

SIA “Rīgas veselības centrs”

zvērīnāta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2024. gada 1. ceturksni

Informācija par Sabiedrību

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance	10
Naudas plūsmas pārskats	12
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	13
Finanšu pārskata pielikums	14
Paziņojums par vadības atbildību	22

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>SIA "Rīgas veselības centrs"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	<i>50103807561, Rīga, 2014. gada 14. jūlijs</i>
Juridiskā adrese	<i>Spulgas iela 24, Rīga, LV-1058</i>
Pasta adrese	<i>Spulgas iela 24, Rīga, LV-1058</i>
NACE kodi	<i>86.2 ārstu un zobārstu prakse 86.9 pārējā darbība veselības aizsardzības jomā 81.1 ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības 85.59 citur nekvalificēta izglītība 68.2 sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana 88.9 pārējā sociālā aprūpe bez izmitināšanas 85.6 izglītības atbalsta pakalpojumi</i>
Dibinātāji un dalībnieki	<i>Rīgas valstspilsētas pašvaldība Kapitāla daļu turētāju pārstāvis- Izpilddirektors Jānis Lange</i>
Valdes locekļi un to ieņemamais amats	<i>Skaidrīte Vasaraudze, valdes priekšsēdētāja Dagnija Vilnīte, valdes locekle</i>
Grāmatvedības nodaļas vadītājs, galvenais grāmatvedis	<i>Ineta Skudra</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2024.– 31.03.2024.</i>

Vadības ziņojums

1. Sabiedrības vispārējā informācija

SIA "Rīgas veselības centrs" (turpmāk - Sabiedrība) ir izveidota ar Rīgas domes 25.02.2014. lēmumu Nr.822. Kapitālsabiedrība ir reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā 14.07.2014. reorganizācijas rezultātā saplūstot komercsabiedrībām Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Bērnu veselības centrs "Ķengarags"", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Bolderājas poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Iļģuciema poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Primārās veselības aprūpes centrs "Ziepniekkalns"", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Torņakalna poliklīnika", Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Veselības centrs "Imanta"" un izveidojot komercsabiedrību Sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Rīgas veselības centrs".

Sabiedrības pamatkapitāls EUR 1 863 948 (Viens miljons astoņi simti sešdesmit trīs tūkstoši deviņi simti četrdesmit astoņi eiro).

100% Sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Rīgas valstspilsētas pašvaldība.

2. Darbības virzieni

2.1. Veselības aprūpe:

- 2.1.1. ārstu un zobārstu prakse;
- 2.1.2. pārējā darbība veselības aizsardzības jomā.

2.2. Saimnieciskā darbība:

- 2.2.1. ēku uzturēšanas un ekspluatācijas darbības;
- 2.2.2. citur neklasificēta izglītība;
- 2.2.3. sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana;
- 2.2.4. pārējā sociālā aprūpe bez izmitināšanas;
- 2.2.5. izglītības atbalsta pakalpojumi.

3. Darbinieku skaits

2024. gada 1.ceturksnī Sabiedrībā tika nodarbināti vidēji 453 darbinieki, valdes priekšsēdētājs un valdes loceklis.

4. Īss Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

Sabiedrība 2024. gada 1.ceturksnī realizējusi izvirzītos mērķus atbilstoši noteiktajam vispārējam stratēģiskajam mērķim - nodrošināt veselības aprūpes pieejamību dažādās Rīgas apkaimēs, sniedzot un attīstot kvalitatīvus, efektīvus plaša spektra ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus, sadarboties ar sociālajiem darbiniekiem vai sociālo pakalpojumu sniedzējiem mazaizsargāto iedzīvotāju veselības aprūpes jautājumos un veicināt Rīgas valstspilsētas iedzīvotāju veselību. Sabiedrība ir ambulatoro pakalpojumu sniedzējs, kas nodrošina primāro veselības aprūpi, t.sk., zobārstniecību, un sekundāro ambulatoro veselības aprūpi. Veselības aprūpes pakalpojumu sniegšana tiek nodrošināta sešās filiālēs šādās Rīgas pilsētas teritorijās (apkaimēs) – Ķengaragā, Ziepniekkalnā, Torņakalnā, Imantā, Iļģuciemā un Bolderājā. 2024. gada 1.ceturksnī Sabiedrība turpināja īstenot plānotos attīstības un pilnveides pasākumus, lai nodrošinātu pacientiem pēc iespējas labāku veselības aprūpes pieejamību, pilnveidojot pakalpojumus un pieejamo pakalpojumu daudzveidību, kā arī attīstot veselību veicinošo pakalpojumu piedāvājumu. 2024. gada 1.ceturksnī Sabiedrība turpināja sekmīgi sniegt primārās veselības aprūpes, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes un zobārstniecības pakalpojumus. Pieprasījums pēc pakalpojumiem, jo īpaši valsts apmaksātiem, no pacientu puses gada pirmajā ceturksnī ir bijis augsts, un kopumā šajā periodā sniegto

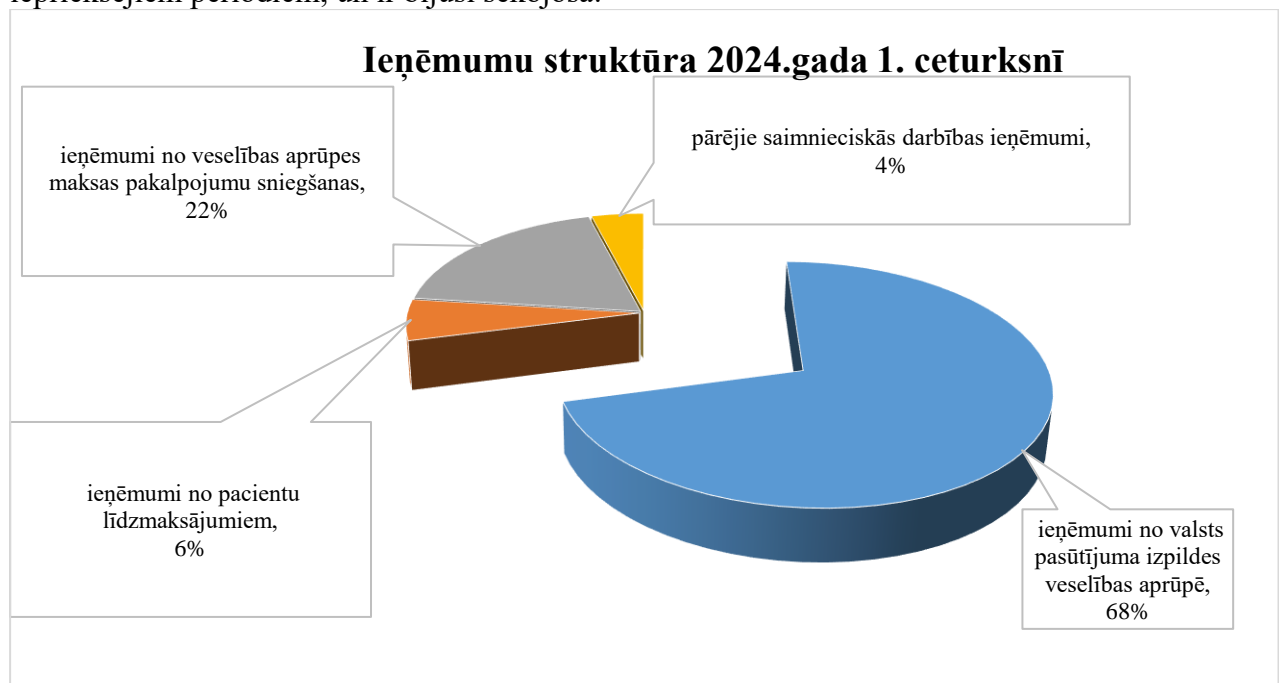
Vadības ziņojums

pakalpojumu apjoms ir par 15% lielāks nekā Nacionālais veselības dienests (turpmāk - NVD) ir paredzējis noslēgtajā līgumā. Pēc 2023. gadā NVD veiktās agrīnās intervences pakalpojumu sniedzēju atlases, Sabiedrība 2024. gada 1.ceturksnī turpināja sniegt, attīstīt un pilnveidot valsts apmaksātā multiprofesionāla rehabilitācijas pakalpojuma "Agrīnās intervences pakalpojums bērniem līdz 6 gadu vecumam ar augstu AST attīstības risku" sniegšanu trīs filiālēs – "Ķengarags", "Imanta", "Bolderāja".

5. Sabiedrības darbības finansiālie rezultāti un finansiālais stāvoklis

Neto apgrozījums pārskata periodā no 2024. gada 01. janvāra līdz 31. martam sasniedzis EUR 2 979 220 un tas ir par 9,9% jeb EUR 267 827 lielāks nekā 2023. gada attiecīgā pārskata periodā. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2024. gada 1.ceturksnī ir EUR 2 977 575 un tās ir bijušas par 3,3% jeb EUR 96 153 lielākas nekā 2023. gada identiskā pārskata periodā. Tas lielā mērā skaidrojams ar valstī noteiktās minimālās mēnešalgas pieaugumu par 12,9%. Pārskata perioda Sabiedrības pārdošanas izmaksas ir bijušas par 44,2% jeb EUR 1 307 lielākas nekā 2023. gada attiecīgā periodā, bet administrācijas izmaksas pārskata periodā ir bijušas par 8 % lielākas nekā 2023. gada pārskata periodā. 2024. gada triju mēnešu pārskata periodu Sabiedrība ir beigusi ar zaudējumiem EUR 153 632 apmērā.

Ieņēmumu struktūra 2024. gada 1.ceturksnī nav būtiski mainījies salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem, un ir bijusi sekojoša:



Sabiedrības kopējie aktīvi 2024. gada 31. martā, salīdzinot ar 2024. gada sākumu, palielinājušies par EUR 34 031 jeb 0,7%. Izmaiņas veido ilgtermiņa ieguldījumu samazinājums par EUR 77 061 jeb 3,2%, krājumu samazinājums par EUR 5 054 jeb 3,3%, debitoru pieaugums par EUR 37 392 jeb 6,6%, kā arī naudas līdzekļu pieaugums par EUR 78 754 jeb 4%. 2024. gada 1.ceturksnī par EUR 157 663 jeb 11,6% palielinājās Sabiedrības saistības, pārskata perioda beigās sasniedzot EUR 1 517 257. Pašu kapitāls samazinājies par EUR 123 632 jeb 3,3% un 2024. gada 31. martā veidoja EUR 3 605 767.

Vadības ziņojums

6. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības finanšu rādītāji 2024. gada 1.ceturksnī kopumā ir vērtējami kā stabili. Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs ir 1,84, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,74 un absolūtās likviditātes rādītājs ir 1,34. Rentabilitātes rādītāji pārskata periodā, salīdzinot ar 2023. gada 1.ceturksni, ir uzlabojušies, tomēr tie nav apmierinoši - bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir pozitīvs un veido 0,1%, EBITDA rentabilitāte ir negatīva -1,8%, neto peļņas rentabilitāte ir negatīva -5,2%. Pārskata periodā Sabiedrības ekonomiskā un finansiālā rentabilitāte ir negatīva - aktīvu atdeve (ROA) ir -3%, pašu kapitāla atdeve (ROE) ir -4,3%. Maksātspējas rādītāji norāda uz Sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. Sabiedrībai nav ilgtermiņa kreditoru no banku vai citu uzņēmumu puses. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības procesā, kas varētu ietekmēt likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav. Gan pamatdarbības, gan kopējā naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva, kaut arī naudas līdzekļu ieņēmumi 2024. gada 1.ceturksnī ir bijuši par 1% mazāki nekā 2023. gada identiskā periodā.

7. Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk., pārmaiņas Sabiedrības darbības vidē, Sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām

2022. gada 24. februārī Krievija uzsāka aktīvu kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti, tajā skaitā energoresursu cenu svārstības un atsevišķu piegāžu traucējumus gan Latvijā, gan Eiropā, gan visā pasaulē. Šīs situācijas ietekme uz Sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta, un nepieciešamības gadījumā Sabiedrības vadība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem.

Lai Sabiedrība varētu nodrošināt savas darbības stabilitu ilgtermiņā veselības aprūpes pakalpojumu sniedzēju darbības tirgū, arī turpmāk jāveic nozīmīgi ieguldījumi Sabiedrības filiāļu infrastruktūrā un jaunas aparatūras iegādē. Ļoti būtiski Sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – būtiski augstāks pieprasījums pēc ambulatorajiem veselības aprūpes pakalpojumiem pārsvarā ir ziemas periodā, bet vasaras periodā nepieciešamība pēc specifiskiem ambulatoriem veselības aprūpes pakalpojumiem sarūk.

Sabiedrības vadība regulāri vērtē savus finanšu riskus un izvērtē iespējas tos mazināt. Tā kā Sabiedrības ieņēmumu lielāko daļu - 74% no neto apgrozījuma - veido valsts apmaksātie veselības aprūpes pakalpojumi kopā ar pacientu līdzmaksājumiem, tad būtiska ietekme uz Sabiedrības darbību ir Veselības ministrijas lēmumiem un Sabiedrības savlaicīgi noslēgtiem līgumiem ar NVD par valsts apmaksāto pakalpojumu nosacījumiem un apjomiem, kā arī Sabiedrības spējai sniegt veselības aprūpes pakalpojumus plānotajos apjomos.

Sabiedrības vadība attiecībā uz ieņēmumu plānošanu īsteno visaugstākās piesardzības principu, neparedzot nepamatotas optimistiskas tendences un īstenojot operatīvas izmaiņas izdevumu un ieņēmumu līdzsvarošanai.

8. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem

Sabiedrība savā darbībā saskaras ar vairākiem risku veidiem. Finanšu riski ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā, tie var apdraudēt maksātspēju un radīt bankrota draudus. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, nodokļu izmaiņām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ Sabiedrības plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot finansējumu. Sabiedrība neizmanto aizņēmumus no dalībniekiem un kredītiestādēm. Operacionālie riski ietver riskus, kas saistīti ar darbības vai iekšējo kārtību un procedūru neatbilstību

Vadības ziņojums

vai nepilnībām, pielietojamo informācijas tehnoloģiju sistēmu funkcionalitāti, darba vides drošību, ārēju apstākļu ietekmi, cilvēku faktora izraisītām kļūmēm vai darbības neatbilstību. Sabiedrības vadība regulāri analizē un uzrauga operacionālo riskus, un cenšas preventīvi novērst cilvēciskās kļūmes un darbības neatbilstību. Reputācijas riski ietver riskus saistībā ar normatīvo aktu prasību neizpildi, negatīvu viedokli par Sabiedrību, t.sk., ietver pretkorupcijas un interešu konflikta riskus. Šie riski var rasties gan iekšēji, piemēram, darbinieku neapmierinātības vai neatbilstošu zināšanu dēļ, gan ārēji, piemēram, Sabiedrības nomelnošanas vai nelabvēļu nepatiesas informācijas izpaušanas dēļ. Šādi riski iespējami gan specifiski kā ārstniecības procesa riski, gan kopēji darbības riski citās darbības jomās. Šo risku iespējamais cēlonis galvenokārt ir cilvēciskais faktors jeb personāla rīcība. Tādēļ tiek īstenoti pasākumi, lai veicinātu darbinieku motivāciju un lojalitāti, kā arī pilnveidotu zināšanas savā darbības jomā. Papildus tiek veikts regulārs mediju monitorings, pacientu viedokļu noskaidrošana un sūdzību analīze par Sabiedrību. Atbilstoši Ministru kabineta 17.10.2017. noteikumiem Nr.630 "Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā" Sabiedrībā ir ieviesta un tiek uzturēta iekšējā korupcijas un interešu konflikta riska mazināšanas sistēma.

9. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

Pārskata periodā nav notikuši kādi citi notikumi, kas būtu papildus skaidrojami.

10. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt finanšu pārskata novērtējumu.

11. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība 2024. gadā turpinās strādāt saskaņā ar Sabiedrības vidēja termiņa 2022. - 2024. gadam stratēģiju un sasniegt 2024. gada darba plānā izvirzītos uzdevumus kā ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniedzējs atbilstoši pacientu pieprasījumam un saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem un to grozījumiem ar NVD par primārās, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes un zobārstniecības pakalpojumu nodrošināšanu. Būtiskākie pasākumi un izaicinājumi galveno ārstniecības procesu jomā ir:

- turpināt uzlabot pakalpojuma kvalitāti, paplašināt veselības aprūpes pakalpojumu klāstu, ieviest jaunas tehnoloģijas, kā arī piesaistīt jaunus speciālistus;
- turpināt attīstīt veselības veicināšanas un rekreācijas pakalpojumus;
- turpināt ārstniecības procesu vienveidīga izpildījuma definēšanu kvalitātes vadības sistēmas ietvaros procesu aprakstu veidā un standartizētu speciālistu kabinetu ieviešanu;
- turpināt attīstīt pacientu drošības un ziņošanas - mācīšanās sistēmu;
- organizēt apmācības personāla kvalifikācijas un kompetenču attīstībai un nostiprināšanai (neatliekamie stāvokļi, sanitāri higiēniskie jautājumi, konkrēto diagnostiski – ārstniecisko procedūru veikšana);
- nodrošināt daudzprofilu pakalpojumu nepārtrauktību visās filiālēs.

Kara darbība Ukrainā turpinās radīt izaicinājumus Sabiedrības darbā un joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Būtiskākie Sabiedrības izaicinājumi finanšu pārvaldības jomā:

- izpildīt valsts apmaksāto pakalpojumu noteikto pasūtījuma apjomu;
- izvērtēt papildus ieņēmumu gūšanas un izmaksu optimizācijas iespējas, lai izdevumus sabalansētu ar ieņēmumiem;

Vadības ziņojums

- pilnveidojot esošos un attīstot papildu pakalpojumu veidus, piesaistot vairāk pacientus, ieviešot jaunas tehnoloģijas, palielināt Sabiedrības ieņēmumus;
- īstenot Sabiedrības darbu ar mērķi strādāt bez zaudējumiem.

Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka Sabiedrība spēs sekmīgi to pārvarēt. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā kara darbības Ukrainā ietekmi uz Sabiedrības saimniecisko darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās pieņemums ir pilnībā piemērojams.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vīlnīte
Valdes locekle

2024. gada 03. jūnijā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2024. gada 1.ceturksni

	Piezīmes numurs	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Neto apgrozījums:			
• no citiem pamatdarbības veidiem	2	2 979 220	2 711 393
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(2 977 575)	(2 881 422)
Bruto peļņa vai zaudējumi		1 645	(170 029)
Pārdošanas izmaksas	4	(4 265)	(2 958)
Administrācijas izmaksas	5	(149 825)	(138 751)
Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	76 552	113 267
Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	7	(77 739)	(111 526)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(153 632)	(309 997)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(153 632)	(309 997)

Pielikumi no 14. līdz 21. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Bilance 2024. gada 31. martā

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		14 641	22 240
Nemateriālie ieguldījumi kopā		14 641	22 240
Pamatlīdzekļi			
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		3 313	1 733
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		528 307	500 773
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		1 575 148	1 637 723
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		198 612	198 554
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		13 584	17 774
Pamatlīdzekļi kopā		2 318 964	2 356 557
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 333 605	2 378 797
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, materiāli un ātri nolietojamais inventārs	8	148 451	168 167
Krājumi kopā		148 451	168 167
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	534 922	525 404
Citi debitori	10	553	3 337
Nākamo periodu izmaksas	11	62 916	41 492
Uzkrātie ieņēmumi	12	6 619	4 364
Debitori kopā		605 010	574 597
Naudas līdzekļi	13	2 035 958	1 792 917
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2 789 419	2 535 681
Aktīvu kopsumma		5 123 024	4 914 478

Pielikumi no 14. līdz 21. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilnīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Bilance 2024. gada 31. martā

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2024. EUR	31.03.2023. EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	14	1 863 948	1 863 948
Rezerves:			
likumā noteiktās rezerves	15	1 590 770	1 590 770
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		304 681	179 380
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(153 632)	(309 997)
Pašu kapitāls kopā		3 605 767	3 324 101
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi		588	72
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		53 744	147 483
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	344 716	345 238
Pārējie kreditori	16	448 673	447 241
Nākamo periodu ieņēmumi	17	86 273	108 525
Uzkrātās saistības	18	583 263	541 818
Īstermiņa kreditori kopā		1 517 257	1 590 377
Kreditori kopā		1 517 257	1 590 377
Pasīvu kopsumma		5 123 024	4 914 478

Pielikumi no 14. līdz 21. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Naudas plūsmas pārskats par 2024. gada 1.ceturksni

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 938 605	2 964 627
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(2 841 173)	(2 758 827)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	-	-
Bruto pamatdarbības neto naudas plūsma	97 432	205 800
Izdevumi procentu maksājumiem	-	-
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	-	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	97 432	205 800
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(18 678)	(34 136)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
Saņemtie procenti		
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(18 678)	(34 136)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
<i>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</i>	<i>78 754</i>	<i>171 664</i>
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 957 204	1 621 253
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	2 035 958	1 792 917

Pielikumi no 14. līdz 21. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Pašu kapitāla pārskats par 2024. gada 1.ceturksni

Rādītāja nosaukums	Pārskata perioda beigas EUR	Iepriekšējā pārskata gada beigas EUR
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 863 948	1 863 948
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums / samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 863 948	1 863 948
Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 590 770	1 590 770
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Rezervju atlikuma palielinājums / samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 590 770	1 590 770
Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	304 681	179 380
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3. Nesadalītās peļņas palielinājums / samazinājums	-153 632	-309 997
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(151 049)	(130 617)
Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3 324 101	3 634 098
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3 605 767	3 324 101

Pielikumi no 14. līdz 21. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Finanšu pārskata pielikums

(1) Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Informācija par Sabiedrības darbību

Sabiedrības pamatdarbība jeb galvenais nodarbošanās veids – ambulatoro medicīnas pakalpojumu sniegšana.

Pārskatu sagatavošanas pamats

Finanšu pārskati ir sagatavoti atbilstoši likumiem "Grāmatvedības likums" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots klasificējot pēc izdevumu funkcijas. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc tiešās metodes. Finanšu pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz sākotnējām iegādes izmaksām.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskatu posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā gadā.
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) 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.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

SIA "Rīgas veselības centrs" bilances kopsumma uz 31.03.2024. ir 5 123 024 *euro*.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no 2024. gada 01. janvāra līdz 2023. gada 31. martam.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas Republikas naudas vienībā – *euro*.

Aplēšu izmantošana

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

Finanšu pārskata pielikums

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu uzskaitē

Bilancē visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes (sākotnējo izmaksu) vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu sastāva. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes un norakstīts attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā, izvēloties par pamatu šādas vadības noteiktas gada nolietojuma likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Licences	20%
Citi nemateriālie ieguldījumi	20%

Pamatlīdzekļi:

Iekārtas un mašīnas	10-20%
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs:	
Biroja tehnika un sakaru līdzekļi	20%
Mēbeles	10-20%

Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksās izmanto pamatlīdzekļu iegādes, izveidošanas, renovācijas un rekonstrukcijas izmaksu uzskaitē līdz darbu pabeigšanai un/ vai pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos

Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos ir saistīti ar kapitālieguldījumiem tādos pamatlīdzekļos, kuri Sabiedrībai nodoti saskaņā ar līgumu par nekustamo īpašumu apsaimniekošanu un lietošanu. Nomāto pamatlīdzekļu kapitālā remonta izmaksas tiek norakstītas pēc lineārās metodes nomas periodā.

Krājumu uzskaitē

Krājumi tiek uzskaitīti atbilstoši to iegādes vērtībai un uz bilances datumu novērtēti izmantojot FIFO metodi.

Krājumu uzskaitē organizēta pēc nepārtrauktās krājumu uzskaites metodes. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Debitoru novērtēšana

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, un bilancē uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra parāda atgūstamību.

Uzkrājumu veidošanas noteikumi

Uzkrājumi ir paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru apjoms vai konkrētu saistību rašanās un segšanas datums nav skaidri zināms.

Sabiedrība 2024. gada 1. ceturksnī nav veidojusi uzkrājumus.

Kreditoru uzskaitē

Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem un ierakstiem Sabiedrības grāmatvedības reģistros un tie ir saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem, veicot savstarpējo atlikumu salīdzināšanu bilances datumā. Strīda gadījumos kreditoru parādu atlikumi bilancē tika norādīti atbilstoši Sabiedrības grāmatvedības datiem.

Finanšu pārskata pielikums

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments.

Postenī "Uzkrātās saistības" uzrāda arī aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām, kas aprēķinātas katram Sabiedrības darbiniekam individuāli saskaņā ar neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu un dienas vidējo darba algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas

Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad pakalpojumi tiek sniegti.

Nomas ienākumi

Ienākumi no iznomātā īpašuma tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā lineāri nomas līguma periodā.

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Postenī norādīti dažādi citi ieņēmumi, kas nav norādīti postenī "Neto apgrozījums" vai citos attiecīgajos ieņēmumu posteņus un kas radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai izriet no tās (t.sk. ieņēmumi no NVD apmaksātu medikamentu un vakcīnu piegādēm, saņemtās soda naudas, peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas, peļņa no ārzemju valūtas kursa svārstībām).

Izdevumu atzīšanas principi

Sabiedrības izdevumi tiek uzrādīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc uzkrāšanas principa neatkarīgi no šo izdevumu apmaksas dienas. Daļa no izdevumiem uzrādīti nākamo periodu izdevumos, jo attiecas uz nākamajiem periodiem. Pārdošanas darījumos izdevumi ir saistīti ar ieņēmumiem un norakstīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad tika atzīti ieņēmumi. Pārējie izdevumi (administrācijas izdevumi un citi) iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā, jo tie ir saistīti ar taksācijas periodu. Procentu izdevumi nav kapitalizēti. Soda un kavējuma nauda uzrādīta pēc uzkrāšanas principa.

(2) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
NVD finansējums	2 081 835	1 866 043
<i>t.sk. pacientu līdzmaksājums</i>	57 999	58 638
Medicīnas maksas pakalpojumi	665 310	600 119
Pacientu iemaksas	123 759	133 345
Ieņēmumi par nomu un komunālajiem pakalpojumiem	108 316	111 886
	2 979 220	2 711 393

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

Postenī uzrādītas neto apgrozījuma sasniegšanai izlietotās izmaksas – preču un pakalpojumu izmaksas ražošanas un iegādes pašizmaksā un ar preču un pakalpojumu iegādi saistītās izmaksas.

Finanšu pārskata pielikums

	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	2 406 860	2 236 503
• <i>Atalgojums</i>	1 838 120	1 716 007
• <i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	423 176	397 229
• <i>Uzkrājumi darbinieku neizmantotajiem atvaļinājumiem</i>	145 564	123 267
Darba devēja izdevumi veselības apdrošināšanai	20 929	15 550
Izejvielu un materiālu izmaksas	58 866	62 833
Izdevumi par pakalpojumiem:	312 733	368 050
<i>Saimnieciskie pakalpojumi</i>	109 521	94 938
<i>Komunālie pakalpojumi</i>	90 363	166 798
<i>Telpu noma</i>	9 536	9 414
<i>Telpu uzturēšana</i>	11 193	14 539
<i>IT pakalpojumi</i>	30 420	29 793
<i>Medicīnas pakalpojumi, medicīnas iekārtu TA</i>	19 046	14 523
<i>Medicīnas iekārtu noma</i>	19 685	15 397
<i>Sakaru, interneta, pasta pakalpojumi</i>	7 267	7 858
<i>Transporta pakalpojumi, noma</i>	4 430	4 626
<i>Apdrošināšanas izdevumi</i>	1 890	1 110
<i>Bankas pakalpojumi</i>	4 579	4 167
<i>Citi pakalpojumi</i>	4 803	4 887
Nemateriālo un pamatlīdzekļu nolietojums un vērtības norakstīšana	81 541	82 814
Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos vērtības norakstīšana	15 733	9 594
Mazvērtīgā inventāra norakstīšanas izmaksas	1 513	10 067
PVN proporcijas norakstīšana un citas nodevas	76 119	93 008
NVD riska fonds	3 188	2 957
Nekustamā īpašuma nodoklis	93	46
	2 977 575	2 881 422

(4) Pārdošanas izmaksas

Pārdošanas izmaksās iekļauti pakalpojumu pārdošanas veicināšanas jeb pakalpojumu apjoma palielināšanas izmaksas – reklāmas izdevumi, dalība TV un radio pārraidēs, sociālajos tīklos, sabiedrisko pakalpojumu un mārketinga ārpalpojuma summa.

	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	EUR	EUR
Pārdošanas izmaksas	4 265	2 958
	4 265	2 958

Finanšu pārskata pielikums

(5) Administrācijas izmaksas

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Personāla izmaksas	137 586	126 582
• <i>Atalgojums</i>	111 325	102 421
• <i>Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>	26 261	24 161
Darba devēja izdevumi veselības apdrošināšanai	750	587
Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums	3 740	4 352
Sakaru izmaksas	5 516	4 802
Biroja uzturēšanas izmaksas	540	890
Citi administrācijas izdevumi	1 693	1 538
	149 825	138 751

(6) Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
NVD apmaksātās vakcīnas, medicīnas preces	76 548	109 420
Citi ieņēmumi	4	3 847
	76 552	113 267

(7) Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
NVD apmaksāto vakcīnu un medicīnas preču izlietojums	76 561	109 420
Personāla ilgspējas pasākumu izdevumi	500	2 000
Citas izmaksas	678	106
	77 739	111 526

(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
NVD apmaksātās vakcīnas	64 439	54 291
NVD apmaksātās medicīnas preces	21 821	54 234
Medikamenti un medicīnas materiāli	37 609	41 817
Vakcīnas	4 408	2 971
Citi materiāli	2 765	2 740
Degviela un kurināmais	180	186
Mazvērtīgais inventārs	17 229	11 928
	148 451	168 167

Finanšu pārskata pielikums

(9) Pircēju un pasūtītāju parādi

	01.01.2024.- 31.12.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība, tai skaitā:	535 076	540 917
• Nacionālais veselības dienests	424 684	414 107
Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem	(154)	(15 513)
	534 922	525 404

(10) Citi debitori

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Norēķinu kartes, POS termināli	482	3 266
Drošības nauda	71	71
	553	3 337

(11) Nākamo periodu izmaksas

Postenī uzrādītas izmaksas, kas veiktas pārskata ceturksnī, bet attiecas uz nākamajiem pārskata periodiem.

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Apdrošināšanas izmaksas	10 459	4 744
Datorprogrammu uzturēšanas gada maksa	33 062	25 689
Citas nākamo periodu izmaksas	19 395	11 059
	62 916	41 492

(12) Uzkrātie ieņēmumi

Postenī uzrādīti ieņēmumi no sadarbības partneriem, kuri attiecas uz pārskata periodu, bet par kuriem realizācijas rēķini izrakstīti 2024. gada 2. ceturksnī.

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Uzkrātie ieņēmumi	6 619	4 364
	6 619	4 364

(13) Naudas līdzekļi EUR

Naudas līdzekļu sadalījums:

	01.01.2024.- 31.03.2024. EUR	01.01.2023.- 31.03.2023. EUR
Nauda kasē	7 914	9 740
Nauda SEB banka	1 521 398	1 414 272
Nauda Swedbank	503 702	368 858
Nauda ceļā	2 944	47

Finanšu pārskata pielikums

2 035 958

1 792 917

(14) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Sabiedrības dibinātājs un 100% kapitāla daļu turētājs ir Rīgas valstspilsētas pašvaldība,
Sabiedrības pamatkapitāls 2024. gada 31. martā ir EUR 1 863 948, kur vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

(15) Likumā noteiktās rezerves

Reorganizācijas procesā no visu reorganizēto kapitālsabiedrību pašu kapitāla summām tika izveidota SIA "Rīgas veselības centrs" reorganizācijas rezerve EUR 1 590 770 apmērā.

(16) Pārējie kreditori

	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	EUR	EUR
Norēķini par darba samaksu	448 398	446 206
Nodokļi	344 716	345 238
Citi	275	1 035
	793 389	792 479

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	EUR	EUR
NVD apmaksāto vakcīnu ieņēmumi	86 273	108 525
	86 273	108 525

(18) Uzkrātās saistības

	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības darbinieku neizmantotajiem atvaļinājumiem	554 480	516 687
Uzkrātās saistības pārskata gada izdevumiem saskaņā ar nākamā perioda rēķiniem	28 783	25 131
	583 263	541 818

(19) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības

Sabiedrība galvojumus un garantijas nav izsniegusi.

(20) Ziņas par ārpusbilances saistībām un/vai ieķīlātiem aktīviem, galvojumiem, garantijām

Sabiedrības aktīvi nav ieķīlāti vai kā citādi apgrūtināti, Sabiedrībai nav ārpusbilances saistību, tai skaitā Sabiedrība nav sniegusi jebkādu galvojumus un garantijas.

Finanšu pārskata pielikums

(21) Veiktās iemaksas valsts budžetā

2024. gada 1. ceturksnī Sabiedrība veikusi iemaksas valsts budžeta vienotajā nodokļu kontā
1 051 500 *euro* apmērā.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vilmīte
Valdes locekle

/paraksts/

Ineta Skudra
Grāmatvedības nodaļas vadītāja,
galvenā grāmatvede

2024. gada 03. jūnijā.

Finanšu pārskata pielikums

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA "Rīgas veselības centra" valde, paziņojam, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, 2024. gada triju mēnešu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un, ka vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

/paraksts/

Skaidrīte Vasaraudze
Valdes priekšsēdētāja

/paraksts/

Dagnija Vīlnīte
Valdes locekle

2024. gada 03. jūnijā.