

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Jelgavas poliklīnika"
Reģistrācijas numurs 41703007095



Gada pārskats par 2017.gadu

Jelgava, 2018

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	Gunta Arnīte no 03.08.2015
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 01.01.2017. līdz 31.12.2017.
 Valdes locekle Gunta Arnīte	2018. gada 21. 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.

2017.gadā veikto izmeklējumu skaits– 308 060, 2016.gadā - 304 080.

Sabiedrības bilances vērtība 2017.gadā ir 2 492 678 EUR, neto apgrozījums ir 3 421 685, tas ir palielinājies par 210 355 EUR, salīdzinot ar 2016.gadu.

Sabiedrība 2017.gadā vienotās veselības nozares elektroniskās informācijas sistēmas ieviešanai un uzturēšanai, integrācijai ar jau esošajām informācijas sistēmām iegādājusies programmatūru, serveri, darba stacijas un monitorus par 29 589 EUR. Izmaksas par licencēm gadā sastāda 13 111 EUR.

2017.gadā tika īstenoti apjomīgi poliklīnikas telpu remontdarbi: 1.stāva telpas tika pielāgotas dienas stacionāra vajadzībām, veikts remonts procedūru un vakcināciju kabinetā, kā arī pārcelta garderobe, tādējādi nodrošinot pacientiem ērtāku apkalpošanu. Poliklīnikas 4.stāvā veikti remontdarbi, nodrošinot estētikas nodaļas pārcelšanu uz gaišām un pacientiem ērtām telpām, kā arī 3.stāva daļa pielāgota Sieviešu konsultāciju nodaļas pārcelšanai no nomātajām telpām Raiņa ielā 16, Jelgavā uz poliklīnikas ēku. Kopējā remontdarbu izmaksu summa 66 114 EUR.

2017.gadā sabiedrība ir iegādājusies modernu stacionāro diagnostisko ultrasonogrāfu, daļēji nomainot fiziski un morāli novecojušo aparatūru. Kopējā izmaksu summa 94 811 EUR.

2017.gadā poliklīnika ir ieviesusi vairāk kā 10 jaunus maksas pakalpojumus, nodrošinot iedzīvotājiem plašu pieejamo medicīnisko pakalpojumu klāstu.

2018.gadā SIA "Jelgavas poliklīnika" plāno daļēji nomainīt fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparatūru – iegādāties jaunu bezkontakta tonometru, video sistēmu uroloģiskajiem izmeklējumiem, iegādāties vakumelektrodes, tādējādi nodrošinot elektrokardiogrammu veikšanu bērniem un grūtniecēm, podologa krēsla nomainīšanu, kā arī okulistu kabinetu aprīkojuma daļēju nomainīšanu. Plānots arī radioloģijas servera un darba staciju nomainīšanu, radioloģijas datu arhivēšanas uzlabošanas darbu veikšana, kā arī jauna servera iegāde, nodrošinot drošu un IT prasībām atbilstošu datu glabāšanu. 2018.gadā poliklīnikā ir plānots atvērt diabēta pacientu apmācības kabinetu, kā arī daļēji nomainīt medicīnisko darbinieku darba apģērbu.

2018.gadā SIA "Jelgavas poliklīnika" plāno nodrošināt visu poliklīnikas darbinieku mēnešalgas palielināšanu.

2018.gadā poliklīnikā plānoti arī apjomīgi saimnieciskā rakstura pasākumi – fiziski nokalpojušo gaisa aizkaru nomainīšana pie ieejas durvīm un centrālo automātisko ieejas durvju nomainīšana, vēdināšanas sistēmas izbūve procedūru un vakcināciju kabinetos, kā arī siltummaiņa un ūdens attīrīšanas sistēmas nomainīšana. Plānota arī poliklīnikas apsardzes sistēmas nomainīšana, kā arī 3.stāva iekšējo kāpņu pārbūve, pielāgojot telpu klientu apkalpošanas specialista darba vietas izveidošanai.

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Kopš pārskata perioda beigām (31.12.2017.) 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 Gunta Arnīte

2018. gada 21. martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)


	Piezīmes numurs	2017 EUR	2016 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		3 421 685	3 211 330
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-3 188 864	-3 037 905
Bruto peļņa vai zaudējumi		232 821	173 425
Pārdošanas izmaksas	3	-1 887	-823
Administrācijas izmaksas	4	-281 194	-244 463
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	85 522	87 553
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-18 661	-8 041
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikuma izmaiņām		16 601	7 651
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		-3 495	0
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		82 102	2 212

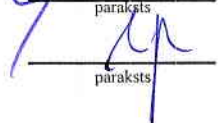
Pielikums no

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

Valdes locekle Gunta Arnīte

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts


paraksts

2018.gada 21.martā

SIA "Jelgavas poliklīnika" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2017.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2017.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2017 EUR	2016 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		7989	12196
Nemateriālie ieguldījumi kopā		7989	12196
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1150406	1198502
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		535142	608608
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		64045	84598
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	4350
Pamatlīdzekļi kopā		1753589	1896058
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	1761578	1908254
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	67364	61537
Avansa maksājumi par krājumiem	9	2407	4891
Krājumi kopā		69771	66428
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	87476	111446
Citi debitori	11	4033	8893
Nākamo periodu izmaksas	12	2728	2743
Uzkrātie ieņēmumi	13	1271	1058
Debitori kopā		95508	124140
Naudas līdzekļi	14	565821	344923
Apgrozāmie līdzekļi kopā		731100	535491
Aktīvu kopsumma		2492678	2443745

Valdes locekle Gunta Arnīte

2018.gada 21.martā

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre

paraksts

SIA "Jelgavas poliklīnika" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2017.gadu.


BILANCE UZ 31.12.2017.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2017	2016
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1279506	1242166
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	19	756502	670538
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	16	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-167295	-169507
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		82102	2212
Pašu kapitāls kopā	17	2011570	1806164
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	18	3448	0
		3448	0
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Atliktā nodokļa saistības	19	0	154959
Nākamo periodu ieņēmumi	20	105078	120229
Ilgtermiņa kreditori kopā		105078	275188
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	21	86	412
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	10755	16649
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	99368	88180
Pārējie kreditori	24	106269	110779
Nākamo periodu ieņēmumi	25	17380	13282
Uzkrātās saistības	26	138724	133091
Īstermiņa kreditori kopā		372582	362393
Kreditori kopā		477660	637581
Pasīvu kopsumma		2492678	2443745

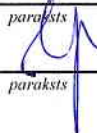
Pielikums no 8. līdz 17. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Gunta Arnīte

Finanšu direktore Zane Bedre



 paraksts



 paraksts

2018.gada 21.martā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Sakarā ar izmaiņām normatīvajos aktos - 2016.gada 1.janvārī zaudēja spēku Gada pārskata likums un stājās spēkā Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums – ir mainīts peļņas vai zaudējumu aprēķina klasifikācijas nosaukums, aizstājot nosaukumu “pēc apgrozījuma izmaksu metodes” ar “klasificēts pēc izdevumu funkcijas”. Posteņu saturs un būtība no nosaukuma nomaiņas nemainās.

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 01.01.2017. līdz 31.12.2017.

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 parādi 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).

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

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

Nemateriālie ieguldījumi:	likme	
Licences, datorprogrammas		33.3%; 20%
Pamatlīdzekļi	likme	
Ēkas un būves		3%; 10%; 3.33%
Citi nekustamā īpašuma objekti		5%; 10%; 20%
Iekārtas un mašīnas, medicīniskā aparatūra		10%; 20%; 33.3%; 50%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas		20%; 33.3%
Citi pamatlīdzekļi		10%; 20%; 33.3%; 50%

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgtērmiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ieviedmuītas nodevas un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Ja skaidri pierādāms, ka attiecīgo izmaksu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomiskais labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs tiek norakstīts līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekļi, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā sākotnējo vērtību vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē, var pārvērtēt atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs (turpmāk – pārvērtēšanas metode). Sabiedrība pārvērtēšanai pakļauj visu viena bilances posteņa „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pamatlīdzekļus.

Ja piemēro pārvērtēšanas metodi, pamatlīdzekļi, kura patieso vērtību iespējams novērtēt ar pietiekamu pārlicību, pēc sākotnējās atzīšanas uzskaita pārvērtētajā summā, kas ir vienāda ar tā patieso vērtību pārvērtēšanas datumā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un zaudējumus no vērtības samazināšanās. Pārvērtēšanu veic pietiekami regulāri, lai bilances vērtība būtiski neatšķirtos no tās, kuru noteiktu, lietojot patieso vērtību bilances datumā.

Zemesgabalu, ēku un inženierbūvju patiesā vērtība parasti ir to tirgus vērtība, kuru nosaka profesionāli kvalificēti vērtētāji. Pamatlīdzekļu patiesā vērtība ir šo pamatlīdzekļu tirgus vērtība, kas noteikta, pamatojoties uz sabiedrības vadības to iespējami labāko vērtējumu.

Pārvērtēšanas biežums ir atkarīgs no pārvērtējamo pamatlīdzekļu patiesās vērtības izmaiņām. Ja pārvērtētā pamatlīdzekļa patiesā vērtība būtiski atšķiras no tā bilances vērtības, ir nepieciešama turpmāka pārvērtēšana. Dažu pamatlīdzekļu patiesā vērtība var nozīmīgi un ātri mainīties, tādejādi radot nepieciešamību veikt pārvērtēšanu katru gadu. Tik biežas pārvērtēšanas nav nepieciešamas, ja pamatlīdzekļu patiesā vērtība mainās nenozīmīgi. Tādā gadījumā pārvērtēt var reizi piecos gados. Sabiedrības bilances posteni „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pārvērtē reizi piecos gados. Ja pārvērtēšanas rezultātā vērtība mainās līdz 2%, tas netiek pārvērtēts.

No pircējiem saņemtie avansi

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

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

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

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 apjomu 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 darbuizpildītājiem 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, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējāmība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējāmība, 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".

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

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

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 likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu.

Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis un atliktā nodokļa saistības

2018.gada 1.janvārī stājies spēkā jaunais Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums, kas apliekamajā nodokļa bāzē neparedz iekļaut finanšu un nodokļa nolietojuma atšķirības, kā arī uzkrājumu izmaiņas, tāpēc tika pārtraukta atliktā nodokļa atzīšana.

Atliktā nodokļa saistību samazinājums 154 959 EUR finanšu pārskatā atzīts :

68 996 EUR iekļauts Peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

85 963 EUR palielināta ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve par iepriekšējos gados atzīto UIN 15% no pārvērtēšanas rezerves.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums	2017	2016
Darbības veids	EUR	EUR
Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana	2431389	2254696
Sniegtie maksas pakalpojumi	663469	642746
Pacientu iemaksas	324687	311410
Mājas vizītes	2140	2478
Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.	3421685	3211330

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-2180778	-2075101
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-265202	-311857
Medikamentu iepirkšanas izdevumi	-292304	-289744
Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)	-450580	-361203
Kopā	-3188864	-3037905

(3) Pārdošanas izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Reklāmas izmaksas	-1887	-823
Kopā	-1887	-823

(4) Administrācijas izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-251926	-214612
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-3000	-4692
Automašīnas noma	-7510	-7623
Degviela, automašīnas apkope u.c.	-827	-1417
Sakaru izdevumi	-3058	-3430
Gada pārskata revīzijas izdevumi	-5082	-4598
Datortehnikas apkopes izdevumi	-1082	-1113
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	-3720	-3586
Biroja izdevumi	-635	-706
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	-4354	-2686
Kopā	-281194	-244463

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *	2017	2016
	EUR	EUR
Telpu iznomāšana	14702	14577
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	3206	3099
Kopēšanas pakalpojumi	932	803
Saņemtās un izlietotās dotācijas	7227	7227
ERAF projekta īstenošana	7923	10624
Pārējie ieņēmumi	1106	4841
Pamatlīdzekļu pārdošana	766	0
Valsts apmaksātās vakcīnas	41952	40067
Kosmetologa pakalpojumi	7708	6315
Kopā	85522	87553

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

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	2017	2016
	EUR	EUR
Pabalsti darbiniekiem	-1067	-1707
Izdevumi kompensācijai par tiesvedību	-3448	0
Reprezentācijas izdevumi	-13055	-5125
Soda naudas	-8	-12
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-1083	-1197
Kopā	-18661	-8041

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(7) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izveidošana	Pamatlīdzekļi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2016.	77 864	1 507 865	3 401 720	561 806	4 350	5 553 605
legādāts				537	127 664	128 201
Likvidēts			-43 028	-14 211	-6 068	-63 307
Pārvietots uz citu posteni	4 006		100 309	17 635	-121 950	0
Pārvērtēts						0
Sākotnējā vērtība	81 870	1 507 865	3 459 001	565 767	3 996	5 618 499
31.12.2017.						
Nolietojums						
31.12.2016.	65 668	309 363	2 793 112	477 208		3 645 351
Aprēķinātais nolietojums	8 213	48 096	173 775	38 116		268 200
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums			-43 028	-13 602		-56 630
Pārvietoto uz citu posteni nolietojums						0
Pārvērtēto nolietojums						0
31.12.2017.	73 881	357 459	2 923 859	501 722		3 856 921
Bilances vērtība 31.12.2016.	12 196	1 198 502	608 608	84 598	4 350	1 908 254
Bilances vērtība 31.12.2017.	7 989	1 150 406	535 142	64 045	3 996	1 761 578

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2017	2016
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Medicīniskie materiāli	19584	15021
Saimnieciskie materiāli	749	1203
Mazvērtīgais inventārs	47031	45313
Kopā	67364	61537
	2017	2016
	EUR	EUR
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	2407	4891
Kopā	2407	4891
	2017	2016
	EUR	EUR
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	75233	95523
Pircēju parādi (juridiskas personas)	12243	15923
Kopā	87476	111446
	2017	2016
	EUR	EUR
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
UIN pārmaxsa	3689	7184
Citi debitori	54	1418
Kopā	4033	8893
	2017	2016
	EUR	EUR
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	1527	1615
Preses izdevumi	87	112
Pārējie nākamo periodu izdevumi	1114	1016
Kopā	2728	2743
	2017	2016
	EUR	EUR
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Kvalitātes nauda	649	1058
Maksas pakalpojumi	622	0
Kopā	1271	1058
	2017	2016
	EUR	EUR
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	563606	341525
Nauda kasē	1765	917
Nauda ceļā	450	2481
Kopā	565821	344923

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2017 ir 1 279506 (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. tika 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) Nesētie zaudējumi

Nesētie zaudējumi uz 31.12.2017. -167 295 EUR apmērā saskaņā ar Jelgavas Domes lēmumu jāsedz no nākamo gadu peļņas.

2017.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 82 102 EUR, bet jāņem vērā, ka saistībā ar izmaiņām likumdošanā tiek pārtraukta atliktā nodokļa saistību atzīšana, kā rezultātā par 68 996 EUR ir palielināta peļņa, bet šī summa nav saistīta ar 2017.gada saimnieciskās darbības rezultātiem. Peļņa pirms nodokļiem ir 16 601 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

(18) Citi uzkrājumi

Saistības tiesvedībai
Kopā

	2017 EUR	2016 EUR
	3448	0
	3448	0

(19) Atliktā nodokļa saistības

EUR	31.12.2017.	31.12.2016.	Izmaiņas
Atliktā nodokļa saistības	0	68996	-68996
Atliktā nodokļa saistības no ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves samazinājums uz atlikto nodokli	0	85963	-85963
Kopā	0	154959	-154959

2018.gada 1.janvārī stājies spēkā jaunais Uzņēmumu ienākuma nodokļa likums, kas pieliekamajā nodokļa bāzē neparedz iekļaut finanšu un nodokļa nolietojuma atšķirības, kā arī uzkrājumu izmaiņas, tāpēc tika pārtraukta atliktā nodokļa atzīšana.

Atliktā nodokļa saistību samazinājums 154 959 EUR finanšu pārskatā atzīts :

68 996 EUR iekļauts Peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

85 963 EUR palielināta ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve par iepriekšējos gados atzīto UIN 15% no pārvērtēšanas rezerves.

(20) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

	2017 EUR	2016 EUR
Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	15627	22309
Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)	14406	16541
II stāva ķirurģijas nodaļas remonts	1221	5768
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	10434	10980
Infrastruktūras uzlabošana un attīstība	10434	10980
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanai SIA Jelgavas poliklīnika"	79017	86940

kopā ilgtermiņa

	105078	120229
--	---------------	---------------

(25) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem	6681	6681
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem	546	456
Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli	10153	6055
kopā īstermiņa	17380	13282

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2017	2016
	EUR	EUR
(21) No pircējiem saņemtie avansi		
Izsniegtās dāvanu kartes	65	199
No pircējiem saņemtie avansi	21	213
	86	412
	2017	2016
	EUR	EUR
(22) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Īstermiņa		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	10755	16649
	10755	16649
(23) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		
Nodokļa veids	Atlikums	Atlikums
	2017	2016
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	12111	1657
Sociālās iemaksas	55492	55233
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	31328	30841
Riska nodeva	72	69
Dabas resursu nodoklis	17	3
Transportlīdzekļa nodoklis	348	377
Kopā	99368	88180
Tai skaitā:	2017	2016
	EUR	EUR
Nodokļu parāds	99368	88180
	2017	2016
	EUR	EUR
(24) Pārējie kreditori		
Darba alga	105680	110595
Pārējie kreditori	589	184
	106269	110779

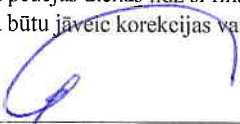
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2017 EUR	2016 EUR
(26) Uzkrātās saistības		
Revīzijas pakalpojumi	5082	4598
Saistības pret piegādātājiem	25475	19352
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	108167	109141
	138724	133091
(27) Vidējas uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	203	197
(28) Personāla izmaksas		
Darba alga	1978358	1841088
Sociālās iemaksas	453481	418883
	2431839	2259971
(29) Valdes locekles atalgojums		
Darba alga	28182	23387
Sociālās iemaksas	6648	5517
	34830	28904
(30) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums		
Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
Būves kadastra Nr. 09000010354001	283328	283328
	313312	313312

(31) 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

Gunta Arnīte

Finanšu direktore



paraksts

Zane Bedre

2018.gada 21.martā