

***Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”
2020.gada pārskats***

Jūrmalā, 2021

Saturs

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Paziņojums par vadības atbildību	7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Pielikumi	12
Revidenta ziņojums	23

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	50003220021, Rīga, 05.10.1994
Reģistrēts komercreģistrā	Komercreģistrs, 30.11.2014
Adrese	Dzirnavu iela 36/38, Jūrmala, LV - 2011
Sabiedrības darbības galvenie veidi	Aprūpes centru pakalpojumi NACE KODS: 8710 Cita veida sociālās aprūpes pakalpojumi ar izmitināšanu NACE KODS: 8790 Cita veida ēdināšanas pakalpojumi NACE KODS: 5269 Citur neklasificēts pasažieru sauszemes transports NACE KODS: 4939 Citur neklasificēti sociālās aprūpes pakalpojumi NACE KODS: 8899 Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā NACE KODS: 8690 Slimnīcu darbība: NACE2 8610
Valde	
valdes loceklis	Gundars Proļis, amatā no 19.02.2019., tiesības pārstāvēt atsevišķi
Gada pārskatu sagatavoja	Solvita Skore, PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”, galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2020.gada 1.janvāris – 31.decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA “Auditorfirma Inspekcija” Zvērinātu revidentu komercsabiedrība, Licence Nr.13 Daudzeses ielā 6-33, Rīgā, LV-1004 Birojs: Antonijas iela 7-2 Rīgā, LV-1010 Latvija Atbildīgais zvērinātais revidents Māris Biernis Sertifikāts Nr.148

PSIA “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka”

Vadības ziņojums

2020.gada darbības pārskatam

Par sabiedrību

Pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka” (turpmāk – sabiedrība) pamatdarbība ir sociālās aprūpes pakalpojumu nodrošināšana pilngadīgām personām. Papildus 2020.gadā sabiedrība sniedza ēdināšanas pakalpojumus, transporta pakalpojumus saviem klientiem un medicīnas pakalpojumus. Sabiedrības pamatkapitāls pārskata perioda beigās ir EUR 1 759 734. Pārskata gadā sabiedrība ir veikusi pamatkapitāla palielināšanu, palielinot pamatkapitāla daļu skaitu par 158 797 daļām ar vienas daļas nominālvērtību 1 EUR.

Darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība pamatdarbību ir reģistrējusi Sociālo pakalpojumu sniedzēju reģistrā ar 145 gultu vietām.

Sabiedrība ir noslēgusi līgumus ar:

- (1) Jūrmalas pilsētas domes Labklājības pārvaldi par veselības aprūpes, sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu 60 gultu vietas;
 - (2) Labklājības ministriju, nodrošinot sociālās aprūpes pakalpojumu pilngadīgām personām ar garīga rakstura traucējumiem 70 gultu vietas. 15 gultu vietas paredzētas komerc klientiem (maksas pakalpojumi).
- 2020.gadā neto apgrozījums 12 mēnešos kopā sasniedzis EUR 1 364 893, tajā skaitā:

1. valsts finansēto pakalpojumu summa neto apgrozījumā ir EUR 514 304 (37,7 %);
2. Jūrmalas pilsētas domes finansējums EUR 615 065 (45,1 %);
3. maksas pakalpojumi EUR 235 524 (17,3 %).

Uzņēmuma pamatdarbības neto apgrozījums samazinājās par 5 %. Salīdzinot ar 2019.gadu valsts finansējums palielinājies par apmēram 6 %, Jūrmalas pilsētas domes finansējums samazinājies par 4 %, savukārt maksas pakalpojumu ieņēmumi samazinājušies par 25 %. Pārskata periodā Jūrmalas pilsētas domes finansējums samazinājās, jo laika periodā, kad valstī tika izsludināta ārkārtas situācija no 2020.gada 12.marta līdz 2020.gada 12.jūnijam, sabiedrība tikai daļēji varēja uzņemt jaunus klientus, lai sniegtu īslaicīgo sociālo un veselības aprūpi Jūrmalas pašvaldībā dzīvojošām personām. Pārskata periodā bija plānots, ka Jūrmalas pilsētas domei pakalpojums tiks sniegts par 21 960 gultas dienām, bet faktiskā izpilde bija tikai 19 554 gultasdienām. Iepriekš minētais ierobežojums uz jaunu klientu uzņemšanu bija arī maksas pakalpojumu sniegšanas jomā.

Saimnieciskās darbības izmaksas 2020.gadā 12 mēnešu periodā ir EUR 1 368 313. Vislielākās izmaksas veido: Personāla izmaksas, kas ir 69 % no kopējām izmaksām, materiālu un inventāra izlietojums ir 12 %, pārējie darbi un pakalpojumi 5 % un komunālo pakalpojumu izmaksas ir 7 % no kopējām izmaksām.

Pārskata periodā pamatdarbības pakalpojumu nodrošināšanas izmaksas attiecībā pret 2019.gadu palielinājās par gandrīz 1,2 %. Neskatoties uz to, ka samazinās klientu skaits, kuriem tika sniegti pakalpojumi, tiešās izmaksas sabiedrībai palika nemainīgas. Pie tiešajām izmaksām pieskaitāmas izmaksas par siltumu, ūdeni un kanalizāciju, elektrību, personāla izmaksas. Personāla izmaksas salīdzinājumā ar 2019.gadu ir samazinājušās, jo tika veikta personāla pārstrukturizācija, vairākas amata vietas tika likvidētas. Tāpat pārskata periodā tika veikta apkures sistēmas pārveide. Sākot ar 2020.gada septembri sabiedrības ēkas tiek apkurinātas

ar gāzi, kuru nodrošina PSIA “Jūrmalas siltums”, kas nodrošinās turpmāku līdzekļu ietaupījumu. Ņemot vērā ēku fizisko nolietojumu, pārskata periodā ir palielinājušās ēku uzturēšanas izmaksas, jo pārskata periodā bija nepieciešams veikt telpu un lifta remontdarbus.

Sabiedrībai no 2019.gada 29.janvāra uz trīs gadiem ir noslēgts līgums ar Labklājības Ministriju par pakalpojumu sniegšanu personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (70 vietas). Saskaņā ar šo vienošanas vienas gultasdienas izmaksas cena ir EUR 20,71. Labklājības Ministrijai sniegto pakalpojumu kopējās izmaksas pārsniedz noteikto vienas dienas līgumcenu. 2020.gadā faktiskās izmaksas sasniedz EUR 692 198, bet plānotās, kas tiek segtas, ir tikai EUR 530 590 apmērā. Jau 2019.gada decembrī sabiedrība vērsās Labklājības ministrijā ar lūgumu palielināt vienas gultasdienas izmaksu, bet šāds lūgums tika noraidīts. Starpība tiek daļēji segta ar maksas pakalpojumu ieņēmumiem, bet 2020.gadā tiem samazinoties ir izveidojušies zaudējumi.

Pārskata periodā sabiedrība aktīvi samazināja administratīvās izmaksas, kā rezultātā 2020.gadā tās tika samazinātas par 23 %. Šāds ietaupījums bija saistīts ar personāla izmaksu pārstrukturēšanu.

Sabiedrība 2020.gadu ir noslēgusi ar zaudējumiem - pēc nodokļiem EUR 84 518.

Būtiski riski un neskaidri apstākļi

Sabiedrībai viens no riskiem, kas saistīts ar finanšu stāvokli varētu rasties sakarā ar pakalpojumu cenu celšanu komerc klientiem.

Sabiedrības turpmākā attīstība

2021.gada pirmajos mēnešos Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs joprojām ir spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami bremsē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, līdz ar to joprojām pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Līdz šim ar koronavīrusa izplatību saistītie ekonomiskie ierobežojumi ir skāruši arī Sabiedrības darbību. Covid-19 izplatības periodā tika noteikti īpaši nosacījumi sociālās aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai, t.sk. noteikts, ka tiek pārtraukta jaunu klientu ievietošana sociālo pakalpojumu institūcijās. Turklāt saskaņā ar 2021.gada 3. februārī Ministru kabineta rīkojumu Nr.66 “Par Rīcības plānu Covid-19 izplatības ierobežošanai ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūcijās” ir iecerēts, ka arī pēc ārkārtējās situācijas atcelšanas, varētu tikt saglabāti atsevišķi ierobežojumi jaunu klientu uzņemšanai institūcijās. Vienlaikus tiek noteikti arī papildus epidemioloģiskās drošības prasības sociālo pakalpojumu sniedzējiem. Līdz ar to Sabiedrība spiesta pārskatīt esošos finanšu resursus un rasts nepieciešamo finansējumu papildus izdevumu segšanai pretepidēmisko pasākumu nodrošināšanai saistībā ar Covid-19 izplatības mazināšanu. Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt ārkārtas situāciju, jo pastāv vairākas iespējas saņemt valsts atbalstu. Tā piemēram, pamatojoties uz Covid-19 infekcijas izplatības seku pārvarēšanas likuma 24. un 25. pantu, Ministru kabineta 2021.gada 12.februāra rīkojumu Nr. 83 “Par finanšu līdzekļu piešķiršanu no valsts budžeta programmas “Līdzekļi neparedzētiem gadījumiem”” un Labklājības ministrijas izstrādātajām vadlīnijām, sociālo pakalpojumu sniedzēji, kas sniedz sociālos pakalpojumus ar izmitināšanu, no 2021.gada 1.janvāra līdz 31.martam var pietiekties izdevumu, kas radušies par individuālo aizsardzības līdzekļu un dezinfekcijas līdzekļu iegādi, kompensēšanu.

Sabiedrība 2021.gadā turpināja savu darbību atbilstoši iepriekšējos pārskata periodos noslēgtajiem līgumiem. Sabiedrībai no 2019.gada 29.janvāra uz trīs gadiem ir noslēgts līgums ar Labklājības Ministriju par pakalpojumu sniegšanu personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (70 vietas). Tāpat Sabiedrībai ar Jūrmalas pilsētas domes

Labklājības pārvaldi noslēgts līgums par pakalpojumu sniegšanu 2020.gadā.

Pārskata periodā izstrādāta sabiedrības vidēja termiņa attīstības stratēģija 2020-2025.gadam. Stratēģija balstīta uz “Jūrmalas pilsētas attīstības stratēģiju 2010.-2030.gadam”. Sabiedrības izstrādātajā stratēģijā plānots, ka sākot ar 2021.gadu tiks uzsākta pakāpeniska ēku renovācija. 2020.gadā uzsākts “A korpusa” ēkas projekta izstrādes process, darbs turpinās arī 2021.gadā.

Nepieciešamie nosacījumi finansiālās un saimnieciskās darbības uzlabošanai ir Kapitāldaļu turētāja ieinteresētība centra attīstībā, investējot telpu paplašināšanā, modernizācijā un, iespējams, jauna mūsdienīga korpusa būvniecībā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojuma pieejamību Jūrmalas iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālā pakalpojuma kvalitāti:

- turpināt sadarboties ar ģimenes ārstiem – nodrošinot regulāru pacientu plūsmu;
- līgumus par pakalpojumu sniegšanu būtu jānoslēdz vismaz uz trīs gadiem, lai radītu sabiedrības darbības stabilitāti ilgtermiņā;

Sabiedrības sekmīgu darbību neveicina:

- Investīciju trūkums. Sabiedrības darbība vērsta uz kvalitatīva sociālās aprūpes pakalpojuma sniegšanu iedzīvotājiem par tirgus cenu, kura dažādu faktoru ietekmē, diemžēl ir ļoti zema. Šī iemesla dēļ, Sabiedrība nespēj par saviem nopelnītiem līdzekļiem veikt tādas kapitālos ieguldījumus, kas nepieciešami kvalitatīvo un kvantitatīvo rādītāju uzlabošanai;
- Problēmas ar kvalitatīva personāla piesaisti, sakarā ar zemu atalgojumu nozarē kopumā;
- Sabiedrības ieņēmumi ir mainīgi, atkarībā no klientu plūsmas. Pēdējo gadu tendence rāda, ka klientu stāvoklis, kas tiek uzņemti aprūpes centrā, kļūst aizvien smagāks. Pārsvārā tie ir 3. un 4. aprūpes līmeņa klienti.

Pasākumu pētniecības un attīstības jomā

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pasākumus pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopumu

Pārskata gadā Sabiedrība nav atpirkusi vai pārdevusi savas daļas.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav pārstāvniecības vai filiāles ārzemēs.

Ieteikums peļņas sadalei

Valde iesaka pārskata gada zaudējumus segt ar nākamo gadu peļņu.

Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā starp pārskata gada pēdējo dienu un dienu, kad vadība paraksta gada pārskatu, nav bijuši nekādi nozīmīgi vai ārkārtas apstākļi, kas ietekmētu gada rezultātus un sabiedrības finansiālo stāvokli. 2021.gada 9.martā Dalībnieku sapulcē pieņemts lēmums (protokols Nr.1) veikt grozījumus sabiedrības statūtos, apstiprinot tos jaunā redakcijā. Grozījumi statūtos paredz, ka sabiedrībai turpmāk būs divi valdes locekļi. Uz gada pārskata parakstīšanas brīdi, Uzņēmuma reģistrā nav veikti grozījumi un nav apstiprinātas izmaiņas Sabiedrības amatpersonu sarakstā.

Valdes loceklis

Gundars Prolis

2021.gada 23.martā

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 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 kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

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

Valdes loceklis Gundars Prolis

2021.gada 23.martā

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020.gadu un 2019.gadu.

	Pielikumi	2020	2019
		Eur	Eur
Neto apgrozījums	21	1 364 893	1 438 570
<i>no citiem pamatdarbības veidiem</i>		<i>1 364 893</i>	<i>1 438 570</i>
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	22	(1 368 313)	(1 352 449)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(3 420)	86 121
Administrācijas izmaksas	23	(88 091)	(113 942)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	24	29 658	35 506
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	25	(22 533)	(12 692)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(84 386)	(5 007)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(132)	(40)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(84 518)	(5 047)

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Gundars Prolis _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

2021.gada 23.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

AKTĪVS	Pielikumi	31.12.2020	31.12.2019
		Eur	Eur
Ilgtermiņa ieguldījumi			
<i>I Nemateriālie ieguldījumi</i>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		17 793	5 297
<i>Nemateriālie ieguldījumi kopā</i>	26	17 793	5 297
<i>II Pamatlīdzekļi</i>			
Nekustamie īpašumi		1 211 069	1 212 835
<i>zemesgabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>1 211 069</i>	<i>1 212 835</i>
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		102 548	124 759
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		54 750	-
<i>Pamatlīdzekļi kopā</i>	27	1 368 367	1 337 594
<i>III Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>			
Pārējie aizdevumi un citi ilgtermiņa debitori	31	543	1 249
<i>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</i>		543	1 249
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</i>		1 386 703	1 344 140
Apgrozāmie līdzekļi			
<i>I Krājumi</i>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	28	14 092	15 819
Avansa maksājumi par krājumiem		295	12
<i>Krājumi kopā</i>		14 387	15 831
<i>II Debitori</i>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	29	8 245	35 919
Radniecīgo sabiedrību parādi	30	37 946	40 433
Citi debitori	31	1 605	750
Nākamo periodu izmaksas	32	1 267	4 493
Uzkrātie ieņēmumi	33	24 798	-
<i>Debitori kopā</i>		73 861	81 595
<i>IV Nauda</i>	34	130 553	130 555
<i>Apgrozāmie līdzekļi kopā</i>		218 801	227 981
Aktīvu kopsumma		1 605 504	1 572 121

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Gundars Prolis _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

2021.gada 23.martā

Bilances 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

<u>PASĪVS</u>	Pielikumi	31.12.2020	31.12.2019
		Eur	Eur
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		1 759 734	1 600 937
<u>Nesadalītā peļņa</u>			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(267 357)	(262 310)
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi		(84 518)	(5 047)
<i>Nesadalīta peļņa kopā</i>		<u>(351 875)</u>	<u>(267 357)</u>
<i>Pašu kapitāls kopā</i>		<i>1 407 859</i>	<i>1 333 580</i>
Kreditori			
<i>I Ilgtermiņa kreditori</i>			
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		-	49 897
<i>Ilgtermiņa kreditori kopā</i>		<i>-</i>	<i>49 897</i>
<i>II Īstermiņa kreditori</i>			
No pircējiem saņemtie avansi		113	252
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		31 499	25 818
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		32 195	49 736
Pārējie kreditori	35	55 037	57 203
Uzkrātās saistības	36	78 801	55 635
<i>Īstermiņa kreditori kopā</i>		<i>197 645</i>	<i>188 644</i>
<i>Kreditori kopā</i>		<i>197 645</i>	<i>238 541</i>
Pasīvu kopsumma		<u>1 605 504</u>	<u>1 572 121</u>

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Gundars Prolis _____

Gada pārskatu sagatavoja
 Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

2021.gada 23.martā

Finanšu pārskata pielikumi

Pašu kapitāla izmaiņu pārskati par gadiem, kas noslēdzas 2020.gada un 2019. gada 31.decembrī

Izmaiņu veidi	Pamatkapitāls	Nesadalītā peļņa	Kopā
	Eur	Eur	Eur
Atlikums uz 31.12.2018	1 547 935	(262 310)	1 285 625
Pārskata perioda zaudējumi	-	(5 047)	(5 047)
Pārskata gada pieaugums	53 002	-	53 002
Atlikums uz 31.12.2019	1 600 937	(267 357)	1 333 580
Pārskata perioda zaudējumi	-	(84 518)	(84 518)
Pārskata gada pieaugums	158 797	-	158 797
Atlikums uz 31.12.2020	1 759 734	(351 875)	1 407 859

Pielikumi no 12. līdz 22. lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Valdes loceklis Gundars Prolis

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore

2021.gada 23.martā

Finanšu pārskata pielikumi

1) Sabiedrības sniegtā informācija

Vidējais darbinieku skaits	2020	2019
Darbinieku skaits pārskata gadā	91	100
t.sk. Valdes locekļi	1	1
Pārējie darbinieki	90	99
Atlīdzība par funkciju pildīšanu	2020	2019
	Eur	Eur
Valdes locekļiem	47 113	44 509
Personāla izmaksas	2020	2019
	Eur	Eur
Atlīdzība par darbu	768 848	805 751
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	181 279	190 390
	950 127	996 141

Nozīmīgāko uzskaites principu kopsavilkums

1) Vispārīgie principi

Sabiedrības finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem “Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums”, un MK 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Bilanci, Peļņas vai zaudējumu aprēķinu un Pašu kapitāla izmaiņu pārskatu sagatavo, pamatojoties uz “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums” attiecīgajos pielikumos noteikto shēmu. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši izdevumu funkcijas metodei.

Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (Eur).

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots atbilstoši šādiem vispārīgajiem principiem:

- pieņem, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - b) ņem vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumus, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība, pilnvarotā persona vai pārvaldes institūcija,
 - c) aprēķina un ņem vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 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;
- izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;

Finanšu pārskata pielikumi

- jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts,
- ja tiek izslēgts atsavināts vai likvidēts ilgtermiņa ieguldījumu objekts, savstarpēji ieskaits ar minētā objekta izslēgšanu saistītos ieņēmumus un izmaksas. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā norāda neto vērtību — peļņu vai zaudējumus no ilgtermiņa ieguldījumu objekta atsavināšanas, kuru aprēķina kā starpību starp izslēgtā objekta bilances vērtību un tā atsavināšanas vai likvidācijas ieņēmumiem un izdevumiem ar nosacījumu, ka finanšu pārskata pielikumā ir norādītas bruto summas;
- bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 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.

Bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un pašu kapitāla izmaiņu pārskata konkrētajos posteņos norādīta nozīmīga finanšu informācija, kura būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Maznozīmīgas summas, kuras būtiski neietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, minētajās finanšu pārskata sastāvdaļās norādīta attiecīgos līdzīgu finanšu informāciju apvienojošajos posteņos, šo summu detalizējums sniegts tālāk finanšu pārskata pielikumā.

2) Informācija patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai

Peļņas vai zaudējumu aprēķina sagatavošanai izmantotā shēma nav mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējo pārskata gadu.

3) Aplēšu izmantošana

Finanšu pārskatu sagatavošanā sabiedrības valde veikusi vairākas aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē atsevišķus finanšu pārskatos ietvertu bilances un ieņēmumu un izdevumu pārskata posteņu atlikumu, kā arī iespējamo saistību apmēru. Notikumi nākotnē var ietekmēt minētās aplēses un pieņēmumus. Jebkāda šādu aplēšu un pieņēmumu maiņas ietekme uz sabiedrības darbības rezultātiem tiek uzrādīta finanšu pārskatos tā noteikšanas brīdī.

4) Ieņēmumu atzīšana

Sabiedrības pamatdarbība ir - veselības un aprūpes pakalpojumu sniegšana.

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdošanās produkcijas un sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojošiem principiem:

- Trešās personas vārdā iekasētās summas, kuras saņem sabiedrība un kuru dēļ nepalielinās pašu kapitāls, neiekļauj ieņēmumos.
- Ieņēmumi no preču pārdošanas Latvijā tiek atzīti, kad pircējs ir preces akceptējis. Ieņēmumi no preču pārdošanas ārpus Latvijas tiek atzīti atbilstoši preču piegādes nosacījumiem.
- Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.
- Ieņēmumi no soda un kavējuma naudām tiek atzīti saņemšanas brīdī.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi ir dažādi citi ieņēmumi (piemēram, gūto peļņu no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas vai no ārvalstu valūtas kursu svārstībām, ieņēmumus no saņemtajām apdrošināšanas atlīdzībām, no saņemtās finanšu palīdzības vai finansiālā atbalsta), kas nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet, kas saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās.

5) Izdevumu atzīšanas principi

Izmaksas peļņas vai zaudējuma aprēķinā norāda pēc uzkrāšanas principa, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku. Ar pārskata saistītos izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Finanšu pārskata pielikumi

6) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi galvenokārt sastāv no par atlīdzību iegūtām lietošanas tiesībām, licencēm, patentiem, koncesijām un tam līdzīgām tiesībām. Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot 20% nolietojuma likmi gadā. Izņēmuma gadījumā, ja nemateriālās vērtības vai attīstības izmaksu objekta lietderīgās lietošanas laiku nav iespējams ticami aplēst, to sākotnējo vērtību noraksta pakāpeniski, sadalot pa gadiem laikposmā, kas nav ilgāks par 10 gadiem (katru šādu gadījumu paskaidro finanšu pārskata pielikumā, norādot laikposma ilgumu, kurā paredzēts norakstīt attiecīgā posteņa sākotnējo vērtību).

7) Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas vadības noteiktas pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu, attiecībā uz finanšu uzskaitē esošo pamatlīdzekļu iedalījumu kategorijās:

Kategorija finanšu uzskaitē	Nolietojuma likme %	Postenis finanšu pārskatā
Zemes		Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Ēkas	2	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Būves	10	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Mēbeles un biroja iekārtas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Datori un aprīkojums	35	Pārējie pamatlīdzekļi
Automašīnas	20	Pārējie pamatlīdzekļi
Instrumenti un inventārs	35	Pārējie pamatlīdzekļi

Aktīvu aplēstās atlikušās vērtības un lietderīgās izmantošanas periodi tiek pārskatīti un nepieciešamības gadījumā koriģēti katrā pārskata datumā.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz Eur 200 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtības atzīšanu pārtrauc, ja tas tiek atsavināts vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi.

Nepabeigtā celtniecība atspoguļo pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas, un tā tiek uzskaitīta sākotnējā vērtībā. Sākotnējā vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un citas tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai jeb pamatlīdzekļu izveidošanai nolietojums netiek aprēķināts, kamēr attiecīgie aktīvi nav pabeigti un nodoti ekspluatācijā.

8) Noma bez izpirkuma tiesībām (operatīvā noma)

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek nomāti uz nomas bez izpirkuma tiesībām noteikumiem, nomas maksājumi un priekšpmaksas maksājumi par nomu tiek iekļauti peļņas vai zaudējuma aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

9) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtēti pēc vidējās svērtās cenas.

Sabiedrība lieto vienu un to pašu krājumu izlietojuma un atlikumu vērtības noteikšanas metodi visiem līdzīga veida un lietojuma krājumiem.

Krājumu vērtību koriģē, lai tie bilances datumā tiktu novērtēti atbilstoši iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai, vai zemākajām tirgus cenām šajā datumā, atkarībā no tā, kurš no šiem rādītājiem ir zemāks, vai īpašos gadījumos — atbilstoši neto pārdošanas vērtībai. Krājumu vērtības samazinājuma korekcijas var pārtraukt, ja vērtības samazināšanai vairs nav pamata.

10) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Finanšu pārskata pielikumi

Speciālie uzkrājumi šaubīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad pēc vadības uzskatiem šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, izvērtējot katru debitoru atsevišķi. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti pārskata gada zaudējumos.

11) Uzkrātās saistības

Bilances postenī "Uzkrātās saistības" norāda skaidri zināmās saistību summas pret preču piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Sabiedrība veido uzkrājumus saistībām pret darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu.

Uzkrātās neizmantoto atvaļinājumu izmaksas tiek aplēstas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata gada pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienas skaitu.

12) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli, ievērojot likuma "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums" prasības, veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Sākot ar 2018. taksācijas gadu, uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts par sadalīto peļņu (dividendēm) un nosacīti sadalīto peļņu piemērojot likmi 20%, kura koriģēta ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamo vērtību dalot ar koeficientu 0,8. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts brīdī, kad Sabiedrības dalībnieki pieņem lēmumu par peļņas sadali vai tiek ieģrāmatotas izmaksas, kas nav tieši saistītas ar uzņēmuma saimniecisko darbību un izmaksu atzīšanas brīdī palielina uzņēmuma ienākuma nodokļa apliekamo bāzi.

13) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas ekvivalenti sastāv no atlikumiem naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

14) Finanšu palīdzība un atbalsts, ziedojumi un dāvinājumi

Saņemtos finansiālos atbalstus iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts.

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtā finanšu palīdzība un atbalsts tiek uzskaitīts kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par finanšu palīdzību un atbalstu iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecinā uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

Gadījumā ja sabiedrībai ir pamatota pārliecība par to, ka visi ar finanšu palīdzības saņemšanu saistītie nosacījumi tiks izpildīti un atbalstāmo izdevumu atmaksa tiks saņemta, Sabiedrība saņemamo finansiālo atbalstu iekļauj ieņēmumos pirms atbalstāmo izdevumu atmaksas saņemšanas. Šī summa tiek finanšu pārskatā uzrādīta postenī "Uzkrātie ieņēmumi".

15) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrība nav sniegusi galvojumus un garantijas, sabiedrības aktīvi nav ieķīlāti vai citādi apgrūtināti.

Sabiedrībai ir saistības par noslēgto Operatīvās nomas līgumu ar SIA "Swedbank Līzings", kas būtiski sabiedrības darbībā (skatīt 31.pielikumā).

Nav saistības par pensijām, pensijas un līdzīgas saistības pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem (Valdes locekļiem).

16) Būtiski notikumi pēc bilances datuma, kas neattiecas uz pārskata gadu un tāpēc nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos, tikai tad, ja tie ir būtiski.

Finanšu pārskata pielikumi

17) Radniecīgās sabiedrības

Radniecīgās sabiedrības ir tādas sabiedrības, kas attiecībā pret sabiedrību, ir koncerna meitas sabiedrība vai koncerna mātes sabiedrība, vai citas šā koncerna meitas sabiedrības, vai šā koncerna meitas sabiedrības meitas sabiedrība.

18) Salīdzinošā informācija

Atbilstoši likuma prasībām mainīti atsevišķu peļņas vai zaudējumu aprēķina un bilances posteņu nosaukumi, kā arī veikta posteņu pārklasifikācija, pārklasificējot iepriekšējā perioda salīdzinošos rādītājus atbilstoši pārskata gadā lietotajiem principiem, tādejādi pārskata perioda finanšu rādītāji ir savstarpēji salīdzināmi:

	Posteņu vērtības pēc pārklasifikācijas	Jūrmalas pilsētas domes Labklājības pārvalde par aprūpes pakalpojumiem	Klientu deponētās pensijas un pabalsti	Posteņu vērtības pirms pārklasifikācijas
	Eur	Eur	Eur	Eur
Pircēju un pasūtītāju parādi	116 785	40 433		76 352
Radniecīgo sabiedrību parādi	(40 433)	(40 433)		-
No pircējiem saņemtie avansi	252		(3 590)	3 842
Pārējie kreditori	57 203		3 590	53 613
Pārklasifikācijas ietekme uz 31.12.2019. bilanci (aktīvu un pasīvu)			-	-
Pārklasifikācijas ietekme 2019.gada peļņā			-	-

19) Saistītās pusēs

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kuros minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Visi darījumi ar saistītajām pusēm pārskata gadā atbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

20) Pētniecības un attīstības pasākumi un pašu akcijas vai daļas

Sabiedrībai nav pētniecības un attīstības pasākumu un tā pārskata gadā nav atpirkusi savas akcijas vai daļas.

Finanšu pārskata pielikumi

21)

Neto apgrozījums

	2020	2019
	Eur	Eur
Dienas stacionāra un aprūpe mājās pakalpojums	-	1 644
Ilgstošā sociālā aprūpe personām ar garīgiem traucējumiem	514 304	484 436
Veselības aprūpes pakalpojumi Jūrmalas iedzīvotājiem (ieskaitot pacienta līdzmaksājumu)	615 065	638 585
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	235 524	313 905
	1 364 893	1 438 570

22)

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Materiālu un inventāra izlietojums	166 895	166 827
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	74 114	69 503
Komunālie pakalpojumi	96 582	75 399
Pamatlīdzekļu nolietojums	67 625	62 085
Personāla izmaksas	938 527	958 230
Transporta izmaksas	14 092	14 794
Nekustamā īpašuma uzturēšana un apsaimniekošana	10 478	5 611
	1 368 313	1 352 449

23)

Administrācijas izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Personāla izmaksas	69 457	97 561
Transporta izmaksas administrācijas vajadzībām	170	170
Sakaru izmaksas	2 004	5 769
Biroja izdevumi	8 132	3 792
Profesionālie pakalpojumi	4 448	4 090
Pārējās administrācijas izmaksas	3 880	2 560
	88 091	113 942

Finanšu pārskata pielikumi

24)

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
	Eur	Eur
Ēdināšanas pakalpojumi	15 569	21 397
Ieņēmumi no preču pārdošanas	-	1 262
Mācību centra ieņēmumi	-	3 796
COVID-19 seku radīto zaudējumu kompensācija	8 041	-
Transporta pakalpojumi	1 196	4 431
Neto ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas *	3 432	3 240
Citi nebūtiski ieņēmumi	1 420	1 380
	29 658	35 506

* Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas un likvidācijas

Nr.p .k.	Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Bilances vērtība izslēgšanas brīdī Eur	Atsavinā- šanas ieņēmumi Eur	Atsavinā- šanas izdevumi Eur	Bruto ieņēmumi vai izdevumi Eur	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas Eur
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	(68)	3 500	-	3 500	3 432
		(68)	3 500	-	3 500	3 432

25)

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	Eur	Eur
Izejvielas ēdināšanas pakalpojuma nodrošināšanai	5 607	7 873
Mācību centra izdevumi	1 489	1 115
Pārdoto preču pašizmaksas	-	1 165
Izmaksas, kas saistītas ar COVID-19 un segtas no papildus piešķirtās naudas *	8 041	-
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem un bezcerīgo norakstīšanai	3 344	485
Samaksātās soda naudas un līgumsods	2 068	1 894
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	1 984	-
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-	160
	22 533	12 692

* Lai pēc ekonomiskās būtības korekti atspoguļotu sniegtā pakalpojuma izmaksas, izdevumi, kas saistīti ar COVID-19 un segti no papildus piešķirtajiem līdzekļiem, tiek klasificēti kā “Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas” nevis “Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas”.

Finanšu pārskata pielikumi

26)

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas patenti licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība		
31.12.2019	13 943	13 943
Iegādāts	14 075	14 075
Norakstīts	(222)	(222)
31.12.2020	27 796	27 796
Nolietojums		
31.12.2019	8 646	8 646
Aprēķināts	1 579	1 579
Norakstīts	(222)	(222)
31.12.2020	10 003	10 003
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2019	5 297	5 297
Atlikusī bilances vērtība		
31.12.2020	17 793	17 793

27)

Pamatlīdzekļi	Zemesgabali	Ēkas un inženierbūves	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Kopā
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
Sākotnējā vērtība					
31.12.2019	76 835	1 335 876	562 623	-	1 975 334
Iegādāts	-	28 754	13 383	54 750	96 887
Norakstīts	-	-	(25 564)	-	(25 564)
31.12.2020	76 835	1 364 630	550 442	54 750	2 046 657
Nolietojums					
31.12.2019	-	199 876	437 864	-	637 740
Aprēķināts	-	30 520	35 526	-	66 046
Norakstīts	-	-	(25 496)	-	(25 496)
31.12.2020	-	230 396	447 894	-	678 290
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2019	76 835	1 136 000	124 759	-	1 337 594
Atlikusī bilances vērtība					
31.12.2020	76 835	1 134 234	102 548	54 750	1 368 367

Sabiedrības īpašumā esošo zemes gabalu kadastrālā vērtība 2020.gada 31.decembrī ir EUR 82 936 un ēku kadastrālā vērtība – EUR 294 916.

Finanšu pārskata pielikumi

28)

Izejvielas un materiāli

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13 918	6 482
Degviela, kurināmais	174	4 919
Mazvērtīgais inventārs	-	4 418
	14 092	15 819

29)

Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Labklājības ministrija par aprūpi personām ar garīga rakstura traucējumiem	878	1 549
Pārējie pakalpojumu saņēmēji	11 157	34 983
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	(3 790)	(613)
Bilances vērtība	8 245	35 919

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā no pilnās summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem. Pārskata gadā nav norakstīti uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem un nav saņemti iepriekšējos periodos uzkrājumus norakstītie parādi. Pārskata gadā izveidoti papildus uzkrājumi šaubīgi atgūstamiem parādiem EUR 3 177 apmērā un norakstīti bezcerīgie debitori 167 euro apmērā. Par šaubīgi atgūstamiem parādiem atzīti parādi EUR 3 790 apmērā.

30)

Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Jūrmalas pilsētas domes Labklājības pārvalde par aprūpes pakalpojumiem	37 946	40 433
	37 946	40 433

31)

Citi debitori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Operatīvās nomas avansa maksājumi *	728	750
Citi nebūtiski debitori	877	-
	1 605	750

	31.12.2020			31.12.2019		
	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur	Ilgtermiņa daļa Eur	Īstermiņa daļa Eur	Kopā Eur
* Operatīvās nomas avansa maksājumi						
SIA "Swedbank Līzings"	543	728	1 271	1 249	750	1 999
	543	728	1 271	1 249	750	1 999

Sabiedrībai 2018.gada 31.augustā ir noslēgts operatīvās nomas līgums ar SIA "Swedbank Līzings" par automašīnu nomu. Nomas termiņš beidzas 2022.gada 15.septembrī. Avansa maksājumi uz nomas izmaksām peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek pārnesti pakāpeniski nomātā aktīva līguma darbības laikā.

Finanšu pārskata pielikumi

32)

Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Apdrošināšana	1 025	4 493
Citas nākamo periodu izmaksas	242	-
	1 267	4 493

33)

Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Pēc bilances datuma izrakstītie pakalpojuma rēķini par pārskata gadu	24 798	-
	24 798	-

34)

Naudas līdzekļi

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Naudas līdzekļi bankās	130 448	130 396
Naudas līdzekļi kasē	105	159
	130 553	130 555

35)

Pārējie kreditori

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Darba algas	38 354	52 244
Debitoru pārmaksas	1 545	1 007
Avansa norēķinu personas	-	6
Norēķini par ieturējumiem no algas	1 804	356
Klientu deponētās pensijas un pabalsti	13 334	3 590
	55 037	57 203

36)

Uzkrātās saistības

	31.12.2020	31.12.2019
	Eur	Eur
Uzkrātās atvaļinājumu izmaksas	60 226	54 183
Uzkrātās saistības par pakalpojumiem	4 297	1 452
Uzkrātās saistības par virsstundu darba samaksu 2020.gada otrajā pusgadā	14 278	-
	78 801	55 635

Finanšu pārskata pielikumi

37)

Darbības turpināšanas pieņēmums

Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrības turpmākā darbība nav apdraudēta, jo ir pieprasījums pēc sniegtajiem pakalpojumiem, kā arī ir skaidri zināmi to finansēšanas avoti:

Valsts – Labklājības ministrijas personā;

Pašvaldība - Jūrmalas pilsētas dome;

Privātais – maksas pakalpojumiem.

2021.gada 23.februārī sabiedrība noslēdza vienošanos ar Labklājības ministriju par grozījumiem noslēgtajā līgumā par ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu pilngadīgām personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem. Vienošanās paredz palielināt vienas gultasdienas izmaksas par 9,9 % procentiem sākot ar 2021.gada 1.janvāri. Palielinājums nodrošinās faktiskos ar pakalpojuma sniegšanu nodrošināšanu saistītos izdevumus.

Jūrmalas pilsētas dome, apstiprinot pašvaldības budžetu 2021.gadam, paredzēja lielāku finansējumu sabiedrībai par sniegtajiem pakalpojumiem. Kopumā Jūrmalas pilsētas dome palielināja finansējumu par sniegto pakalpojumu par īslaicīgas sociālā un veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu 40 % apmērā par vienu gultasdienu, savukārt par ilgstošas sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu 24 % apmērā par vienu gultasdienu.

Sabiedrība ar 2021.gada 1.martu palielināja maksas pakalpojumu cenas, nosakot palielinājumu vidēji par 20 %. Ņemot vērā iepriekšējos pārskata periodos uzsākto pamatdarbības un administratīvo izdevumu optimizācijas procesu, Sabiedrības tiešās izmaksas nākotnē būtiski nesamazināsies, savukārt administratīvās izmaksas varētu pat pieaugt, jo Sabiedrībai turpmāk būs divi valdes locekļi. Faktiskās izmaksu, kā arī iespējamo to palielinājumu plānots segt no ieņēmumu pieauguma, nodrošinot maksimālu gultas vietu aizpildījumu. Vienlaikus Sabiedrība turpinās izmantot visas iespējas saņemt valsts atbalstu, lai mazinātu ar COVID-19 radīto zaudējumu seku mazināšanos.

Valdes loceklis Gundars Prolis _____

Gada pārskatu sagatavoja
Sabiedrības galvenā grāmatvede Solvita Skore _____

2021.gada 23.marts

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU
UN SATUR LAIKA ZĪMOGU