

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību

**“RSU PSIHOSOMATISKĀS MEDICĪNAS UN
PSIHOTERAPIJAS KLĪNIKA”**

Reģ. Nr. 40103420865

GADA PĀRSKATS

Par 01.01.2020.-31.12.2020.

Saturs

	Lpp.
Informācija par uzņēmumu	2
Vadības ziņojums	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Bilance	5
Gada pārskata pielikums	6-11

Informācija par uzņēmumu

Uzņēmuma nosaukums	<i>SIA „RSU PSIHOSOMATISKĀS MEDICĪNAS UN PSIHOTERAPIJAS KLĪNIKA”</i>
Uzņēmuma juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Vienotais reģistrācijas Nr., datums	<i>40103420865, Rīga, 2011. gada 25. maijā</i>
Juridiskā adrese	<i>Kristapa iela 30, Rīga</i>
Valdes priekšsēdētāja	<i>Gunta Ancāne no 25.05.2011.</i>
Valdes loceklis	<i>Mārtiņš Sūnaitis no 06.08.2019.</i>
Valdes locekle	<i>Inga Millere no 01.11.2019.</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2020.-31.12.2020.</i>
Bankas nosaukums	<i>AS „SWEDBANK”</i>
Vidējais strādājošo skaits	<i>24(divdesmit četri)</i>
Ārpakalpojumu grāmatvedis	<i>Sanda Seile, t.29447052</i>
Pamatkapitāls:	<i>43 500 EUR</i>
Dalībnieki:	<i>Rīgas Stradiņa universitāte- 100% ieguldījums</i>

Vadības ziņojums

Rīgā, 2021.gada 4. februārī

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

RSU Psihosomatikas un psihoterapijas klīnika ir Latvijā vadošais ārstniecības un izglītības centrs nozarē, kurā pacientiem ir iespēja ārstēties pie augsti kvalificētiem un savā darbā ieinteresētiem psihosomatikas speciālistiem / psihoterapeitiem un dažādām sabiedrības grupām iespējams izglītoties sabiedrības psihiskās veselības jautājumos.

2020.gadā 83% no kopējā Klīnikas apgrozījuma veido ārstniecības pasākumi – individuālā un grupas psihoterapija. Pārējo daļu veido ārstu un rezidentu izglītības pasākumi un projekti korporatīviem klientiem. Kopējais apgrozījums sasniedzis 872 tūkst. EUR, kas ir 26% pieaugums pret iepriekšējo gadu.

Neto peļņa par 2020. gadu ir 67.2 tūkst. EUR. Ar 2020. gada peļņu ir pilnībā dzēsti iepriekšējo gadu zaudējumi. 2020. gadā veikta ilgtermiņa kredītsaistību apmaksa par 28,5 tūkst. EUR. Uzņēmums strādā ar peļņu un uzņēmuma pašu kapitāls uz 2020. gada beigām ir pozitīvs.

2021.gadā Klīnika plāno turpināt telpu labiekārtošanu, infrastruktūras modernizēšanu un personāla attīstību, lai paplašinātu pacientiem piedāvājamās ārstniecības iespējas un nodrošinātu maksimāli efektīvu un kvalitatīvu terapiju.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma sastādīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātus.

Valdes priekšsēdētāja
Gunta Ancāne



Valdes loceklis
Mārtiņš Sūnaitis



Valdes locekle
Inga Millere



**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.2020.-
31.12.2020.**

	Piez. Nr.	2020	2019
1. Neto apgrozījums	1	871 630	689 436
2. Pārdotātās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	595 407	462 423
Bruto peļņa vai zaudējumi		276 223	227 013
Pārdošanas izmaksas	3	1 668	1 138
Administrācijas izmaksas	4	193 037	185 726
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	5	14 313	13 936
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		67 205	26 213
UIN par pārskata periodu			
Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi		67 205	26 213

Valdes priekšsēdētāja

Gunta Ancāne

Valdes loceklis

Mārtiņš Sūnaitis

Valdes locekle

Inga Millere

Ārpakalpojumu grāmatvede

Sanda Seile

2021. gada 4. februārī

Bilance uz 2020.gada 31. decembri

AKTĪVS

ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI

Piez. Nr. 31.12.2020 31.12.2019

Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma tpašumi un bioloģiskie aktīvi)

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

6 003 8 197

Ilgtermiņa ieguldījumi nomatajos pamatlīdzekļos

23 804 27 287

Pamatlīdzekļi kopā

29 807 35 484

Ilgtermiņa ieguldījumi kopā

1 29 807 35 484

APGROZĀMIE LĪDZEKĻI

Debitori

Pircēju un pasūtītāju parādi

382 1 068

Nākamo periodu izmaksas

2 5 120 4 559

Citi debitori

3 57 47

Uzkrātie ieņēmumi

11 424 13 597

Debitori kopā

16 983 19 271

Naudas līdzekļi

160 191 46 952

Apgrozāmie līdzekļi kopā

177 174 66 223

Aktīvu kopsumma

206 981 101 707

PASĪVS

PAŠU KAPITĀLS

Piez.Nr. 31.12.2020 31.12.2019

Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls

4 43 500 43 500

Nesadalītā peļņa :

a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

- 64 957 - 91 170

b) pārskata gada nesadalītā peļņa vai zaudējumi

67 205 26 213

Pašu kapitāls kopā

45 748 - 21 457

KREDITORI

Ilgtermiņa kreditori

Citi aizņēmumi

5 36 995 65 352

Ilgtermiņa kreditori kopā

36 995 65 352

Īstermiņa kreditori

Citi aizņēmumi

6 28 457 28 557

Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

2 136 595

Parādi radniecīgajām sabiedrībām

2 203 1 710

Pārējie kreditori

7 24 230 1 187

Nodokļi un sociālās apdr.maks.

8 21 288 14 341

Nākamo periodu ieņēmumi

- 1 980

Uzkrātās saistības

9 45 924 9 442

Īstermiņa kreditori kopā

124 238 57 812

Kreditori kopā

161 233 123 164

Pasīvu kopsumma

206 981 101 707

Valdes priekšsēdētāja

Gunta Ancāne

Valdes loceklis

Mārtiņš Sūnaitis

Valdes locekle

Inga Millere

Ārpakalpojumu grāmatvede

Sanda Seile

2021. gada 4. februārī

(2) Uzņēmuma zaudējumu atšifrējums par periodu no 01.01.2020.-31.12.2020.

Piez.Nr.	EUR	
	01.01.2020.- 31.12.2020.	01.01.2019.- 31.12.2019.
1	Neto apgrozījums	
	Ieņēmumi no ārstniecības pakalpojumiem	871 630
	Ieņēmumi par rezidentiem	689 436
		722 083
		506 859
	Ieņēmumi no projektiem par ar izglītību saistītiem pakalpojumiem	144 484
		1 037
		5 683
	Ieņēmumi no telpu nomas	4 026
		21 075
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	595 407
	Pamatdarbībai paredzētie izdevumi ārstu vajadzībām	-
		85
	Saņemtie pakalpojumi pamatdarbībai	68 316
	Riska nodeva rezidentiem un ārstiem	90
		85
	Izdevumi par rezidentiem un izglītības projektiem	8 290
	Darba alga un autoaratlīdzības ārstiem un rezidentiem	410 105
	DD VSAOI no ārstu algas, rezidentu algas un autoratlīdzībām	85 971
	Uzkrājumi atvaļinājumiem	17 678
	Pamatlīdzekļu nolietojums	4 957
		4 614
3	Pārdošanas izmaksas	1 668
	Reklāmas un sabiedrisko attiecību izdevumi	1 668
		1 138
4	Administrācijas izmaksas	193 037
	Darba alga administrācijai	83 375
	DD VSAOI no administrācijas darbinieku algas	20 019
	Riska nodeva administrācijai	27
	Uzkrājumi atvaļinājumiem	12 554
	Darbinieku apmācības un atlases izdevumi	600
	Komandējuma izdevumi	345
	Transporta izdevumi	270
	Biroja izdevumi un kancelejas preces	6 599
	Komunikāciju un pasta izdevumi	3 420
	Datu aizsardzības izdevumi	740
	Prezentācijas un darbinieku ilgtspējas izdevumi	7 153
	Grāmatvedības pakalpojumi	6 300
	Juridiskie pakalpojumi	-
	Telpu noma un uzturēšana	32 544
	Telpu remonta izdevumi	3 483
	Komunālie pakalpojumi	2 683
	Darba drošības un aizsardzības izdevumi	1 248
	Valsts nodevas un biedru naudas	1 559
	IT pakalpojumi	10 118
5	Pārējie procentu maksājumi un tmlz. izmaksas	14 313
	Komisijas maksas	4 355
	Procentu maksājumi par aizdevumu	1 119
	Neatskaitāmais priekšnodoklis	8 839
	Soda naudas	-
		1

(8) Nodokļu un sociālās nodrošināšanas maksājumi

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2020 EUR	Aprēķināts 2020. gadā EUR	Samaksāts 2020. gadā EUR	Atlikums uz 31.12.2020. EUR
Sociālais iemaksas	-7 975	157 365	152 047	-13 293
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-4 826	89 178	86 249	-7 755
Uzņēmējdarbības riska nodeva	-14	104	107	-11
PVN	-1 526	9 732	11 029	-229
Kopā	-14 341	256 379	249 432	-21 288

Tai skaitā:

Nodokļu pārmaxsa **0**

Kārtējie nodokļu parādi **-21 288**

Valdes priekšsēdētāja

Gunta Ancāne

Valdes loceklis

Mārtiņš Sūnaitis

Valdes locekle

Inga Millere

Ārpakalpojumu grāmatvede

Sanda Seile

2021. gada 4. februārī

Gada pārskata pielikums

(1) Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem “ Par grāmatvedību”, “ Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”. Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots un klasificēts pēc izdevumu funkcijām.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2020. līdz 31.12.2020.

Darījumi ārvalstu valūtās

Gada pārskatā par vērtības mēru lietots *euro* un skaitļi noapaļoti līdz veseliem skaitļiem (*euro*). Finanšu pārskati ir sagatavoti Latvijas nacionālajā valūtā-eiro (EUR) un visi darījumi ir Latvijas nacionālajā valūtā-Eiro (EUR).

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 100 EUR. Iegādātie aktīvi zem 100 EUR tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma nomas:

Pamatlīdzekļi:

Pārējie pamatlīdzekļi (IT iekārtas)- 33.33%

Pārējie pamatlīdzekļi (biroja mēbeles un citi pamatlīdzekļi)- 20%

Guvumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgajā peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

2020. GADA PĀRSKATA PIELIKUMS

Nauda

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta nauda bankā un kasē un īstermiņa noguldījumi, kuru sākotnējās dzēšanas termiņš nepārsniedz trīs mēnešus.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, inn saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Ieņēmumu atzišana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatoti novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei. Procentu ieņēmumus atzīst atbilstoši attiecīgajam laika periodam.

Uznēmuma ienākuma nodoklis

Pamatprincips ir uz naudas plūsmu bāzēts UIN modelis vs. pēc gada pārskata aprēķināts. UIN maksājams pie peļņas sadales lēmuma, kā arī daudzos nosacītās peļņas sadales gadījumos. UIN likme 20/80 jeb 20% likme un apliekamā bāze, kas jādala ar 0.8. Efektīvā UIN likme gandrīz vienmēr būs 25%.

Patiesā vērtība

Patiesā vērtība atspoguļo vērtību, kādā aktīvs var tikt realizēts vai saistības nokārtotas normālos tirgus apstākļos. Ja, pēc vadības domām, finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no to uzskaites vērtības, patiesā vērtība tiek iegrāmatota un atsevišķi atspoguļota finanšu pārskatu pielikumos.

Aplēšu pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

(3) Balances uz 31.12.2020 pielikums

Piez.Nr.		EUR	EUR
		2020	2019
2	Nākamo periodu izmaksas	5 120	4 559
	Studiju maksas par rezidentiem, kas attiecināmas uz 2020.gadu	5 120	4 267
	Pārējās nākamo periodu izmaksas	-	292
3	Citi debitori	57	47
	Avansa maksājumi par pakalpojumiem	57	47
4	Uzņēmuma pamatkapitāls	43 500	43 500
	100% ieguldījums no Rīgas Stradiņa universitātes		
5	Ilgtermiņa kreditori	36 995	65 352
	SIA "Starptautisko studiju un pētniecības atbalsta fonds", reģ. Nr. 40103552965, aizdevuma atmaksas termiņš-31.10.2022., aizdevuma likme tiek noteikta kā 12M EURIBOR	36 995	65 352
6	Citi aizņēmumi	28 457	28 557
	SIA "Starptautisko studiju un pētniecības atbalsta fonds", reģ. Nr. 40103552965, aizdevuma atmaksas termiņš-20.10.2021., aizdevuma likme tiek noteikta kā 12M EURIBOR	28 457	28 557
7	Pārējie kreditori	24 230	1 187
	Darba alga un autoratlīdzības	24 230	1 187
9	Uzkrātās saistības	45 924	9 442
	Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	39 601	9 370
	Uzkrātās saistības pārējiem izdevumiem	6 323	72
	Vidējais darbinieku skaits	24	24

(1) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats 2020. gadā

Ilgtermiņa ieguldījumu veids	SĀKOTNĒJĀ VĒRTĪBA					NOLIETOJUMS			Mērv. EUR		
	01.01.2020	iegāde (+)	pārvērt. (+, -)	izn.no d. (+, -)	31.12.2020	01.01.2020	apr. pārsk. gadā (+)	Korekt. (+, -)	31.12.2020	01.01.2020	31.12.2020
I.Pamatīdzekļi (kopā)	37471	0	0	0	41495	3789	4957	0	35492	8197	6003
tajā skaitā:											
3. Pārējie pamatīdzekļi un inventārs	37471	0	0	0	41495	3789	4957	0	35492	8197	6003
Pārējie pamatīdzekļi	38732	2763	0	0	41495	30535	4957	0	35492	8197	6003
4. Ilgtermiņa ieguldījumi	34834	0	0	0	34834	7547	3483	0	11030	27287	23804
nomatītajos pamatīdzekļos	34834	0	0	0	34834	7547	3483	0	11030	27287	23804
Telpu remonta izdevumi	34834	0	0	0	34834	7547	3483	0	11030	27287	23804
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	73566	2763	0	0	76329	38082	8440	0	46522	35484	29807

Valdes priekšsēdētāja

Gunta Ancāne

Valdes loceklis

Mārtiņš Sūnaitis

Valdes locekle

Inga Millere

Ārpalpojumu grāmatvede

Sanda Seile

2021. gada 4. februārī