

LĪETAS NR. 3.-02.1
GLABĀT PASTĀVĪGĀ

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

Reģistrācijas numurs

41703007451

2018.gada pārskats

2019.gada 1.marts

Jelgava

SATURA RĀDĪTĀJS

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU	3
REVIDENTU ZIŅOJUMS	4-5
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6-8
FINANŠU PĀRSKATI:	
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	9
BILANCE	10-11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	13
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI	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	
	Nosaukums SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "
	Vārds/Uzvārds Māra Bergmane
	Amats Galvenā grāmatvede
PĀRSKATA GADS	2018.gada 1.janvāris - 2018.gada 31.decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2017.gada 1.janvāris - 2017.gada 31.decembris
REVIDENTI UN TO ADRESES	SIA "AKA Revīzija" LZRA Licence Nr. 180 Augšzemes 7-50, Rīga, Latvija Zvērināta revidente Anīta 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 2018. gada 31. decembrī, peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2018. 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 2018. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem, kas noslēdzās 2018. 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 Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 6. līdz 8. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietvērto 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.

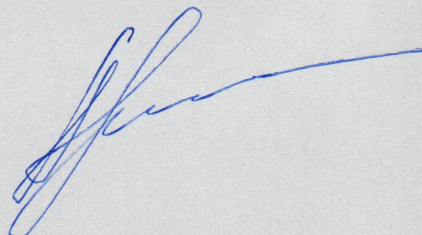
Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- 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, 2019.gada 1.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 pilsētās 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 darbības apraksts pārskata gadā

Pagājušais 2018.gads ir noslēdzies ar peļņu 10 545 euro apmērā.

Pārskata periodā Sabiedrības ieņēmumi bija:

- NVD finansējums par veselības aprūpi – 425 819 euro;
- citi veselības aprūpes ieņēmumi – 53 717 euro;
- pārējie ieņēmumi – 15 989 euro;
- Jelgavas Domes finansējums no Jelgavnieku veselības veicināšanas fonda – 7 299 euro.

Salīdzinājumā ar 2017.gadu, 2018.gadā Nacionālā veselības dienesta finansējums par ambulatorajiem un zobārstniecības pakalpojumiem ir palielinājies par 102 014 euro jeb 24%, jo manipulāciju un epizožu vērtības tika palielinātas par aptuveni 20% un ar jūnija mēnesi darbu uzsāka bērnu stomatologs. Gribētos uzsvērt, ka Sabiedrība finansējumu no Nacionālā veselības dienesta varēja apgūt vēl lielākā apjomā, ja savlaicīgi būtu bijusi informācija par papildus piešķirto finansējumu, jo 2018.gadā četras reizes tika veiktas izmaiņas finansējuma apjomos.

Pēc Sabiedrības statistikas datiem, 2018.gadā Sabiedrību apmeklēja nedaudz vairāk par 56 tūkstošiem pacientu, kas, salīdzinājumā ar 2017.gadu, ir krities par 3%, kam pamatojums ir laboratorijas slēgšana.

Apmeklējumu skaits pa specialitātēm	2018.gads	2017.gads
Speciālisti - ambulatora pieņemšana	10 919	11 863
Ģimenes ārsti, pediatrs - ambulatora pieņemšana	13 113	12 970
Mājas vizītes	194	218
Stomatologs, higiēnists	2 025	1 790
Laboratorija - analīžu skaits	-	3 721
Rentgens - izmeklējumu skaits	3 975	4 718
Procedūru kabinets	4 475	3 554
EKG	307	247
Ultrasonogrāfija	1 460	1 348
Logopēds	1 359	1 190
Fizikālā terapija	4 581	2 921
Masāžas	7 359	7 265
Ārstnieciskā fizikultūra	6 523	6 148
Kopā	56 290	57 953

2018.gadā ir pabeigti Sabiedrības ēku kapitālie remontdarbi - 13 998 euro ieguldīti ēkas fasādes krāsošanā un vienai no ēkām nomainīts jumts. 2018.gadā iegādāti nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi par kopējo summu 2 305 euro un mazvērtīgs inventārs 1 668 euro vērtībā – iegādāta EKG datorprogramma, autoklāvs, redzes pārbaudes tabula, kases aparāts, atjaunota datortehnika u.c.

Vidējais Sabiedrībā nodarbināto darbinieku skaits 2018.gadā bija 37 darbinieki, kas, dēļ laboratorijas slēgšanas, ir samazinājies pret 40 darbiniekiem 2017.gadā. 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 2 315 euro un māsas vidējā darba samaksa mēnesī būtu 1 100 euro. Realitātē ārstniecības personām pieņemšanas ilgumu nosaka pacientu daudzums un Nacionālā veselības dienesta piešķirtās kvotas.

Rentabilitātes rādītāji	2018.gads	2017.gads
Bruto rentabilitāte, %	16%	12%
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs, %	2.2%	-5%
Neto peļņas rentabilitāte, %	2.2%	-5%

Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu rentabilitātes rādītāji ir uzlabojušies. Bruto peļņu pārskata gadā palielina pakalpojuma (manipulācijas, epizodes) vērtības pieaugums.

Likviditātes rādītāji

Tekošās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 1	2.42 koeficients	Tekošā likviditāte
Kopējās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 2	2.46 koeficients	Kopējā likviditāte

Likviditāte atbilst normām un Sabiedrība spēj segt saistības.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Lai uzlabotu pieejamību, 2019.gadā ir paredzēts nobruģēt ietves gar Sabiedrības ēkām, plānoti kabinetu kosmētiskie remontu. Turpināsīm modernizēt un atjaunot medicīnisko aparatūru, kā arī labiekārtot darba apstākļus, atjaunojot inventāru. Līgums ar Nacionālo veselības dienestu par 2019.gadu ir noslēgts ar papildus finansējuma piešķiršanu turpat 20 tūkstošu euro apmērā, kas paredzēts medicīnas darbinieku darba samaksas pieaugumam.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Pēc pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Pārskata gada peļņas sadale

Pārskata gads noslēgts ar peļņu/zaudējumiem	10 545 euro
Sabiedrības bilances vērtība	667 585 euro

Sabiedrības valde ar pārskata gada peļņa vēlētos segt iepriekšējo gadu zaudējumus. Sabiedrības valde uzskata, ka finanšu pārskati patiesi un skaidri uzrāda Sabiedrības finansiālo stāvokli, darbības finansiālos rezultātus un naudas plūsmu.

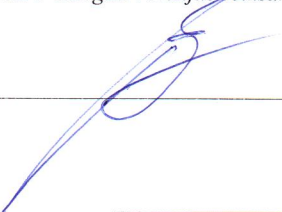
Paziņojums par vadības atbildību

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 2018.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 pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

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

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



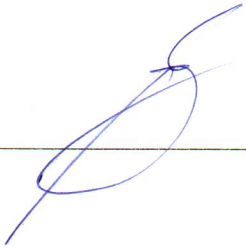
/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts



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

**PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (pēc izdevumu funkcijas)
PAR 2018.GADU**

	Pielikumi	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
Neto apgrozījums	1	479 536	370 088
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(402 080)	(327 227)
Bruto peļņa vai zaudējumi		77 456	42 861
Administrācijas izmaksas	3	(90 195)	(78 283)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	23 288	16 464
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		10 549	(18 958)
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	14	(4)	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		10 545	(18 958)
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām	15	-	4 091
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI		10 545	(14 867)



/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts

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

SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1"", reģ. Nr. 41703007451
2018.gada pārskats

BILANCE
2018. GADA 31. DECEMBRĪ


AKTĪVI	Pielikumi	31/12/2018 <i>euro</i>	31/12/2017 <i>euro</i>
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi	6	-	-
Kopā nemateriālie ieguldījumi		-	-
II. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
zeme	6	222 729	221 968
ēkas	6	266 032	275 515
Pārējie pamatlīdzekļi	6	66 731	78 820
Kopā pamatlīdzekļi		555 492	576 303
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		555 492	576 303
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
Pamatmateriāli, preces pārdošanai	7	1 633	3 111
Avansa maksājumi		2	137
Kopā krājumi		1 635	3 248
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	18 681	7 578
Citi debitori	9	38	38
Nākamo periodu izmaksas	10	34	5
Kopā debitori		18 753	7 621
III. Nauda	11	91 705	64 082
Kopā apgrozāmie līdzekļi		112 093	74 951
KOPĀ AKTĪVI		667 585	651 254

BILANCE
2018. GADA 31. DECEMBRĪ

PASĪVI	Pielikumi	31/12/2018	31/12/2017
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	622 366	621 605
Nesadalītā peļņa:			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(10 933)	3 934
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		10 545	(14 867)
Kopā pašu kapitāls		621 978	610 672
KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	13	4 091	3 410
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	14	12 306	11 041
Pārējie kreditori	16	17 090	15 091
Uzkrātās saistības	17	12 120	11 040
Kopā īstermiņa kreditori		45 607	40 582
Kopā kreditori		45 607	40 582
KOPĀ PASĪVI		667 585	651 254



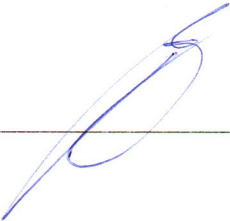
/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts




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

**PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR 2018.GADU**

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
<i>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	621 605	581 605
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	761	40 000
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	622 366	621 605
 <i>Nesadalītā peļņa</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	(10 933)	3 934
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	10 545	(14 867)
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	(388)	(10 933)
 <i>Pašu kapitāls</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	610 672	585 539
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	621 978	610 672



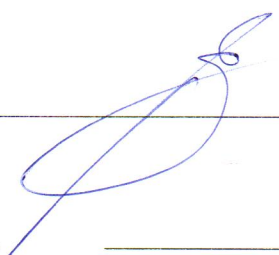
/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts


Gada pārskatu sagatavoja


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

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešās metodes)
PAR 2018.GADU**

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas	468 433	376 983
Maksājumi piegādātājiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(238 362)	(206 229)
Maksājumi darbiniekiem	(223 119)	(180 975)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	16 257	16 151
Pārējie uzņēmuma pamatdarbības izdevumi	(580)	(243)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	22 629	5 687
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(2 305)	(55 393)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 305)	(55 393)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Ieguldījums pamatkapitālā	-	40 000
Jelgavas Domes finansējums no veselības veicināšanas fonda	7 299	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	7 299	40 000
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	27 623	(9 706)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	64 082	73 788
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	91 705	64 082


/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts


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

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2018.GADU**

I. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Finanšu pārskatu 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 pārskatos ietvertās summas ir iegūtas, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaiti, kas tiek veikta atbilstoši Latvijas likumdošanai.

Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas valūtā *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc Latvijas Bankas 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 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) 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 pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksā ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti 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 Eiropas Centrālās bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā. Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no kases un tekošo bankas kontu atlikumiem.

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2018.GADU

Saistītās puses

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

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, 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 datuma;
- 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 pārskatos nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti ietgādes 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 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 %
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 PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2018.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 nolikumu 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 neizmantojam atvaļinājumiem

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

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā par veselības aprūpes pakalpojumiem saņemtie līdzekļi no valsts budžeta un no pacientiem par maksas pakalpojumiem, kā arī pacientu iemaksas.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojoša principa: ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.

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 uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības aprēķiniem, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

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

	2018	2017
Vidējais darbinieku skaits	37	40

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR 2018.GADU

II. CITA INFORMĀCIJA

Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr. 755 un "Noteikumiem par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formā", 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

Sabiedrība 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 kāda no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

Informācija par grāmatvedības politikas maiņu

Pārskata periodā nav notikušas nekādas izmaiņas ar grāmatvedības politikas maiņu.

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2018.GADU

III. SKAIDROJUMI PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINA POSTENIEM

1 Neto apgrozījums

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
NVD finansējums par medicīnas pakalpojumiem	425 819	323 805
Veselības aprūpes pamatdarbība	53 717	46 283
Kopā	479 536	370 088

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

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
Medicīnisko materiālu izmaksas	15 558	17 557
Remontdarbu izmaksas	13 998	10 677
Personāla izmaksas *	251 921	193 833
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas *	57 990	43 150
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 079	2 173
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	161	169
Ārstniecības riska fonda nodeva	650	926
Pamatlīdzekļu amortizācija	23 654	24 430
Mazvērtīgā inventāra u.c.norakstīšana	1 893	1 429
Pakalpojumu izmaksas	31 531	29 813
Nekustamā īpašuma nodoklis	356	348
Citas izmaksas	3 289	2 722
Kopā	402 080	327 227

* - t.sk. Jelgavas Domes finansējums no Jelgavnieku veselības veicināšanas fonda - piemaksa pie darba samaksas bērnu stomatologam 5 882 *euro* apmērā un 1 417 *euro* darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

3 Administrācijas izmaksas

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
Personāla izmaksas	59 727	51 394
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 450	11 233
Pakalpojumu izmaksas	2 995	2 935
Materiālu izmaksas	6 953	6 556
Citas administrācijas izmaksas	6 145	5 240
Zvērināta revidenta pakalpojumi	925	925
Kopā	90 195	78 283

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
Telpu noma	15 989	16 464
Jelgavas Domes finansējums no veselības veicināšanas fonda	7 299	-
Kopā	23 288	16 464

5 Informācija par atbildību valdes locekļiem

	2018 <i>euro</i>	2017 <i>euro</i>
Amata atlīdzība	25 368	23 256
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 406	4 784
Kopā	30 774	28 040

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2018.GADU

IV. SKAIDROJUMI BILANCES POSTENIEM

AKTĪVI

6 Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Dator- programmas <i>euro</i>	Zeme * <i>euro</i>	Ēkas ** <i>euro</i>	Pārējie pamatlīdzekļi <i>euro</i>	Kopā <i>euro</i>
Sākotnējā vērtība					
2017. gada 31.decembrī	1 295	221 968	388 525	184 066	795 854
Iegādāts/ražots pārskata gadā	151	-	-	2 154	2 305
Vērtības palielinājums	-	761	-	-	761
Atsavināts/likvidēts	-	-	-	(5 254)	(5 254)
2018. gada 31.decembrī	1 446	222 729	388 525	180 966	793 666
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija					
2017. gada 31.decembrī	1 295	-	113 010	105 246	219 551
Aprēķināts vērtības samazinājums	151	-	9 483	14 020	23 654
Atsavināts/likvidēts	-	-	-	(5 031)	(5 031)
2018. gada 31.decembrī	1 446	-	122 493	114 235	238 174
Atlikusī bilances vērtība					
2017. gada 31.decembrī	-	221 968	275 515	78 820	576 303
2018. gada 31.decembrī	-	222 729	266 032	66 731	555 492

* 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

	31.12.2018 <i>euro</i>	31.12.2017 <i>euro</i>
Komercvakeīnas	366	1 034
Medicīniskie materiāli	577	1 079
Saimniecības preces	690	998
Kopā	1 633	3 111

8 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2018 <i>euro</i>	31.12.2017 <i>euro</i>
Par medicīnas pakalpojumu sniegšanu	17 742	6 639
Telpu noma	939	939
Kopā	18 681	7 578

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

FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2018.GADU

9 Citi debitori		31.12.2018	31.12.2017
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārējie debitori		38	38
Kopā		38	38
10 Nākamo periodu izdevumi		31.12.2018	31.12.2017
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārējie		34	5
Kopā		34	5
11 Naudas līdzekļi kasē un bankā		31.12.2018	31.12.2017
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
Kase		318	296
Banka		91 387	63 786
Kopā		91 705	64 082

P A S Ī V I

12 Pamatkapitāls

Kapitāla daļu turētāja 100% ir Jelgavas pilsētas pašvaldība. 2018.gadā Jelgavas pilsētas pašvaldība ieguldījumu palielināja par 761 *euro*. 2018.gada 31.decembrī ieguldīts un apmaksāts Sabiedrības pamatkapitāls sastāda 622 366 *euro* ar kapitāla daļas nominālvērtību 1 *euro*.

Uzņēmuma akciju vai daļu kopumu

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

13 Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem

Īstermiņa daļa	31.12.2018	31.12.2017
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	4 091	3 410
Kopā	4 091	3 410

14 Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, aprēķinātie un pārskaitītie nodokļi

	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2017	Aprēķināts 2018. gadā	Samaksāts/ (atmaksāts) 2018.gadā	Nokavējuma nauda	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2018
	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(4)	-	-	(4)
Riska nodeva	(15)	(161)	176	-	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(4 049)	(54 596)	54 372	-	(4 273)
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	(6 977)	(103 837)	102 785	-	(8 029)
Kopā	(11 041)	(158 598)	157 333	-	(12 306)
Nodokļu pārmaksas	-				-
Nodokļu saistības	11 041				12 306

**FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR 2018.GADU**

15 Atliktā nodokļa aktīvi/saistības

Ņemot vērā to, ka ar 01.01.2018 ir stājies spēkā jauns likums Uzņēmuma ienākuma nodoklis, kas aizstāj iepriekšējo uzņēmuma ienākuma nodokļa likumu, ar pārskata periodu turpmāk nav nepieciešams rēķināt atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības.

	31.12.2018 <i>euro</i>	31.12.2017 <i>euro</i>
Pārskata gada sākumā	-	4 091
palielinājums/samazinājums	-	(4 091)
Pārskata gada beigās	-	-

16 Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa

Norēķini par darba samaksu

Kopā

	31.12.2018 <i>euro</i>	31.12.2017 <i>euro</i>
	17 090	15 091
Kopā	17 090	15 091

17 Uzkrātās saistības

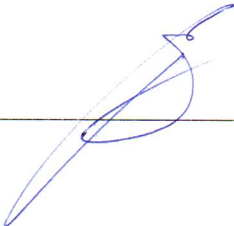
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem


Kopā

	31.12.2018 <i>euro</i>	31.12.2017 <i>euro</i>
	12 120	11 040
Kopā	12 120	11 040

18 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.


/Ingrida Budrēvica/Valdes locekle/
2019.gada 1.marts


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