

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"JELGAVAS POLIKLĪNIKA"

Reģistrācijas numurs 41703007095

Gada pārskats par 2019.gadu

Jelgava, 2020

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : aktīvs	7
 pasīvs	8
Finanšu pārskata pielikums:	
pielietotās metodes	9
peļņas vai zaudējumu aprēķins	13
bilance	15

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums "JELGAVAS POLIKLĪNIKA"
Sabiedrības juridiskais statuss Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums 41703007095, Bauska, 02.08.1993
Juridiskā adrese Subrabu Edžus iela 10, Jelgava, LV-3001
Pasta adrese Subrabu Edžus iela 10, Jelgava, LV-3001

Pamatdarbības veids Ambulatorā medicīniskā aprūpe atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai - ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts un pamatbudžeta un pacientu iemaksām.

NACE kodī: 86.21 (vispārējā ārstu prakse); 86.22 (Specializētā ārstu prakse); 86.23 (Zobārstu prakse); 86.90 (Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā); 68.20 (Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana)

Valdes locekle Kintija Barloti no 01.08.2018

Sabiedrības kapitāls:
100% (1279506 daļas sab.kapitāla 1.00 EUR) Jelgavas pilsētas dome, Reģ.Nr.90000042516, Lielā iela 11, Jelgava, LV-3001

Revidents SIA "Revidents un grāmatvedis". Reģ.Nr. 40003402878 LZRA komercdarbības licence Nr.30 Sandra Vilcāne, zvērināta revidente, sertifikāts Nr.30

Pārskata gads no 01.01.2019. līdz 31.12.2019.


Valdes locekle Kintija Barloti

2020. gada 11. martā

Finanšu direktore Zane Bedre

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids.

Sabiedrības mērķis ir sniegt ambulatoro medicīnisko aprūpi atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai – ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts pamatbudžeta un pacientu iemaksām, kā arī sniegt maksas pakalpojumus iedzīvotāju veselības stāvokļa uzlabošanai, tādējādi gūstot peļņu.

Galvenie pamatdarbības veidi – primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumi, laboratoriskie izmeklējumi, staru - attēlu diagnostika, profilaktiskā novērošana un imunizācija Jelgavas pilsētas un novada iedzīvotājiem, mājas aprūpe, paliatīvā un stomu aprūpe, rehabilitācijas pakalpojumi, dienas stacionāra pakalpojumi, operāciju zālē ambulatori veicamās operācijas.

Papildvirzieni – maksas pakalpojumu sniegšana saskaņā ar cenrādi, prakšu vietu un telpu iznomāšana.

Sabiedrības darbība un finanšu rādītāji pārskata gadā.

Sabiedrības bilances vērtība 2019.gadā ir 2 988 113 EUR, neto apgrozījums ir 4 179 416, tas ir palielinājies par 420 192 EUR, salīdzinot ar 2018.gadu.

2019.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ir nomainījusi fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparāturu – iegādājusies divas oftalmologu darba vietas, autorefraktometru, holtera rekorderi, elpināšanas iekārtu, autoklāvu, ultrasonogrāfijas iekārtu un spraugas lampu. Kopā iztērēti 93 323 EUR medicīnisko iekārtu iegādei. Tāpat iegādāta jauna datortehnika 14 076 EUR vērtībā un dažādi saimnieciskie pamatlīdzekļi 12 660 EUR vērtībā. 2019.gadā poliklīnikā ir daļēji nomainīts medicīnisko darbinieku darba apģērbs.

2019.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ir nodrošinājusi poliklīnikas medicīnas darbinieku mēnešalgas palielināšanu.

2019.gadā noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr.9.3.2.0/19/A/110 "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošana SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ģimenes ārstu sadarbības praksei Nr.2", tādējādi iegūstot atbalstu 49 681 EUR apmērā. 2019.gadā saņemts pirmais maksājums 23 262 EUR apmērā, kas daļēji izlietots 2019.gadā – iegādāta datortehnika un licences 16 821 EUR vērtībā un saimnieciskie pamatlīdzekļi 1765 EUR vērtībā.

Sabiedrības turpmākā attīstība.

2020.gadā sabiedrībai ir plānots iegādāties jaunas medicīniskās iekārtas, lielākās no tām - ultrasonogrāfijas, mamogrāfijas un endoskopijas. Plānots remonts SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA", uzlabojot vidi gan klientiem, gan personālam. Kopējie ieguldījumi plānoti 440 000 EUR.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums.

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2019. ir 1 279 506 (Viens miljons divi simti septiņdesmit deviņi tūkstoši pieci simti seši euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 279 506 daļām.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības Latvijā, un ārvalstīs.

Sabiedrībai nav reģistrētas filiāles un pārstāvniecības Latvijā un ārvalstīs.

VADĪBAS ZINOJUMS

Finanšu instrumentu izmantošana.

Saskaņā ar kopējām tendencēm veselības aprūpes organizācijā Latvijā, sarūkošo iedzīvotāju skaitu, populācijas novecošanos ar sekojošu saslimstību pieaugumu, kā arī nozīmīgo darbspējīgā vecumā izceļojošo iedzīvotāju skaitu, gan arī jaunu slimību diagnostikas un ārstēšanās iespēju ieviešanu, kā arī valsts uzsākto reformu par pacientu plūsmu novirzīšanu no slimnīcu sektora uz ambulatoro sektoru, var prognozēt turpmāko ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu pieaugumu visās jomās.


Attīstības plānošanu veselības aprūpes nozarē apgrūtina mainīgā valsts politika, nozares prioritāšu un finansēšanas kārtības neprognozējamība. Finansējums Latvijā veselības nozarei 2020.gadā ir paredzēts 4% no iekšzemes kopprodukta, lai arī ar Ministru Kabineta 2014.gada 14.oktobra rīkojumu Nr.589 apstiprinātajā vidēja termiņa politikas plānošanas dokumentā "Sabiedrības veselības pamatnostādnes 2014.-2020.gadam" finansējums veselības nozarei iezīmēts 5% apmērā no iekšzemes kopprodukta. Valsts piešķirtais finansējums veselības aprūpes nodrošināšanai, kā arī šī finansējuma sadale saskaņā ar Ministru Kabineta 2018.gada 28.augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība" ierobežo pacientu iespējas saņemt nepieciešamos pakalpojumus, kā arī ierobežo Poliklīnikas iespējas jaunu valsts finansēto pakalpojumu attīstībai.

Priekšlikumi par peļņas sadali.

Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām.

Kopš pārskata perioda beigām (31.12.2019.) nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu un kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.



Valdes locekle Kintija Barloti

2020. gada 11. martā

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
Finanšu pārskats par 2019.gadu.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)


	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		4179416	3759224
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-3639051	-3323058
Bruto peļņa vai zaudējumi		540365	436166
Pārdošanas izmaksas	3	-9846	-2529
Administrācijas izmaksas	4	-389913	-324260
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	75970	112013
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-16994	-8131
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		199582	213259
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-234	-593
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma		199348	212666
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		199348	212666

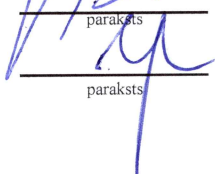
Pielikums no

9 . līdz 19 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts


paraksts

2020.gada 11.martā

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2019.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2019.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2019 EUR	2018 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		16995	22125
Nemateriālie ieguldījumi kopā		16995	22125
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1054214	1102310
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		437517	448897
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		89416	80965
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	3996
Pamatlīdzekļi kopā		1585143	1636168
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	1602138	1658293
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	70750	67981
Avansa maksājumi par krājumiem	9	5278	5787
Krājumi kopā		76028	73768
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	175340	190971
Citi debitori	11	3931	3391
Nākamo periodu izmaksas	12	8170	2773
Uzkrātie ieņēmumi	13	210	69
Debitori kopā		187651	197204
Naudas līdzekļi	14	1122296	809031
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1385975	1080003
Aktīvu kopsumma		2988113	2738296

Valdes locekle Kintija Barloti

2020.gada 11.martā

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre


paraksts

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2019.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2019.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2019	2018
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1279506	1279506
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	16	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		127473	-85192
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		199348	212666
Pašu kapitāls kopā	17	2423584	2224237
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	18	3448	3448
		3448	3448
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	19	110507	94609
Ilgtermiņa kreditori kopā		110507	94609
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	20	101	128
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	28362	40247
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	110092	93047
Pārējie kreditori	23	137255	118686
Nākamo periodu ieņēmumi	24	8166	12309
Uzkrātās saistības	25	166598	151585
Īstermiņa kreditori kopā		450574	416002
Kreditori kopā		561081	510611
Pasīvu kopsumma		2988113	2738296

Pielikums no 9. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti 
 paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre 
 paraksts

2020.gada 11.martā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) posteņu 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, vai iepriekšējos gados, 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;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) 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;
- 6) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 8) jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts;
- 9) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu;
- 10) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir no 01.01.2019. līdz 31.12.2019.

Krājumi

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota FIFO metode.

Krājumi	Inventarizācijas metode
Medicīniskie materiāli, vakcīnas, bezmaksas vakcīnas, šļircēs un medikamenti	Nepārtrauktā
Saimnieciskie, reprezentācijas materiāli un degviela	Periodiskā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes.

Lai norakstītu pamatlīdzekļu vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmanto šādas vadības noteiktās likmes:

<i>Nemateriālie ieguldījumi:</i>	<i>likme</i>	
Licences, datorprogrammas		33.3%; 20%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	<i>likme</i>	
Ēkas un būves		3%; 10%; 3.33%
Citi nekustamā īpašuma objekti		5%; 10%; 20%
Iekārtas un mašīnas, medicīniskā aparatūra		10%; 20%; 33.3%; 50%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas		20%; 33.3%
Citi pamatlīdzekļi		10%; 20%; 33.3%; 50%

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgtērmiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmaksas nodevas un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Ja skaidri pierādāms, ka attiecīgo izmaksu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomiskais labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs tiek norakstīts līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekli, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā sākotnējo vērtību vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē, var pārvērtēt atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs (turpmāk – pārvērtēšanas metode). Sabiedrība pārvērtēšanai pakļauj visu viena bilances posteņa „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pamatlīdzekļus.

Ja piemēro pārvērtēšanas metodi, pamatlīdzekli, kura patieso vērtību iespējams novērtēt ar pietiekamu pārliecību, pēc sākotnējās atzīšanas uzskaita pārvērtētajā summā, kas ir vienāda ar tā patieso vērtību pārvērtēšanas datumā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un zaudējumus no vērtības samazināšanās. Pārvērtēšanu veic pietiekami regulāri, lai bilances vērtība būtiski neatšķirtos no tās, kuru noteiktu, lietojot patieso vērtību bilances datumā.

Zemesgabalu, ēku un inženierbūvju patiesā vērtība parasti ir to tirgus vērtība, kuru nosaka profesionāli kvalificēti vērtētāji. Pamatlīdzekļu patiesā vērtība ir šo pamatlīdzekļu tirgus vērtība, kas noteikta, pamatojoties uz sabiedrības vadības to iespējami labāko vērtējumu.

Pārvērtēšanas biežums ir atkarīgs no pārvērtējamo pamatlīdzekļu patiesās vērtības izmaiņām. Ja pārvērtētā pamatlīdzekļa patiesā vērtība būtiski atšķiras no tā bilances vērtības, ir nepieciešama turpmāka pārvērtēšana. Dažu pamatlīdzekļu patiesā vērtība var nozīmīgi un ātri mainīties, tādejādi radot nepieciešamību veikt pārvērtēšanu katru gadu. Tik biežas pārvērtēšanas nav nepieciešamas, ja pamatlīdzekļu patiesā vērtība mainās nenozīmīgi. Tādā gadījumā pārvērtēt var reizi piecos gados. Sabiedrības bilances posteni „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pārvērtē reizi piecos gados. Ja pārvērtēšanas rezultātā vērtība mainās līdz 2%, tas netiek pārvērtēts.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam līdz preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Sabiedrība pārskata perioda beigās izvērtē prasības un samaksātos avansus un uzskata tos par nedrošiem (šaubīgiem), ja:

- pastāv strīds par prasību atmaksu vai līguma izpildi, par kuru veikts avansa maksājums;
- pret debitoru ir ierosināta lieta par maksātnespēju;
- ir pamatoti iemesli, kas liek apšaubīt parāda atgūšanu;
- prasību apmaksas termiņš ir nokavēts 90 dienas un vairāk (fiziskām personām par ārstēšanos).

Pamatojoties uz likuma "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums" Pārejas noteikumu 31.punktu, atsevišķi tiek veidots uzkrājums debitoru parādiem, kas radušies:

- līdz 2017.gada 31.decembrim;
- sākot ar 2018.gada 1.janvāri.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, avansa maksājumus par pakalpojumiem.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar pašu kreditoru.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjoms iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem 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 (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta katram darbiniekam, reizīnot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu. Uzkrāto darba devēja valsts sociālo apdrošināšanas obligāto iemaksu (VSAOI) summa tiek noteikta atbilstoši katra darbinieka VSAOIE likmei.

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 Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Savas akcijas vai daļas

Sabiedrība sabiedrības dalībnieku kapitāla daļas norāda bilances postenī "Pašu akcijas vai daļas".

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto ambulatoro medicīnisko aprūpes pakalpojumu vērtības kopsumma atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai - ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts pamatbudžeta un pacientu iemaksām un sniegtajiem maksas pakalpojumiem veselības stāvokļa uzlabošanai.

No valsts vai pašvaldības budžeta tiešā naudas maksājuma veidā saņemto finanšu palīdzību – subsīdiju izdevumu (zaudējumu) segšanai vai dotāciju noteiktu valsts vai pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai – un finansiālo atbalstu, kas izpaužas kā nodokļu (arī valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu) parādu vai citu sabiedrības parādu valsts vai pašvaldības budžetam daļēja vai pilnīga norakstīšana, iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts.

No valsts, pašvaldības, ārvalsts, Eiropas Savienības, citas starptautiskas organizācijas un institūcijas saņemtu finanšu palīdzību, kas izpaužas kā tiešais naudas maksājums, norāda bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" attiecīgi ilgtermiņa vai īstermiņa kreditoru sastāvā, ja saskaņā ar vismaz vienu no šīs finanšu palīdzības devēja noteiktajiem nosacījumiem:

- nauda paredzēta ilgtermiņa ieguldījumu objekta iegādei, izveidošanai vai būvniecībai;
- nauda tiks izlietota tikai nākamajā pārskata gadā (tā paredzēta noteiktu nākamā pārskata gada kārtējo izdevumu segšanai vai funkciju izpildes nodrošināšanai);
- ja nosacījums netiks izpildīts, nauda nākamajos gados būs jāatmaksā.

Pārējie ieņēmumi

Pārējos ieņēmumos atzīti ieņēmumi no telpu nomas, kopēšanas, kosmetologa pakalpojumiem u.c., bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa, kā arī ieņēmumi no saņemtajām dotācijām un dāvinājumiem.

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Saņemtos dāvinājumus, ziedojumus un mantojumus uzskaita attiecīgā aktīvu grupā, atzīstot ieņēmumus un (vai) nākamo periodu ieņēmumus no dāvinājumiem un ziedojumiem tādā vērtībā, kas noteikta ar dāvinājumu vai ziedojumu saņemšanu saistītajos dokumentos vai kādā novērtēti attiecīgie dāvinājumi, ziedojumi vai mantojumi.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodokli par pārskata gadu atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi, koriģējot to ar koeficientu 0.8. Uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums

Darbības veids

Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana
 Sniegtie maksas pakalpojumi
 Pacientu iemaksas
 Mājas vizītes

Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.

2019	2018
EUR	EUR
3176488	2772595
687759	666368
313423	318481
1746	1780
4179416	3759224

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

Personāla izmaksas
 Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums
 Medikamentu iepirkšanas izdevumi
 Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)

Kopā

2019	2018
EUR	EUR
-2726219	-2369306
-185423	-241836
-296506	-331849
-430903	-380067
-3639051	-3323058

(3) Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas

Kopā

2019	2018
EUR	EUR
-9846	-2529
-9846	-2529

(4) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas
 Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums
 Komandējumu izdevumi
 Automašīnas noma
 Degviela, automašīnas apkope u.c.
 Sakaru izdevumi
 Gada pārskata revīzijas izdevumi
 Datortehnikas apkopes izdevumi
 Naudas apgrozījuma blakus izdevumi
 Biroja izdevumi
 Jurista pakalpojumi
 Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi

Kopā

2019	2018
EUR	EUR
-335314	-289332
-9127	-7402
-948	0
-7645	-7510
-3251	-1403
-2621	-2982
-5324	-5324
-1715	-1251
-3940	-3956
-857	-1216
-12500	0
-6671	-3884
-389913	-324260

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *

	2019 EUR	2018 EUR
Telpu iznomāšana	18165	14706
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1443	1533
Kopēšanas pakalpojumi	938	1303
Saņemtās un izlietotās dotācijas	3902	7227
ERAF projekta īstenošana	4683	6567
Pārējie ieņēmumi	3705	1273
Valsts apmaksātās vakcīnas	37640	73792
Kosmetaloga pakalpojumi	5494	5612
Kopā	75970	112013

*Iekļauj tos sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumu veidus, kas nav parādīti citos peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos un kas ir radušās saimnieciskās darbības rezultātā vai ir ar to saistīti, vai izriet no tās.

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2019 EUR	2018 EUR
Pabalsti darbiniekiem	-2000	-1250
Zaudējumi no valūtas kursa svārtībām	-4	0
Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie izdevumi	-1	0
Reprezentācijas izdevumi	-13919	-5604
Soda naudas	-136	-187
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-934	-1090
	-16994	-8131

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(7) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izveidošana*	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2018.	105875	1507865	3517884	606409	3996	5742029
legādāts					138395	138395
Pārvietošana starp posteņiem	3648		93324	41423	-138395	0
Sākotnējā vērtība	109523	1507865	3611208	647832	3996	5880424
31.12.2019.						
Nolietojums						
31.12.2018.	83750	405555	3068987	525444		4083736
Aprēķinātais nolietojums	8778	48096	104704	32972		194550
31.12.2019.	92528	453651	3173691	558416		4278286
Bilances vērtība 31.12.2018.	22125	1102310	448897	80965	3996	1658293
Bilances vērtība 31.12.2019.	16995	1054214	437517	89416	3996	1602138

*SIA "Birojs A, arhitekti" saņemtais pakalpojums - būvniecības ieceres dokumentu sagatavošana projektam "Bēniņu telpas pārbūve Sudrabu Edžus ielā 10, Jelgavā" no 13.10.2015. Finansējuma nepietiekamības dēļ iecere pārbūvēt bēniņus atlikta uz nenoteiktu laiku.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2019	2018
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Medicīniskie materiāli	16979	17273
Saimnieciskie materiāli	3950	2971
Mazvērtīgais inventārs	49821	47737
Kopā	70750	67981
	2019	2018
	EUR	EUR
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	5278	5787
Kopā	5278	5787
	2019	2018
	EUR	EUR
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	153766	169598
Pircēju parādi (juridiskas personas)	21605	21404
Nedrošie (šaubīgie) debitori	-31	-31
Kopā	175340	190971
	2019	2018
	EUR	EUR
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
UIN pārākums	2862	3096
Citi debitori	779	5
Kopā	3931	3391
	2019	2018
	EUR	EUR
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	2126	956
Preses izdevumi	126	90
Pārējie nākamo periodu izdevumi	5918	1727
Kopā	8170	2773
	2019	2018
	EUR	EUR
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Kvalitātes nauda	48	0
Maksas pakalpojumi	162	69
Kopā	210	69
	2019	2018
	EUR	EUR
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	1119577	807030
Nauda kasē	1141	1501
Nauda ceļā	1578	500
Kopā	1122296	809031

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2019. ir 1 279506 (Viens miljons divi simti septiņdesmit deviņi tūkstoši pieci simti seši euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 279 506 daļām.

(16) Pārējās rezerves

2003.gada peļņa 65 EUR apmērā ar Jelgavas Domes sēdes lēmumu Nr. 5/2 no 22.04.2003. pārnesta uz rezervēm. 2004. gada peļņa 60 689 EUR apmērā arī tika pārnesta uz rezervēm. Uz 01.01.2015. rezerves sastāda 60 754 EUR, bet sakarā ar veikto denomināciju, par starpību 1 EUR apmērā palielinātas rezerves uz 60 755 EUR.

(17) Nesegtie zaudējumi

2019.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 199 348 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

(18) Citi uzkrājumi

Saistības tiesvedībai

Kopā

2019	2018
EUR	EUR
3448	3448
3448	3448

(19) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:

Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)

Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:

Infrastruktūras uzlabošana un attīstība

Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanai SIA Jelgavas poliklīnika"

Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA Jelgavas poliklīnika"

2019	2018
EUR	EUR
10138	12272
10138	12272
9340	9887
9340	9887
67767	72450
23262	0
110507	94609

kopā ilgtermiņa

(24) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem

Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem

Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli

kopā īstermiņa

2134	3355
547	546
5485	8408
8166	12309

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2019 EUR	2018 EUR
(20) No pircējiem saņemtie avansi		
Izsniegtās dāvanu kartes	80	107
No pircējiem saņemtie avansi	21	21
	101	128

	2019 EUR	2018 EUR
(21) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		
Īstermiņa		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	28362	40247
	28362	40247

(22) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	Atlikums 2019 EUR	Atlikums 2018 EUR
Nodokļa veids		
Pievienotās vērtības nodoklis	4675	2569
Sociālās iemaksas	70625	60106
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	34722	30187
Riska nodeva	68	69
Dabas resursu nodoklis	2	0
Transportlīdzekļa nodoklis	0	116
Kopā	110092	93047

Nodokļu saistības izveidojušās 2019.gada decembrī. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" uz 31.12.2019. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

	2019 EUR	2018 EUR
(23) Pārējie kreditori		
Darba alga	137034	117937
Pārējie kreditori	221	749
	137255	118686

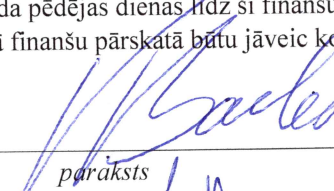
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2019 EUR	2018 EUR
(25) Uzkrātās saistības		
Revīzijas pakalpojumi	5324	5324
Saistības pret piegādātājiem	34529	25707
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	126745	120554
	166598	151585
(26) Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	204	200
(27) Personāla izmaksas		
Darba alga	2484895	2153126
Sociālās iemaksas	575773	504660
	3060668	2657786
(28) Valdes locekles atalgojums		
Darba alga	31936	34304
Sociālās iemaksas	7676	8266
	39612	42570
(29) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums		
Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
Būves kadastra Nr. 09000010354001	283328	283328
	313312	313312

(30) Notikumi pēc bilances datuma

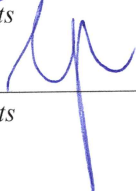
Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

Valdes locekle



Kintija Barloti

Finanšu direktore



Zane Bedre

2020.gada 11.martā