

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"JELGAVAS POLIKLĪNIKA"

Reģistrācijas numurs 41703007095

Gada pārskats par 2020.gadu

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
---	---

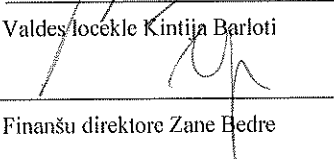
Revidents	SIA "Revidents un grāmatvedis". Reģ.Nr. 40003402878 LZRA komercdarbības licence Nr.30 Sandra Vilcāne, zvērināta revidente, sertifikāts Nr.30
-----------	--

Pārskata gads no 01.01.2020. līdz 31.12.2020.



Valdes locekle Kintija Barloti

2021. gada 3. martā



Finanšu direktore Zane Bedre

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
Finanšu pārskats par 2020.gadu.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)


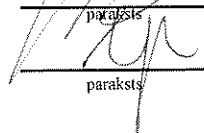
	Piezīmes numurs	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		4294031	4179416
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-3915506	-3639051
Bruto peļņa vai zaudējumi		378525	540365
Pārdošanas izmaksas	3	-1925	-9846
Administrācijas izmaksas	4	-393908	-389913
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	88616	75970
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-16699	-16994
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		54609	199582
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-181	-234
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma		54428	199348
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54428	199348

Pielikums no

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

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre


2021.gada 3.martā
paraksts

paraksts

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2020.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2020.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		8350	16995
Nemateriālie ieguldījumi kopā		8350	16995
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1099199	1054214
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		375247	437517
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		81132	89416
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	3996
Pamatlīdzekļi kopā		1559574	1585143
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	1567924	1602138
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	80969	70750
Avansa maksājumi par krājumiem	9	2391	5278
Krājumi kopā		83360	76028
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	278609	175340
Citi debitori	11	480	3931
Nākamo periodu izmaksas	12	2549	8170
Uzkrātie ieņēmumi	13	0	210
Debitori kopā		281638	187651
Naudas līdzekļi	14	1340806	1122296
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1705804	1385975
Aktīvu kopsumma		3273728	2988113

Valdes locekle Kintija Barloti

2021.gada 3.martā

(paraksts)

Finanšu direktore Zane Bedre

(paraksts)

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2020.gadu.

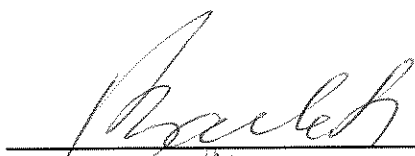
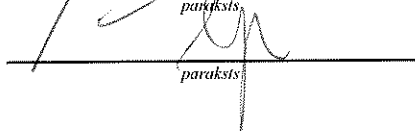
BILANCE UZ 31.12.2020.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1421198	1279506
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	16	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		326821	127473
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54428	199348
Pašu kapitāls kopā	17	2619704	2423584
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	18	0	3448
		0	3448
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	19	113687	110507
Ilgtermiņa kreditori kopā		113687	110507
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	20	71	101
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	37685	28362
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	126894	110092
Pārējie kreditori	23	154707	137255
Nākamo periodu ieņēmumi	24	13362	8166
Uzkrātās saistības	25	207618	166598
Īstermiņa kreditori kopā		540337	450574
Kreditori kopā		654024	561081
Pasīvu kopsumma		3273728	2988113

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

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre


 paraksts

 paraksts

2021.gada 3.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 01.01.2020. līdz 31.12.2020.

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, šļirces 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:

Nemateriālie ieguldījumi:	likme	
Licences, datorprogrammas		33.3%; 20%
Pamatlīdzekļi	likme	
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 "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmuītas 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.

Pamatlīdzekļi, 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, pamatlīdzekļi, kura patieso vērtību iespējams novērtēt ar pietiekamu pārlicību, 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 Komerereģistrā 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 saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata gada saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta katram darbiniekam, reizinot 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".

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**

	2020 EUR	2019 EUR
Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana	3375145	3176488
Sniegtie maksas pakalpojumi	658029	687759
Pacientu iemaksas	260008	313423
Mājas vizītes	849	1746
Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.	4294031	4179416

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

	2020 EUR	2019 EUR
Personāla izmaksas	-2906868	-2726219
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-186772	-185423
Medikamentu iepirkšanas izdevumi	-338135	-296506
Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)	-483731	-430903
Kopā	-3915506	-3639051

(3) Pārdošanas izmaksas

	2020 EUR	2019 EUR
Reklāmas izmaksas	-1925	-9846
Kopā	-1925	-9846

(4) Administrācijas izmaksas

	2020 EUR	2019 EUR
Personāla izmaksas	-332075	-335314
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-7776	-9127
Komandējumu izdevumi	0	-948
Automašīnas noma	-7453	-7645
Degviela, automašīnas apkope u.c.	-3556	-3251
Sakaru izdevumi	-3584	-2621
Gada pārskata revīzijas izdevumi	-5566	-5324
Datortehnikas apkopes izdevumi	-1115	-1715
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	-4991	-3940
Biroja izdevumi	-1093	-857
Jurista pakalpojumi	-13470	-12500
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	-13229	-6671
Kopā	-393908	-389913

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *

	2020	2019
	EUR	EUR
Telpu iznomāšana	16454	18165
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1349	1443
Kopēšanas pakalpojumi	641	938
Saņemtās un izlietotās dotācijas	2681	3902
ERAF projekta īstenošana	12907	4683
Pārējie ieņēmumi	18352	3705
Valsts apmaksātās vakcīnas	32574	37640
Kosmetologa pakalpojumi	3658	5494
Kopā	88616	75970

*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

	2020	2019
	EUR	EUR
Pabalsti darbiniekiem	-2500	-2000
Zaudējumi no valūtas kursa svārtībām	0	-4
Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie izdevumi	-2	-1
Reprezentācijas izdevumi	-8295	-13919
Soda naudas	-88	-136
Pārējie izdevumi	-5090	0
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-724	-934
	-16699	-16994

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						
31.12.2019.	109523	1507865	3611208	647832	3996	5880424
legādāts		16 000			144333	160333
Likvidēts			-7966			-7966
Pārvietošana starp posteņiem		75528	36355	32450	-144333	0
Sākotnējā vērtība	109523	1599393	3639597	680282	3996	6032791
31.12.2020.						
Nolietojums						
31.12.2019.	92528	453651	3173691	558416		4278286
Aprēķinātais nolietojums	8645	46543	98625	40734		194547
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums			-7966			-7966
31.12.2020.	101173	500194	3264350	599150		4464867
Bilances vērtība 31.12.2019.	16995	1054214	437517	89416	3996	1602138
Bilances vērtība 31.12.2020.	8350	1099199	375247	81132	3996	1567924

*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

	2020	2019
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Medicīniskie materiāli	26218	16979
Saimnieciskie materiāli	3747	3950
Mazvērtīgais inventārs	51004	49821
Kopā	80969	70750
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	2391	5278
Kopā	2391	5278
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	255381	153766
Pircēju parādi (juridiskas personas)	23259	21605
Nedrošie (šaubīgie) debitori	-31	-31
Kopā	278609	175340
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
UIN pārākšana	0	2862
Citi debitori	190	779
Kopā	480	3931
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	1585	2126
Preses izdevumi	126	126
Pārējie nākamo periodu izdevumi	838	5918
Kopā	2549	8170
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Kvalitātes nauda	0	48
Maksas pakalpojumi	0	162
Kopā	0	210
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	1337944	1119577
Nauda kasē	975	1141
Nauda ceļā	1887	1578
Kopā	1340806	1122296

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2020. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstotis viens smits deviņdesmit astoņi euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 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

2020.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 54 428 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

(18) Citi uzkrājumi

Saistības tiesvedībai

Kopā

2020	2019
EUR	EUR
0	3448
0	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.:

Infrastrukturā 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"

2020	2019
EUR	EUR
8003	10138
8003	10138
8794	9340
8794	9340
63584	67767
33306	23262
113687	110507

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	2134
547	547
10681	5485
13362	8166

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2020	2019
	EUR	EUR
(20) No pircējiem saņemtie avansi		
Izsniegtās dāvanu kartes	50	80
No pircējiem saņemtie avansi	21	21
	71	101

	2020	2019
	EUR	EUR
(21) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		
Īstermiņa		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	37685	28362
	37685	28362

(22) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums	Atlikums
	2020	2019
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	12936	4675
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	117	0
Sociālās iemaksas	73880	70625
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	39890	34722
Riska nodeva	70	68
Dabas resursu nodoklis	1	2
Kopā	126894	110092

Nodokļu saistības izveidojušās 2020.gada decembrī. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" uz 31.12.2020. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

	2020	2019
	EUR	EUR
(23) Pārējie kreditori		
Darba alga	154610	137034
Pārējie kreditori	97	221
	154707	137255

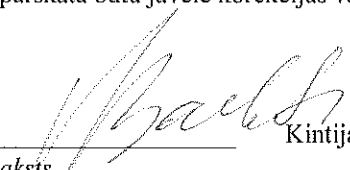
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2020 EUR	2019 EUR
(25) Uzkrātās saistības		
Revīzijas pakalpojumi	5566	5324
Saistības pret piegādātājiem	20894	34529
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	181158	126745
	207618	166598
(26) Vidējas uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	210	204
(27) Personāla izmaksas		
Darba alga	2628147	2484895
Sociālās iemaksas	609910	575773
	3238057	3060668
(28) Valdes locekles atalgojums		
Darba alga	32472	31936
Sociālās iemaksas	7823	7676
	40295	39612
(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.

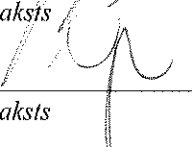
Valdes locekle



paraksts

Kintija Barloti

Finanšu direktore



paraksts

Zane Bedre

2021.gada 3.martā