

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

Reģistrācijas numurs
41703007451

2020.gada pārskats

2021.gada 16.marts
Jelgava

SATURA RĀDĪTĀJS

| | LAPA |
|---------------------------------------|--------------|
| INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU | 3 |
| VADĪBAS ZIŅOJUMS | 6-8 |
| FINANŠU PĀRSKATS: | |
| PELŅAS VAI ZAUDEJUMU APRĒĶINS | 9 |
| BILANCE | 10-11 |
| PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS | 12 |
| NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS | 13 |
| FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS | 14-21 |

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

| | |
|---|---|
| SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS | "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" " |
| JURIDISKAIS STATUSS | Sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| REĢISTRĀCIJAS NUMURS LATVIJAS REPUBLIKAS UZŅĒMUMU REĢISTRĀ | 41703007451 |
| REĢISTRĀCIJAS VIETA UN DATUMS | 2004.gada 3.martā |
| JURIDISKĀ ADRESE | Raiņa iela 42, Jelgava, LV-3001 |
| SABIEDRĪBAS VALDE | |
| | Vārds/Uzvārds Ingrīda Budrēvica |
| | Amats Valdes locekle |
| GADA PĀRSKATU SAGATAVOJA | |
| | Vārds/Uzvārds Māra Bergmane |
| | Amats Galvenā grāmatvede |
| PĀRSKATA GADS | 2020.gada 1.janvāris - 2020.gada 31.decembris |
| IEPRIEKŠĒJĀIS PĀRSKATA GADS | 2019.gada 1.janvāris - 2019.gada 31.decembris |
| REVIDENTI UN TO ADRESES | SIA "AKA Revīzija" LZRA Licence Nr. 180 Augšzemes 7-50, Rīga, Latvija Zvērināta revidente Anita Kaņepa Sertifikāts Nr. 34 |

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA "MEDICĪNAS SABIEDRĪBA "OPTIMA 1"" DALĪBNIEKIEM

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "Medicīnas sabiedrībai "Optima 1"" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 9. līdz 21. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver: bilanci 2020. gada 31. decembrī, peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu, naudas plūsmas pārskatu un finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par "Medicīnas sabiedrībai "Optima 1"" finansiālo stāvokli 2020. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 3.lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskatā no 6. līdz 8. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Anita Kaņepa, LR zvērinātā revidente
LZRA sertifikāts Nr.34,
SIA "AKA Revīzija", LZRA licence Nr.180

Rīga, 2021.gada 16.marts.



VADĪBAS ZIŅOJUMS**Darbības veids**

SIA "Medicīnas sabiedrības "OPTIMA 1" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) galvenais darbības mērķis ir integrētas primārās un sekundārās veselības aprūpes nodrošināšana. Par savu prioritāro darbības virzienu uzskatam bērnu ambulatoro aprūpi (75% no pieņemto pacientu skaita ir bērni vecumā līdz 18 gadiem), kā arī rehabilitāciju. Tam pamatojums ir Sabiedrībā strādājošie ārsti speciālisti, kas ir specializējušies pediatrijā. Veselības aprūpes pakalpojumi tiek sniegti ne tikai Jelgavas pilsētas un rajona iedzīvotājiem, bet arī pacientiem no citām Zemgales reģiona pilsētām.

Sabiedrība iznomā telpas trīs ģimenes ārstiem un vienam pediatram. Sabiedrībā strādā 15 speciālisti, kuri veselības aprūpes sistēmas primārā un sekundārā līmeņa plašākai pieejamībai savus pakalpojumus sniedz neatkarīgi no ģimenes ārstu prakšu atrašanās vietām.

Sabiedrība sniedz kvalificētu un sertificētu speciālistu pakalpojumus sekojošās jomās:

- primārā aprūpes nodaļa;
- sekundārā aprūpes nodaļa;
- zobārstniecība;
- diagnostika;
- rehabilitācija;
- vakcinācijas un procedūru kabinets;
- psihologs.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības

Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību ārvalstīs.

Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

Pagājušais 2020.gads ir noslēdzies ar peļņu 3 339 euro apmērā.

Pārskata periodā Sabiedrības ieņēmumi bija:

- Nacionālā veselības dienesta (NVD) finansējums par veselības aprūpi – 454 679 euro *;
- citi veselības aprūpes ieņēmumi – 67 387 euro;
- pārējie ieņēmumi – 16 882 euro;
- finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" – 4 598 euro.

* - t.sk. NVD kompensācijas maksājums gatavības režīma nodrošināšanai zobārstniecības, profilaktiskajiem un kvotētajiem pakalpojumiem 36 373 euro apmērā.

Salīdzinājumā ar 2019.gadu, 2020.gadā NVD finansējums par ambulatorajiem un zobārstniecības pakalpojumiem ir samazinājies par 5 083 euro jeb 1%, neskatoties uz manipulāciju un epizožu vērtības palielinājumu par aptuveni 20%. Finansējuma samazinājumu radīja ārkārtas situācija valstī sakarā ar COVID-19 pandēmiju, jo divus mēnešus sekundārie ambulatorie pakalpojumi netika atļauti - par šo periodu Sabiedrība saņēma NVD kompensācijas maksājumus. Neskatoties uz divu mēnešu strādāšanas aizliegumu, Sabiedrības izstrādātais finansējums samazinājās aptuveni viena mēneša apmērā. Pie normāliem darba apstākļiem un iespējām 2020.gads būtu aizvadīts ar ļoti labiem finanšu rādītājiem. Kvalitatīva analīze par 2020.gadu nav iespējama, jo Sabiedrības piešķirtais finansējuma apjoms tika pielīdzināts izstrādei, kā rezultātā netika saņemta NVD kompensācija par otro ārkārtas situācijas vilni.

Pēc Sabiedrības statistikas datiem, 2020.gadā Sabiedrību apmeklēja vai tika sniegtas telefonkonsultācijas 56 tūkstošiem pacientu, kas, salīdzinājumā ar 2019.gadu, ir krities par 2%. Jebkurš kvantitatīvais darba rādītājs 2020.gadā ir cietis COVID-19 pandēmijas dēļ.

| Apmeklējumu skaits pa specialitātēm | 2020.gads | 2019.gads |
|--|------------------|------------------|
| Speciālisti - ambulatora pieņemšana, telefonkonsultācijas | 7 502 | 8 753 |
| Ģimenes ārsti, pediatri - amb. pieņ., telefonkonsultācijas | 20 910 | 12 447 |
| Mājas vizītes | 121 | 251 |
| Stomatologs, higiēnists | 1 496 | 2 248 |
| Rentgens - izmeklējumu skaits | 4 849 | 6 182 |
| Procedūru kabinets | 4 340 | 5 921 |
| EKG | 305 | 426 |
| Ultrasonogrāfija | 2 259 | 2 525 |
| Logopēds, audiologopēds | 1 594 | 1 525 |
| Fizikālā terapija | 3 204 | 4 795 |
| Masāžas | 4 941 | 6 411 |
| Ārstnieciskā fizikultūra | 4 557 | 5 764 |
| Kopā | 56 078 | 57 248 |

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Neskaidrās situācijas un piesardzības dēļ, Sabiedrības iepļānotie remontu un ieguldījumi tika atlikti. 2020.gadā 10 033 *euro* ieguldīts austrumu spārna daļas remontā un iegādāts mazvērtīgs inventārs 3 001 *euro* vērtībā – atjaunots fizioterapijas inventārs, datortehnika u.c. Sabiedrības telpās tika atvērta SIA "Centrālā laboratorija" filiāle, uzlabojot pacientu pieņemšanas apstākļus un laikus, tādējādi popularizējot Sabiedrību un radot iespēju ņemt neatliekamās COVID-19 analīzes.

Vidējais Sabiedrībā nodarbināto darbinieku skaits 2020.gadā bija 37 darbinieki, kas ir identisks 2019.gada darbinieku skaitam. 2020.gadā darbu uzsācis jauns speciālists - audiologopēds. Tā kā speciālisti strādā pēc dažādām apmaksas sistēmām, ņemot vērā ļoti atšķirīgo noslogojumu un pieņemšanas laikus, Sabiedrībā strādājošajiem vidējā darba samaksa pret vidējo darbinieku skaitu ir nesalīdzināms mērījums. Normāla darba laika ietvaros (8h dienā) strādājoša ārsta vidējā darba samaksa mēnesī būtu 3 378 *euro* un māsas vidējā darba samaksa mēnesī būtu 1 323 *euro*. Realitātē ārstniecības personām pieņemšanas stundas nosaka Nacionālā veselības dienesta piešķirtais finansējuma apjoms.

| <i>Rentabilitātes rādītāji</i> | <u>2020.gads</u> | <u>2019.gads</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruto rentabilitāte, % | 17% | 19% |
| Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs, % | 0.6% | 4% |
| Neto peļņas rentabilitāte, % | 0.6% | 4% |

Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu rentabilitātes rādītāji ir samazinājušies. Bruto peļņu pārskata gadā samazina ārkārtas situācija valstī COVID-19 pandēmijas dēļ.

Likviditātes rādītāji

| | | |
|---|------------------|--------------------|
| Tekošās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 1 | 2.71 koeficients | Tekoša likviditāte |
| Kopējās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 2 | 2.77 koeficients | Kopējā likviditāte |

Likviditāte atbilst normām un Sabiedrība spēj segt saistības.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2021.gadā Sabiedrība plāno rehabilitācijas nodaļas remontu, kā arī kabinetu kosmētiskos remontus un diagnostikās aparatūras atjaunošanu. Turpināsim modernizēt un labiekārtot darba apstākļus, atjaunojot inventāru un informāciju tehnoloģijas.

Līgums ar NVD par 2021.gadu ir noslēgts par 5% lielāku finansējumu, kas paredzēts medicīnas darbinieku darba samaksas pieaugumam.

Ziņas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pētniecības darbus un attīstības pasākumus.

Sabiedrības savu kapitāldaļu kopums

Sabiedrība nav savu kapitāldaļu turētāja.

Finanšu instrumentu izmantošana

Finanšu instrumentu izmantošana skaidrota šī finanšu pārskata 20.piezīmē.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Pēc pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu. Sakarā ar COVID-19 pandēmiju un ārkārtas situāciju Sabiedrības darbībā sarežģījumus ir radījis īpaša pretepidēmisko pasākumu ievērošana, bet gala rezultātā no tā nav cietusi pacientu aprūpe, kas turpinās pilnā apmērā.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Pārskata gada peļņas sadale

| | |
|---------------------------------|--------------|
| Pārskata gads noslēgts ar peļņu | 3 339 euro |
| Sabiedrības bilances vērtība | 696 173 euro |

Sabiedrības valde pārskata gada peļņu vēlētos atstāt Sabiedrības turpmākai attīstībai kā finansējumu diagnostikas aparatūras atjaunošanai un rehabilitācijas nodaļas remontam.

Sabiedrības valde uzskata, ka finanšu pārskats patiesi un skaidri uzrāda Sabiedrības finansiālo stāvokli, darbības finansiālos rezultātus un naudas plūsmu.

Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo Sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par Sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai visas nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

2021.gada 16.marts

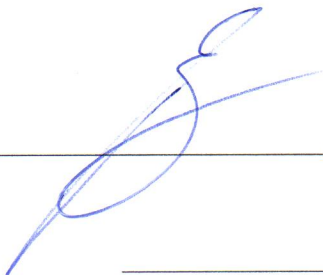

/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/


Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (pēc izdevumu funkcijas)
PAR 2020.GADU**

| | Pielikumi | 2020 euro | 2019 euro |
|---|-----------|---------------|---------------|
| Neto apgrozījums | 1 | 520 066 | 527 212 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | 2 | (432 622) | (428 633) |
| Bruto peļņa vai zaudējumi | | 87 444 | 98 579 |
| Administrācijas izmaksas | 3 | (105 585) | (99 715) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | 4 | 21 480 | 20 350 |
| Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa | | 3 339 | 19 214 |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis | 14 | - | (13) |
| Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | 3 339 | 19 201 |
| PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI | | 3 339 | 19 201 |

2021.gada 16.marts


/Ingrida Budrēvica/Valdes locekle/


Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

BILANCE
2020. GADA 31. DECEMBRĪ

| AKTĪVI | Pielikumi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI | | | |
| II. Pamatlīdzekļi | | | |
| Nekustamie īpašumi: | | | |
| zeme | 6 | 222 729 | 222 729 |
| ēkas, transporta būves | 6 | 267 614 | 279 515 |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 6 | 62 840 | 82 073 |
| Kopā pamatlīdzekļi | | 553 183 | 584 317 |
| Kopā ilgtermiņa ieguldījumi | | 553 183 | 584 317 |
| APGROZĀMIE LĪDZEKĻI | | | |
| I. Krājumi | | | |
| Pamatmateriāli, preces pārdošanai | 7 | 2 788 | 2 351 |
| Avansa maksājumi par precēm | | 110 | 120 |
| Kopā krājumi | | 2 898 | 2 471 |
| II. Debitori | | | |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | 8 | 24 626 | 22 451 |
| Citi debitori | 9 | 38 | 38 |
| Nākamo periodu izmaksas | 10 | 5 | 5 |
| Kopā debitori | | 24 669 | 22 494 |
| III. Nauda | 11 | 115 423 | 80 133 |
| Kopā apgrozāmie līdzekļi | | 142 990 | 105 098 |
| KOPĀ AKTĪVI | | 696 173 | 689 415 |

BILANCE
2020. GADA 31. DECEMBRĪ

| PASĪVI | Pielikumi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| PAŠU KAPITĀLS | | | |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | 12 | 622 366 | 622 366 |
| Nesadalītā peļņa: | | | |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | | 18 813 | (388) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | 3 339 | 19 201 |
| Kopā pašu kapitāls | | 644 518 | 641 179 |
| KREDITORI | | | |
| Īstermiņa kreditori | | | |
| Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem | 13 | 3 547 | 3 780 |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | 14 | 14 195 | 13 418 |
| Pārējie kreditori | 15 | 20 145 | 18 890 |
| Uzkrātās saistības | 16 | 13 768 | 12 148 |
| Kopā īstermiņa kreditori | | 51 655 | 48 236 |
| Kopā kreditori | | 51 655 | 48 236 |
| KOPĀ PASĪVI | | 696 173 | 689 415 |

2021.gada 16.marts

/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/

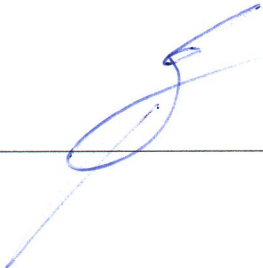
Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "


SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1"", reģ. Nr. 41703007451
2020.gada pārskats

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR 2020.GADU**

| | Pielikumi | 2020 <i>euro</i> | 2019 <i>euro</i> |
|---|-----------|---------------------|---------------------|
| <i>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i> | | | |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | | 622 366 | 622 366 |
| Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | | - | - |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | 12 | 622 366 | 622 366 |
| <i>Nesadalītā peļņa</i> | | | |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | | 18 813 | (388) |
| Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums | | 3 339 | 19 201 |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | | 22 152 | 18 813 |
| <i>Pašu kapitāls</i> | | | |
| Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa | | 641 179 | 621 978 |
| Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās | | 644 518 | 641 179 |

2021.gada 16.marts


/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/

Gada pārskatu sagatavoja

/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1"", reģ. Nr. 41703007451
2020.gada pārskats

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešās metodes)
PAR 2020.GADU**

| | Pielikumi | 2020 <i>euro</i> | 2019 <i>euro</i> |
|--|-----------|-----------------------|------------------------|
| I. Pamatdarbības naudas plūsma | | | |
| Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas | | 518 603 | 522 819 |
| Maksājumi piegādātājiem, pamatdarbības izdevumi, t.sk. nodokļi | | (258 916) | (249 771) |
| Maksājumi darbiniekiem | | (244 536) | (242 817) |
| Pārējie pamatdarbības ieņēmumi | | 16 170 | 16 607 |
| Pārējie pamatdarbības izdevumi | | (629) | (1 550) |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma | | 30 692 | 45 288 |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem | | - | (17) |
| Pamatdarbības neto naudas plūsma | | <u>30 692</u> | <u>45 271</u> |
| II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde | | - | (61 209) |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas | | - | 80 |
| Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma | | <u>-</u> | <u>(61 129)</u> |
| III. Finansēšanas darbības naudas plūsma | | | |
| Finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" | | 4 598 | 4 286 |
| Finansēšanas darbības neto naudas plūsma | | <u>4 598</u> | <u>4 286</u> |
| V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums | | <u>35 290</u> | <u>(11 572)</u> |
| VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā | | <u>80 133</u> | <u>91 705</u> |
| VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās | 11 | <u>115 423</u> | <u>80 133</u> |

2021.gada 16.marts

/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/

Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS PAR 2020.GADU

I. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Finanšu pārskata sagatavošana

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra Ministru kabineta pieņemto noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus. Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 5.pantu, pēc pēdējiem divu gadu rādītājiem, Sabiedrība tiek klasificēta kā mazā sabiedrība.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Finanšu pārskatā ietvertās summas ir iegūtas, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaiti, kas tiek veikta atbilstoši Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas valūtā *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc Eiropas centrālās bankas (ECB) oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemot, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) 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;
 - c) 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 izmaksas norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izmaksas norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību nevis tikai juridisko formu;
- 8) 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 pieskaitītas ar pirkumu saistītās papildus izmaksas. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citas izmaksas, kas ir tieši saistītas ar attiecīgā pakalpojuma sniegšanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar pakalpojuma sniegšanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Nauda un naudas ekvivalenti

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc ECB oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no kases un tekošo bankas norēķinu kontu atlikumiem.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS PAR 2020.GADU

Saistītās pušes

Par saistītām pušēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pušēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

- a) kuras paredzēts realizēt vai patērēt Sabiedrības parastā darbības cikla ietvaros;
- b) kuras tur, galvenokārt, tirdzniecības nolūkiem vai īslaicīgi, un paredz realizēt divpadsmit mēnešos pēc bilances
- c) tā ir nauda vai tās ekvivalents, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

- a) par kurām paredzēts norēķināties Sabiedrības parastā darbības cikla ietvaros;
 - b) par kurām jānorēķinās ne vēlāk kā divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma.
- Pārējās saistības ir klasificētas kā ilgtermiņa.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatā nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pārvērtēšanas rezultātā radusies starpība tiek uzrādīta pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas Sabiedrības vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojumu aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

| | Nolietojums gadā |
|---|------------------|
| Nemateriālie ieguldījumi | 33.33 % |
| Ēkas | 5 % |
| Transporta būves | 10 % |
| Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un tml. | 33.33 % |
| Medicīniskie pamatlīdzekļi | 20 % |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 20 % |

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz 1 000 *euro* un derīgās lietošanas laiks pārsniedz vienu gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz 1 000 *euro*, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS PAR 2020.GADU

Krājumi

Krājumi tiek uzrādīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības. Pašizmaksu nosaka izmantojot FIFO metodi. Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena atskaitot aplēstās pārdošanas izmaksas. Krājumi neto realizācijas vērtībā tiek atspoguļoti, samazinot krājumu pašizmaksu par izveidoto uzkrājumu summu. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas lēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām Sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā par veselības aprūpes pakalpojumiem saņemtie līdzekļi no valsts budžeta un no pacientiem, apdrošināšanas sabiedrībām u.c. maksas pakalpojumiem, kā arī pacientu iemaksas. Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības aprēķiniem, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu normatīvo aktu prasībām.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatā un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izmaksas.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi, ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana - Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku, balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Debitoru atgūstamā vērtība - aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un nepieciešamības gadījumā pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana - krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, kā arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Vidējais darbinieku skaits

| | 2020 | 2019 |
|----------------------------|------|------|
| Vidējais darbinieku skaits | 37 | 37 |

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2020.GADU**

II. CITA INFORMĀCIJA

Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr. 755 un "Noteikumiem par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu", papildus Gada pārskatā tiek sniegta sekojoša informācija.

Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav galvojumu un garantiju citām personām.

Akreditīvi

Sabiedrībai nav akreditīvu.

Ziņas par iespējamām saistībām

Sabiedrība nav atbildējais tiesas prāvās un finanšu pārskatā nav iekļauti nekādi uzkrājumi saistībām, kas varētu rasties.

Saistības pensijām

Sabiedrībai nav saistību pensijām.

Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā

Sabiedrībai nav saistību, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski Sabiedrības darbībā

Sabiedrībai nav tās darbībai būtisku nomas vai īres līgumu.

Informācija par operatīvo / finanšu / atgriezenisko nomu

Sabiedrība nesniedz operatīvā / finanšu / atgriezeniskās nomas pakalpojumu un Sabiedrībai nav noslēgtu operatīvās / finanšu / atgriezeniskās nomas līgumu.

Saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Sabiedrībai nav aktīvu, kas būtu iekļāti vai citādi apgrūtināti.

Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz Sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē

Sabiedrībai nav informācijas par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz Sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

Skaidrojums par atkāpšanos no kādiem no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sabiedrība nav veikusi atkāpšanos no kādiem no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

Informācija par grāmatvedības politikas maiņu

Pārskata periodā nav veiktas izmaiņas grāmatvedības politikā.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2020.GADU**

III. SKAIDROJUMI PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINA POSTENIEM

1 Neto apgrozījums

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| NVD finansējums par medicīnas pakalpojumiem * | 454 679 | 459 762 |
| Veselības aprūpes pamatdarbība | 65 387 | 67 450 |
| Kopā | 520 066 | 527 212 |

* - t.sk. NVD kompensācijas maksājums gatavības režīma nodrošināšanai zobārstniecības, profilaktiskajiem un kvotētajiem pakalpojumiem 36 373 euro apmērā.

2 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|----------------|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Medicīnisko materiālu izmaksas | 21 147 | 17 242 |
| Remontdarbu izmaksas | 10 033 | 1 619 |
| Personāla izmaksas * | 268 824 | 271 566 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas * | 60 959 | 62 289 |
| Uzkrātās saistības atvaļinājumiem | 1 620 | 28 |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | 161 | 158 |
| Ārstniecības riska fonda nodeva | 794 | 772 |
| Pamatlīdzekļu amortizācija | 31 134 | 27 386 |
| Mazvērtīgā inventāra u.c.norakstīšana | 3 050 | 10 527 |
| Pakalpojumu izmaksas | 29 536 | 29 904 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 358 | 358 |
| Citas izmaksas | 5 006 | 6 784 |
| Kopā | 432 622 | 428 633 |

* - t.sk. Jelgavas Domes finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" - piemaksa pie darba samaksas bērnu stomatologam 3 790 euro apmērā un 808 euro darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

3 Administrācijas izmaksas

| | 2020 | 2019 |
|---|----------------|---------------|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Personāla izmaksas | 72 498 | 66 996 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 16 331 | 15 139 |
| Pakalpojumu izmaksas | 3 079 | 3 108 |
| Materiālu izmaksas | 7 265 | 6 832 |
| Citas administrācijas izmaksas | 5 487 | 6 715 |
| Zvērināta revidenta pakalpojumi | 925 | 925 |
| Kopā | 105 585 | 99 715 |

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

| | 2020 | 2019 |
|--|---------------|---------------|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Telpu noma | 15 885 | 15 978 |
| Finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" | 4 598 | 4 286 |
| Citi ieņēmumi | 997 | 86 |
| Kopā | 21 480 | 20 350 |

5 Informācija par atlīdzību valdes locekļiem

| | 2020 | 2019 |
|---|---------------|---------------|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Amata atlīdzība | 31 360 | 26 640 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 6 683 | 5 677 |
| Kopā | 38 043 | 32 317 |

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2020.GADU

IV. SKAIDROJUMI BILANCES POSTENIEM

AKTĪVI

6 Pamatīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

| | Dator- programmas <i>euro</i> | Zeme * <i>euro</i> | Ēkas ** / transporta būves <i>euro</i> | Pārējie pamatīdzekļi <i>euro</i> | Kopā <i>euro</i> |
|---|-------------------------------------|-----------------------|---|--|---------------------|
| Sākotnējā vērtība | | | | | |
| 2019. gada 31.decembrī | 1 446 | 222 729 | 412 701 | 195 672 | 832 548 |
| Atsavināts/likvidēts | - | - | - | (1 642) | (1 642) |
| 2020. gada 31.decembrī | 1 446 | 222 729 | 412 701 | 194 030 | 830 906 |
| Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija | | | | | |
| 2019. gada 31.decembrī | 1 446 | - | 133 186 | 113 599 | 248 231 |
| Aprēķināts vērtības samazinājums | - | - | 11 901 | 19 233 | 31 134 |
| Atsavināts/likvidēts | - | - | - | (1 642) | (1 642) |
| 2020. gada 31.decembrī | 1 446 | - | 145 087 | 131 190 | 277 723 |
| Atlikusī bilances vērtība | | | | | |
| 2019. gada 31.decembrī | - | 222 729 | 279 515 | 82 073 | 584 317 |
| 2020. gada 31.decembrī | - | 222 729 | 267 614 | 62 840 | 553 183 |

* Sabiedrības pamatkapitālā ieguldītais Jelgavas pašvaldības nekustamais īpašums - 2007.gada 18.decembrī zemes gabals Raiņa ielā 42 (kad.Nr. 0900 0002 0437, platība 3 355m²). 2007.gada 28.decembrī, pamatojoties uz pieņemšanas - nodošanas aktu Nr. 5/52z-10, tika ņemts Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē ar mantiskā ieguldījuma vērtību, kas pēc denominācijas sastāda 221 968 euro. 2017.gada 23.novembrī zemes gabals Raiņa ielā 42B (kad.Nr. 0900 0002 0672, platība 0.0078 ha). 2018.gada 8.janvārī, pamatojoties uz Uzņēmumu reģistra lēmumu Nr. 12-10/181720/1, tika ņemts Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē ar mantiskā ieguldījuma vērtību 761 euro. Šie ieguldījumi kopā ar ēkām ir reģistrēti Zemesgrāmatā. Nolietojums zemei netiek rēķināts.

** 2006.gada 4.janvārī Sabiedrības pamatkapitālā tika ieguldīts Sabiedrības darbībai funkcionāli nepieciešamais nekustamais īpašums ar iegādes sākotnējo vērtību: ēka (kad.apzīm. 0900 002 0437 001) 78 827 euro, ēka (kad.apzīm. 0900 002 0437 002) 101 735 euro, garāža (kad.apzīm. 0900 002 0437 003) 9 107 euro.

7 Krājumi

| | 31.12.2020 <i>euro</i> | 31.12.2019 <i>euro</i> |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Komercvakcīnas | 835 | 950 |
| Medicīniskie materiāli | 973 | 700 |
| Saimniecības preces | 980 | 701 |
| Kopā | 2 788 | 2 351 |

8 Pircēju un pasūtītāju parādi

| | 31.12.2020 <i>euro</i> | 31.12.2019 <i>euro</i> |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Par medicīnas pakalpojumu sniegšanu | 24 528 | 22 135 |
| Telpu noma un tml. | 98 | 316 |
| Kopā | 24 626 | 22 451 |

Uz pārskata gada beigām izvērtēti visi debitori un netiek veidoti papildus uzkrājumi šaubīgiem debitoriem, jo visi debitori ir atgūstami.

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2020.GADU**

| | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| 9 Citi debitori | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Pārējie debitori | 38 | 38 |
| Kopā | 38 | 38 |
| 10 Nākamo periodu izmaksas | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Pārējie izdevumi | 5 | 5 |
| Kopā | 5 | 5 |
| 11 Naudas līdzekļi | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Kase | 263 | 226 |
| Banka | 115 160 | 79 907 |
| Kopā | 115 423 | 80 133 |

P A S Ī V I

12 Pamatkapitāls

Kapitāla daļu turētāja 100% ir Jelgavas pilsētas pašvaldība. 2020.gada 31.decembrī ieguldīts un apmaksāts Sabiedrības pamatkapitāls sastāda 622 366 *euro* ar kapitāla daļas nominālvērtību 1 *euro*.

Sabiedrības daļu kopums

| Daļas | Skaitis | Nomināl- vērtība vai uzskaites vērtība | Kopsumma | Īpatsvars pamatkapitālā |
|------------------------------|----------------|---|----------------|----------------------------|
| | <i>gab.</i> | <i>euro</i> | <i>euro</i> | <i>%</i> |
| Jelgavas pilsētas pašvaldība | 622 366 | 1 | 622 366 | 100% |
| Kopā: | 622 366 | 1 | 622 366 | 100% |

**13 Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem
Īstermiņa daļa**

| | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem | 3 547 | 3 780 |
| Kopā | 3 547 | 3 780 |

14 Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, aprēķinātie un pārskaitītie nodokļi, nodevas

| | (Saistības)/ pārmaksa 31.12.2019. | Aprēķināts 2020. gadā | Samaksāts/ (atmaksāts) 2020.gadā | Pārmaksāts solidaritātes nodoklis | (Saistības)/ pārmaksa 31.12.2020. |
|--|---|--------------------------|--|---|---|
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> | <i>euro</i> | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | - | (358) | 358 | - | - |
| Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva | - | (161) | 161 | - | - |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | (4 682) | (60 444) | 60 167 | - | (4 959) |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (8 736) | (112 633) | 111 910 | 223 | (9 236) |
| Kopā | (13 418) | (173 596) | 172 596 | 223 | (14 195) |
| Nodokļu pārmaksa | - | - | - | - | - |
| Nodokļu saistības | 13 418 | - | - | - | 14 195 |

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2020.GADU**

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 15 Pārējie kreditori | | |
| Īstermiņa daļa | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Norēķini par darba samaksu | 20 145 | 18 890 |
| Kopā | 20 145 | 18 890 |
| 16 Uzkrātās saistības | | |
| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| | <i>euro</i> | <i>euro</i> |
| Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem | 13 768 | 12 148 |
| Kopā | 13 768 | 12 148 |

17 Darījumi ar saistītām pusēm

Pārskata gadā saņemti ieņēmumi par telpu nomu no Sabiedrības valdes locekles 3 756 euro apmērā, iepriekšējā pārskata periodā - 3 756 euro.

18 Ziņas par ārpusbilances saistībām

Sabiedrībai uz pārskata gada beigām nav izsniegtu ķīlu, garantiju vai nodrošinājumu

19 Notikumi pēc pārskata gada beigām

2020.gada martā un decembrī Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Sakarā ar COVID-19 pandēmiju un ārkārtas situāciju Sabiedrības darbībā sarežģījumus ir radījis īpaša pretepidēmisko pasākumu ievērošana, bet gala rezultātā no tā nav cietusi pacientu aprūpe, kas turpinās pilnā apmērā.

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.

20 Finanšu risku vadība

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda un pircēju un pasūtītāju parādi. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt Sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrības vadība cenšas minimizēt potenciālo finanšu risku negatīvo ietekmi uz Sabiedrības finansiālo stāvokli. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

Valūtas risks

Sabiedrība darījumi notiek nacionalajā valūtā, līdz ar ko Sabiedrība nav pakļauta valūtas riskam.

Procentu likmju risks

Sabiedrība nav pakļauta procentu likmju riskam.

Kredītrisks

Sabiedrība pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kredītēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi.

Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.

*/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2021.gada 16.marts*

*Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "*