

**Sabiedrība ar ierobežotu atbildību  
"JELGAVAS POLIKLĪNIKA"**

**Reģistrācijas numurs 41703007095**

Gada pārskats par 2022.gadu

Jelgava, 2023

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095  
Finanšu pārskats par 2022.gadu.

**SATURS**

<b>Informācija par sabiedrību</b>	<b>3</b>
<b>Vadības ziņojums</b>	<b>4</b>
<b>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</b>	<b>6</b>
<b>Bilance : aktīvs</b>	<b>7</b>
<b>                  pasīvs</b>	<b>8</b>
<b>Naudas plūsmas pārskats</b>	<b>9</b>
<b>Pašu kapitāla izmaiņu pārskats</b>	<b>10</b>
<b>Finanšu pārskata pielikums:</b>	
pielietotās metodes	11
peļņas vai zaudējumu aprēķins	15
bilance	17

**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 kodi: 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% (1421198 daļas sab.kapitāla 1.00 EUR)

Jelgavas valstspilsētas pašvaldība, 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 01.01.2022. līdz 31.12.2022.

  
Valdes locekle Kintija Barloti

2023. gada 28.februārī

  
Finanšu direktore Zane Bedre

## VADĪBAS ZINOJUMS

### **Darbības veids.**

2022.gadā kopumā apkalpoti 110 180 pacienti, kas ir par 7% vairāk kā 2021. gadā.

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, staru - attēlu diagnostika, profilaktiskā novērošana un imunizācija, mājas aprūpe, paliatīvā un stomu aprūpe, rehabilitācijas pakalpojumi, dienas stacionāra pakalpojumi, operāciju zālē ambulatori veicamās operācijas Jelgavas valstspilsētas un novada iedzīvotājiem. Papildvirzieni – maksas pakalpojumu sniegšana saskaņā ar cenrādi, prakšu vietu un telpu iznomāšana.

### **Sabiedrības darbība un finanšu rādītāji pārskata gadā.**

Sabiedrības bilances vērtība 2022.gadā ir 4 645 039 EUR, neto apgrozījums ir 5 578 931, tas ir samazinājies par 136 167 EUR, salīdzinot ar 2021.gadu.

Kopumā NVD apmaksātie pakalpojumi sniegti 4 543 637 EUR vērtībā, savukārt maksas pakalpojumi sastādīja 786 614 EUR, kas sastāda 96% no kopējiem pamatdarbības ieņēmumiem.

2022.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ir nomainījusi fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparāturu - iegādājusies endoskopijas iekārtu un ultraskaņas iekārtu. Kopumā izlietoti 98 908 EUR dažādu medicīnisko iekārtu iegādei. Tāpat iegādāta jauna datortehnika 8 511 EUR vērtībā, nepārtrauktās elektroapgādes nodrošināšanas iekārta UPS 50 903 EUR vērtībā un dažādi saimnieciskie pamatlīdzekļi 31 736 EUR vērtībā. 2022.gadā poliklīnikā ir daļēji nomainīts medicīnisko darbinieku darba apģērbs.

2021.gadā noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr.9.3.2.0/20/A/101 "Primārās aprūpes centra attīstīšana Jelgavas pašvaldībā", tādējādi iegūstot atbalstu 149 764 EUR apmērā. Šī projekta ietvaros 2022.gadā saņemti maksājumi 10 429 EUR apmērā. 2022.gadā šī projekta ietvaros iegādāta datortehnika 1 588 EUR vērtībā, medicīniskie pamatlīdzekļi 20 179 EUR vērtībā, saimnieciskie pamatlīdzekļi 5 563 EUR vērtībā, kā arī inventārs 2 311 EUR vērtībā.

Tāpat 2021.gadā noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr. 9.3.2./21/024 "SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA norobežojošo konstrukciju energoefektivitātes paaugstināšana". Projekta kopējie izdevumi sastāda 584 795 EUR.

Vienlaikus, neskatoties uz Covid-19 pandēmijas izraisītajiem ierobežojumiem, SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" Jelgavas poliklīnikas Akadēmijas ietvaros organizēja gan klātienes, gan attālinātās konferences ārstiem un medicīnas personālam, piesaistot starptautisku atzinību guvušus dažādu medicīnas jomu speciālistus.

### **Ārkārtas situācija un Covid-19 ietekme uz saimniecisko darbību.**

Maksas pakalpojumi, salīdzinot ar 2021.gadu, palielinājušies par 9%, pacientu iemaksas samazinājušās par 3 %, bet mājas vizītes nav mainījušās būtiski. Ieņēmumi no ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšanas ir samazinājušies, jo tādā apmērā kā 2021.gadā vairs netika sniegta piemaksa ārkārtas situācijas laikā ārstniecības personām, kuras iesaistītas Covid-19 jautājumu risināšanā un seku novēršanā.



## VADĪBAS ZIŅOJUMS

### **Sabiedrības turpmākā attīstība.**

2023.gadā sabiedrībai ir plānots iegādāties jaunas medicīniskās iekārtas, lielākās no tām - artroskopu ar videosistēmu, portatīvo ultrasonogrāfu un dermatoskopu.

Plānots izstrādāt projektus reģistratūras pārbūvei un jaunā stāvlaukuma izbūvei.

Tāpat plānots veikt ārējo kanalizācijas tīklu pārbūve vecā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" korpusa ziemeļu pusē.

### **Pasākumi pētniecības un attīstības jomā.**

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

### **Sabiedrības akciju vai daļu kopums.**

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2022. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstotis viens simts deviņdesmit astoņi euro), kas ir 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām.

### **Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības Latvijā, un ārvalstīs.**

Sabiedrībai nav reģistrētas filiāles un pārstāvniecības Latvijā un ārvalstīs.

### **Finanšu instrumentu izmantošana.**

Saskaņā ar kopējām tendencēm veselības aprūpes organizācijā Latvijā, sarūkošo iedzīvotāju skaitu, populācijas novecošanos ar sekojošu saslimstību pieaugumu, kā arī nozīmīgo darbaspējīgā vecumā izceļošo iedzīvotāju skaitu, 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, kā arī nozares prioritāšu un finansēšanas kārtības neprognozējamība.

### **Priekšlikumi par peļņas sadali.**

Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

### **Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām.**

Kopš pārskata perioda beigām (31.12.2022.) nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu un, kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.



---

Valdes locekle Kintija Barloti

2023. gada 28. februārī

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095  
Finanšu pārskats par 2022.gadu.

**PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS**  
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2022 EUR	2021 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		5578931	5715098
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-5139715	-5041639
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		<b>439216</b>	<b>673459</b>
Pārdošanas izmaksas	3	-23404	-9808
Administrācijas izmaksas	4	-504191	-385379
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	163228	173966
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-19889	-11727
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>		<b>54960</b>	<b>440511</b>
<b>Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu</b>		<b>-415</b>	<b>-213</b>
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma</b>		<b>54545</b>	<b>440298</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>54545</b>	<b>440298</b>

Pielikums no

11 . līdz 22 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre

  
\_\_\_\_\_  
paraksts 2023.gada 28.februārī

  
\_\_\_\_\_  
paraksts

## SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095

Finanšu pārskats par 2022.gadu.

**BILANCE UZ 31.12.2022.**

Aktīvs	Piezīmes numurs	2022 EUR	2021 EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		4051	7872
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>		<b>4051</b>	<b>7872</b>
<b>Pamatlīdzekļi</b>			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1561344	1239023
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		502426	523746
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		132189	73722
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		8994	3996
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>		<b>2204953</b>	<b>1840487</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	7	<b>2209004</b>	<b>1848359</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>Krājumi</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	79003	75564
Avansa maksājumi par krājumiem	9	25390	5445
<b>Krājumi kopā</b>		<b>104393</b>	<b>81009</b>
<b>Debitori</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	279980	392453
Citi debitori	11	14369	9268
Nākamo periodu izmaksas	12	4733	6181
Uzkrātie ieņēmumi	13	111	4479
<b>Debitori kopā</b>		<b>299193</b>	<b>412381</b>
<b>Naudas līdzekļi</b>	14	<b>2032449</b>	<b>1998707</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>2436035</b>	<b>2492097</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>		<b>4645039</b>	<b>4340456</b>

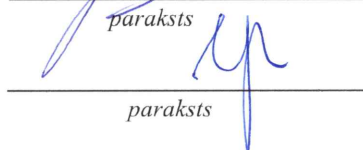
Valdes locekle Kintija Barloti



2023.gada 28.februārī

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts


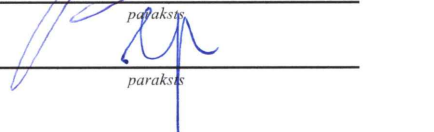
**BILANCE UZ 31.12.2022.**

Pasīvs	Piezīmes numurs	2022	2021
		EUR	EUR
<b>Pašu kapitāls</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1421198	1421198
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	17	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		821589	381291
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54545	440298
<b>Pašu kapitāls kopā</b>	18	<b>3114589</b>	<b>3060044</b>
<b>Kreditori</b>			
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>			
Citi aizņēmumi	19	328050	0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	80551	104059
Nākamo periodu ieņēmumi	21	350901	391747
<b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>		<b>759502</b>	<b>495806</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Citi aizņēmumi	22	17872	0
No pircējiem saņemtie avansi	23	112	146
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	24	77997	77700
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25	155508	187956
Pārējie kreditori	26	191366	197116
Nākamo periodu ieņēmumi	27	15365	9308
Uzkrātās saistības	28	312728	312380
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>770948</b>	<b>784606</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>1530450</b>	<b>1280412</b>
<b>Pasīvu kopsumma</b>		<b>4645039</b>	<b>4340456</b>

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti \_\_\_\_\_

Finanšu direktore Zane Bedre \_\_\_\_\_

  
paraksts  
  
paraksts

2023.gada 28.februārī

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095  
Finanšu pārskats par 2022.gadu.

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS**  
**(tiešā metode)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>I Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5695072	5596420
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	5915079	5151890
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	57999	67074
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>-162008</b>	<b>511604</b>
1. Izdevumi procentu maksājumiem	1159	0
2. Izdevumi ienākuma nodokļa maksājumiem	231	213
<b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>-162239</b>	<b>511391</b>
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>-162239</b>	<b>511391</b>
<b>II Ieguldīšanas naudas plūsma</b>		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	167120	159384
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	6750	0
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>160370</b>	<b>159384</b>
<b>III Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Saņemtie aizņēmumi	354807	0
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	10429	305894
3. Izdevumi aizņēmuma atmaksai	8885	0
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsmas</b>	<b>356351</b>	<b>305894</b>
<b>IV Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</b>	<b>33742</b>	<b>657901</b>
<b>V Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>	<b>1998707</b>	<b>1340806</b>
<b>VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>2032449</b>	<b>1998707</b>
tai skaitā: bezskaidras naudas atlikums EUR valūtā	2028438	
skaidras naudas atlikums EUR valūtā	958	
nauda ceļā atlikums EUR valūtā	3053	

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

\_\_\_\_\_

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre

\_\_\_\_\_

paraksts

2023.gada 28.februārī


**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS**

	Daļu kapitāls	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	Citas rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>31.12.2020.</b>	<b>1 421 198</b>	<b>756 502</b>	<b>60 755</b>	<b>326 821</b>	<b>54 470</b>	<b>2 619 746</b>
2020 .gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu				54 470	-54 470	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					440 298	440 298
<b>31.12.2021.</b>	<b>1 421 198</b>	<b>756 502</b>	<b>60 755</b>	<b>381 291</b>	<b>440 298</b>	<b>3 060 044</b>
2021 .gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu				440 298	-440 298	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa					54 545	54 545
<b>31.12.2022.</b>	<b>1 421 198</b>	<b>756 502</b>	<b>60 755</b>	<b>821 589</b>	<b>54 545</b>	<b>3 114 589</b>

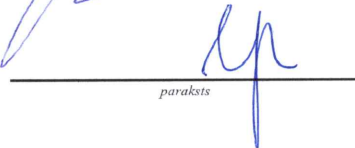
Pielikums no 11 . līdz 22 .

lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

  
 paraksts 2023.gada 28.februārī

Finanšu direktore Zane Bedre

  
 paraksts



# FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

## UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

### Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, 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”.

Ievērojot Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 13.pantu, mūsdiā Sabiedrības finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem.

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.

Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskajā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija tiek sniegta citā griezumā, un tādējādi EDS pielikumā sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnajā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2022.gadu, kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu pievienots ieskenētā veidā EDS pielikumā.

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 01.01.2022. līdz 31.12.2022.



## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### 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, šļircis un medikamenti	Nepārtrauktā
Saimnieciskie, reprezentācijas materiāli un degviela	Periodiskā

### 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:

<b>Nemateriālie ieguldījumi:</b>	<b>likme</b>	
Licences, datorprogrammas		33.3%; 20%
<b>Pamatlīdzekļi</b>	<b>likme</b>	
Ēkas un būves		3%; 10%; 3.33%
Citi nekustamā īpašuma objekti		5%; 10%; 20%
Iekārtas un mašīnas, medicīniskā aparātūra		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 ievadomitas 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 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, tādējādi 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 un neattiecināmās nodokļu summas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### **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 veikti uzkrājumi 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. Sabiedrībai pārskata gadā nav aizdevumu un aizņēmumu sabiedrības vadītājam.

### **Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi**

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādīti 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 kreditoru. Konkrētas saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

### **Uzkrājumi**

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraistījis 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 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.

### **Izdevumu atzīšana**

Izdevumi par precēm un pakalpojumiem tiek atzīti brīdī, kad tie atbilst atzīšanas kritērijiem, faktiski tas nozīmē, ka darījumi tiek atzīti tad, kad tie notiek (nevis tad, kad tiek maksāta nauda vai tās ekvivalenti), un tos grāmato grāmatvedības kontos un uzrāda finanšu pārskatos par periodiem, uz kuriem tie attiecas.

Soda procenti tiek atzīti brīdī, kad tiek maksāta soda nauda vai tās ekvivalenti.

Personāla ilgtspējas pasākumi ir uzskatāmi par saistītiem ar saimniecisko darbību, ja tie kopā ar reprezentācijas izdevumiem gada laikā nepārsniedz 5% no iepriekšējā pārskata gada kopējās darba ņēmējiem aprēķinātās bruto darba samaksas, par kuru samaksāti valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi.

### **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.**

2022	2021
EUR	EUR
4543637	4736659
786614	723462
248223	254522
457	455
<b>5578931</b>	<b>5715098</b>

### (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**

2022	2021
EUR	EUR
-4103873	-3929624
-246923	-198069
-251087	-399021
-537832	-514925
<b>-5139715</b>	<b>-5041639</b>

### (3) Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas

**Kopā**

2022	2021
EUR	EUR
-23404	-9808
<b>-23404</b>	<b>-9808</b>

### (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**

2022	2021
EUR	EUR
-441312	-334507
-2232	-2619
0	-400
-7901	-6435
-4901	-3651
-3195	-3605
-5566	-5566
-2176	-2277
-7753	-4893
-539	-611
-7350	-10900
-21266	-9915
<b>-504191</b>	<b>-385379</b>

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### (5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi \*

	2022	2021
	EUR	EUR
Telpu iznomāšana	30176	19412
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1465	1401
Kopēšanas pakalpojumi	287	423
Saņemtās un izlietotās dotācijas	2681	2681
ERAF projekta īstenošana	48594	25154
Pārējie ieņēmumi	17715	43223
Pamatlīdzekļu pārdošana	7500	0
Valsts apmaksātās vakcīnas	45578	77833
Kosmetologa pakalpojumi	9232	3839
<b>Kopā</b>	<b>163228</b>	<b>173966</b>

\*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.

Sabiedrībai nav tādu ieņēmumu, kas radušies tādu notikumu vai darījumu rezultātā, kuri nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastajām darbībām.

### (6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2022	2021
	EUR	EUR
Pabalsti darbiniekiem	-1750	-1400
Zaudējumi no valūtas kursa svārtībām	-10	-71
Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie izdevumi	-1159	0
Reprezentācijas izdevumi	-9410	-7158
Soda naudas	-82	-336
Pārējie izdevumi	-5823	-1909
Ar saimniecisko darbību nesaisītie izdevumi	-1655	-853
	<b>-19889</b>	<b>-11727</b>

Sabiedrībai nav tādu izdevumu, kas radušies tādu notikumu vai darījumu rezultātā, kuri nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastajām darbībām.

#### **Informācija par ziedojumiem un dāvinājumiem**

Pārskata gadā un iepriekšējos gados Sabiedrība nav saņēmusi ziedojumus un dāvinājumus, kuri ir būtiski sabiedrības aktīvu, saistību, finansiālā stāvokļa un peļņas vai zaudējumu novērtēšanai.

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*	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Sākotnējā vērtība</b>						
<b>31.12.2021.</b>	<b>112868</b>	<b>1787371</b>	<b>3507145</b>	<b>709710</b>	<b>3996</b>	<b>6121090</b>
Iegādāts	0	0	0	0	990670	990670
Likvidēts	0	0	-332811	-253	0	-333064
Pārvietošana starp posteņiem	340	382452	119384	102628	-985672	-380868
Pārvērtēts						0
<b>Sākotnējā vērtība</b>	<b>113208</b>	<b>2169823</b>	<b>3293718</b>	<b>812085</b>	<b>8994</b>	<b>6397828</b>
<b>31.12.2022.</b>						
<b>Nolietojums</b>						
<b>31.12.2021.</b>	<b>104996</b>	<b>548348</b>	<b>2983399</b>	<b>635988</b>	<b>0</b>	<b>4272731</b>
Aprēķinātais nolietojums	4161	60131	140607	44161	0	249060
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	0	0	-332714	-253	0	-332967
Pārvietošana starp posteņiem nolietojums						0
Pārvērtēto nolietojums						0
<b>31.12.2022.</b>	<b>109157</b>	<b>608479</b>	<b>2791292</b>	<b>679896</b>	<b>0</b>	<b>4188824</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2021.</b>	<b>7872</b>	<b>1239023</b>	<b>523746</b>	<b>73722</b>	<b>3996</b>	<b>1848359</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2022.</b>	<b>4051</b>	<b>1561344</b>	<b>502426</b>	<b>132189</b>	<b>8994</b>	<b>2209004</b>

\*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 - 3996 EUR; SIA "Atzinums" saņemtais pakalpojums - projekta izstrāde "Pārseguma pastiprināšana zem rentgena iekārtas" no 05.09.2022. - 4998 EUR. Pārbūve pabeigta 27.01.2023.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli</b>		
Medicīniskie materiāli	19462	17981
Saimnieciskie materiāli	3517	3556
Mazvērtīgais inventārs	56024	54027
<b>Kopā</b>	<b>79003</b>	<b>75564</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(9) Avansa maksājumi par krājumiem</b>		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	25390	5445
<b>Kopā</b>	<b>25390</b>	<b>5445</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(10) Pircēju un pasūtītāju parādi</b>		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	255068	370021
Pircēju parādi (juridiskas personas)	26814	23755
Nedrošie ( šaubīgie ) debitori	-1902	-1323
<b>Kopā</b>	<b>279980</b>	<b>392453</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(11) Citi debitori</b>		
Drošības naudas	290	290
Vienotais nodokļu konts	13459	8404
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	39
Citi debitori	620	535
<b>Kopā</b>	<b>14369</b>	<b>9268</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(12) Nākamo periodu izmaksas</b>		
Apdrošināšana	1829	2458
Preses izdevumi	117	107
Pārējie nākamo periodu izdevumi	2787	3616
<b>Kopā</b>	<b>4733</b>	<b>6181</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(13) Uzkrātie ieņēmumi</b>		
Uzkrātie ieņēmumi	111	4479
<b>Kopā</b>	<b>111</b>	<b>4479</b>
	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(14) Naudas līdzekļi</b>		
Nauda bankas norēķinu kontos	2028438	1996198
Nauda kasē	958	1909
Nauda ceļā	3053	600
<b>Kopā</b>	<b>2032449</b>	<b>1998707</b>



## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### (15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2022. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstošs viens simts deviņdesmit astoņi euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām.

### (16) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

#### Nekustamie īpašumi

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
1	Nekustamā īpašuma objekti	756 502	756 502				
<b>Nekustamie īpašumi kopā</b>		<b>756 502</b>	<b>756 502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pavisam kopā</b>		<b>756 502</b>	<b>756 502</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (17) 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.

### (18) Nesegtie zaudējumi

2022.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 54 545 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

### (19) Citi aizņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/21 K-1/2022 \*

Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/148 K-8/2022 \*\*

#### Kopā

	2022 EUR	2021 EUR
	188486	0
	139564	0
<b>Kopā</b>	<b>328050</b>	<b>0</b>

\* Aizņēmuma atmaksas termiņš ir līdz 2042.gada janvārim.

\*\* Aizņēmuma atmaksas termiņš ir līdz 2042.gada maijam.

#### Aizņēmumu atmaksas termiņi

No 2-5 gadiem

Pēc 5 gadiem

	2022 EUR	pārskata periodā	2021 EUR
	89360	89360	0
	238690	238690	0
<b>Kopā</b>	<b>328050</b>	<b>328050</b>	<b>0</b>

### (20) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

#### Ilgtermiņa daļa

Atliktais maksājums par mamogrāfijas iekārtu

Atliktais maksājums par endoskopijas iekārtu

#### Kopā

	2022 EUR	2021 EUR
	45979	104059
	34572	0
<b>Kopā</b>	<b>80551</b>	<b>104059</b>

Izmaksas termiņš mamogrāfijas iekārtai saskaņā ar līgumu ir līdz 2025.gada jūlijam, endoskopijas iekārtai līdz 2025.gada novembrim.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>(21) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)</b>		
<b>Ieņēmumu veidi</b>		
Jelgavas pilsētas domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	3735	5869
Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)	3735	5869
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	7701	8248
Infrastrukturā uzlabošana un attīstība		
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	55219	59402
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	11922	23779
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	98954	107649
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA norobežojošo konstrukciju energoefektivitātes paaugstināšana"	173370	186800
	<b>350901</b>	<b>391747</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
No 2-5 gadiem	199513	146582
Pēc 5 gadiem	151388	245165
	<b>350901</b>	<b>-40846</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>(27) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Ieņēmumu veidi</b>		
Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem	2134	2134
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi	547	547
Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli	12684	6627
	<b>15365</b>	<b>9308</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>(22) Citi aizņēmumi (īstermiņa daļa)</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/21 K-1/2022	10328	0
Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/148 K-8/2022	7544	0
	<b>17872</b>	<b>0</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>(23) No pircējiem saņemtie avansi</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Izsniegtās dāvanu kartes	112	125
No pircējiem saņemtie avansi	0	21
	<b>112</b>	<b>146</b>
	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>(24) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Īstermiņa</b>		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	77997	77700
	<b>77997</b>	<b>77700</b>

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(25) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</b>		
Pievienotās vērtības nodoklis	4045	36248
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	290	0
Sociālās iemaksas	96861	96950
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	54228	54671
Riska nodeva	81	78
Dabas resursu nodoklis	3	9
	<b>155508</b>	<b>187956</b>

Nodokļu saistības izveidojušās 2022.gada decembrī. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" uz 31.12.2022. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(26) Pārējie kreditori</b>		
Darba alga	191296	196737
Pārējie kreditori	70	379
	<b>191366</b>	<b>197116</b>

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(28) Uzkrātās saistības</b>		
Revīzijas pakalpojumi	5566	5566
Saistības pret piegādātājiem	40773	41680
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	266389	265134
	<b>312728</b>	<b>312380</b>

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(29) Vidējas uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā</b>	230	221
tai skaitā valdes locekļi	1	1
pārējie darbinieki	229	220

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(30) Personāla izmaksas</b>		
Darba alga	3653541	3434210
Sociālās iemaksas	830084	781980
	<b>4483625</b>	<b>4216190</b>

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(31) Valdes locekles atalgojums</b>		
Darba alga	49030	38019
Sociālās iemaksas	11567	8997
	<b>60597</b>	<b>47016</b>

	2022	2021
	EUR	EUR
<b>(32) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums</b>		
Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
Zeme kadastra Nr. 09000010740	7985	7985
Zeme kadastra Nr. 09000010538	1416	1416
Būves kadastra Nr. 09000010354001	249368	249368
	<b>288753</b>	<b>288753</b>

**(33) Saistības un garantijas**  
Sabiedrībai nav bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības.

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### (34) Nelabvēlīgie vai labvēlīgie notikumi

Gada pārskata sagatavošanas laikā nav notikuši nelabvēlīgie vai labvēlīgie notikumi, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet varētu būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

### (35) Informācija par būtiskiem notikumiem pēc bilances datuma

Pēc bilances datuma nav notikuši būtiski notikumi, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

### (36) Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm

Sabiedrībai nav bijuši darījumi ar saistītajām pusēm, kuri ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

### (37) Informācija par neiekļautām vienošanās bilancē.

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos.

### (38) Informācija par koncerna meitas sabiedrībām un asociētajām sabiedrībām.

Sabiedrība nav koncerna meitas sabiedrība un asociēta sabiedrība.

### (39) Informācija par pārskata gada laikā parakstīto akciju vai daļu skaitu un nominālvērtību.

Sabiedrībai nav pārskata gada laikā parakstītās akcijas vai to daļas.

### (40) Informācija par personālsabiedrībām.

Sabiedrība nav personālsabiedrības dalībnieks.

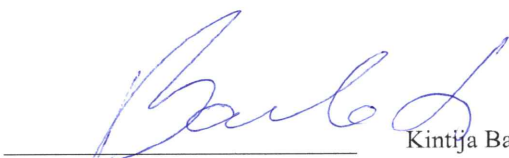
### (41) Informācija par komercsabiedrības meitas sabiedrību.

Sabiedrība nav citas komercsabiedrības meitas sabiedrība.

### (42) Finanšu risku pārvaldība.

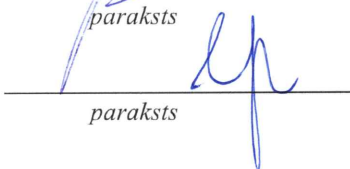
Sabiedrības finanšu aktīvus galvenkārt veido pamatlīdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi un Nacionālā veselības dienesta finansējums. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi tiek izvietoti pazīstamās Latvijas kredītiestādēs. Sabiedrības finansiālie riski tiek vadīti, pārbaudot debitoru parādus. Sabiedrība ir saņēmusi ilgtreimīna aizņēmumus no valsts kases un ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, kas var būtiski ietekmēt tās darbības rezultātus. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Valdes locekle

  
paraksts

Kintija Barloti

Finanšu direktore

  
paraksts

Zane Bedre

2023.gada 28.februārī