

**SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU**

**"CĒSU KLĪNIKA"**

**FINANŠU PĀRSKATS UZ 2020.GADA 31.DECEMBRI**

**(01.01.2020.-31.12.2020.)**

**SATURS**

	<b>Lpp.</b>
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance uz 2020.gada 31.decembri	8-9
Pārskats par naudas plūsmu	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Gada pārskata pielikums:	12-26
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	12-15
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	15
III. Cita informācija	15-16
IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem	16
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	16
VI. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	17-19
VII. Skaidrojums par bilances posteņiem	19-26
Revidentu ziņojums	27

## **Ziņas par sabiedrību**

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	<i>CĒSU KLĪNIKA</i>
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	<i>SIA</i>
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	<i>44103057729, Valmiera, 17.12.2009.</i>
<b>Adrese (juridiskā un pasta)</b>	<i>Slimnīcas iela 9, Cēsis, Cēsu novads</i>
<b>Valdes priekšsēdētājs</b>	<i>Ingūna Liepa</i> <i>Cēsu novada pašvaldība</i>
<b>Dalībnieku pilni vārdi, daļu īpatsvars % un adrese</b>	<i>100%</i> <i>Raunas iela 4, Cēsis, Cēsu novads</i> <i>Aivija Zerņe</i>
<b>Valdes locekļi</b>	<i>Olga Rudzīte</i>
<b>Gada pārskatu sagatavoja</b>	<i>Iveta Lange Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>
<b>Pārskata gads</b>	<i>01/01/2020 – 31/12/2020</i>
<b>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</b>	<i>EUR</i>
<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	<i>301</i> <i>Raiņa iela 13-2, Madona, Madonas novads.</i>
<b>Zvērināts revidents</b>	<i>LV-4801</i> <i>A.Kursīte sert. Nr. 14</i>

## Vadības ziņojums

### Darbības veids

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

Sabiedrības 100% kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada pašvaldība.

Sabiedrības struktūrvienības izvietotas Cēsīs, Slimnīcas ielā 9 un Palasta ielā 15.

### Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība ir 3. līmeņa daudzprofilu neatliekamās medicīniskās palīdzības slimnīca, kas nodrošina diennakts neatliekamo medicīnisko palīdzību 46 000 Cēsu plānošanas vienības iedzīvotājiem, kā arī citu Vidzemes un Pierīgas reģionu iedzīvotājiem. Sabiedrība nodrošina sekundāro stacionāro aprūpi, t.sk., hronisko pacientu aprūpes programmā un īslaicīgajā plānveida ķirurģijā, veic plaša spektra diagnostiskos izmeklējumus, sniedz veselības aprūpes pakalpojumus ķirurģisko profilu un iekšējgo slimību dienas stacionārā, nodrošina speciālistu ambulatorās konsultācijas un ārstniecību 35 specialitātēs un medicīnisko mājas aprūpi. Sabiedrība nodrošina arī īslaicīgās sociālās aprūpes maksas pakalpojumu diennakts stacionārā un medicīnas tehnisko palīgīdzekļu nomu.

Izmaiņas valdes sastāvā 2020.gadā nav notikušas.

Sabiedrības neatliekamās medicīniskās palīdzības un uzņemšanas nodaļā 2020.gadā pēc medicīniskās palīdzības griezušies 11707 pacienti, no kuriem 3227 turpināja ārstēties diennakts stacionārā. No stacionārā ārstētiem pacientiem 73% bija Cēsu plānošanas vienības iedzīvotāji, 27% no pārējiem Vidzemes un Latvijas novadiem. Ambulatorajā daļā sniegtas 38205 konsultācijas, 1558 pacienti ārstējās dienas stacionārā, veikti 46573 ambulatori diagnostiskie izmeklējumi, 4440 mājas vizītes medicīniskās mājas aprūpes programmas realizācijas ietvaros. Kopējais izdarīto ķirurģisko operāciju skaits 3788, t.sk. diennakts un dienas stacionārā 2261.

2020. gadā Sabiedrība turpināja veicināt NMP un uzņemšanas nodaļas observācijas vienības intensīvu darbību, lai samazinātu stacionāra uzturēšanas izmaksas, turpina veikt pacientu prioritizēšanu – triāžu. 2020.gadā sakarā ar Covid-19 pandēmiju tika paplašināts un darbojās atsevišķs izolators ar 3 gultām.

Sabiedrība, sniedzot medicīnas pakalpojumus ārkārtējā situācijā sakarā ar Covid-19 pandēmiju, strādāja 10 mēnešus īpašos apstākļos, izmantojot individuālos aizsardzības līdzekļus ārstniecības personālam, veicot elastīgu darba organizācijas maiņu, atbilstoši epidemioloģiskajai situācijai reģionā un nodarbinot personālu ar salīdzinoši lielu virsstundu līmeni, lai nodrošinātu neatliekamās palīdzības iedzīvotājiem funkciju pandēmijas apstākļos.

Gada laikā vairākkārt tika ar ārējiem normatīviem aktiem izmainīta medicīnas pakalpojumu, kas ir Sabiedrības pamatdarbība, sniegšanas kārtība. Darbību ietekmēja arī apjomīgie remontdarbi ārstniecības korpusā, kas bija par iemeslu daļējai klīnisko nodaļu slēgšanai vai to pārvietošanai uz pielāgotām telpām. Ambulatoro darba norisi būtiski ietekmēja pastiprinātās epidemioloģiskās prasības, kas limitēja pacientu apmeklējumu skaitu.

Neraugoties uz pandēmijas radītajām problēmām, pakalpojumi tika saglabāti, valsts pasūtījuma apjoms tika apgūts un maksas pakalpojumi nesamazinājās. Esošajam pakalpojumu klāstam pievienojās otolaringoloģiskā palīdzība ambulatori un operācijas dienas stacionārā, endokrinoloģiskā palīdzība ambulatori pieaugušajiem, iegādāts aprīkojums un piesaistīti papildus speciālisti pakalpojumu nodrošināšanai dienas stacionārā rehabilitācijā, kas pēc valsts stratēģiskā iepirkuma rezultātiem uzsāk darbību Sabiedrībā ar 01.01.21.

Vidēji 2020.gadā Sabiedrībā nodarbināti 301 darbinieki, t.sk., 76% pamatdarbā. Darba tiesiskās attiecības uzsākuši 11 ārsti, 1 fizioterapeits un 5 medicīnas māsas.

Sabiedrības personāla motivācijas, atbalsta un plānošanas programmas ietvarā turpinās jaunu speciālistu pievienošanās Sabiedrībai, kā rezultātā turpina notikt paaudžu nomaiņa un uzņēmuma personāla sastāva papildināšanās ar jauniem un iedzīvotāju pieprasījumam atbilstošiem speciālistiem. 12 ārsti- rezidenti turpina mācības rezidentūrā, saglabājot līgumattiecības ar Sabiedrību par darba uzsākšanu pēc rezidentūras beigšanas, 3 jaunie ārsti pēc rezidentūras beigšanas noslēgto līgumu ietvaros uzsākuši darbu Sabiedrībā. Noslēgti 3 jauni līgumi. Sabiedrība

2020. gadā, atbilstoši noslēgtajam Koplīgumam, ir palielinājusi finanšu ieguldījumu personāla atbildībā, kvalifikācijas uzturēšanā un tālākizglītībā, sociālo garantiju nodrošināšanā.

Tehnoloģisko iekārtu iegādē un modernizācijā, kā arī jaunu ārstniecības metožu ieviešanā Sabiedrība 2020.gadā ieguldījusi 124 636 EUR. Infrastruktūras uzlabošanā ieguldīti 1 113 129 EUR.

Sabiedrība turpina realizēt ERAF projektu "Infrastruktūras un medicīnas tehnoloģiju atjaunošana Cēsu klīnikā un medicīnas tehnoloģiju iegāde Vidzemes slimnīcā", kura ietvaros 2020.gadā pabeigta tehniskā projekta izstrāde un uzsākta būvniecība. Projekts tiek realizēts ar mērķi uzlabot un modernizēt pacientu ārstniecības vidi un nodrošināt ergonomiskus darba apstākļus personālam.

Uzsākts darbs pie ERAF projekta realizācijas "Cēsu klīnikas diagnostikas korpusa energoefektivitātes uzlabošana", kurā tiks veikta ēkas ārējo sienu un jumta siltināšana, saules paneļu uzstādīšana un citas ar energoefektivitāti saistītas darbības.

Atbilstoši 2018.gadā izstrādātajam Sabiedrības stratēģiskās attīstības plānam 2019.- 2028.gadiem par attīstības galveno mērķi izvirzot nodrošināt un attīstīt Cēsu klīniku par modernu medicīnas iestādi, kur augsti profesionāla komanda nodrošina mūsdienīgu diagnostiku un ārstēšanu, kur veikti būtiski ēku energoefektivitātes pasākumi ar mūsdienīgas un mājīgas vides radīšanu klientiem un personālam., izstrādāta SIA "Cēsu Klīnika" vidēja termiņa attīstības stratēģija.2020. – 2022.g., kur atspoguļots darbības un investīciju plāns ar plānotajiem sasniegtajiem nefinanšu un finanšu mērķiem. 2020.gada investīcijas un darbības veiktas, atbilstoši plānotajām aktivitātēm.

Lai uzlabotu pakalpojumu kvalitāti un drošumu, Sabiedrība iesaistījās pilotprojektā "Atbalsts pacienta ziņotās pieredzes pasākumu izstrādei veselības aprūpes sistēmas darbības novērtēšanas Latvijā" un uzsāka pacientu elektronisko aptauju ar mērķi noskaidrot pacienta pieredzi par ārstēšanas kvalitāti un rezultātiem. Rūpējoties par veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, t.sk., epidemioloģisko ierobežojumu apstākļos, ir ieviests risinājums "Videokonsultācijas", ko var saņemt tiešsaistē ar Sabiedrības speciālistu pacientus.

Lai efektīvi izmantotu Sabiedrības rīcībā esošās telpu platības, 2020.gadā noslēgts līgums ar SIA "Vizuālā diagnostika" par telpu nomu MRI iekārtas uzstādīšanai un pakalpojuma nodrošināšanai Cēsu un pārējās Vidzemes iedzīvotājiem.

Turpinās 2017.gada decembrī noslēgtā sadarbības līguma ar Vidzemes slimnīcu realizācija. Turpinās sadarbība ar universitātes slimnīcām par ārstu- rezidentu apmācībām Klīnikas struktūrvienībās rotācijas ciklu ietvaros noteiktās apmācību programmās.

#### **Finanšu daļa**

Sabiedrības neto apgrozījums 2020.gadā bija 7,2 milj. EUR, kas salīdzinot ar 2019.gadu ir palielinājies par 4,46%. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi sastādīja 4,27% no Sabiedrības neto apgrozījuma jeb 307,6 tūkst. EUR un, salīdzinot ar 2019.gadu, ir par 0,5% vairāk.

Savukārt ilgtermiņa kredītsaistības no Latvijas kredītiestādēm pārskata perioda beigās ir 485 258 EUR un īstermiņa kredītsaistības no Latvijas kredītiestādēm ir 711 557 EUR.

Sniegto pakalpojumu izmaksas, salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir palielinājušās par 258,4 tūkst. EUR vai par 3,77%, bet administrācijas izdevumi pret iepriekšējo gadu samazinājušies par 11,8 tūkst. EUR jeb -10%.

2020.gads noslēgts ar 261 459 EUR lielu peļņu.

Sabiedrība turpina ilgtspējīgu izaugsmi un jau piekto gadu pēc kārtas sasniedz stabili pozitīvus rezultātus. Lai nezaudētu fokusu uz efektīvu saimniekošanu, parasti nekomerciālas sabiedrības finanšu mērķis ir strādāt bez zaudējumiem vai ar nelielu peļņu, nodrošinot finanšu stabilitāti. Sabiedrības finansiālo rezultātu rādītāji sniedz vispārīgu priekšstatu par pašreizējo finansiālo stāvokli. Kopējais likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi / īstermiņa saistībām) ir 0,53. Maksāspēja jeb saistību īpatsvars (saistības / bilances kopsumma) ir 0,23. Koeficients atbilst normas robežām un nerada bažas par sarežģījumiem aizdevumu un % maksājumu atmaksā. Ņemot vērā to, ka Sabiedrības galvenais uzdevums ir sabiedrībai svarīgu funkciju veikšana, kuras pārsvarā ir nekomerciālas jeb peļņu nenesošas pašu kapitāla rentabilitāte, kas raksturo uzņēmuma saimnieciskās darbības efektivitāti ir 2,5%.

#### **Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas.**

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

**Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība.**

Turpināt realizēt jauno speciālistu piesaistes programmu.

Turpināt pilnveidotas visaptverošas kvalitātes sistēmas tālāku izstrādi un realizāciju.

Turpināt iegādāties tehnoloģiskās iekārtas ārstniecības un aprūpes mūsdienīgai nodrošināšanai.

Sabiedrības budžeta ietvaros uzlabot ārstēšanās vidi un personāla darba apstākļus, veicot plānotus remontdarbus

Sabiedrības telpās un teritorijā.

Turpināt divu apjomīgu ERAF projektu realizāciju.

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

**2021.gadā Sabiedrības darbību ietekmēs Covid-19 pandēmija un tās sekas, epidemioloģiskā situācija valstī un reģionā.**

Sabiedrības darbības nodrošināšanai un attīstībai būtiskākie riski ir profesionālā darbaspēka trūkums un novecošanās ārstniecībā un medicīniskajā aprūpē, nepietiekošais valsts noteiktais tarifs stacionārajiem pakalpojumiem, kas nesedz daļai medicīnisko pakalpojumu pašizmaksu, neraugoties uz tarifa pieaugumu 2020.gadā, kas paredzēts ārstniecības personāla darba samaksas pieauguma un virsstundu apmaksas segšanai.

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

**Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu**

Sabiedrības vadība ierosina 2020.gada peļņu atstāt sabiedrības attīstībai

**Paziņojums par vadības atbildību**

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

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

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

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

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes pr-tāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Alvija Zerne
<b>Gada pārskatu sagatavoja</b>		
<i>Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Iveta Lange

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2020	2019
Neto apgrozījums:	1	7 200 613	6 895 999
- no citiem pamatdarbības veidiem		7 200 613	6 895 999
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(7 109 747)	(6 851 383)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>90 866</b>	<b>44 616</b>
Administrācijas izmaksas	3	(103 193)	(114 984)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	307 616	260 831
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(18 967)	(23 827)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	6	0	679
- no citām personām		0	679
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	7	(14 863)	(13 180)
- citām personām		(14 863)	(13 180)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>261 459</b>	<b>154 135</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(0)	(2 580)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>261 459</b>	<b>151 555</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>261 459</b>	<b>151 555</b>

Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks

Valdes pr-tāja	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Ingūna Liepa
Valdes locekle	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Olga Rudzīte
Valdes locekle	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Aivija Zerne
Gada pārskatu sagatavoja		
Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Iveta Lange

**Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa**

## Balance 2020.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		85	293
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	1	<b>85</b>	<b>293</b>
<b>Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)</b>			
Nekustamie īpašumi:		9 630 928	9 702 254
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		9 630 928	9 702 254
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		918 591	999 185
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		371 207	416 190
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		555 480	25 951
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		947 359	72 551
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	2	<b>12 423 565</b>	<b>11 216 131</b>
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
Citi ilgtermiņa debitori	3	0	9 309
<b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>		<b>0</b>	<b>9 309</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>12 423 650</b>	<b>11 225 733</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		191 301	136 589
Avansa maksājumi par precēm		294	0
<b>Krājumi kopā</b>	4	<b>191 595</b>	<b>136 589</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	5	253 675	217 977
Citi debitori	7	3 386	4 107
Nākamo periodu izmaksas.	8	33 867	32 306
Uzkrātie ieņēmumi	6	0	420
<b>Debitori kopā</b>		<b>290 928</b>	<b>254 810</b>
<b>Nauda</b>	9	<b>631 967</b>	<b>730 659</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>1 114 490</b>	<b>1 122 058</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>13 538 140</b>	<b>12 347 791</b>



### Balances 2020.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	10	9 617 036	9 617 036
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	11	594 714	443 159
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	11	261 459	151 555
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>10 473 209</b>	<b>10 211 750</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa parādi</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	12	485 258	711 557
Pārējie kreditori.	13	38 510	77 487
Nākamo periodu ieņēmumi	14	442 572	358 089
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>966 340</b>	<b>1 147 133</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	15	711 557	162 600
No pircējiem saņemtie avansi.	16	281 894	77 308
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	17	355 424	116 577
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	239 580	180 688
Pārējie kreditori.	19	294 581	254 679
Nākamo periodu ieņēmumi.	20	53 664	53 236
Uzkrātās saistības	21	161 891	143 820
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>2 098 591</b>	<b>988 908</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>3 064 931</b>	<b>2 136 041</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>13 538 140</b>	<b>12 347 791</b>

*Dokumenta datums ir tā elektroniskās parakstīšanas laiks*

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

**Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa**

## Naudas plūsmas pārskats

( sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2020	2019
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	261 459	154 135
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	471 515	468 977
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	208	4 397
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	18 071	25 645
<i>Procentu maksājumi</i>	14 863	13 180
<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	0	(679)
<i>Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem</i>	(53 236)	(57 846)
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	712 880	607 809
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	(26 809)	(62 301)
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	(55 006)	3 235
<i>Piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	536 178	98 368
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	1 167 243	647 111
<b>4. Izdevumi procentu maksājumiem</b>	(14 863)	(13 180)
<b>5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem</b>	0	0
<b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 152 380</b>	<b>633 931</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	(1 655 852)	(405 228)
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas</i>	0	0
<i>Saņemtie procenti</i>	0	679
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(1 655 852)</b>	<b>(404 549)</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>Ieņēmumi pamatkapitāla palielināšanās</i>		
<i>Saņemti aizņēmumi</i>	623 388	218 216
<i>Saņemtas subsīdijas dotācijas</i>	138 147	
<i>Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai</i>	(300 730)	(162 600)
<i>Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam</i>	(56 025)	(83 313)
<b>7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>404 780</b>	<b>(27 697)</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>(98 692)</b>	<b>201 685</b>
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>		
<b>VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>730 659</b>	<b>528 974</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>631 967</b>	<b>730 659</b>

Valdes pr-tāja	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Ingūna Liepa
Valdes locekle	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Olga Rudzīte
Valdes locekle Gada pārskatu sagatavoja	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Aivija Zerne
Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Iveta Lange

**Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa**

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
<b>Atlikums 2017.gada 31.decembri</b>	<b>9 601 236</b>	<b>292 794</b>	<b>9 894 030</b>
<i>Ieguldījums pamatkapitālā</i>	15 800	0	15 800
<i>Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums</i>	0	150 365	150 365
<b>Atlikums 2018.gada 31.decembri</b>	<b>9 617 036</b>	<b>443 159</b>	<b>10 060 195</b>
<i>Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums</i>	0	151 555	151 555
<b>Atlikums 2019.gada 31.decembri</b>	<b>9 617 036</b>	<b>594 714</b>	<b>10 211 750</b>
<i>Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums</i>	0	261 459	261 459
<b>Atlikums 2020.gada 31.decembri</b>	<b>9 617 036</b>	<b>856 173</b>	<b>10 473 209</b>

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes pr-tāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerņe
Gada pārskatu sagatavoja		
Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Iveta Lange

**Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa**

## Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2020.gada 31.decembri pielikums

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

#### **Pārskata sagatavošanas pamats**

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

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

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.

#### **Pārskata periods**

*Pārskata periods ir 12 mēneši no 2020.gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim.*

#### **Pielietotie grāmatvedības principi**

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

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

#### **Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana**

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

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

**Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi**

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

**Finanšu noma**

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

**Pamatlīdzekļi**

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

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

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

**Krājumu novērtēšana**

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

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

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

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

**Ieņēmumu atzīšanas principi**

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

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

**Izdevumu atzīšanas principi**

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

**Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Uzņēmuma

vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, ņemot vērā katra debitora varbūtējo maksātspēju.

### **Uzkrājumi**

Uzkrājumi tiek atzīti,

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

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

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

### **Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem**

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

### **Uzkrātās saistības**

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem

### **Uzkrātie ieņēmumi**

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

### **Uzņēmuma ienākuma nodoklis**

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

### **Būtiskie pieņēmumi un spriedumi**

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

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

#### *Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana*

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

#### *Debitoru atgūstamā vērtība*

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

#### *Krājumu novērtēšana*

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

#### **Saistītās puses**

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

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

#### **II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteģu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem**

Nav bljuši

#### **III. Cita informācija**

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

##### **- Galvojumi un garantijas**

Nav sniegtas

##### **- Informācija par finanšu nomu**

2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringa noslēgts Finanšu līzings nr.24822

Līzings objekts: El.reg.pacienta gulta Eleganza/Linet 110 gab.

Vērtība EUR 177553,60

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringa noslēgts Finanšu līzings nr.25031

Līzings objekts: Pacienta galdiš ar funkcionālu ēdināšanas virsmu Eleganza Classic/Linet 70 gab.

Vērtība EUR 32186,00

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

2020. gada 10. jūnijā ar SIA SEB līzings noslēgts Finanšu līzings nr. T066448.

Līzings objekts: automašīna Škoda Karoq

Vērtība EUR 23097.29

Termiņš 2023. gada 17. jūlijs

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

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

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

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

Termiņš 2021.gada 8.septembris.

Nodrošinājumi:

1. 2011.gada 8.septembra Komerckālas līgums Nr.CE11067/KK-1. Komerckāla uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz

ieķīlāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 3 201 462,- (LVL 2 250 000,-).

2. 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-1. Ieķīlāts nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodalījuma nt.100000208318.
3. 2011.gada 8.septembra Hipotēkas līgums Nr.CE11067/H-2. Ieķīlāts nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodalījuma nt.100000386500.

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

Aizdevuma summa EUR 3 116 939,45

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

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

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

**- Notikumi pēc bilances datuma**

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

**IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem**

Nav

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

Nav

Gada pārskats sastādīts ievērojot darbības turpināšanas principus.



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

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	31.12.2020.	31.12.2019.
Stacionāra ieņēmumi	3 966 091	3 656 628
Ambulatorie ieņēmumi	2 766 113	2 666 553
Maksas pakalpojumiem	448 746	551 029
Medicīniskais transports	3 747	4 457
Ieņēmumi no obligātajām veselības pārbaudēm	15 916	17 332
<b>Kopā</b>	<b>7 200 613</b>	<b>6 895 999</b>

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

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Materiālu izmaksas	720 724	794 566
Pārējās ārējās izmaksas	793 328	923 886
Pamatlīdzekļu nolietojums	467 510	444 958
Personāla izmaksas	5 126 319	4 686 108
Nekustamā īpašuma nodoklis	1 866	1 865
<b>Kopā</b>	<b>7 109 747</b>	<b>6 851 383</b>

**Piezīme Nr. 3****Administrācijas izmaksas**

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	209	4 397
Personāla izmaksas	90 887	87 532
Citas administrācijas izmaksas	12 097	23 055
<b>Kopā</b>	<b>103 193</b>	<b>114 984</b>

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Ieņēmumi no transporta pakalpojumiem	2 801	2 341
Ieņēmumi no telpu nomas	76 161	95 019
Ieņēmumi no bahilu tirdzniecības	6 093	5 181
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	37 693	42 139
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 543
Ieņēmumi no uzkrājumu samazinājuma nedrošiem debitoru parādiem	727	165
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem natūrā	0	1 163
Pārējie ieņēmumi	168 598	99 280
<b>Kopā</b>	<b>307 616</b>	<b>260 831</b>

- **Skaidrojums par ieņēmumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:**
- Pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	37 693	42 139
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 543
<b>Kopā</b>	<b>53 236</b>	<b>57 682</b>

- Informācija par saņemtajiem ziedojumiem un dāvinājumiem,

	31.12.2020.	31.12.2019.
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem naudā	0	1 000
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem natūrā	0	163
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>1163</b>

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Nolietojums dzīvojamām ēkām	3 777	3 777
Citi izdevumi	230	12 878
Izdevumi uzkrājumu veidošanai	14 960	7 172
<b>Kopā</b>	<b>18 967</b>	<b>23 827</b>

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
No citām personām	0	679
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>679</b>

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

	31.12.2020.	31.12.2019.
Citām personām	14 863	13 180
<b>Kopā</b>	<b>14 863</b>	<b>13180</b>

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

	2020		2019	
	Valdes locekļiem		Valdes locekļiem	
<b><u>Izmaksu veids</u></b>				
<i>Atlīdzība par darbu</i>	74 363		71 601	
<i>Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas</i>	16 524		15 931	
<b>Kopā</b>	<b>90 887</b>		<b>87 532</b>	

**Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

	2020	2019
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	301	299

## Informācija par vidējo darbinieku skaitu sadalījumā pa kategorijām

	2020	2019
Valdes locekļi	3	3
Pārējie darbinieki	298	296

## Piezīme Nr. 9

- Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība ierosina 2020.gada peļņu atstāt sabiedrības atļūstībai

## VII . Skaidrojums par bilances posteņiem

**AKTĪVS**

## Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

## Piezīme Nr. 1

## Nemateriālie ieguldījumi

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

	Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
<b>Sākotnējā vērtība</b>		
<b>uz 31.12.19.</b>	<b>50 296</b>	<b>50 296</b>
iegādāts	0	0
Izslēgts	0	0
<b>uz 31.12.20.</b>	<b>50 296</b>	<b>50 296</b>
<b>Nolietojums</b>		
<b>uz 31.12.19.</b>	<b>50 003</b>	<b>50 003</b>
Aprēķinātais nolietojums	208	208
Izslēgts	0	
<b>uz 31.12.20.</b>	<b>50211</b>	<b>50211</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.19.</b>	<b>293</b>	<b>293</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.20.</b>	<b>85</b>	<b>85</b>

## Piezīme Nr.2

## Pamatlīdzekļi

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

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

Zemes gabaliem nolietojums netiek aprēķināts.

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

## Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi	Kopā
<b>Sākotnējā vērtība</b>							
<b>31.12.19.</b>	<b>410 075</b>	<b>11 275 855</b>	<b>2 803 302</b>	<b>1 156 527</b>	<b>25 951</b>	<b>72 551</b>	<b>15 744 261</b>
legādāts	0	51 784	124 636	88 771	538 950	1 096 301	1 900 442
Likvidēts	0	0	(24 561)	(7 666)	0	(221 493)	(253 720)
Pārklasificēts	0	7 909	0	1 512	(9 421)	0	0
<b>31.12.20.</b>	<b>410 075</b>	<b>11 335 548</b>	<b>2 903 377</b>	<b>1 239 144</b>	<b>555 480</b>	<b>947 359</b>	<b>17 390 983</b>
<b>Nolietojums</b>							
<b>31.12.19.</b>	<b>x</b>	<b>1 983 676</b>	<b>1 804 117</b>	<b>740 337</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>4 528 130</b>
Aprēķinātais nolietojums	x	131 019	205 225	135 042	x	x	471 286
Izslēgts	x	0	(24 556)	(7 442)	x	x	(31 998)
<b>31.12.20.</b>	<b>x</b>	<b>2 114 695</b>	<b>1 984 786</b>	<b>867 937</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>4 967 418</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2019.</b>	<b>410 075</b>	<b>9 292 179</b>	<b>999 185</b>	<b>416190</b>	<b>25 951</b>	<b>72 551</b>	<b>11 216 131</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2020.</b>	<b>410 075</b>	<b>9 220 853</b>	<b>918 591</b>	<b>371 207</b>	<b>555 480</b>	<b>947 359</b>	<b>12 423 565</b>

Kadastrālās vērtības:

Nosaukums	Kadastrālā vērtība (EUR)
Zeme Slimnīcas ielā 9 30818 m <sup>2</sup>	43 231
Zeme Palasta ielā 15 1106 m <sup>2</sup>	5 790
Zeme Birzes iela 3-47 247 m <sup>2</sup>	1 547
Zeme Zirņu iela 9-24 41 kvm	261
Poliklīnikas ēka, Palasta ielā 15	35 325
Stacionārs, Slimnīcas ielā 9	285 819
Morgs, Slimnīcas ielā 9	10 628
Diagnostikas korpuss	467 611
Saldētava, ventilācijas bloks	9 118
Saimniecības ēka	7 940
Dienesta dzīvoklis Birzes ielā 3-47	22 401
Dienesta dzīvoklis Zirņu iela 9-24	5 545

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

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

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

Termiņš: 2021.gada 8.septembris, pusēm savstarpēji vienojoties ar pagarinājumu līdz 2026.gada 8.septembris.

Nodrošinājumi:

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

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

Aizdevuma summa EUR 3 116 939,45

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

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

2020. gada 21. decembrī Krišas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Iekļāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsis, nodalījuma nr. 100000386500
2020. gada 21. decembrī Krišas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Iekļāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsis, nodalījuma nr. 100000208318.
2020. gada 21. decembrī Finanšu krišas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Iekļāti visi naudas līdzekļi, kas ir kredītēti un līguma laikā tiks kredītēti SEB bankas kontos.
2020. gada 21. decembrī Komerckrišas līgums Nr. 2020007506/KK-1. Komerckriša uz ķermeniskajiem pamatlīdzekļiem uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas. Prasījuma tiesības uz iekļāšanas brīdi, kā arī lietu kopības nākamās sastāvdaļas prasījuma maksimālā summa EUR 4 675 409,18

### 3. 2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringu noslēgts Finanšu līzings līgums nr.24822

Līzings objekts: El.reg.pacienta gulta Eleganza/Linet 110 gab.

Vērtība EUR 177553,60

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

### 4. 2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringu noslēgts Finanšu līzings līgums nr.25031

Līzings objekts: Pacienta galdinājs ar funkcionālu ēdināšanas virsmu Eleganza Classic/Linet 70 gab.

Vērtība EUR 32186,00

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

### 5. 2020. gada 10. jūnijā ar SIA SEB līzings noslēgts Finanšu līzings līgums nr. T066448.

Līzings objekts: automašīna Škoda Karoq

Vērtība EUR 23097,29

Termiņš 2023. gada 17. jūlijs

#### Piezīme Nr.3

##### Citi ilgtermiņa debitori

	31.12.2020.	31.12.2019.
Noslēgtās vienošanās saistības ar stipendiātiem	0	9 309
<b>Bilances vērtība</b>	<b>0</b>	<b>9 309</b>

#### Apzīmējamie līdzekļi

##### Piezīme Nr.4

##### Krājumu atlikumi

	2020	2019
Medikamenti, medicīnas materiāli	76 973	37 343
Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	6 880	4 700
Degviela (atlikums bārkās)	512	261
Ātri nolietojamais un mazvērtīgais inventārs	106 936	94 285
Avansa maksājumi par krājumiem	14 129	13 835
Uzkrājumi nedrošajiem avansa maksājumiem	(13 835)	(13 835)
<b>Kopā</b>	<b>191 595</b>	<b>136 589</b>

##### Piezīme Nr.5

##### Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	2020	2019
Norēķini ar pircējiem un pasūtītājiem	253 675	217 977
Prasības pret šaubīgiem debitoriem	50 005	35 771
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	(50 005)	(35 771)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>253 675</b>	<b>217 977</b>

**Piezīme Nr.6**  
**Uzkrātie ieņēmumi**

	31.12.2020.	31.12.2019.
Decembra telpu noma	0	420

**Piezīme Nr.7**  
**Citi debitori**

	31.12.2020.	31.12.2019.
Avansa maksājums par pakalpojumu	3 323	3262
Norēķini terminālā	63	845
<b>Bilances vērtība</b>	<b>3 386</b>	<b>4107</b>

**Piezīme Nr. 8**  
**Nākamo periodu izdevumi**

	31.12.2020.	31.12.2019.
Apdrošināšanas maksājumi par transporta (OCTA, KASKO)	633	352
Veselības apdrošināšana darbiniekiem	15 983	1 5233
Izdevniecības izurnāli abonents	19	36
Grāmatvedības datorprogramma Tilde gada abonēšana, SIA DPA	0	49
Grāmatvedības datorprogramma Horizon gada abonēšana	0	1327
Garantijas maksa SIA Venden par ūdens pudelēm	376	360
Rezerves kopijas risinājuma licences uzturēšana	959	834
Antivīrusa programma ESET Smart Security Business Edition	137	1 113
Amatpersonu apdrošināšana	3 038	2 641
Avīzes Cēsu Druva abonents	98	95
Noslēgtās vienošanās saistības īstermiņa daļa par stipendiātiem	9 310	9 856
Licence noma datorprogrammai	2 253	101
Latvijas Tālrunis reklāma	78	301
Firmas LV abonents	0	8
Domēna <a href="http://www.cesuklinika.lv">www.cesuklinika.lv</a> izmantošana	12	0
IT risinājumu abonēšana (medicīnas jomā)	64	0
Citi	907	0
<b>Kopā</b>	<b>33 867</b>	<b>32 306</b>

**Piezīme Nr.9**  
**Naudas līdzekļi EUR uz 31.12.**

	2020	2019
Norēķinu konti SEB bankā	211 254	421 398
Norēķinu konts Swedbankā	3 236	656
Norēķinu konts Citadele	48 549	77 128
Norēķinu konts Valsts Kasē	364 140	222 848
Kase	747	1 223
Nauda ceļā	4 041	7 406
<b>Kopā</b>	<b>631 967</b>	<b>730 659</b>

**PASĪVS****Pašu kapitāls**

Piezīme Nr.10

Informācija par pamatkapitāla daļām

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no akcionāru (Dalībnieku) ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Summa EUR
Cēsu novada pašvaldība	100%	9617036	9617036

Pamatkapitāls apmaksāts pilnā apmērā.

Piezīme Nr.11

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	594 714	443 159

Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2020.	31.12.2019.
Pārskata gada peļņa	261 459	151 555

Sabiedrības vadība ierosina 2020.gada peļņu atstāt sabiedrības attīstībai

**ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI**

Piezīme Nr.12

Aizņēmumi no kredītiestādēm

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

	2020	2019
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.CE11067	0	711 557
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.2020007506	485 258	0
<b>Kopā</b>	<b>485 258</b>	<b>711 557</b>

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

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

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

Termiņš 2021.gada 8.septembris.

Nodrošinājumi:

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

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

Aizdevuma summa EUR 3 116 939.45

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

Termiņš 2025. gada 22. decembris

Nodrošinājumi:

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

**Piezīme Nr.13****Pārējie kreditori ilgtermiņa daļa**

	31.12.2020.	31.12.2019.	Izmaiņas (+,-)
Finanšu līzings līgums 25031-01	4 381	11 891	- 7 510
Finanšu līzings līgums 24822-01	24 167	65 596	- 41 429
Finanšu līzings līgums T066448	9 962	0	+ 9 962
<b>kopā</b>	<b>38 510</b>	<b>77 487</b>	<b>- 38 977</b>

- 2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringa noslēgts Finanšu līzings līgums nr.24822  
Līzings objekts: El.reg.pacienta gulta Eleganza/Linet 110 gab.

Vērtība EUR 177553,60

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

- 2019.gada 2.augustā ar SIA Citadele līzings un faktoringa noslēgts Finanšu līzings līgums nr.25031  
Līzings objekts: Pacienta galdiņš ar funkcionālu ēdināšanas virsmu Eleganza Classic/Linet 70 gab.

Vērtība EUR 32186,00

Termiņš 2022.gada 30.jūlijs

- 2020. gada 10. jūnijā ar SIA SEB līzings noslēgts Finanšu līzings līgums nr. T066448.

Līzings objekts: automašīna Škoda Karoq

Vērtība EUR 23097.29

Termiņš 2023. gada 17. jūlijs

**Piezīme Nr.14****Nākamo periodu ieņēmumi**

*Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem.*

	31.12.2020.	31.12.2019.
Ilgtermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18/I/019	100 692	138 385
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr. Nr.9.3.2.0/18/I/019	137 719	0
Ilgtermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	204 161	219 704
<b>Kopā</b>	<b>442 572</b>	<b>358 089</b>

Ieņēmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ņemot vērā 2015.gada 22.decembra LR MK Noteikumi Nr.775 "Gada



pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus, par to, ka šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā":

- Saņemtais ERAF finansējums projektam "Stacionārā infrastruktūras uzlabošana SIA "Cēsu klīnika" operāciju blokā un diagnostikas nodaļā kvalitatīvas ārstēšanas un efektīvas saimniekošanas nodrošināšanai." Projektā aktivitāšu īstenošanas ilgums bija 17.mēneši no 2010.gada 1.decembra līdz 2012.gada 30.aprīlim, ERAF līdzfinansējums 85%. Projekts ir īstenots.
- Saņemts LR Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijas finansējums EUR 311 666,- projektam „Ēkas fasādes un jumta vienkāršotā renovācija SIA Cēsu klīnika stacionāra ēkai”. KPFI projekts, nodots ekspluatācijā 15.01.2015., noteikts amortizācijas laiks 240 mēneši.
- Akcijas „Selga” ietvaros klīnikas dzemdību nodaļa ir saņēmusi dāvinājumā kardiologu un dopleri par kopējo summu EUR 1926,-, kuriem noteikts amortizācijas laiks 60 mēneši. 2019.gadā pilnībā atzīti ieņēmumi no saņemtā dāvinājuma.
- 2018.gada 27.decembrī ar CFLA ir noslēgts līgums Nr.9.3.2.0/18/I/019 par projekta "Infrastruktūras un medicīnas tehnoloģiju atjaunošanu Cēsu klīnikā un medicīnas tehnoloģiju iegāde Vidzemes slimnīcā, kvalitatīvas veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanu Vidzemē"

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

## ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI

### Piezīme Nr.15

#### Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2020.	31.12.2019.
Īstermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm Nr.CE11067.	711 557	162 600
<b>Kopā</b>	<b>711 557</b>	<b>162 600</b>

### Piezīme Nr.16

#### No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2020.	31.12.2019.
<b>No pircējiem saņemtie avansi</b>	<b>281 894</b>	<b>77 308</b>

### Piezīme Nr.17

#### Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2020.	31.12.2019.
<b>Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</b>	<b>355 424</b>	<b>116 577</b>

### Piezīme Nr.18

#### Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.19.	Aprēķināts 2020.gadā	Samaksāts 2020.gadā	Atlikums uz 31.12.20.
Pievienotās vērtības nodoklis	2 183	188 232	93 035	97 380
Sociālās iemaksas	119 294	1 489 852	1 530 514	78 632
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	56 574	757 507	750 599	63 482
Riska nodeva	57	1 318	1 269	106
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1 866	1 866	0
Uznēmuma ienākuma nodoklis	2 580	0	2 600	-20
<b>Kopā</b>	<b>180 688</b>	<b>2 438 775</b>	<b>2 379 883</b>	<b>2 39 580</b>

**Piezīme Nr.19****Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigū datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2020.	31.12.2019.
Finanšu līzings Nr. T066448	6 049	0
Finanšu līzings Nr. 25031-01	7 510	7 510
Finanšu līzings Nr. 24822-01	41 429	41 429
Darba samaksa	239 240	204 765
Citi	353	975
<b>Kopā</b>	<b>294 581</b>	<b>254 679</b>

**Piezīme Nr.20****Nākamo periodu iegēmumi**

	31.12.2020.	31.12.2019.
Īstermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18/I/019	37 693	37 693
Īstermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	15 543	15 543
Citi	428	0
<b>Kopā</b>	<b>53 664</b>	<b>53 236</b>

**Piezīme Nr.21****Uzkrātās saistības**

	31.12.2020.	31.12.2019.
<b>Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem</b>	<b>161 891</b>	<b>143 820</b>

**Vispārīga informācija****Piezīme Nr.22****Informācija par sabiedrības darījumiem ar saistītajām pusēm, kas ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem**

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

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes pr-tāja	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Ingūna Liepa
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Olga Rudzīte
Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Aivija Zerme
Gada pārskatu sagatavoja		
Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Iveta Lange

## Neatkarīgu revidentu ziņojums

Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks

Nr. 12./2021

### SIA „CĒSU KLĪNIKA” dalībniekam

#### Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA “CĒSU KLĪNIKA” pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 26. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2020. gada 31. decembrī,
- peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī,
- pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī,
- naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, kā arī
- finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošo informāciju

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA “CĒSU KLĪNIKA” finanšu stāvokli 2020. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2020. 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 Starptautiskās Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskās Profesionālo 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 vadība. Cita informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3. lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā no 4. līdz 6. lapai.

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 aktu prasībām*. Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no informācijas, kuru 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 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 pārtraukšanu, 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 izsniegt 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 kļūdu dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katrā 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 kļūdu 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 uzskaites 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 vērstā 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 "A.Kursītes auditorfirmas"  
(sabiedrības licence nr. 20.)  
valdes locekle, zvērināta revidente

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

Anita Kursīte (sertifikāts  
nr.14.)

Madona