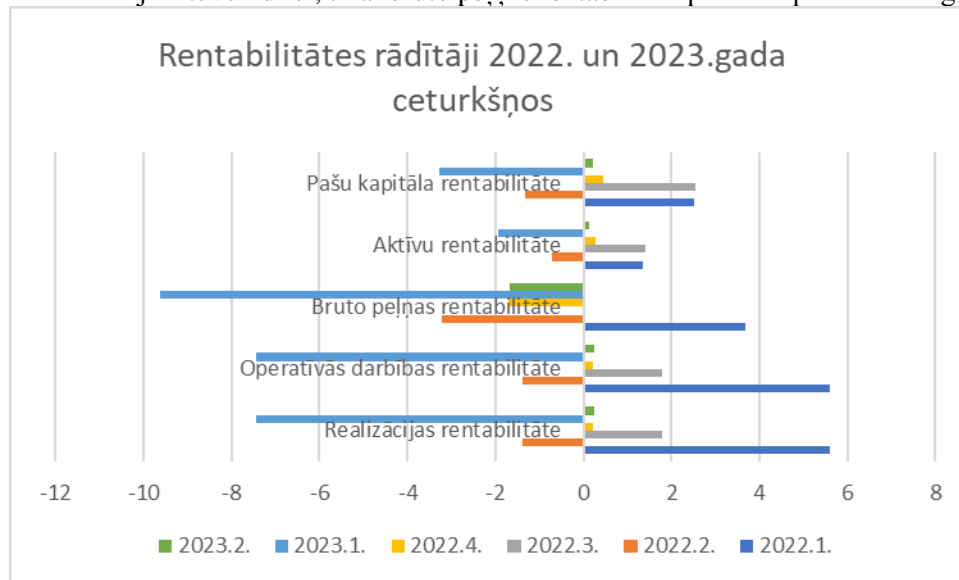
Sabiedrības darbība 2023.gada 1.pusgadā bija samēra veiksmīga, jo pārskata periods noslēgts ar nelielu peļņu.

Sabiedrība sniedz medicīniskos maksas pakalpojumus atbilstoši apstiprinātam maksas pakalpojumu cenrādim.

Sabiedrībā vidējais nodarbināto skaits 2023.gada mēnesī ir 158 strādājošie, no tiem - 45 ārsti, 49 vidējais medicīniskais personāls, 39 jaunākais medicīniskais personāls, un 25 pārējais personāls.

2023.gada 2.ceturksnī Sabiedrība galveno uzmanību veltīja tālākai slimnīcas darbībai līdzšinējā statusā. Pabeigta SAM projekta Nr. Nr.9.3.2.0/18/I/017 ietvaros rehabilitācijas nodaļas iekārtošana.

Nemot vērā, ka pārskata ceturksnis ir noslēgts ar minimālu peļņu, Sabiedrības finanšu rentabilitātes rādītāji ir tuvu nullei, tikai bruto peļņas rentabilitāte pārskata periodā ir negatīva.



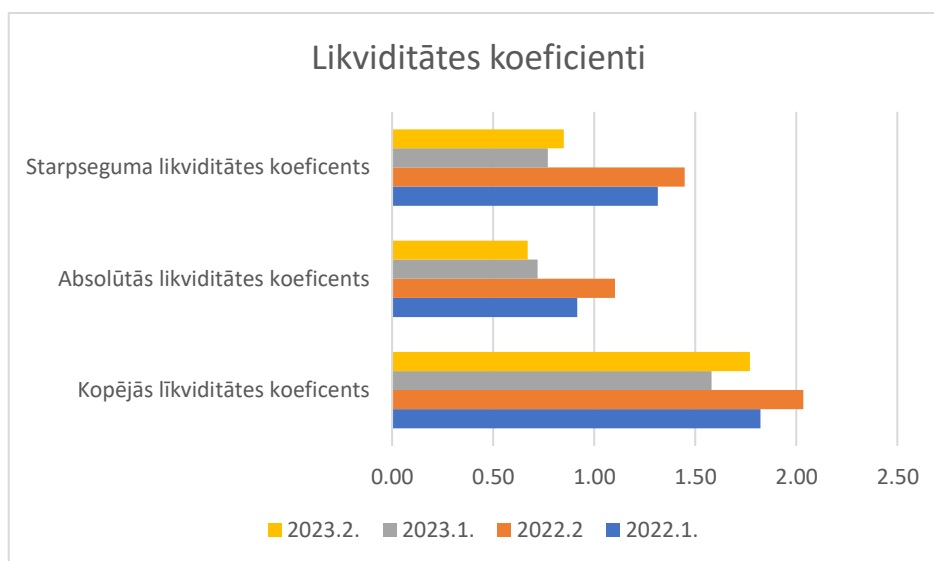
Sabiedrības lielākās izmaksas ir personāla darba algas un algas nodokļi, kā arī medikamentu, medicīnas preču un iekārtu iegāde un uzturēšana, kā arī ārstu ārpakalpojuma apmaksa.

### Veiktās iemaksas valsts vai pašvaldības budžetā

Nodokļa veidi	2022.gada 2.ceturksnis EUR	2023.gada 2.ceturksnis EUR	Starpība EUR	
			+;- EUR	%
VSAOI	417 120	413 084	-4 036	-1.0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	227 430	223 500	-3 930	-1.7
Dabas resursu nodoklis	139	335	+196	141
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	343	342	-1	0
PVN	0	16 273	+16 273	100
<b>K O P Ā :</b>	<b>323 794</b>		<b>+8 502</b>	<b>X</b>

Darba algas palielinājums tika veikts ar 01.04.2023. Darba algas nodokļu samaksas apmēra samazinājums saistīts ar to, ka iepriekšējā pārskata periodā bija atbalsts medicīnas darbiniekiem Covid -19 ārstēšanā.

Likviditātes koeficienti:



**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 par piešķirto valsts finansējumu stacionāro un ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. Sabiedrība nodarbojas ar jaunu ārstniecības personu - ārstu piesaistīšanas pasākumiem.

**Darbības turpināšanas princips.**

Neskatoties uz energoresursu sadārdzinājumu un ambulatorā darba apjoma samazinājumu, sabiedrība izvērtē katru situāciju individuāli un Sabiedrības darbība turpinās nepārtraukti.

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_ Maruta Kauliņa

2023.g. 28.jūlijā

Balance 2023.gada 30. jūnijs

Aktīvs	Piezīmes Nr.	30.06.2023.	30.06.2022 EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>2. Pamatlīdzekļi</b>			
Nekustamie īpašumi			
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1	1 604 194	1 781 095
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		351 928	515 603
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		40 387	1 731
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība		661 032	86 228
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>2 657 541</b>	<b>2 384 657</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>2 657 541</b>	<b>2 384 657</b>
<b>Agrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	468 497	382 743
Avansa maksājums par krājumiem	2	466	466
<b>Krājumi kopā</b>		<b>468 963</b>	<b>383 209</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	89 902	205 850
Nākamo periodu izmaksas	4	837	772
<b>Debitori kopā</b>			
<b>Nauda</b>	5	340 213	723 152
<b>Agrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>899 915</b>	<b>1 312 983</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>3 557 456</b>	<b>3 697 640</b>
<b>Pasīvs</b>			
<b>Pašu kapitāls</b>			
Pamatkapitāls	6	1 472 966	1472 966
Rezerves: b) pārējās rezerves		1	1
<b>Rezerves kopā</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		654 930	645 067
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		4 886	-29 348
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>2 132783</b>	<b>2 088 686</b>
<b>Kreditori. Ilgtermiņa kreditori</b>			
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
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>916 372</b>	<b>1 002 115</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	51 436	51 436
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	64 084	120 973
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	113 456	105 963
Pārējie kreditori	13	132 332	122 387
Nākamo periodu ieņēmumi	14	47 969	114 424
Uzkrātās saistības	15	99 024	91 657
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>508 301</b>	<b>606 840</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>1 424 673</b>	<b>1 608 955</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>3 557 456</b>	<b>3 697 641</b>

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2023.gada 1.pusgadu**  
(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2023.g. 2.cet EUR	2022.g. 2.cet EUR
Neto apgrozījums:	16	2 085 526	2 143 367
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	-1 990 004	-2 082 944
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>95 522</b>	<b>60 423</b>
Administrācijas izmaksas	18	-130 286	-129 113
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	47 969	41 010
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: b) citām personām	20	8 319	1 668
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>4 886</b>	<b>-29 348</b>
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>4 886</b>	<b>-29 348</b>
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>		<b>4 886</b>	<b>-29 348</b>

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_ M.Kauliņa

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ A.Roga

Pielikums no 8. līdz 14. lapai ir neatņemama šī pārskata sastāvdaļa.

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Grāmatvedības politika

#### **Pārskata sagatavošanas pamats**

Pārskats ir sagatavots ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”. SIA „Alūksnes slimnīca” ir vidēja sabiedrība un finanšu pārskats sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina, naudas plūsmas un pašu kapitāla pārskata, kā arī pārskata pielikuma. Peļņas un zaudējumu aprēķina shēma klasificēta pēc izdevumu funkcijas, naudas plūsmas pārskats pēc netiešās metodes. 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.

#### **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%

#### **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.

#### **Korekciju summas, kas attiecas uz pārskata periodu 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" 2023.gada 1.ceturksnī korekcijas nav veiktas.

#### **Pārskata periods**

Pārskata periods ir 3 mēneši no 01.01.2023. līdz 30.06.2023.



## SKAIDROJUMS BILANCES POSTENĒM

### A K T Ī V S

#### 1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženiera būves	Tehnoloģisk ās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdz ekļi	Nepabeigtā celtniecība (remonts)	Kopā
<b>Sākotnējā vērtība 31.12.2022.</b>	<b>3 644 727</b>	<b>1 896 031</b>	<b>138 812</b>	<b>544 476</b>	<b>6 224 046</b>
Iegādāts	0	18 663		116 556	135 219
Pārvietots	0				
Likvidēts	0				
<b>Sākotnējā vērtība 30.06.2023.</b>	<b>3 644 727</b>	<b>1 914 694</b>	<b>138 812</b>	<b>661 032</b>	<b>6 359 265</b>
<b>Uzkrātais nolietojums 31.12.2022.</b>	<b>1 952 082</b>	<b>1 478 759</b>	<b>93 239</b>	<b>0</b>	<b>3 524 080</b>
Aprēķinātais noliet.	88 451	84 006	5 186		177 643
Likvidēto pamatl. nolietojums					
<b>Uzkrātais nolietojums 30.06.2023.</b>	<b>2 040 533</b>	<b>1 562 765</b>	<b>98 425</b>	<b>0</b>	<b>3 701 723</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2022.</b>	<b>1 692 645</b>	<b>417 272</b>	<b>45 573</b>	<b>544 476</b>	<b>2 699 966</b>
<b>Bilances vērtība uz 30.06.2023.</b>	<b>1 604 194</b>	<b>351 928</b>	<b>40 387</b>	<b>661 032</b>	<b>2 657 541</b>

## 2. Krājumi

Krājumu veidi	30.06.2023. 2.cet. EUR	30.06.2022. 2.cet. EUR
Pārtika	2 141	6 249
Mēbeles	8 836	9 114
Medicīnas preces	337 245	255 263
Medicīnas preces SAM projekta ietvaros	17 242	14 122
Medicīnas preces – Covid investīciju finansējums	8 906	5 578
Kurināmais, degviela	31 150	9 212
Mīkstais inventārs	4 220	4 835
Saimniecības preces	58 757	78 371
<b>KOPĀ:</b>	<b>468 497</b>	<b>382 743</b>

## 2. Avansa maksājums par krājumiem

	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Avansa maksājums par krājumiem	466	466
<b>K O P Ā :</b>	<b>466</b>	<b>466</b>

## 3. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Nacionālais veselības dienests	86 482	122 426
Pārējie debitori	14 243	94 247
Bezcerīgie debitori	-10 823	-10 823
<b>KOPĀ:</b>	<b>89 902</b>	<b>205 850</b>

## 4. Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Īpašuma, u.c. risku apdrošināšana	837	772
<b>K O P Ā :</b>	<b>837</b>	<b>772</b>

## 5. Nauda

	30.06.2023.		30.06.2022.	
	valūta	EUR	valūta	EUR
Kase	1	190	1	2 450
SEB bankas konts	1	320 713	1	436 235
Valsts kase	1	19 310	1	281 724
Nauda ceļā	1	0	1	2 743
<b>Kopā:</b>	<b>1</b>	<b>340 213</b>	<b>1</b>	<b>723 152</b>

## 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

	Likme %	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Aizņēmums Valsts kasē	3.0	473 754	576 626
<b>KOPĀ:</b>		<b>473 754</b>	<b>576 626</b>

Aizņēmums Valsts kasē saņemts ar Alūksnes un Apes 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 Apes 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.

Saskaņā ar ATR Apes novada saistības pārņēma Smiltenes novada dome.

### 8. No pircējiem saņemtie avansi

2019.gadā uzņēmums sāka realizēt projektu

Ieņēmumu veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
SAM projekta Nr.9.3.2.0/18/I/017 avansa maksājums	115 281	275 698
<b>KOPĀ:</b>	<b>115 281</b>	<b>275 698</b>

### 8. Nākamo periodu ieņēmumi

2019.gadā uzņēmums sāka realizēt projektu

Ieņēmumu veidi	30.06.2022. EUR	30.06.2022. 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
<b>KOPĀ:</b>	<b>327 337</b>	<b>149 791</b>

## ĪSTERMIŅA KREDITORI

### 9. Aizņēmumi no kredītiestādes

Aizņēmumu veidi	Procentu likme %	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Aizņēmuma īstermiņa daļa no Valsts kases	2.5 + 0.5	51 436	51 436
<b>K O P Ā :</b>		<b>51 436</b>	<b>51 436</b>

**11. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

Veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Parāds par medicīnas precēm, medikamentiem	50801	81 263
Parāds par pārtikas precēm	1 242	1 688
Parāds par pārējiem saimnieciskiem pakalpojumiem, precēm	12 041	38 022
<b>KOPĀ:</b>	<b>64 084</b>	<b>120 973</b>

**12. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksās**

Nodokļa veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
VSAOI	73 406	68 700
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	39 993	37 204
Valsts riska nodeva	57	59
<b>K O P Ā :</b>	<b>113 456</b>	<b>105 963</b>

**13. Pārējie kreditori**

Saistību veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Darba samaksa	131 644	121 391
Ieturējumi no darba algas – arodbiedrība, izpildraksti	688	996
<b>K O P Ā :</b>	<b>132 332</b>	<b>122 387</b>

**14. Nākamo periodu ieņēmumi**

Ieņēmumu veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
SAM projekts Nr.9.3.2.0/18/I/017	41 174	61 515
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	6 795	52 909
<b>KOPĀ:</b>	<b>47 969</b>	<b>114 424</b>

**15. Uzkrātās saistības**

Saistību veidi	30.06.2023. EUR	30.06.2022. EUR
Uzkrājums atvaļinājumiem	99 024	91 657
<b>K O P Ā:</b>	<b>99 024</b>	<b>91 657</b>

## SKAIDROJUMI PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTENIEM

### 16. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu summa

Darbības veidi	2023.gada 2.cet.EUR	2022.gada 2.cet. EUR
Valsts budžeta līdzekļi	1 990 793	2 053 418
Pacientu iemaksas, med. pakalpojumi	92 266	86 343
Telpu noma	2 467	3 606
<b>K O P Ā :</b>	<b>2 085 526</b>	<b>2 143 367</b>

### 17. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu veids	2023.gada 2.cet.EUR	2022.gada 2.cet. EUR
Ēdināšanas izmaksas	23 458	13 838
Maksa par apkuri, degvielu	19 928	15 376
Medikamentu izmaksas	202 804	225 872
Elektroenerģija	13 570	18 031
Atlīdzība par darbu	1 151 461	1 166 487
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	258 878	264 029
Atvaļinājuma rezerve	4 222	2 997
Pārējie nodokļi, nodevas	337	343
Nolietojums, krājumu izmaiņas	177 643	238 137
Darbinieku apmācības, veselības izdevumi	4 877	4 192
Pārējie pakalpojumi	108 970	76 845
Pārējie materiāli	23 856	56 797
<b>K O P Ā :</b>	<b>1 990 004</b>	<b>2 082 944</b>

### 18. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2023.gada 2.cet.EUR	2022.gada 2.cet.EUR
Atlīdzība par darbu	87 109	85 951
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	24 499	23 796
Nodevas un nodokļi	0	0
Telefona sarunas, reklāma	3 155	2 589
Licences, programmas u.c. IT	8 253	5 074
Naudas apgrozījuma izmaksas	443	599
Biroja izdevumu izmaksas	4 606	4 407
Pārējie izdevumi	2 221	6 697
<b>K O P Ā :</b>	<b>130 286</b>	<b>129 113</b>

### 19. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2023.gada 2.cet. EUR	2022.gada 2.cet. EUR
SAM projekta līdzekļu daļa	41 174	41 010
VM NVD investīcijas Covid -19 seku likvidēšanai	6 795	0
<b>KOPĀ:</b>	<b>47 969</b>	<b>41 010</b>

**20. Pārējie procentu maksājumi**

	<b>2023.gada 2.cet. EUR</b>	<b>2022.gada 2.cet. EUR</b>
Samaksātie procenti par aizdevumiem Valsts kasei	8 319	1 668
<b>KOPĀ:</b>	<b>8 319</b>	<b>1 668</b>

**CITI SKAIDROJUMI**

**21. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

	<b>2023.g. 2.cet</b>	<b>2022.g. 2.cet</b>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	<b>158</b>	<b>155</b>

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

<b>Darbības veidi</b>	<b>2023.gada 1.cet.EUR</b>	<b>2022.gada 2.cet. EUR</b>
Medicīnas iekārtas patapinājumā	449 641	449 641

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

Valdes priekšsēdētājs \_\_\_\_\_ M.Kauliņa

Galvenā grāmatvede \_\_\_\_\_ A.Roga

2023.gada 28.jūlijs