



SIA "Rīgas Dzemdību nams"

2021. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA "Rīgas Dzemdību nams" valde un galvenā grāmatvede paziņojam, ka pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, kā arī finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes priekšsēdētāja Santa Markova _____

Valdes loceklis Andris Ikvilds _____

Galvenā grāmatvede Iveta Madelāne _____

SATURS

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU	3
VADĪBAS ZIŅOJUMS.....	4
BILANCE UZ 2021. GADA 30. SEPTEMBRI.....	8
PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	10
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....	11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS.....	13
1.Grāmatvedības uzskaites principi	13
2. Skaidrojumi "Peļņas vai zaudējumu aprēķina" posteņiem	16
2.1.Neto apgrozījums	16
2.2.Sniegto pakalpojumu izmaksas	16
2.3. Administrācijas izmaksas	17
2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi.....	18
2.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	18
3. Skaidrojumi BILANCES posteņiem	18
3.1. Ilgtermiņa ieguldījumi	18
3.2. Krājumi.....	20
3.3. Pircēju un pasūtītāju parādi	20
3.4.Citi debitori.....	20
3.5. Nākamo periodu izdevumi	21
3.6. Naudas līdzekļi kasē un bankas norēķinu kontos	21
3.7. Daļu (akciju, pamatkapitāla) raksturojums	21
3.8. Pārējās rezerves	21
3.9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.....	21
3.11. Saistības par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem.....	22
3.12. Pārējie kreditori	22
3.13. Nākamo periodu ieņēmumi.	22
3.14. Uzkrātās saistības.....	23

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Rīgas Dzemdību nams"
Sabiedrības juridiskais statuss	sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	4000 319 4600 Komercreģistrā Rīga, 2004. gada 01. novembris
Darbības veids pēc NACE klasifikācijas	86.10 Slimnīcu darbība
Adrese	Miera iela 45, Rīga LV-1013 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Rīgas pilsētas pašvaldība , Rātslaukums 1, Rīga LV-1539 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Santa Markova - valdes priekšsēdētāja Andris Ikvilds - valdes loceklis
Pārskatu sagatavoja	Iveta Madelāne – galvenā grāmatvede
Pārskata gads	2021. gada 1. janvāris - 30. septembris

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Kapitālsabiedrības īss apraksts pārskata periodā un finansiālais stāvoklis

SIA "Rīgas Dzemdību nams" (turpmāk – Sabiedrība) pamatdarbības veids ir veselības aprūpe, slimnīcu darbība. Sabiedrības darbība tiek veikta ēkā Miera ielā 45, Rīgā, par kuras lietošanu un apsaimniekošanu ir noslēgts beztermiņa līgums ar Rīgas pilsētas pašvaldību. Līdz 2021. gadam starp Rīgas Domi un Sabiedrību ir noslēgts pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgums, ar kuru Rīgas pilsētas pašvaldība deleģē kapitālsabiedrībai veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanas nodrošināšanu.

Ministru kabineta 2018. gada 28. augusta noteikumu Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība" 5. panta 5.3.1.apakšpunktā noteikts, ka no valsts budžeta apmaksātus līgumus dzemdību palīdzības nodrošināšanai Nacionālais Veselības dienests (turpmāk – NVD) slēdz ar ārstniecības iestādī, kura iepriekšējā gadā ir sniegusi valsts apmaksātu dzemdību palīdzību vismaz 200 gadījumos. Saskaņā ar Ministru kabineta 2018. gada 28. augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība", Dzemdību nams ir V līmeņa specializētā stacionāra ārstniecības iestāde, kas sniedz medicīnisko palīdzību grūtniecēm, dzemdētājām, nedēļniecēm un jaundzimušajiem.

Dzemdību namā ir ieviesta un sertificēta kvalitātes pārvaldības sistēma atbilstoši ISO 9001:2008 „Kvalitātes pārvaldības sistēmas. Prasības” standarta prasībām. Dzemdību nams ir sertificēts atbilstoši Energo pārvaldības sistēmas standarta ISO 50001 prasībām.

Līdz ar jauno dzemdību telpu atklāšanu 2019. gadā tika veikta strukturāla reorganizācija jaunai aprūpes koncepcijai ar pacienta centrētu, ģimeni atbalstošu, fizioloģisku aprūpes modeli. Šāds aprūpes modelis apvienojumā ar mūsdienīgu infrastruktūru ļauj veiksmīgi konkurēt ar mazajām dzemdību nodaļām.

Sabiedrībai ir unikāla pieredze un augsts medicīnisko tehnoloģiju nodrošinājums augsta riska grūtnieču aprūpē, tajā skatā dzemdētājām ar agrīni priekšlaicīgām dzemdībām un dziļi neiznēsātiem jaundzimušajiem

Papildus iepriekš norādītajam, Dzemdību nams ir dzemdību palīdzības iestāde, kas sniedz dzemdību palīdzību arī gadījumos, kad tā jānodrošina īpaši specifisko apstākļos. Uz Dzemdību namu tiek nogādātas palīdzības sniegšanai pacientes no ieslodzījuma vietas, šādas pacientes aprūpējamas īpašām drošības prasībām atbilstošās zālēs.

Dzemdību nams nodrošina palīdzību arī pacientēm, kuras tiek pārvestas no Infektoloģijas centra – pacientes ar gripu, hepatītiem, sniedz uz pierādījumiem balstītu palīdzību HIV inficētām pacientēm, tādēļ nepieciešamas papildus zāles, jo šādā gadījumā pēc izmantošanas ir ievērojami ilgāks ekspozīcijas laiks. Sākot ar 2020. gada martu, būtisks izaicinājums visai veselības aprūpes sistēmai, tajā skaitā dzemdību palīdzības nozarei, bija COVID-19 krīze un ar to saistītā aprūpes modeļa maiņa, lai nodrošinātu atbilstošas izolācijas un pacientu aprūpes telpas, papildus darbaspēka rezerves resursus, kā arī nodrošināt pacientus un aprūpes personālu ar individuālajiem aizsardzības līdzekļiem.

Neskatoties uz vispārējai COVID-19 vakcinācijai un epidemioloģiskās drošības nolūkā ieviesto apmeklējuma ierobežojumu mazināšanai, pacientu skaits, kurām nepieciešama dzemdību palīdzība, salīdzinot, ar 2020. gadu ir nedaudz pieaudzis. 2021. gada 9 mēnešos ir bijušas 4 336 dzemdības, 2020. gada 9 mēnešos, 4 061 dzemdības, t.i. par 275 dzemdībām vairāk.

2021. gada 9 mēnešos 383 jaundzimušie ārstēti Intensīvās terapijas nodaļā, daļa no jaundzimušajiem bijuši zema svara un dziļi neiznēsāti, līdz ar to šādu jaundzimušo aprūpe prasa papildus resursus.

Neto apgrozījums 2021. gada 9 mēnešos bija EUR 10 832 682, par EUR 2 169 788, vai par 25,1 % vairāk, kā 2020. gada 9 mēnešos. 2021. gada 9 mēnešus kapitālsabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 1 402 887.

Sarežģīta situācija joprojām pastāv cilvēkresursu jomā. Pakalpojumu tarifu pieaugums dzemdību palīdzībai no 2021. gada 01. janvāra ir devis iespēju, 2021. gadā palielināt atalgojumu Dzemdību nama ārstniecības personām vidēji par 20%. Diemžēl arī algu paaugstinājums nenodrošina, iespēju piesaistīt personālu tik cik nepieciešams, lai nebūtu jānodarbina personāls virs normālā darba laika.

Pārskata perioda beigās Dzemdību namā strādā 403 darbinieki, t. sk. 305 medicīnas personāls.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Nākotnes attīstība tiek veidota ievērojot stratēģisku pieeju, izstrādājot Kapitālsabiedrības darbības stratēģiju. 2018. gadā ir izstrādāta un 04.03.2019. ārkārtas dalībnieku sapulcē apstiprināta SIA „Rīgas Dzemdību nams” vidēja termiņa darbības stratēģija 2019.-2021. gadam. Tā ir vidēja termiņa politikas dokuments, kas nosaka vidēja termiņa stratēģiskos mērķus sešos stratēģiskajos virzienos: Pakalpojuma uzlabošana, Klientu apmierinātības uzlabošana, Darba vides uzlabošana, Efektīva personāla vadība, Finanšu stabilitāte, Elektroniskā pārvaldība. Būtiski svarīgs uzdevums nākamajam 2021. gada ceturksnim sabiedrībai būs jaunas stratēģijas izstrāde, sabalansējot labāko korporatīvās pārvaldības praksi, Sabiedrības finanšu iespējas un pakalpojumu kvalitāti neprognozējamā Covid-19 pandēmijas situācijā.

Sākot ar 2017. gada aprīli, katru gadu ir izdevies būtiski palielināt atalgojumu esošajiem darbiniekiem, trīs gadu laikā dubultojot ārstniecības personu atalgojumu, savukārt pārējā personāla atalgojumu padarot konkurētspējīgu. Lai piesaistītu jaunus darbiniekus, izstrādāti motivējoši atalgojuma kritēriji, tiek piemēroti elastīgi darba grafiki, veicināta mūsdienīgu tehnoloģiju apguve. Visbūtiskākais nākamā perioda izaicinājums ir klientu un personāla piesaistes jautājumi. Ilgstošās valsts nepilnīgi organizētās ārstniecības personu paaudžu nomaiņas politikas rezultātā, kā arī jauniešu nevēlēšanos veikt darbu stacionāros, ir novērojams ārstniecības personāla trūkums nozarē. Atsevišķās specialitātēs, piemēram, neonatologu speciālistu trūkums visā Latvijā ir bīstami kritisks. Darba samaksas palielinājums, piemēram, virsstundu apmaksa 100 % apmērā, problēmu neatrisina.

Rezidentiem nodrošināta iespēja nepieciešamības gadījumā mācību programmu un apmācības ciklus variēt atbilstoši individuālajām vajadzībām, atbilstoši Kapitālsabiedrības finanšu iespējām noteiktas motivējošas piemaksas, kā arī deleģēti patstāvīgi, kompetencei atbilstoši uzdevumi, kas veicina profesionālo izaugsmi. Pateicoties šīm aktivitātēm, Kapitālsabiedrība ir pieprasītākā dzemdību palīdzības un ginekoloģijas specialitātes rezidentu bāze. Kopumā Kapitālsabiedrībai ir laba medicīnas tehnoloģiju bāze un augsti kvalificēti darbinieki, kas ļauj Kapitālsabiedrībai veiksmīgi konkurēt savā nozarē ar citām ārstniecības iestādēm, piedāvāt jaunus pakalpojumus, kā arī palielināt sniedzamo pakalpojumu apjomu, vienlaikus palielinot ieņēmumus, nepalielinot izdevumus.

Covid-19 krīzes dēļ pašlaik prognozēt tās ietekmi uz Latvijas veselības aprūpes sistēmu, ekonomikas attīstību un Sabiedrības finanšu un personāla resursiem ir neiespējami. Sabiedrības uzdevums primāri ir arī šajos krīzes apstākļos spēt sniegt kvalitatīvus dzemdību palīdzības un jaundzimušo aprūpes pakalpojumus, kā arī spēt nodrošināt atbalsta funkciju sniegšanu un finanšu stabilitāti. Tā nodrošināšanai liels darbs būs jāiegulda racionālā cilvēkresursu vadībā, funkciju pārdalē un maksimāli racionālā līdzekļu izlietojumā. Jārēķinās ar būtisku maksas pakalpojumu apjoma samazinājumu stingro epidemioloģiskās drošības pasākumu ieviešanas dēļ un ekonomikas recesijas

izraisītas sabiedrības maksātspējas pazemināšanās dēļ, tomēr pašreizējā situācijā pacientu drošības risku mazināšana un infekcijas izplatības novēršana ir visas pasaules prioritāte, tādēļ nav pieļaujamas atkāpes no epidemioloģiskās drošības standartiem. Saglabāt darboties un attīstīties spējīgu uzņēmumu un cilvēkresursus, nemainīgu aprūpes kvalitāti un dzemdību palīdzības līdera lomu valstī arī šajā neprognozējamajā krīzes situācijā ir Sabiedrības galvenā prioritāte un lielākais izaicinājums.

Būtiski svarīgs uzdevums ir Covid- 19 pacientu aprūpes un pacientu ceļu nodrošināšana atbilstoši epidemioloģiskajām prasībām, nodrošinot drošu un izolētu Covid-19 pacientu un kontaktpersonu aprūpi, kā arī personāla un pārējo pacientu drošību. Šādu aprūpes aspektu nodrošināšanai kapitālsabiedrība 2020. gadā ieguldījusi būtiskus intelektuālos resursus iekšējā normatīvā regulējuma izstrādei, kā arī atvēlēti nepieciešamie finanšu resursi individuālo aizsardzības līdzekļu un tehnoloģiju iegādei. 2021. gada 9 mēnešos aprūpētas 76 Covid-19 pozitīvas dzemdētājas vai pašizolācijā atrodošās Covid-19 kontaktpersonas.

Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Dzemdību nams ir arī lielākā mācību bāze dzemdību palīdzības jautājumos Latvijā. Lai nodrošinātu medicīnu studējošo kompetenci ārstniecībā, teorētisko un praktisko zināšanu apjomu, Dzemdību nams sadarbojas ar divām Latvijas universitātēm un vairākām medicīnas koledžām. Lai uzlabotu pacientu ārstēšanu un pilnveidotu diagnostiku, Dzemdību namā kopīgi ar izglītības iestādēm tiek veikti pētījumi gan pacientu aprūpes jautājumos, gan jaunu ārstēšanas metožu ieviešanā.

Saskaņā ar budžetu 2021. gadā investīcijām plānots izlietot EUR 695 738, t.sk. pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegādei EUR 484 813, investīcijām nomātajā pamatlīdzeklī EUR 210 925. Investīcijas tiek apgūtas saskaņā ar iepirkumu plānu. 9 mēnešos apgūti EUR 479 627, ir uzsākti vairāki iepirkumu procesi, vairāki iepirkuma procesi ir pabeigti un notiek līgumu saskaņošana.

Kapitālsabiedrības savu daļu un akciju kopums

Pārskata perioda laikā kapitālsabiedrības daļu skaits un to nominālvērtības kopsumma nav palielinājusies. Pamatkapitālu veido 661 865 daļas ar nominālvērtību EUR 1. Kapitālsabiedrības pamatkapitāls EUR 661 865 uz 30.09.2021 ir pilnībā apmaksāts.

Kapitālsabiedrības pakļautība riskiem

Kapitālsabiedrība saskaras ar riskiem, kas saistīti ar tādiem finanšu instrumentiem kā pircēju (pacientu) un pasūtītāju parādi, un citi debitori, parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no Kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības.

Likviditātes risks.

Kapitālsabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, nodrošinot atbilstošu finansējumu, aizņemtie līdzekļi netiek izmantoti un pozitīvu situāciju rada, ka vairāk, kā 75 % ieņēmumu rada garantētais valsts pasūtījums.

Kredītrisks.

Kapitālsabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju (pacientu) un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem, naudu un tās ekvivalentiem. Ņemot vērā, ka lielākā daļa no pakalpojumu saņēmējiem ietilpst no pacientu iemaksām atbrīvotajā kategorijā (pacientu vietā maksā valsts), Dzemdību nama kredītrisks ir minimāls. Neskatoties uz minimālo kredītrisku, kapitālsabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

Operacionālie un reputācijas riski.

Operacionālo un reputācijas risku uzraudzībai un novēršanai ik gadu tiek veikti pasākumi kvalitātes vadības sistēmas ietvaros, veicot gan iekšējos auditus, gan pastāvīgas pacientu aptaujas, uzturot anonīmās ziņošanas sistēmas, gan veicot konkrētu jomu risku novērtējumus. Atbilstoši Ministru kabineta 2017. gada 17. oktobra noteikumiem Nr.630 "Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā" kvalitātes vadības sistēmas ietvaros Kapitālsabiedrībā ir izstrādāts un ieviests procesa apraksts "SIA "Rīgas Dzemdību nams" iekšējās kontroles sistēma korupcijas un interešu konflikta risku novēršanai", atbilstoši kuram notiek korupcijas un interešu konflikta risku identifikācija, analīze un novēršana nodrošinot Rīgas pašvaldības Pretkorupcijas stratēģijas un Pretkorupcijas stratēģijas realizācijas plāna izpildi, atbilstoši Korupcijas novēršanas un apkarošanas biroja (KNAB) 2018. gada 31. janvāra vadlīnijām "Vadlīnijas par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā", veicot Dzemdību nama korupcijas riskam pakļauto funkciju (uzdevumu) novērtējumu un identificējot korupcijas riskam pakļautos amatus, nosakot pasākumus riska mazināšanai vai novēršanai. Atbilstoši identificētajiem korupcijas un interešu konflikta riskiem ir izstrādāts Pretkorupcijas pasākumu plāns, nodrošinot tā izpildi.

BILANCE UZ 2021. GADA 30. SEPTEMBRI

(EUR)

AKTĪVS	<i>Piezīmes numurs</i>	30.09.2021	30.09.2020
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		86 895	102 552
I. Kopā nemateriālie ieguldījumi	3.1.1.	86 895	102 552
II. Pamatlīdzekļi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		1 382 843	1 306 915
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1 523 525	1 270 074
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		97 677	86 280
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		31 701	119 490
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			8 404
II. Kopā pamatlīdzekļi	3.1.2.	3 035 746	2 791 163
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		3 122 641	2 893 715
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		507 747	346 653
I. Kopā krājumi	3.2.	507 747	346 653
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3.3.	355 661	194 859
Citi debitori	3.4.	1 947	2 882
Nākamo periodu izmaksas	3.5.	32 305	33 876
II. Kopā debitori		389 913	231 617
IV. Nauda	3.6.	2 487 054	1 844 791
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		3 384 714	2 423 061
BILANCE		6 507 355	5 316 776

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2021	30.09.2020
1.PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	3.7.	661 865	661 865
Rezerves:			
d) pārējās rezerves	3.8.	597 507	597 507
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		1 673 777	1 222 317
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		1 402 887	657 163
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		4 336 036	3 138 852
2. KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	3.12.	797 885	900 417
Kopā ilgtermiņa kreditori		797 885	900 417
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3.9.	240 640	324 374
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	3.10.	355 656	299 747
Pārējie kreditori	3.11.	453 369	359 202
Nākamo periodu ieņēmumi	3.12.	29 531	28 917
Uzkrātās saistības	3.13.	294 238	265 267
Kopā īstermiņa kreditori		1 373 434	1 277 507
2. KREDITORI KOPĀ		2 171 319	2 177 924
BILANCE		6 507 355	5 316 776

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

		(EUR)	
Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Neto apgrozījums	2.1	10 832 682	8 662 894
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2.2	(9 034 954)	(7 746 390)
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		1 797 728	916 504
Administrācijas izmaksas	2.3	(406 550)	(318 731)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2.4	98 698	144 573
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	2.5	(86 495)	(84 692)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		1 403 381	657 654
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		1 403 381	657 654
UIN		(494)	(491)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		1 402 887	657 163

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	10 781 820	8 693 396
Maksājumi piegādātājiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(9 307 827)	(7 867 423)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 473 993	825 973
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	1 473 993	825 973
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 473 993	825 973
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(385 118)	(197 516)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		530
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	(141 909)	(156 429)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(527 027)	(353 415)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(60)	(36)
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums.	946 906	472 522
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 540 148	1 372 269
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	2 487 054	1 844 791

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

	Akciju kapitāls	Likumā noteiktās rezerves	Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
Atlikums uz 31.12.2019	661 865	597 507	607 667	614 650	2 481 689
Peļņas pārklasifikācija			614 650	(614 650)	-
Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)				451 460	451 460
Atlikums uz 31.12.2020	661 865	597 507	1 222 317	451 460	2 933 149
Peļņas pārklasifikācija			451 460	(451 460)	-
Pārskata perioda peļņa (zaudējumi)				1 402 887	1 402 887
Atlikums uz 30.09.2021	661 865	597 507	1 673 777	1 402 887	4 336 036

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un Ministru kabineta noteikumiem nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gadu pārskatu likuma piemērošanas noteikumiem". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3.pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes. Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas ir atbildīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus. Tā ir ticama.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 9 mēneši no	01.01.2021	līdz	30.09.2021
Iepriekšējais periods ir 9 mēneši no	01.01.2020	līdz	30.09.2020

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka Kapitālsabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi, salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību. Pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa. Ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un finanšu pārskata sastādīšanas dienu.

Aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods, tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.

Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.

Pārskata perioda sākuma bilance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Saimnieciskie darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Darījumi ārvalstu valūtās

Finanšu pārskati ir sagatavoti Eiropas Savienības vienotajā valūtā – euro (EUR). Darījumi ārvalstu valūtās pārrēķināti EUR pēc ECB (Eiropas centrālā banka) noteiktā kursa darījuma dienā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Aktīvi klasificēti kā apgrozāmie līdzekļi šādos gadījumos:

- tos paredz realizēt vai patērēt kapitālsabiedrības pamatdarbības cikla ietvaros;
- tā ir nauda vai tās ekvivalenti, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Aktīvus, kas saskaņā ar iepriekšminētajiem nosacījumiem nav apgrozāmie līdzekļi, uzrāda kā ilgtermiņa ieguldījumus.

Saistības klasificē kā īstermiņa saistības, ja tās atbilst kādam no šādiem nosacījumiem:

- par tām paredz norēķināties kapitālsabiedrības pamatdarbības cikla ietvaros;

➤ par tām norēķināsies ne vēlāk kā 12 mēnešu laikā pēc bilances datuma.
Pārējās saistības klasificē kā ilgtermiņa saistības.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Kapitālsabiedrībai, ir pamatota.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās. Katram nemateriālajam ieguldījumam un pamatlīdzeklim nolietojums tiek lēsts individuāli, ņemot vērā iepriekšējo pieredzi, lietojot līdzīgu izmantošanas intensitāti. Nolietojums iekļaujas šādās likmju robežvērtībās:

	gadi
Nemateriālie ieguldījumi	3-10
Ieguldījumi nomātajā pamatlīdzeklī	2-10
Datortehnika	3-7
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	3-15
Pārējās iekārtas un aprīkojums, transporta līdzekļi	2-10

Krājumu novērtēšana

Krājumu uzskaitē lietota nepārtrauktās inventarizācijas metode. Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi.

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Gatavās produkcijas atlikumi ir novērtēti ražošanas pašizmaksā, bet produkcijas veidiem, kuru ražošanas pašizmaksa pārsniedz neto pārdošanas vērtību – neto pārdošanas vērtībā, starpību, uzrādot pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksās.

Mazvērtīgais inventārs ietverts krājumu sastāvā iegādes vērtībā, t.i., nododot mazvērtīgo inventāru lietošanā aprēķina nolietojumu 100% apmērā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē ir uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem

Kapitālsabiedrības vadība izvērtē debitoru uzskaites vērtību un novērtē to atgūšanu, nepieciešamības gadījumā veidojot uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Kapitālsabiedrības vadība ir novērtējusi debitoru parādus un uzskata, ka tie ir pietiekami.

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, bankas kontu atlikumiem, naudas ceļā un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir kapitālsabiedrības saistības samaksāt par precēm vai pakalpojumiem, kurus uzņēmums ir saņēmis, bet nav veicis par tiem samaksu, nav saņēmis piegādātāja vai pakalpojuma sniedzēja rēķinu.

Uzkrājumi atvaļinājumiem.

Uzkrājumi atvaļinājumiem tiek veidoti, ņemot vērā neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu un atbilstoši darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir pārskata periodā laikā gūtie ieņēmumi no kapitālsabiedrības pamatdarbības – produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa. Ieņēmumi tiek atzīti saskaņā ar uzkrāšanas principu, izņemot ieņēmumus no soda un kavējuma naudām – tos atzīst saņemšanas brīdī.

Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Kapitālsabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un Kapitālsabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008. gada 3. novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam. Pārskata periodā nav veikti darījumi ar saistītām personām.

Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Notikumi pēc bilances datuma

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

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Kapitālsabiedrībai, ir pietiekami pamatoti.

2. Skaidrojumi "Peļņas vai zaudējumu aprēķina" posteņiem

2.1. Neto apgrozījums

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu vērtība. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Ieņēmumi no NVD finansētajiem veselības aprūpes pakalpojumiem	9 158 739	7 274 891
Kopējie ieņēmumi no stacionārajiem pakalpojumiem	8 322 818	6 628 367
Stacionāro pakalpojumu apmaksa	8 109 838	6 415 487
Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām	212 980	212 880
Kopējie ieņēmumi no ambulatorajiem pakalpojumiem	835 921	646 524
Ambulatoro pakalpojumu apmaksa	765 132	576 203
Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām	67 303	66 721
Pacientu iemaksa par neatbrīvotajām kategorijām	3 486	3 600
Kopējie ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	1 566 493	1 297 836
Ieņēmumi no maksas medicīniskajiem pakalpojumiem	1 347 250	1 126 163
Ieņēmumi par apmācībām (t.sk. rezidentu apmācība, klīnisko mācību organizēšanu, studentu prakšu organizēšanu)	192 964	141 336
Dotācija sociālo pakalpojumu sniegšanai	9 792	9 185
Pārējie medicīniskie ieņēmumi	16 487	21 152
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	107 450	90 167
Ieņēmumi no telpu nomas, un pārējiem nemedicīniskiem pakalpojumiem	106 773	88 494
Ieņēmumi no sabiedriskās ēdināšanas pakalpojumu sniegšanas	677	1 673
Kopā apgrozījums	10 832 682	8 662 894

2.2. Sniegto pakalpojumu izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Personāla izmaksas	7 175 582	5 898 933

Izmaksu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
<i>t.sk. Darba alga</i>	5 824 509	4 770 380
<i>Darba devēja VSAOI</i>	1 351 073	1 128 553
Izdevumi par materiāliem, pakalpojumiem un inventāru	1 314 776	1 362 432
<i>t.sk. Izdevumi par zālēm, medicīnas precēm un pakalpojumiem, inventāru, saimniecības materiāliem un pakalpojumiem</i>	1 183 240	1 251 899
<i>Elektroenerģija</i>	130 912	109 628
<i>degviela</i>	624	905
Remonta izmaksas	109 140	114 631
<i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī norakstāmā daļa</i>	73 986	86 157
<i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī ERAF līdzfinansējuma norakstāmā daļa</i>	12 905	12 905
<i>Ekspluatācijas remontu izmaksas</i>	22 249	15 569
<i>Maksa par gāzi</i>	42 310	51 284
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	248 496	180 071
<i>t.sk.norakstīto pamatlīdzekļu neto vērtība</i>	60	538
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	481	585
<i>Transporta izdevumi</i>	6 589	4 671
<i>Apsardzes izdevumi</i>	17 262	14 884
<i>Sakaru izdevumi</i>	14 721	18 130
<i>Biroja izdevumi</i>	67 766	68 787
<i>Maksa par siltumenerģiju</i>	11 635	9 649
<i>Maksa par ūdeni un kanalizāciju</i>	26 196	22 333
Sniegto pakalpojumu izmaksas	9 034 954	7 746 390

2.3. Administrācijas izmaksas

Izmaksu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Darba samaksa	312 616	245 636
Darba devēja VSAOI	73 353	59 150

Izmaksu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Kancelejas preces un biroja pakalpojumi	3 619	2 764
Sakaru izdevumi	1 064	561
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	10 165	9 203
Gada pārskata revīzijas izdevumi		65
Darbinieku apmācības izdevumi (Kursi, semināri u.c.)	1 544	596
Autotransporta pakalpojumi	99	143
Ekspluatācijas remonta izmaksas		11
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	4 090	602
Administrācijas izmaksas	406 550	318 731

2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Ieņēmumi no ERAF projekta realizācijas	82 691	82 691
Ziedojumi	4 365	16 406
Citi ieņēmumi	11 642	45 476
Kopā	98 698	144 573

2.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Izdevumi ERAF projekta realizācijai	82 691	82 691
Ēdināšanas izdevumi	1 981	1 961
Ziedoto pamatlīdzekļu nolietojums	1 738	
Citi	85	40
Kopā	86 495	84 692

3. Skaidrojumi BILANCES posteņiem

3.1. Ilgtermiņa ieguldījumi

3.1.1. Nemateriālie ieguldījumi – nemateriālajos ieguldījumos uzskaitītas grāmatvedības un medicīnas datorprogrammas.

Nemateriālie ieguldījumi	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2020	234 310		234 310
iegādāts	708		708
Sākotnējā vērtība 30.06.2021.	235 018		235 018
Nolietojums uz 31.12.2020.	136 026		136 026
Aprēķināts par periodu	12 097		12 097
Nolietojums 30.09.2021.	148 123		148 123
Atlikusī bilances vērtība uz 31.12.2020	98 284		98 284
Atlikusī bilances vērtība uz 30.09.2021	86 895		86 895

3.1.2. Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Pamatlīdzekļu kustība	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī un pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	Avansa maksājumi par pamtlīdzekļiem	Kopā
Sākotnējā vērtība						
31.12.2020	4 437 059	4 303 385	542 774	2 843	1 206	9 287 267
iegādāts	63 237	357 699	22 975	62 959	907	507 777
Pārgrupēts	35 307	907		(34 101)	(2 113)	0
Norakstīts		(152 764)	(4 329)			(157 093)
30.09.2021	4 535 603	4 509 227	561 420	31 701	0	9 637 951
Nolietojums						
31.12.2020.	2 994 645	2 899 875	446 906			6 341 426
Aprēķināts par periodu	158 115	238 531	21 166			417 812
Aprēķināts par norakstīto		(152 704)	(4 329)			(157 033)
Nolietojums 30.09.2021.	3 152 760	2 985 702	463 743			6 602 205

Atlikusī vērtība						
31.12.2020.	1 442 414	1 403 510	95 868	2843	1 206	2 945 841
30.09.2021.	1 382 843	1 523 525	97 677	31 701	0	3 035 746

3.2. Krājumi

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-produkti	2 647	2 852
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-medikamenti	446 650	273 070
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-saimniec. materiāli	43 930	40 433
Inventārs	14 520	30 298
Kopā	507 747	346 653

Sākot ar 2020. gadu mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību, iekļauj izmaksās, uzsākot tā lietošanu. 2021. gada 30. septembrī krājumu sastāvā ir ietverts neizsniegtais lietošanā mazvērtīgais inventārs kopējā vērtībā par EUR 14 520.

3.3. Pircēju un pasūtītāju parādi

Debitoru parādu veido neapmaksātie rēķini par pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem. Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad parāds netiek atgūts ilgāk par 1 gadu un kapitālsabiedrības vadība uzskata, ka tā atgūšana ir apšaubāma. Bilancē debitori parādīti neto vērtībā un šie parādi ir atgūstami.

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība -- Nacionālais veselības dienests	300 118	141 772
Citi	78 466	67 801
Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(22 923)	(14 714)
Kopā	355 661	194 859

3.4. Citi debitori

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Avansa maksājumi piegādātājiem	1 866	1 156
Citi debitori	81	1 726
Kopā	1 947	2 882

3.5. Nākamo periodu izdevumi

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Ārstnieciskā riska fonda iemaksas	2 879	2 906
Laikraksti, un cita periodiskā informācija	377	400
Apdrošināšana	11 226	8 149
Grāmatvedības programmu licences	6 251	5 706
Citu programmu licences	5 668	3 713
Darba alga un sociālais nodoklis par nākamajiem periodiem	5 665	12 869
Citi	239	133
Kopā	32 305	33 876

3.6. Naudas līdzekļi kasē un bankas norēķinu kontos

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Kase	209	6 091
Nauda ceļā	13 642	3 316
Naudas līdzekļi bankā	2 473 203	1 835 384
Kopā	2 487 054	1 844 791

3.7. Daļu (akciju, pamatkapitāla) raksturojums

Kapitālsabiedrības pamatkapitāla daļu denominācija no latiem uz eiro veikta, saglabājot proporcionalitāti starp kapitālsabiedrības dalībniekiem un minimizējot pamatkapitāla izmaiņas. Pamatkapitālu EUR 661 865 veido 661 865 daļas ar nominālvērtību EUR 1. Sabiedrības pamatkapitāls uz 2021. gada 30. septembri ir pilnībā apmaksāts.

3.8. Pārējās rezerves

Izveidotas no iepriekšējo gadu peļņas.

3.9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Postenī uzrādītas saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, kuru maksāšanas termiņš vēl nav iestājies.

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Parāds piegādātājiem un darbuzņēmējiem	240 640	324 374
Kopā	240 640	324 374

3.10. Saistības par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	55	38
Dabas resursu nodoklis	564	373
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	122 720	91 449
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	229 549	191 994
Pievienotās vērtības nodoklis	2 621	15 744
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	147	149
Kopā	355 656	299 747

3.11. Pārējie kreditori

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Darba samaksa	453 369	359 202
Kopā	453 369	359 202

3.12. Nākamo periodu ieņēmumi.

Nākamo periodu ieņēmumus veido saņemtais ERAF un valsts finansējums projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams" īstenošanai, kurš tiks iekļauts ieņēmumos proporcionāli plānotajam projekta darbības laikam, 10 gados.

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi ERAF projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams"	790 162	900 417
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi ziedoto pamatlīdzekļu neamortizētā vērtība	7 723	
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi ERAF projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams"	27 564	27 564
Citi īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	1 967	1 353

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Kopā	827 416	929 334

3.13. Uzkrātās saistības

Aprēķinot rezervi neizmantotajiem atvaļinājumiem, izmantota informācija par neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu, strādājošo vidējo darba samaksu un pielietota sociālās apdrošināšanas darba devēja maksājumu procenta likme. Visas uzkrātās saistības par atskaites periodu ir ietvertas bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Postenis	2021 9 mēneši	2020 9 mēneši
Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem	264 659	214 041
Uzkrātās saistības prognozētajām virsstundām		51 226
Saistības par pakalpojumiem, kas saņemti pārskata periodā	29 579	
Kopā	294 238	265 267