



SIA "Rīgas Dzemdību nams"

2021. GADA I PUSGADA 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. JŪNIJU	8
PEĻNAS 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. No pircējiem saņemtie avansi	22
3.10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22
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. jūnijs

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 iestādi, 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 dzīli 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 6 mēnešos ir bijušas 2777 dzemdības, 2020. gada 6 mēnešos, 2652 dzemdības, t.i. par 125 dzemdībām vairāk.

2021. gada I pusgadā 328 jaundzimušie ārstēti Intensīvās terapijas nodaļā, pārējie stacionāra pakalpojumi sniegti 300 pacientēm. Salīdzinot ar 2020. gada attiecīgo periodu, ir samazinājies, gan jaundzimušo, kuri ārstēti Intensīvās terapijas nodaļā, gan pārējo stacionāra pakalpojumu skaits.

Neto apgrozījums 2021. gada I pusgadā bija EUR 7 143 069, par EUR 1 424 226, vai par 24.9 % vairāk, kā 2020. gada I pusgadā. 2021. gada I pusgada kapitālsabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 1 009 856.

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 413 darbinieki, t. sk. 312 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 nomaigās 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 prognozētās ietekmes 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 6 mēnešos aprūpētas 38 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. I pusgadā apgūti EUR 125 539, ir uzsākti vairāki iepirkumu procesi, vairāki iepirkumu 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 30.06.2021 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 kredīriskam 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. JŪNIJU

(EUR)

AKTĪVS	<i>Piezīmes numurs</i>	30.06.2021	30.06.2020
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		90 938	94 436
I. Kopā nemateriālie ieguldījumi	3.1.1.	90 938	94 436
II. Pamatlīdzekļi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		1 343 111	1 328 302
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas		1 306 479	1 088 560
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		96 759	56 956
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		48 275	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		907	12 093
II. Kopā pamatlīdzekļi	3.1.2.	2 795 531	2 485 911
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		2 886 469	2 580 347
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		457 982	416 361
I. Kopā krājumi	3.2.	457 982	416 361
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3.3.	440 132	231 694
Citi debitori	3.4.	437	484
Nākamo periodu izmaksas	3.5.	62 410	52 002
II. Kopā debitori		502 979	284 180
IV. Nauda	3.6.	2 326 233	1 788 906
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		3 287 194	2 489 447
BILANCE		6 173 663	5 069 794

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2021	30.06.2020
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		1 009 856	570 167
1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		3 943 005	3 051 856
2. KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	3.13	797 885	900 417
Kopā ilgtermiņa kreditori		797 885	900 417
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	3.9.	18	
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	3.10.	260 377	155 163
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	3.11	366 267	292 445
Pārējie kreditori	3.12	459 751	347 165
Nākamo periodu ieņēmumi	3.13	58 571	57 481
Uzkrātās saistības	3.14	287 789	265 267
Kopā īstermiņa kreditori		1 432 773	1 117 521
2. KREDITORI KOPĀ		2 230 658	2 017 938
BILANCE		6 173 663	5 069 794

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

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Neto apgrozījums	2.1	7 143 069	5 718 843
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2.2	(5 862 369)	(4 959 010)
Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		1 280 700	759 833
Administrācijas izmaksas	2.3	(273 224)	(206 589)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	2.4	60 374	73 717
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	2.5	(57 659)	(56 461)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		1 010 191	570 500
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		1 010 191	570 500
UIN		(335)	(333)
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		1 009 856	570 167

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

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

(EUR)

Rādītāja nosaukums	2021 I pusgads	2020 I pusgads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	7 004 238	5 709 689
Maksājumi piegādātājiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(6 082 536)	(5 191 317)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	921 702	518 372
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	921 702	518 372
Pamatdarbības neto naudas plūsma	921 702	518 372
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(61 339)	(41 486)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		530
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	(74 262)	(60 779)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(135 601)	(101 735)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	(16)	
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums.	786 085	416 637
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 540 148	1 372 269
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	2 326 233	1 788 906

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)				1 009 856	1 009 856
Atlikums uz 31.03.2021	661 865	597 507	1 673 777	1 009 856	3 943 005

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 6 mēneši no	01.01.2021	līdz	30.06.2021
Iepriekšējais periods ir 6 mēneši no	01.01.2020	līdz	30.06.2020

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 arī 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 balance 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 atzišana 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 I pusgads	2020 I pusgads
Ieņēmumi no NVD finansētajiem veselības aprūpes pakalpojumiem	6 075 113	4 834 374
Kopējie ieņēmumi no stacionārajiem pakalpojumiem	5 508 345	4 386 773
Stacionāro pakalpojumu apmaksa	5 371 475	4 244 863
Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām	136 870	141 910
Kopējie ieņēmumi no ambulatorajiem pakalpojumiem	566 768	447 601
Ambulatoro pakalpojumu apmaksa	519 235	398 985
Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām	45 119	46 255
Pacientu iemaksa par neatbrīvotajām kategorijām	2 414	2 361
Kopējie ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	997 885	828 187
Ieņēmumi no maksas medicīniskajiem pakalpojumiem	848 169	714 343
Ieņēmumi par apmācībām (t.sk. rezidentu apmācība, klīnisko mācību organizēšanu, studentu prakšu organizēšanu)	131 090	96 845
Dotācija sociālo pakalpojumu sniegšanai	6 528	6 123
Pārējie medicīniskie ieņēmumi	12 098	10 876
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	70 071	56 282
Ieņēmumi no telpu nomas, un pārējiem nemedicīniskiem pakalpojumiem	69 556	55 098
Ieņēmumi no sabiedriskās ēdināšanas pakalpojumu sniegšanas	515	1 184
Kopā apgrozījums	7 143 069	5 718 843

2.2. Sniegto pakalpojumu izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Personāla izmaksas	4 637 592	3 854 410

Izmaksu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
<i>t.sk. Darba alga</i>	3 764 565	3 116 796
<i>Darba devēja VSAOI</i>	873 027	737 614
Izdevumi par materiāliem, pakalpojumiem un inventāru	858 633	775 293
<i>t.sk. Izdevumi par zālēm, medicīnas precēm un pakalpojumiem, inventāru, saimniecības materiāliem un pakalpojumiem</i>	775 879	707 050
<i>Elektroenerģija</i>	82 305	67 523
<i>degviela</i>	449	720
Remonta izmaksas	66 921	74 244
<i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī norakstāmā daļa</i>	49 249	56 851
<i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī ERAF līdzfinansējuma norakstāmā daļa</i>	8 603	8 603
<i>Ekspluatācijas remontu izmaksas</i>	9 069	8 790
<i>Maksa par gāzi</i>	36 668	47 260
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums</i>	163 224	118 229
<i>t.sk.norakstīto pamatlīdzekļu neto vērtība</i>		538
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	321	451
<i>Transporta izdevumi</i>	4 183	2 279
<i>Apsardzes izdevumi</i>	12 395	7 430
<i>Sakaru izdevumi</i>	10 071	11 248
<i>Biroja izdevumi</i>	44 652	45 421
<i>Maksa par siltumenerģiju</i>	10 469	8 126
<i>Maksa par ūdeni un kanalizāciju</i>	17 240	14 619
Sniegto pakalpojumu izmaksas	5 862 369	4 959 010

2.3. Administrācijas izmaksas

Izmaksu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Darba samaksa	208 774	159 535
Darba devēja VSAOI	49 026	38 432

Izmaksu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Kancelejas preces un biroja pakalpojumi	3 401	977
Sakaru izdevumi	700	383
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	6 746	6 071
Gada pārskata revīzijas izdevumi		65
Darbinieku apmācības izdevumi (Kursi, semināri u.c.)	781	432
Autotransporta pakalpojumi	81	89
Ekspluatācijas remonta izmaksas		11
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	3 715	594
Administrācijas izmaksas	273 224	206 589

2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Ieņēmumi no ERAF projekta realizācijas	55 128	55 128
Ziedojumi	1 615	16 406
Citi ieņēmumi	3 631	2 183
Kopā	60 374	73 717

2.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

Izmaksu postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Izdevumi ERAF projekta realizācijai	55 128	55 128
Ēdināšanas izdevumi	1 346	1 330
Ziedoto pamatlīdzekļu nolietojums	1 158	
Citi	27	3
Kopā	57 659	56 461

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	8 054		8 054
Nolietojums 30.06.2021.	144 080		144 080
Atlikusī bilances vērtība uz 31.12.2020	98 284		98 284
Atlikusī bilances vērtība uz 30.06.2021	90 938		90 938

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	4 826	59 489	15 082	45 432	907	125 736
Pārgrupēts	1 206				(1 206)	0
Norakstīts		(11 434)				(11 434)
30.06.2021	4 443 091	4 351 440	557 856	48 275	907	9 401 569
Nolietojums						
31.12.2020.	2 994 645	2 899 875	446 906			6 341 426
Aprēķināts par periodu	105 335	156 520	14 191			276 046
Aprēķināts par norakstīto		(11 434)				(11 434)
Nolietojums 30.06.2021.	3 099 980	3 044 961	461 097			6 606 038

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
Atlikusī vērtība						
31.12.2020.	1 442 414	1 403 510	95 868	2843	1 206	2 945 841
30.06.2021.	1 343 111	1 306 479	96 759	48 275	907	2 795 531

3.2. Krājumi

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-produkti	2 576	2 184
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-medikamenti	397 640	205 416
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-saimniec. materiāli	43 291	34 856
Inventārs	14 475	173 905
Kopā	457 982	416 361

Sākot ar 2020. gadu mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību, iekļauj izmaksās, uzsākot tā lietošanu. Uz 2021. gada 31. martu krājumu sastāvā ir ietverts neizsniegtais lietošanā mazvērtīgais inventārs kopējā vērtībā par EUR 14 475.

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 I pusgads	2020 I pusgads
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība -- Nacionālais veselības dienests	380 939	170 095
Citi	82 821	76 563
Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(23 628)	(14 964)
Kopā	440 132	231 694

3.4.Citi debitori

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Avansa maksājumi piegādātājiem	384	413

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Citi debitori	53	71
Kopā	437	484

3.5. Nākamo periodu izdevumi

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

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Ārstnieciskā riska fonda iemaksas	5 758	5 812
Laikraksti, un cita periodiskā informācija	169	156
Apdrošināšana	27 392	19 918
Grāmatvedības programmu licences	7 550	6 386
Citu programmu licences	6 414	6 212
Darba alga un sociālais nodoklis par nākamajiem periodiem	14 682	13 191
Citi	445	327
Kopā	62 410	52 002

3.6. Naudas līdzekļi kasē un bankas norēķinu kontos

Postenis	2021 I ceturksnis	2020 I ceturksnis
Kase	4 921	5 343
Nauda ceļā	4 818	3 986
Naudas līdzekļi bankā	2 316 494	1 779 577
Kopā	2 326 233	1 788 906

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. jūniju ir pilnībā apmaksāts.

3.8. Pārējās rezerves

Izveidotas no iepriekšējo gadu peļņas.

3.9. No pircējiem saņemtie avansi

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

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Saņemtais avanss par medicīniskajiem pakalpojumiem	18	
Kopā	18	

3.10. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

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

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Parāds piegādātājiem un darbuizpildītājiem	260 377	155 163
Kopā	260 377	155 163

3.11. Saistības par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	58	50
Dabas resursu nodoklis	1 030	712
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	126 579	92 618
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	235 122	196 308
Pievienotās vērtības nodoklis	3 328	2 609
Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva	150	148
Kopā	366 267	292 445

3.12. Pārējie kreditori

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Darba samaksa	459 751	347 165
Kopā	459 751	347 165

3.13. 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 I pusgads	2020 I pusgads
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"	55 128	55 128
Citi īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	3 443	2 353
Kopā	856 456	957 898

3.14. 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 atskaides periodu ir ietvertas bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Postenis	2021 I pusgads	2020 I pusgads
Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem	263 138	214 041
Uzkrātās saistības prognozētajām virsstundām		51 226
Saistības par pakalpojumiem, kas saņemti pārskata periodā	24 651	
Kopā	287 789	265 267