

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Jelgavas poliklīnika"

Reģistrācijas numurs 41703007095


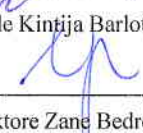
Gada pārskats par 2018.gadu

Jelgava, 2019

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance : aktīvs	6
 pasīvs	7
Finanšu pārskata pielikums:	
pielietotās metodes	8
peļņas vai zaudējumu aprēķins	12
bilance	13

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 Gunta Arnīte no 01.01.2018.-31.07.2018.
Sabiedrības kapitāls: 100% (1279506 daļas sab.kapitāla 1.00 EUR)	Jelgavas pilsētas dome, Reģ.Nr.90000042516, Lielā iela 11, Jelgava, LV-3001
Revidents	SIA "Revidents un grāmatvedis". Reģ.Nr. 40003402878 LZRA komercdarbības licence Nr.30 Sandra Vilcāne, zvērināta revidente, sertifikāts Nr.30
Pārskata gads	no 01.01.2018. līdz 31.12.2018.
 Valdes locekle Kintija Barloti	2019. gada 15. martā
 Finanšu direktore Zane Bedre	

VADĪBAS ZINOJUMS

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

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

Papildvirzieni – maksas pakalpojumu sniegšana saskaņā ar cenrādi, prakšu vietu un telpu iznomāšana.
Sabiedrības bilances vērtība 2018.gadā ir 2 738 296 EUR, neto apgrozījums ir 3 759 224, tas ir palielinājies par 337 539 EUR, salīdzinot ar 2017.gadu.

2018.gadā SIA "Jelgavas poliklīnika" ir nomainījusi fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparāturu – iegādājusies jaunu bezkontakta tonometru, video sistēmu uroloģiskajiem izmeklējumiem, podologa krēslu. Tāpat nomainīts radioloģijas serveris, veikta radioloģijas datu arhivēšanas uzlabošanas darbi, kā arī jauna servera iegāde, nodrošinot drošu un IT prasībām atbilstošu datu glabāšanu. Kopā iztērēti 73 357 EUR medicīnisko iekārtu iegādei. 2018.gadā poliklīnikā ir atvērts diabēta pacientu apmācības kabinets, kā arī daļēji nomainīts medicīnisko darbinieku darba apģērbs.

2018.gadā SIA "Jelgavas poliklīnika" ir nodrošinājusi poliklīnikas medicīnas darbinieku mēnešalgas palielināšanu. 2018.gadā poliklīnikā īstenoti apjomīgi saimnieciska rakstura pasākumi – fiziski nokalpojušo gaisa aizkaru nomaiņa pie ieejas durvīm un centrālo automātisko ieejas durvju nomaiņa, vēdināšanas sistēmas izbūve procedūru un vakcināciju kabinetos, kā arī siltummaiņa un ūdens attīrīšanas sistēmas nomaiņa. Tika nomainīta arī poliklīnikas apsardzes sistēma, veikta 3.stāva iekšējo kāpņu pārbūve, pielāgojot telpu klientu apkalpošanas speciālista darba vietas izveidošanai. Saimnieciskajām vajadzībām 2018.gadā iegādāti pamatlīdzekļi 48 553 EUR vērtībā. Tāpat ir aktualizēta jauna mājas lapa un nopirkts domēns www.jp.lv, kopumā iztērējot 10 207 EUR.

2019.gadā sabiedrībai ir plānots iegādāties jaunu ultrasonogrāfijas iekārtu, kā arī nomainīt gan medicīniskas, gan saimnieciskas iekārtas, kas ir fiziski un morāli novecojušas, tam kopā plānojot 189 000 EUR.

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrībai nav reģistrētas filiāles un pārstāvniecības Latvijā un ārvalstīs.

Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai un Sabiedrības turpmākai attīstībai.

Kopš pārskata perioda beigām (31.12.2018.) nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu un kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

Valdes locekle Kintija Barloti

2019. gada 15. martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2018 EUR	2017 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3759224	3421685
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-3323058	-3188864
Bruto peļņa vai zaudējumi		436166	232821
Pārdošanas izmaksas	3	-2529	-1887
Administrācijas izmaksas	4	-324260	-281194
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	112013	85522
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-8131	-18661
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikuma izmaiņām		213259	16601
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		0	68996
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-593	-3495
		212666	82102

Pielikums no

8 . līdz 17 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre


paraksts


paraksts

2019.gada 15.martā

SIA "Jelgavas poliklinika" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2018.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2018.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2018	2017
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		22125	7989
Nemateriālie ieguldījumi kopā		22125	7989
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1102310	1150406
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		448897	535142
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		80965	64045
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	3996
Pamatlīdzekļi kopā		1636168	1753589
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	1658293	1761578
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	67981	67364
Avansa maksājumi par krājumiem	9	5787	2407
Krājumi kopā		73768	69771
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	190971	87476
Citi debitori	11	3391	4033
Nākamo periodu izmaksas	12	2773	2728
Uzkrātie ieņēmumi	13	69	1271
Debitori kopā		197204	95508
Naudas līdzekļi	14	809031	565821
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1080003	731100
Aktīvu kopsumma		2738296	2492678

Valdes locekle Kintija Barloti

2019.gada 15.martā

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre

paraksts

SIA "Jelgavas poliklīnika" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2018.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2018.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2018 EUR	2017 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1279506	1279506
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	16	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-85192	-167295
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		212666	82102
Pašu kapitāls kopā	17	2224237	2011570
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	18	3448	3448
		3448	3448
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	19	94609	105078
Ilgtermiņa kreditori kopā		94609	105078
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	20	128	86
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	40247	10755
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	22	93047	99368
Pārējie kreditori	23	118686	106269
Nākamo periodu ieņēmumi	24	12309	17380
Uzkrātās saistības	25	151585	138724
Īstermiņa kreditori kopā		416002	372582
Kreditori kopā		510611	477660
Pasīvu kopsumma		2738296	2492678

Pielikums no 8. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti



paraksts

2019.gada 15.martā

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 likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) 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;
- d) 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;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir no 01.01.2018. līdz 31.12.2018.

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

Pircēju un pasūtītāju parādi

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

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

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

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

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

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

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

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

Nemateriālie ieguldījumi:	likme	
Licences, datorprogrammas		33.3%; 20%
Pamatlīdzekļi	likme	
Ēkas un būves		3%; 10%; 3.33%
Citi nekustamā īpašuma objekti		5%; 10%; 20%
Iekārtas un mašīnas, medicīniskā 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 "Ilgtērmiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmuitas 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, tādejādi radot nepieciešamību veikt pārvērtēšanu katru gadu. Tik biežas pārvērtēšanas nav nepieciešamas, ja pamatlīdzekļu patiesā vērtība mainās nenozīmīgi. Tādā gadījumā pārvērtēt var reizi piecos gados. Sabiedrības bilances posteni „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pārvērtē reizi piecos gados. Ja pārvērtēšanas rezultātā vērtība mainās līdz 2%, tas netiek pārvērtēts.

No pircējiem saņemtie avansi

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Citi debitori

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

Aizdevumi un aizņēmumi

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

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

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

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

Naudas līdzekļi

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

Pamatkapitāls

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

Kreditoru parādi

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

Uzkrājumi

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuuzņēmējiem par pārskata 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, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu. Uzkrāto darba devēja valsts sociālo apdrošināšanas obligāto iemaksu (VSAOI) summa tiek noteikta atbilstoši katra darbinieka VSAOIF likmei.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība

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

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Savas akcijas vai daļas

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

Ieņēmumu atzīšana

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

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

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

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

Pārējie ieņēmumi

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

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

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

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

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums Darbības veids	2018	2017
	EUR	EUR
Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana	2772595	2431389
Sniegtie maksas pakalpojumi	666368	663469
Pacientu iemaksas	318481	324687
Mājas vizītes	1780	2140
Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.	3759224	3421685

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2018	2017
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-2369306	-2180778
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-241836	-265202
Medikamentu iepirkšanas izdevumi	-331849	-292304
Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)	-380067	-450580
Kopā	-3323058	-3188864

(3) Pārdošanas izmaksas	2018	2017
	EUR	EUR
Reklāmas izmaksas	-2529	-1887
Kopā	-2529	-1887

(4) Administrācijas izmaksas	2018	2017
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-289332	-251926
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-7402	-3000
Automašīnas noma	-7510	-7510
Degviela, automašīnas apkope u.c.	-1403	-827
Sakaru izdevumi	-2982	-3058
Gada pārskata revīzijas izdevumi	-5324	-5082
Datortehnikas apkopes izdevumi	-1251	-1082
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	-3956	-3720
Biroja izdevumi	-1216	-635
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	-3884	-4354
Kopā	-324260	-281194

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *	2018	2017
	EUR	EUR
Telpu iznomāšana	14706	14702
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1533	3206
Kopēšanas pakalpojumi	1303	932
Saņemtās un izlietotās dotācijas	7227	7227
ERAF projekta īstenošana	6567	7923
Pārējie ieņēmumi	1273	1106
Pamatlīdzekļu pārdošana	0	766
Valsts apmaksātās vakcīnas	73792	41952
Kosmetologa pakalpojumi	5612	7708
Kopā	112013	85522

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

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2018	2017
	EUR	EUR
Pabalsti darbiniekiem	-1250	-1067
Izdevumi kompensācijai par tiesvedību	0	-3448
Reprezentācijas izdevumi	-5604	-13055
Soda naudas	-187	-8
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-1090	-1083
Kopā	-8131	-18661

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(7) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārvējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izveidošana	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2017.	81870	1507865	3459001	565767	3996	5618499
legādāts				278	145676	145954
Likvidēts			-14474	-7911	-39	-22424
Pārvietošana starp posteņiem	24005		73357	48275	-145637	0
Sākotnējā vērtība	105875	1507865	3517884	606409	3996	5742029
31.12.2018.						
Nolietojums						
31.12.2017.	73881	357459	2923859	501722		3856921
Aprēķinātais nolietojums	9869	48096	159602	31301		248868
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums			-14474	-7579		-22053
31.12.2018.	83750	405555	3068987	525444		4083736
Balances vērtība 31.12.2017.	7989	1150406	535142	64045	3996	1761578
Balances vērtība 31.12.2018.	22125	1102310	448897	80965	3996	1658293

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2018	2017
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		
Medicīniskie materiāli	17273	19584
Saimnieciskie materiāli	2971	749
Mazvērtīgais inventārs	47737	47031
Kopā	67981	67364
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	5787	2407
Kopā	5787	2407
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	169598	75233
Pircēju parādi (juridiskas personas)	21404	12274
Nedrošie (šaubīgie) debitori	-31	-31
Kopā	190971	87476
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
UIN pārākšana	3096	3689
Citi debitori	5	54
Kopā	3391	4033
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	956	1527
Preses izdevumi	90	87
Pārējie nākamo periodu izdevumi	1727	1114
Kopā	2773	2728
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Kvalitātes nauda	0	649
Maksas pakalpojumi	69	622
Kopā	69	1271
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	807030	563606
Nauda kasē	1501	1765
Nauda ceļā	500	450
Kopā	809031	565821

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2018 ir 1 279 506 (Viens miljons divi simti septiņdesmit deviņi tūkstoši pieci simti seši euro). 100% (1 279 506 daļas sabiedrības kapitāla 1.00 EUR)

(16) Pārējās rezerves

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

(17) Nesegtie zaudējumi

Nesegtie zaudējumi uz 31.12.2018. -85 192 EUR apmērā saskaņā ar Jelgavas Domes lēmumu jāsedz no nākamo gadu peļņas.

2018.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 212 666 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai un Sabiedrības turpmākai attīstībai.

(18) Citi uzkrājumi

Saistības tiesvedībai

Kopā

2018	2017
EUR	EUR
3448	3448
3448	3448

(19) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:

Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)

II stāva ķirurģijas nodaļas remonts

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

Infrastruktūras uzlabošana un attīstība

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

kopā ilgtermiņa

2018	2017
EUR	EUR
12272	15627
12272	14406
0	1221
9887	10434
9887	10434
72450	79017
94609	105078

(24) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi

pamatlīdzekļiem

Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi

pamatlīdzekļiem

Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli

kopā īstermiņa

3355	6681
546	546
8408	10153
12309	17380

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2018	2017
	EUR	EUR
(20) No pircējiem saņemtie avansi		
Izsniegtās dāvanu kartes	107	65
No pircējiem saņemtie avansi	21	21
	128	86

	2018	2017
	EUR	EUR
(21) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Īstermiņa		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	40247	10755
	40247	10755

(22) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums	Atlikums
	2018	2017
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	2569	12111
Sociālās iemaksas	60106	55492
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	30187	31328
Riska nodeva	69	72
Dabas resursu nodoklis	0	17
Transportlīdzekļa nodoklis	116	348
Kopā	93047	99368

Tai skaitā:	2018	2017
	EUR	EUR
Nodokļu parāds par 2018.gada decembri	93047	99368

	2018	2017
	EUR	EUR
(23) Pārējie kreditori		
Darba alga	117937	105680
Pārējie kreditori	749	589
	118686	106269

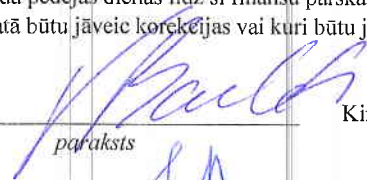
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(25) Uzkrātās saistības		2018	2017
		EUR	EUR
	Revīzijas pakalpojumi	5324	5082
	Saistības pret piegādātājiem	25707	25475
	Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	120554	108167
		151585	138724
<hr/>			
(26) Vidējās uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā		2018	2017
		200	203
<hr/>			
(27) Personāla izmaksas		2018	2017
		EUR	EUR
	Darba alga	2153126	1978358
	Sociālās iemaksas	504660	453481
		2657786	2431839
<hr/>			
(28) Valdes locekles atalgojums		2018	2017
		EUR	EUR
	Darba alga	34304	28182
	Sociālās iemaksas	8266	6648
		42570	34830
<hr/>			
(29) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums		2018	2017
		EUR	EUR
	Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
	Būves kadastra Nr. 09000010354001	283328	283328
		313312	313312
<hr/>			

(30) Notikumi pēc bilances datuma

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

Valdes locekle


paraksts

Kintija Barloti

Finanšu direktore


paraksts

Zane Bedre

2019.gada 15.martā