

SABIEDRĪBAS AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

# “CĒSU KLĪNIKA”

FINANŠU PĀRSKATS

UZ 2024.GADA 31.DECEMBRI

(01.01.2024. - 31.12.2024.)

**SATURS**

	<b>Lpp.</b>
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance uz 2024.gada 31.decembri	9-10
Pārskats par naudas plūsmu	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Gada pārskata pielikums:	13-25
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	13-16
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	16
III. Cita informācija	16-17
IV. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem	17
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	17
VI. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	17 - 19
VII. Skaidrojums par bilances posteņiem	19 - 25
Revidentu ziņojums	

**Ziņas par sabiedrību**

<b>Sabiedrības nosaukums</b>	CĒSU KLĪNIKA	
<b>Sabiedrības juridiskais statuss</b>	SIA	
<b>Reģistra Nr., vieta un datums</b>	44103057729, Valmiera, 17.12.2009.	
<b>Adrese (juridiskā un pasta)</b>	Slimnīcas iela 9, Cēsis, Cēsu novads	
<b>Valdes priekšsēdētājs</b>	Ingūna Liepa Cēsu novada pašvaldība	
<b>Dalībnieku pilni vārdi, daļu īpatsvars % un adrese</b>	100% Raunas iela 4, Cēsis, Cēsu novads Aivija Zerņe	
<b>Valdes locekļi</b>	Olga Rudzīte – līdz 2024.1.11.	
<b>Gada pārskatu sagatavoja</b>	Gita Ķikute, Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	
<b>Pārskata gads</b>	01/01/2024 – 31/12/2024	
<b>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</b>	EUR	
<b>Vidējais darbinieku skaits</b>	319	
<b>Revidents</b>	Anita Kursīte LR Zvērināts Revidents LZRA Sertifikāts Nr. 14	SIA "A. Kursītes auditorfirma" licence Nr.20 Raiņa iela 13-2, Madona, Latvija, LV 4801 Reģ.Nr. 45402005304

## 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, īslaicīgā sociālā aprūpe.

Sabiedrības 100% kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada pašvaldība.

Sabiedrības struktūrvienības izvietotas Cēsīs, Slimnīcas ielā 9, t.sk., ir pārceltas struktūrvienības no Palasta ielas 15. Ēku ar zemi Palasta ielā 15, vairākkārt organizējot izsoles, nav izdevies pārdot. Ņemot vērā Sabiedrības darbības paplašināšanos un turpmākos attīstības plānus, kurā plānota diagnostikas korpusa rekonstrukcija ar darba telpu iespējamu īslaicīgu pārcelšanas nepieciešamību tiek izskatīts jautājums par ēkas un zemes Palasta ielā 15 pārdošanas pārceļšanu par 2 gadiem.

### Sabiedrības darbība pārskata gadā

Sabiedrība ir daudzprofilu neatliekamās medicīniskās palīdzības slimnīca, kas nodrošina diennakts neatliekamo medicīnisko palīdzību pamatspecialitātēs – iekšējajās slimībās, ķirurģijā, pediatrijā Cēsu plānošanas vienības un 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, rehabilitācijas, iekšējā un bērnu slimību dienas stacionārā, nodrošina speciālistu ambulatorās konsultācijas un ārstniecību 28 specialitātēs un medicīnisko mājas aprūpi. 2024.gadā pievienots valsts apmaksāts pakalpojums primārajā aprūpē un ar 01.11.2024. ir uzsācis darbu jauns ģimenes ārsta kabinets Cēsu klīnikas sastāvā. Sabiedrība turpina nodrošināt īslaicīgās sociālās aprūpes maksas pakalpojumu un 2024.gadā ir reģistrējusi savu darbību Labklājības ministrijā, izveidojot atsevišķu struktūrvienību “Atelpas brīža” īslaicīgā sociālā pakalpojuma sniegšanai, kā arī turpina sniegt medicīnisko tehnisko palīgīdzekļu nomas nodrošinājumu sadarbībā ar AS Protežēšanas un ortopēdijas centru.

Ar 2024.gada 1.novembri notika izmaiņas valdes sastāvā un locekļu skaitā – valde darbojas 2 locekļu sastāvā – Aivija Zerne un Ingūna Liepa. Izmaiņas saistītas ar valdes locekles Olgas Rudzītes pensionēšanos.

Sabiedrības neatliekamās medicīniskās palīdzības un uzņemšanas nodaļā 2024.gadā pēc medicīniskās palīdzības vērsušies 13 730 pacienti, no kuriem 3 790 turpināja ārstēties diennakts stacionārā. 3894 jeb 28% gadījumu veikta pacientu novērošana neatliekamās medicīniskās palīdzības un uzņemšanas nodaļas observācijas vienībā. No stacionārā ārstētiem pacientiem 62% bija Cēsu plānošanas vienības iedzīvotāji, 38% no pārējiem Vidzemes un Latvijas novadiem. Ambulatorajā daļā sniegtas 57 615 konsultācijas. 2 416 pacienti ārstējās dienas stacionārā, veikti 45 328 ambulatori diagnostiskie izmeklējumi, 4 179 mājas vizītes medicīniskās mājas aprūpes programmas realizācijas ietvaros. Kopējais izdarīto ķirurģisko operāciju skaits diennakts stacionārā – 443 un dienas stacionārā – 2058. Rehabilitācijas pakalpojumu skaits bērniem un pieaugušajiem ambulatori un stacionārā veiktas līdzīgā apjomā kā iepriekšējā gadā - 14578 fizikālās terapijas procedūras, 21 347 funkcionālo speciālistu nodarbības, 1361 masāžas.

Vidēji 2024. gadā Sabiedrībā nodarbināti 319 darbinieki, t.sk., 78% pamatdarbā.

Sabiedrības personāla motivācijas, atbalsta un plānošanas programmas ietvarā turpinās jaunu speciālistu pievienošanās Sabiedrībai, tās rezultātā turpina notikt paaudžu nomaiņa un uzņēmuma personāla sastāva papildināšanās ar jauniem un iedzīvotāju pieprasījumam atbilstošiem speciālistiem. 42% darbinieku ir vecumā līdz 49 gadiem. 2024.gadā darbu uzsākuši 15 ārsti, 1 funkcionālais speciālists, 23 aprūpes speciālisti. 2 ārsti – rezidenti turpina mācības rezidentūrā, saglabājot līgumattiecības ar Sabiedrību par darba uzsākšanu Cēsu klīnikā pilnu darba laiku pēc rezidentūras beigšanas, darbu un mācības uzsākuši 4 jauni ārsti rezidenti Sabiedrības darbībai nepieciešamajās ārstu specialitātēs. Tiek realizēta 2022.gadā apstiprinātā personāla piesaistes programma turpmākiem pieciem gadiem, kurā bez ārstu speciālistu piesaistes, atbilstoši veiktajai personāla analīzei, izvirzīta arī nepieciešamība pēc paaudžu nomaiņas aprūpes personāla vidū – perioperatīvās aprūpes, bērnu un NMP, reanimācijas un anestezioloģijas specialitātēs. Turpinās sadarbība ar Cēsu novada pašvaldību atbalsta nodrošināšanai jaunajiem speciālistiem mācību procesā un uzsākot darba gaitas. Darbu Sabiedrībā turpina arī 6 Ukrainas bēgļi, atbilstoši savām specialitātēm.

Darbinieki turpina saņemt 14 dažāda veida sociālus atbalstus, t.sk., 17 640 EUR Sabiedrības finanšu līdzekļu ieguldīti darbinieku tālākizglītībā. Turpināta sadarbība ar RSU, un citām akadēmiskajām mācību iestādēm ārstniecības personāla kvalifikācijas pilnveidē. Sabiedrībā turpina darbu personāla psihologs un komunikāciju speciālists, kuri iesaistās dažādu aktuālu jautājumu risināšanā.

Lai motivētu un stiprinātu komandu, īstenoti vairāki pasākumi visam kolektīvam un arī interešu grupām, piemēram, Dārza svētki, Gada darbinieku godināšana, pārgājieni, darbinieku foto konkurss sienas kalendāra izveidei u.c.

Lai popularizētu darba devēja tēlu topošo speciālistu vidū, sabiedrība turpina nodrošināt prakses iespējas māszinību un ārstniecības programmas studentiem, dažādu tehnikumu audzēkņiem kā arī ik gadu piedalās *Ēnu dienā* skolēniem.

Sabiedrība ir realizējusi infrastruktūras uzlabošanas projektu par 235 tkst. EUR Bērnu veselības centrā, piesaistot ES finansējumu. Lai pilnībā pabeigtu Ārstniecības korpusa renovāciju, uzsākta vēl atlikušo telpu renovācija par Sabiedrības līdzekļiem Bērnu veselības centrā, ko plānots pabeigt 2025.gada februārī. Noticis regulārs un intensīvs darbs pie projektiem ES un valsts budžeta līdzekļu piesaistei Diagnostikas korpusa energoefektivitātes 2.kārtai, kas vienlaicīgi ļautu piedāvāt jaunus ārstniecības pakalpojumus un uzlabotu esošo SAVA pakalpojumu sniegšanas vidi pacientiem un darbiniekiem.

Energo pārvaldība Sabiedrībā tiek veikta un uzraudzīta, atbilstoši ISO 50001-2018. standartam. 2024.gadā notika procesa sistēmas resertifikācija. Sabiedrības ēkās uzstādīta termoregulējošo radiatoru galvu elektroniskas regulēšanas sistēma, turpinās ventilācijas sistēmas darbības regulēšana renovētajās platībās, turpinās pasākumu realizācija par darbinieku izpratnes palielināšanu un iesaisti energoefektivitātes palielināšanā. Uz Diagnostikas korpusa uzstādīto saules bateriju saražotā elektroenerģija vidēji katru gadu ir par 9% lielāka par plānoto.

Atbilstoši NVD mērķdotācijai kas tika piešķirta slimnīcām e-veselības valsts sistēmas tālākai attīstībai, ieguldīti 45 tkst. EUR datortehnikas un programmatūras attīstībā. Sabiedrībā 2024.gadā tika veikts ārējs IKT sistēmu un drošības audits, kas rezultējās ar pozitīvu atzinumu, vienlaicīgi saņemot turpmākās attīstības rekomendācijas.

Sabiedrība turpināja ieguldīt medicīnisko tehnoloģisko iekārtu nomaiņā un modernizācijā, procesu digitalizācijā, kā arī jaunu ārstniecības metožu ieviešanā Kopā 2024.gadā Sabiedrības budžetā pamatkapitāla veidošanā ieguldīti 519 323 EUR.

Atbilstoši 2018.gada nogalē izstrādātajam Sabiedrības stratēģiskās attīstības plānam 2019.- 2028.gadiem par attīstības galveno mērķi izvirzīts 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. Turpinās Sabiedrības vidēja perioda attīstības plāna 2023.-2025.gadiem realizācija, kur galvenie uzdevumi noteikti ārstniecības personāla piesaiste, medicīnisko tehnoloģiju iegāde un nomaiņa, teritorijas, tai skaitā klientu un darbinieku transporta stāvlaukumu paplašināšana un labiekārtošana, plānots sadarbībā ar Cēsu pašvaldības institūcijām strādāt pie veselības un sociālās aprūpes integrācijas un primārās aprūpes veselības pakalpojuma nodrošināšanas, iznomājot Sabiedrības ēkā Slimnīcas ielā 9 platības ģimenes ārstu praksēm un iesaistoties primārās aprūpes centra izveidē. Augstāk minēto uzstādīto mērķu realizācija 2024.gadā ir veiksmīgi turpinājusies.

Lai uzlabotu pakalpojumu kvalitāti un drošumu, Sabiedrība turpina līdzdalību projektā "Pacientu ziņotās pieredzes mērījumi (PREM) un veic pacientu, kuri ārstējas diennakts stacionārā, elektronisko aptauju ar mērķi noskaidrot pacienta pieredzi par ārstēšanas kvalitāti un rezultātiem. 2024.gadā saņemtas 318 INFO anketas, 83%.no visiem aptaujātiem noteikti rekomendētu Cēsu klīniku saviem draugiem un ģimenes locekļiem, ja viņiem būtu nepieciešama medicīniskā palīdzība līdzīgā situācijā.

Pārskata periodā sabiedrība bijusi atvērta dialogam ar dažādām ietekmes pusēm un sniegusi ieguldījumu iedzīvotāju veselības prātības veicināšanā. Piemēram, Bērnu veselības centrs rīkoja semināru vecākiem par dažādiem bērnu veselības aspektiem. Ārstniecības speciālisti un klīnikas vadošie speciālisti apmeklēja Cēsu skolas un sniedza nodarbības skolēniem, tikās ar senioru organizācijām, lai skaidrotu veselības aprūpes procesus un iespējas. Sabiedrība regulāri komunicē ar publiskajiem medijiem un dažādām sabiedriskajām organizācijām par aktuāliem jautājumiem saistībā ar veselības nozari.

2023. gada rudenī sabiedrība iesaistījās un darbojās Cēsu novada muzeju pilotprojektā "Nosūtījums uz muzeju", kura mērķis ir sekmēt mazāk aizsargāto sabiedrības grupu emocionālo labklājību un 2024.gadā Sabiedrības speciālistu līdzdalība projekta realizācijā veiksmīgi turpinājās..

Rūpējoties par veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, Sabiedrība turpināja attīstīt un paplašināt speciālistu loku videokonsultāciju sniegšanā, ko var saņemt pacients tiešsaistē ar Sabiedrības speciālistu. 2024.gadā sniegtas 1 437 attālinātās konsultācijas, kas ir par 55% vairāk nekā 2023.gadā..

Pacienti turpina novērtēt Sabiedrības izaugsmi un centienus nodrošināt kvalitatīvu ārstēšanu un aprūpi, izvirzot sabiedrību prestižajai LĀB rīkotajai Gada balvai medicīnā. Iepriekšējos gados iegūtajām balvām - Gada labākā slimnīca Latvijā, Gada ārsta speciālists, Gada māsa, Gada vecmāte – 2024.gadā pievienojās Gada funkcionālais speciālista goda nosaukums, ko ieguva Cēsu klīnikas fizioterapeite Māra Krūze.

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.

Atbilstoši noslēgtajiem līgumiem ar RSU un koledžām, turpinās studentu prakses nodrošināšana Sabiedrības struktūrvienībās, studentu zinātnisko darbu izveide, izmantojot Sabiedrības resursus. 2024.gadā praksē Cēsu klīnikā bija 21 students.

Tā kā Sabiedrība ir iekļauta valsts kritiskās infrastruktūras sastāvā, regulāri tiek aktualizēts Katastrofu medicīnas plāns, organizēti apmācību semināri, iegādāts nepieciešamais aprīkojums un noteiktās materiālās rezerves, apzināts un aktualizēts darbinieku sastāvs un kontakti, atbilstoši NMPD uzstādītajām prasībām. 2024.gadā notikušas vairākas CA mācības.

### **Finanšu daļa**

Sabiedrības neto apgrozījums 2024.gadā bija 11,272 milj. EUR, kas salīdzinot ar 2023.gadu ir palielinājies par 12%. Valsts finansējums pārskata periodā veido 88% no apgrozījuma, kas salīdzinājumā ar 2023.gadu ir palielinājies par 0,2%. Savukārt ieņēmumi no maksas pakalpojumiem palielinājušies par 128,6 tūkst EUR jeb 11%.

Sniegto pakalpojumu izmaksas, salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu ir palielinājušās par 0,2 milj. EUR, bet procentu maksājumi pret iepriekšējo gadu samazinājušies par 13,6 tūkst. EUR.

Sabiedrība 2024.gadu noslēdza ar **928 308 EUR** lielu peļņu, kas nepieciešama, lai līdzfinansētu Eiropas reģionālā attīstības fonda projektu "Cēsu klīnikas infrastruktūras atjaunošana un medicīnas tehnoloģiju iegāde, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojuma kvalitatīvai nodrošināšanai" (projekta Nr. 4.1.1.1/2/24/I/013). Peļņas atdeves rādītāji pārsniedz 2023. gada darbības rezultātus, tomēr tie nesasniedz 10% apmēru.

Sabiedrība turpina ilgspējīgu izaugsmi un jau septīto 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 0,75. Maksātpēja 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 6,02%.

### **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.**

Viens no uzdevumiem ir turpināt pilnveidot visaptverošas kvalitātes sistēmas tālāku izstrādi un ieviešanu, iegādāties tehnoloģiskās iekārtas ārstniecības un aprūpes mūsdienīgai nodrošināšanai, kaut arī Sabiedrības nākotnes mērķus un attīstību lielā mērā ietekmē valsts apmaksāto veselības aprūpes pakalpojumu finansēšanas kārtības un veselības aprūpes politikas kopumā. Neskatoties uz to arī turpmāk sabiedrība strādās, lai piesaistītu projektu finansējumu, turpinās uzlabot ārstēšanās vidi un personāla darba apstākļus, veicot plānotus remontdarbus Sabiedrības telpās un teritorijā.

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

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 2024.gadā, kas paredzēts ārstniecības personāla darba samaksas pieauguma un virsstundu apmaksas segšanai. Būtiski pieaugta cenas gan medikamentiem, gan medicīnas precēm un instrumentiem.

Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, kredīriskam, 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 2024.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 2024.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 priekšsēdētāja	<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>	Aivija Zerņe
Gada pārskatu sagatavoja		
<i>Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede</i>	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Gita Ķikute

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2024	2023
Neto apgrozījums:	1	11 271 545	10 030 367
- no citiem pamatdarbības veidiem		11 271 545	10 030 367
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(10 374 221)	(10 194 937)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>897 324</b>	<b>(164 570)</b>
Administrācijas izmaksas	3	(239 434)	(217 955)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	392 956	579 427
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(9 367)	(34 830)
Pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi:	6	0	4 254
- no citām personām		0	4 254
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas:	7	(112 527)	(126 167)
- citām personām		(112 527)	(126 167)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>928 952</b>	<b>40 159</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(644)	0
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>928 308</b>	<b>40 159</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>928 308</b>	<b>40 159</b>

Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks

Valdes priekšsēdētāja

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

Aivija Zerņe

Gada pārskatu sagatavoja

Grāmatvedības un ekonomikas daļas  
vadītāja – Galvenā grāmatvede

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

Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa



**Bilance 2024.gada 31.decembrī**

<b>Aktīvs</b>	<b>Piezīmes numurs</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		15 975	17 520
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	1	<b>15 975</b>	<b>17 520</b>
<b>Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)</b>			
Nekustamie īpašumi:		16 574 321	16 522 681
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		16 574 321	16 522 681
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 080 050	1 093 887
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		177 819	158 955
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		9 140	31 246
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	0
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	2	<b>17 841 330</b>	<b>17 806 769</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		<b>17 857 305</b>	<b>17 824 289</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		324 491	255 284
Avansa maksājumi par precēm		70	427
<b>Krājumi</b>	4	<b>324 561</b>	<b>255 711</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	5	395 692	460 885
Citi debitori	6	24 787	1 056
Nākamo periodu izmaksas.	7	61 241	44 083
<b>Debitori kopā</b>		<b>481 720</b>	<b>506 024</b>
<b>Nauda</b>	8	<b>1 272 096</b>	<b>719 362</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>2 078 377</b>	<b>1 481 097</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>19 935 682</b>	<b>19 305 386</b>

### Balance 2024.gada 31.decembrī

Pasīvs	Piezīmes numurs	2024	2023
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	9	11 558 049	11 558 049
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	10	2 919 960	2 879 801
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	11	928 308	40 159
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>15 406 317</b>	<b>14 478 009</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa parādi</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	12	0	1 700 194
Nākamo periodu ieņēmumi	13	1 747 989	1 606 882
<b>Ilgtermiņa parādi kopā</b>		<b>1 747 989</b>	<b>3 307 076</b>
<b>Īstermiņa parādi</b>			
Aizņēmumi no kredītiestādēm.	14	1 700 194	376 322
No pircējiem saņemtie avansi.	15	331	331
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	16	148 335	180 939
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17	267 627	281 691
Pārējie kreditori.	18	327 646	330 317
Nākamo periodu ieņēmumi.	19	102 538	123 596
Uzkrātās saistības	20	234 705	227 105
<b>Īstermiņa parādi kopā</b>		<b>2 781 376</b>	<b>1 520 301</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4 529 365</b>	<b>4 827 377</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>19 935 682</b>	<b>19 305 386</b>

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<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>	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>	Gita Ķikute

*Pielikums no 13. līdz 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa*

**Naudas plūsmas pārskats**  
( sagatavots, izmantojot netiešo metodi)

	2024	2023
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>928 952</b>	<b>40 159</b>
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	543 688	617 713
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	11 145	13 548
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Procentu maksājumi</i>	112 527	126 167
<i>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</i>	0	(4 254)
<i>Atzītie ieņēmumi no subsīdijām un dāvinājumiem</i>	(125 668)	(111 489)
<i>Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	0	18 500
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>1 470 644</b>	<b>700 344</b>
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	24 304	121 656
<i>Krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	(68 850)	(15 732)
<i>Piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	203 978	(231 915)
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>1 630 076</b>	<b>574 353</b>
<b>4. Izdevumi procentu maksājumiem</b>	<b>(112 527)</b>	<b>(126 167)</b>
<b>5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem</b>	<b>(644)</b>	<b>0</b>
<b>6. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>1 516 905</b>	<b>448 186</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	(587 849)	(763 359)
<i>Saņemtie procenti</i>	0	4 254
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(587 849)</b>	<b>(759 105)</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
<i>Ieņēmumi pamatkapitāla palielināšanai</i>		519 230
<i>Saņemtie aizņēmumi</i>	0	0
<i>Saņemtās subsīdijas dotācijas</i>		
<i>Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai</i>	(376 322)	(439 312)
<i>Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam</i>	0	(3 730)
<i>Izmaksātas dividendes</i>	0	(44 180)
<b>7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(376 322)</b>	<b>32 008</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>	<b>552 734</b>	<b>(278 911)</b>
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums</i>	552 734	(278 911)
<b>VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā</b>	<b>719 362</b>	<b>998 273</b>
<b>VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās</b>	<b>1 272 096</b>	<b>719 362</b>

Valdes priekšsēdētāja	Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu	Ingūna Liepa
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	Gita Ķikute

Pielikums no 13. līdž 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

## Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<b>Pamatkapitāls</b>	<b>Nesadalītā peļņa</b>	<b>Kopā</b>
<b>Atlikums 2022.gada 31.decembrī</b>	<b>9 930 036</b>	<b>2 923 981</b>	<b>12 854 017</b>
<i>Pamatkapitāla palielināšana</i>	1 628 013	0	1 628 013
<i>Izmaksātas dividendes</i>	0	(44 180)	(44 180)
<i>Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums</i>	0	40 159	40 159
<b>Atlikums 2023.gada 31.decembrī</b>	<b>11 558 049</b>	<b>2 919 960</b>	<b>14 478 009</b>
<i>Pamatkapitāla palielināšana</i>	0	0	0
<i>Izmaksātas dividendes</i>	0	0	0
<i>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</i>	0	928 308	928 308
<b>Atlikums 2024.gada 31.decembri</b>	<b>11 558 049</b>	<b>3 848 268</b>	<b>15 406 317</b>

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<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>	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>	Gita Ķikute

*Pielikums no 13. līdž 25. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa*

## Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2024.gada 31.decembri, pielikums

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

#### **Pārskata sagatavošanas pamats**

Pārskats ir sagatavots atbilstoši "Grāmatvedības likuma", "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 2024.gada 1.janvāra līdz 2024.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 saimniecisko 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 finanšu 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 atzišanas 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 atzišanas 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 neņem 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 darbuzņēmējiem 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 visvairāk 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 postežu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Nav bijuši

### III. Cita informācija

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

#### - Galvojumi un garantijas

Nav sniegtas

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

#### a) 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 iekšējīgo 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 Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Iekļāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000386500
2. 2020. gada 21. decembrī Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Iekļāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000208318.
3. 2020. gada 21. decembrī Finanšu kīlas 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 Komerckīlas līgums Nr. 2020007506/KK-1. Komerckīla 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

#### - Notikumi pēc bilances datuma

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



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

Kļūdas 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	31.12.2024.	31.12.2023.
Stacionāra ieņēmumi	6 003 722	5 026 670
Ambulatorie ieņēmumi	3 925 188	3 778 188
Maksas pakalpojumiem	1 324 674	1 196 050
ieņēmumi no obligātajām veselības pārbaudēm	17 961	29 459
<b>Kopā</b>	<b>11 271 545</b>	<b>10 030 367</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.

	31.12.2024.	31.12.2023.
Materiālu izmaksas	944 108	973 973
Pārējās ārējās izmaksas	1 217 443	1 271 400
Pamatlīdzekļu nolietojums	539 911	613 624
Personāla izmaksas	7 670 889	7 334 088
Nekustamā īpašuma nodoklis	1870	1 852
<b>Kopā</b>	<b>10 374 221</b>	<b>10 194 937</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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nemateriālo ieguldījumu amortizācija	11 145	13 548
Personāla izmaksas	197 020	177 131
Citas administrācijas izmaksas	31 269	27 276
<b>Kopā</b>	<b>239 434</b>	<b>217 955</b>

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
ieņēmumi no transporta pakalpojumiem	0	84
ieņēmumi no telpu nomas	64 718	62 772
ieņēmumi no bahilu tirdzniecības	7 616	5 878

Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	110 125	110 757
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 543
Ieņēmumi no uzkrājumu samazinājuma nedrošiem debitoru parādiem	1 261	7 925
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem	0	6 609
Rezidentu apmācība	111 884	274 048
Pārējie ieņēmumi	81 809	95 811
<b>Kopā</b>	<b>392 956</b>	<b>579 427</b>

**Skaidrojums par ieņēmumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:**

- Pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2024.	31.12.2023.
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas ES projektā	110 125	110 757
Ieņēmumi no nākamo periodu ieņēmumu atzīšanas KPFI projektā	15 543	15 543
<b>Kopā</b>	<b>165 668</b>	<b>126 300</b>

- Informācija par saņemtajiem ziedojumiem un dāvinājumiem,

	31.12.2024.	31.12.2023.
Ieņēmumi no ziedojumiem un dāvinājumiem naudā	0	6 609
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>6 609</b>

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nolietojums dzīvojamām ēkām	3 777	4 092
Citi izdevumi	0	14 587
Izdevumi uzkrājumu veidošanai	5 590	16 151
<b>Kopā</b>	<b>9 367</b>	<b>34 830</b>

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
No citām personām saņemtās soda naudas	0	4 254
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>4 254</b>

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Citām personām	112 527	126 167
<b>Kopā</b>	<b>112 527</b>	<b>126 167</b>

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

	2024	2023
	Valdes locekļiem	Valdes locekļiem
<b><u>Izmaksu veids</u></b>		
Atlīdzība par darbu	133 881	118 369
Valsts sociālās nodrošināšanas izmaksas	28 888	25 585
<b>Kopā</b>	<b>162 769</b>	<b>143 954</b>

**Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

	2024	2023
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	319	310

**Informācija par vidējo darbinieku skaitu sadalījumā pa kategorijām**

	2024	2023
Valdes locekļi	2	3
Pārējie darbinieki	317	307

**Piezīme Nr. 9**

- Priekšlikumi vai informācija par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu

Sabiedrības vadība ierosina 2024.gada peļņu atstāt sabiedrības attīstībai

**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 31.12.23.</b>	<b>91 166</b>	<b>91 166</b>
Iegādāts	9 600	9 600
Izslēgts	(1 073)	(1 073)
<b>uz 31.12.24.</b>	<b>99 693</b>	<b>99 693</b>
<b>Nolietojums</b>		
<b>uz 31.12.23.</b>	<b>73 646</b>	<b>73 646</b>
Aprēķinātais nolietojums	11 145	11 145
Izslēgts	(1 073)	(1 073)
<b>uz 31.12.24.</b>	<b>83 718</b>	<b>83 718</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.23.</b>	<b>17 520</b>	<b>17 520</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.24.</b>	<b>15 975</b>	<b>15 975</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>31.12.23.</b>	<b>423 075</b>	<b>18 786 627</b>	<b>3 371 101</b>	<b>1 339 523</b>	<b>31 246</b>	<b>0</b>	<b>23 951 572</b>
legādāts	0	0	170 633	119 749	287 867	0	578 249
Likvidēts	0	0	(24 061)	(28 803)	0	0	(52 864)
Pārklasificēts	0	309 973	0	0	(309 973)	0	0
<b>31.12.24.</b>	<b>423 075</b>	<b>19 096 600</b>	<b>3 517 673</b>	<b>1 430 469</b>	<b>9 140</b>	<b>0</b>	<b>24 476 957</b>
<b>Nolietojums</b>							
<b>31.12.23.</b>	<b>x</b>	<b>2 687 021</b>	<b>2 277 214</b>	<b>1 180 568</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6 144 803</b>
Aprēķinātais nolietojums	x	258 333	184 470	100 885	x	x	543 688
Izslēgts	x	0	(24 061)	(28 803)	x	x	(52 864)
<b>31.12.24.</b>	<b>x</b>	<b>2 945 354</b>	<b>2 437 623</b>	<b>1 252 650</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>6 635 627</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2024.</b>	<b>423 075</b>	<b>16 099 606</b>	<b>1 093 887</b>	<b>158 955</b>	<b>31 246</b>	<b>0</b>	<b>17 806 769</b>
<b>Bilances vērtība uz 31.12.2023.</b>	<b>423 075</b>	<b>16 151 246</b>	<b>1 080 050</b>	<b>177 819</b>	<b>9 140</b>	<b>0</b>	<b>17 841 330</b>

### Piezīme Nr.3

#### 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
Zeme Turaidas iela 7	4441
Poliklīnikas ēka, Palasta ielā 15	35 325
Stacionārs, Slimnīcas ielā 9	285 819
Morgs, Slimnīcas ielā 9	2 796
Diagnostikas korpuss	467 611
Saldētava, ventilācijas bloks	9 118
Saimniecības ēka	7 940
Dienesta dzīvoklis Birzes ielā 3-47	21 156
Dienesta dzīvoklis Zirņu iela 9-24	5 545

### 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 Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000386500
2020. gada 21. decembrī Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000208318.
2020. gada 21. decembrī Finanšu kīlas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Ieķīlāti visi naudas līdzekļi, kas ir kreditēti un līguma laikā tiks kreditēti SEB bankas kontos.
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

**Apgrozāmie līdzekļi****Piezīme Nr.4****Krājumu atlikumi**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Medikamenti, medicīnas materiāli	89 786	70 028
Saimniecības materiāli un kancelejas piederumi	19 485	8 849
Degviela (atlikums bākās)	517	352
Ātri nolietojamais un mazvērtīgais inventārs	214 703	176 055
Avansa maksājumi par krājumiem	70	427
<b>Kopā</b>	<b>324 561</b>	<b>255 711</b>

**Piezīme Nr.5****Pircēju un pasūtītāju parādi**

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

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Norēķini ar pircējiem un pasūtītājiem	395 692	460 885
Prasības pret šaubīgiem debitoriem	87 129	144 501
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	(87 129)	(144 501)
<b>Bilances vērtība</b>	<b>395 692</b>	<b>460 885</b>

**Piezīme Nr.6****Citi debitori**

	<b>31.12.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
VID vienotais nodokļu konts	0	1 000
Norēķini terminālā	20	56
Citi projekta ieņēmumi	24 572	0
Pārmaksāts PVN	195	0
<b>Bilances vērtība</b>	<b>24 787</b>	<b>1 056</b>

**Piezīme Nr. 7****Nākamo periodu izdevumi**

	<b>31.12.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
Apdrošināšana darbiniekiem, īpašumam	45 644	38 406
Izdevniecības izdevumi abonents	52	39
Garantijas maksa SIA Venden par ūdens pudelēm	376	376
Lursoft IT	7	7
Izmeklējumu datu programma, Datamed, Datateks	56	1 352
Zemes ierīcības pakalpojumi	0	0
Citi	15 106	3 903
<b>Kopā</b>	<b>61 241</b>	<b>44 083</b>

**Piezīme Nr.8****Naudas līdzekļi EUR uz 31.12.**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Norēķinu konti SEB banka	908 764	644 956
Norēķinu konts Swedbank	20 185	6 846
Norēķinu konts Citadele	187 667	64 242
Kase	8 546	3 318
Norēķinu konti Valsts kase	146 934	0
<b>Kopā</b>	<b>1 272 096</b>	<b>719 362</b>

**PASĪVS****Pašu kapitāls****Piezīme Nr.9****Informācija par pamatkapitāla daļām**

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no akcionāru (Dalībnieku ) ieguldījumiem.

	Procenti no pamatkapitāla	Daļu skaits	Summa EUR
<b>Cēsu novada pašvaldība</b>	100%	11 558 049	11 558 049

Pamatkapitāls apmaksāts pilnā apmērā.

**Piezīme Nr.10****Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi**

	31.12.2024.	31.12.2023.
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 919 960	2 879 801

**Piezīme Nr.11****Pārskata gada peļņa vai zaudējumi**

	31.12.2024.	31.12.2023.
Pārskata gada peļņa	928 308	40 159

**ILGTERMIŅA KREDITORU PARĀDI****Piezīme Nr.12****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

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

	2024	2023
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.CE11067	0	0
Ilgtermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.2020007506	0	1 700 194
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>1 700 194</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 2024.gada 26.augusts

Nodrošinājumi:

- 2011.gada 8.septembra Komerckārtas līgums Nr.CE11067/KK-1. Komerckārta 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 Nr.100000386500.

**Aizņēmums 2024.gadā atmaksāts****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 iekšējīgo 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 Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-1. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Palasta ielā 15, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000386500
2. 2020. gada 21. decembrī Kīlas (Hipotēkas) līgums nr. 2020007506/H-2. Ieķīlāts viss nekustamais īpašums Slimnīcas ielā 9, Cēsīs, nodalījuma nr. 100000208318.
3. 2020. gada 21. decembrī Finanšu kīlas līgums Nr. 2020007506/FK-1. Ieķīlāti visi naudas līdzekļi, kas ir kreditēti un līguma laikā tiks kreditēti 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

### Piezīme Nr.13

#### Nākamo periodu ieņēmumi

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

	31.12.2024.	31.12.2023.
Nākamo periodu ieņēmumi par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18/I/019	90 676	118 251
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr. Nr.9.3.2.0/18/I/019	726 879	738 026
Ilgtermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	141 991	157 534
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr.4.2.2.0/20/I/015	552 780	593 071
Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr. 4.1.1.3.i.0/1/23/I/CFLA/030	235 663	0
<b>Kopā</b>	<b>1 747 989</b>	<b>1 606 882</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 projektam „Ēkas fasādes un jumta vienkāršotā renovācija SIA Cēsu klīnika stacionāra ēkai”. KPFI projekts, nodots ekspluatācijā 15.01.2015., noteikts amortizācijas laiks 240 mēneši.
- 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"
- 2021.gadā īstenots projekts Līgums Nr.4.2.2.0/20/I/015 Diagnostikas korpusa energoefektivitātes paaugstināšana - fasādes vienkāršota atjaunošana
- 2024.gadā īstenots projekts Nr. 4.1.1.3.i.0/1/23/I/CFLA/030 "Cēsu klīnikas Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas pakalpojuma pilnveidošanu un infrastruktūras atjaunošanu, darbību - Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūvē"

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

**ĪSTERMIŅA KREDITORU PARĀDI****Piezīme Nr.14****Aizņēmumi no kredītiestādēm**

	31.12.2024.	31.12.2023.
Īstermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm Nr.CE11067.	0	138 062
Īstermiņa aizņēmumi no Latvijas kredītiestādēm līgums Nr.2020007506	1 700 194	238 260
<b>Kopā</b>	<b>1 700 194</b>	<b>376 322</b>

**Piezīme Nr.15****No pircējiem saņemtie avansi**

	31.12.2024.	31.12.2023.
<b>No pircējiem saņemtie avansi</b>	<b>331</b>	<b>331</b>

**Piezīme Nr.16****Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

	31.12.2024.	31.12.2023.
<b>Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem</b>	<b>148 335</b>	<b>180 939</b>

**Piezīme Nr.17****Nodokļi**

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.23.	Aprēķināts 2024.gadā	Samaksāts 2024.gadā	Atlikums uz 31.12.24.
Pievienotās vērtības nodoklis	4 354	29 157	33 511	0
Sociālās iemaksas	180 227	2 145 617	2 151 269	174 575
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	95 730	1 158 054	1 161 495	92 289
Riska nodeva	117	1 413	1 411	119
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1 870	1 870	0
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	1 263	644	1 263	644
<b>Kopā</b>	<b>281 691</b>	<b>3 336 755</b>	<b>3 350 819</b>	<b>267 627</b>

**Piezīme Nr.18****Pārējie kreditori**

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2024.	31.12.2023.
Darba samaksa	327 144	329 756
Citi	502	561
<b>Kopā</b>	<b>327 646</b>	<b>330 317</b>

**Piezīme Nr.19****Nākamo periodu ieņēmumi**

	31.12.2024.	31.12.2023.
Īstermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.9.3.2.0/18//019	38 722	67 761
Īstermiņa saistības par KPFI projektam piešķirto finansējumu	15 543	15 543
Īstermiņa saistības par ES un valsts piešķirto finansējumu Nr.4.2.2.0/20//015	40 292	40 292
Īstermiņa Nākamo periodu ieņēmumi, līgums Nr. 4.1.1.3.i.0/1/23//CFLA/030	7 981	0
<b>Kopā</b>	<b>102 538</b>	<b>123 596</b>



**Piezīme Nr.20****Uzkrātās saistības**

	<b>31.12.2024.</b>	<b>31.12.2023.</b>
<b>Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem u.c. uzkrātās saistības</b>	<b>234 705</b>	<b>227 105</b>

**Vispārīga informācija****Piezīme Nr.21****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.

**Piezīme Nr.22****Informācija par zembilances saistībām**

2021 gadā ir noslēgts līgums ar LR Veselības ministriju un Nacionālo veselības dienestu par iekārtu iegādi valsts vārdā Saskaņā ar līguma nosacījumiem slimnīca kļūst par pilntiesīgu iekārtu turētāju. SIA Cēsu klīnika uz 2024.31.12. zembilancē ir uzskaitījusi šīs iekārtas kopējā summā 249 214 EUR.

*Dokumenta datums ir tā  
elektroniskās parakstīšanas laiks*

Valdes priekšsēdētāja	<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>	Aivija Zerņe
Gada pārskatu sagatavoja		Gita Ķikute
Grāmatvedības un ekonomikas daļas vadītāja – Galvenā grāmatvede	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	