

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"JELGAVAS POLIKLĪNIKA"

Reģistrācijas numurs 41703007095

Gada pārskats par 2020.gadu

Jelgava, 2021

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : aktīvs	7
 pasīvs	8
Finanšu pārskata pielikums:	
pielietotās metodes	9
peļņas vai zaudējumu aprēķins	13
bilance	15

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 kodī: 86.21 (vispārējā ārstu prakse); 86.22 (Specializētā ārstu prakse); 86.23 (Zobārstu prakse); 86.90 (Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā); 68.20 (Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana)

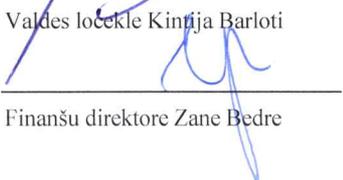
Valdes locekle Kintija Barloti no 01.08.2018

Sabiedrības kapitāls: 100% (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 01.01.2020. līdz 31.12.2020.


Valdes locekle Kintija Barloti
2021. gada 16. martā


Finanšu direktore Zane Bedre

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids.

2020. gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" kopumā apkalpoti 78 100 pacientu. Ņemot vērā ārkārtas situāciju valstī, periodā no 23. marta līdz 8. jūnijam tika būtiski ierobežotas ambulatorās konsultācijas un būtiski samazināts apmeklētāju skaits, klātienes konsultācijas aizvietojo ar attālinātām telefoniskām konsultācijām. Lai gan pakalpojumi netika aizliegti, tie tika ievērojami ierobežoti. Bez tam daļa pacientu atteica savas vizītes pie speciālistiem. Tā kā bija jānodrošina lielāks starplaiks starp vizītēm, dienā iespējams pieņemt mazāk pacientu, kā rezultātā būtiski samazinājās ienākumi.

Pandēmijas laiks būtiski izgaismoja nepieciešamību nodrošināt ambulatoro pakalpojumu sniegšanu atbilstoši epidemioloģiskās drošības prasībām, pievēršot papildus uzmanību attālinātām konsultācijām un nodrošinot telefoniskas speciālistu konsultācijas ģimenes ārstiem.

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, mājas aprūpe, paliatīvā un stomu aprūpe, rehabilitācijas pakalpojumi, dienas stacionāra pakalpojumi, operāciju zālē ambulatori veicamās operācijas Jelgavas pilsētas un novada iedzīvotājiem.

Papildvirzieni – maksas pakalpojumu sniegšana saskaņā ar cenrādi, prakšu vietu un telpu iznomāšana.

Sabiedrības darbība un finanšu rādītāji pārskata gadā.

Sabiedrības bilances vērtība 2020.gadā ir 3 273 770 EUR, neto apgrozījums ir 4 294 031, tas ir palielinājies par 114 615 EUR, salīdzinot ar 2019.gadu.

Kopumā NVD apmaksatie pakalpojumi sniegti 3 375 145 EUR vērtībā, savukārt maksas pakalpojumi sastādīja 658 029 EUR.

2020.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ir nomainījusi fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparatūru – iegādājusies amalgamas separatoru, veloergonometru, baktericīda lampu. Kopā iztērēti 8541 EUR medicīnisko iekārtu iegādei. Tāpat iegādāta jauna datortehnika 21 927 EUR vērtībā un dažādi saimnieciskie pamatlīdzekļi 7 784 EUR vērtībā. 2020.gadā poliklīnikā ir daļēji nomainīts medicīnisko darbinieku darba apģērbs.

2019.gadā noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr.9.3.2.0/19/A/110 "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošana SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ģimenes ārstu sadarbības praksei Nr.2", tādējādi iegūstot atbalstu 49 681 EUR apmērā. 2020.gadā saņemts otrais maksājums 18 768 EUR apmērā, kas izlietots 2020.gadā – iegādāta datortehnika 2 739 EUR vērtībā un medicīniskie pamatlīdzekļi 27 815 EUR vērtībā.

2020.gadā veikts ēkas fasādes-pamatu vertikālās hidroizolācijas atjaunošana, inženiertīklu atjaunošana un teritorijas sakārtošana, kopējās izmaksas 2020.gadā - 78 333 EUR.

2020.gadā veikts kosmētiskais remonts 1., 2., 3. un 4.stāvā, kopējās izmaksas 33 725 EUR.

Vienlaikus, neskatoties uz Covid-19 pandēmijas izraisītajiem ierobežojumiem, SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" Jelgavas poliklīnikas Akadēmijas ietvaros organizēja 13 klātienes un attālinātās konferences ārstiem un medicīnas personālam, piesaistot starptautisku atzinību guvušus dažādu medicīnas jomu speciālistus.

Tāpat attālināti notika 18 Jauno Medieņu programmas nodarbības, dodot iespēju vidusskolu vecāko klašu skolēniem padziļināti apgūt medicīnas zināšanas. Sadarbībā ar PSKUS, RSU un SIA "Jelgavas Pilsētas slimnīca", tika nodrošināts mācību process ambulatorās aprūpes cilku ietvarā 6 rezidentiem ģimenes medicīnas specialitātē.

Ārkārtas situācija un Covid-19 ietekme uz saimniecisko darbību.

Maksas pakalpojumi, salīdzinot ar 2019.gadu, samazinājušies par 4.32%, pacientu iemaksas par 17.04 % un mājas vizītes – 51.37%. Ieņēmumi no ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšanas ir palielinājušies, jo tika sniegts atbalsts - piemaksa ārkārtas situācijas laikā ārstniecības personām, kuras iesaistītas Covid-19 jautājumu risināšanā un seku novēršanā – 88 769 EUR.

Tāpat radās papildus izdevumi individuālajiem aizsarglīdzekļiem, dezinfekcijas līdzekļiem un , papildus piesaistot apsardzes darbinieku kārtības nodrošināšanai poliklīnikas telpās. Kopā šie izdevumi pieauguši par 50 112 EUR.

VADĪBAS ZINOJUMS

Sabiedrības turpmākā attīstība.

2021.gadā sabiedrībai ir plānots iegādāties jaunas medicīniskās iekārtas, lielākās no tām - ultrasonogrāfijas, mamogrāfijas un endoskopijas iekārtas. Plānots veikt SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" norobežojošo konstrukciju energoefektivitātes paaugstināšanu, piesaistot finansējumu no Eiropas Reģionālās attīstības fonda un ņemot aizdevumu.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums.

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2020. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstotis viens simts deviņdesmit astoņi euro), kas ir 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām. 2020.gadā Jelgavas pilsētas dome palielināja pamatkapitālu par 141 692 EUR. Lai nodrošinātu ērtāku piekļuvi ārstniecības pakalpojumu sniegšanas vietai, 16 000 EUR tika ieguldīti kā mantiskais ieguldījums - zeme. Tika veikts ieguldījums naudā - 125 692 EUR poliklīnikas ēkas pārbūves un renovāciju darbu veikšanai (poliklīnikas 1.stāva reģistratūras telpu pārbūves projekta izstrādei 50 000 EUR, un poliklīnikas ēkas pamatu hidroizolācijas un lietus kanalizācijas tīklu renovācijas darbiem - 75 692 EUR).

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības Latvijā, un ārvalstīs.

Sabiedrībai nav reģistrētas filiāles un pārstāvniecības Latvijā un ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana.

Saskaņā ar kopējām tendencēm veselības aprūpes organizācijā Latvijā, sarūkošo iedzīvotāju skaitu, populācijas novecošanos ar sekojošu saslimstību pieaugumu, kā arī nozīmīgo darbaspējīgā vecumā izceļojošo iedzīvotāju skaitu, gan arī jaunu slimību diagnostikas un ārstēšanās iespēju ieviešanu, kā arī valsts uzsākto reformu par pacientu plūsmu novirzīšanu no slimnīcu sektora uz ambulatoro sektoru, var prognozēt turpmāko ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu pieaugumu visās jomās.

Attīstības plānošanu veselības aprūpes nozarē apgrūtina mainīgā valsts politika, nozares prioritāšu un finansēšanas kārtības neprognozējamība. Finansējums Latvijā veselības nozarei 2020.gadā bija paredzēts 4% no iekšzemes kopprodukta, lai arī ar Ministru Kabineta 2014.gada 14.oktobra rīkojumu Nr.589 apstiprinātajā vidēja termiņa politikas plānošanas dokumentā "Sabiedrības veselības pamatnostādnes 2014.-2020.gadam" finansējums veselības nozarei iezīmēts 5% apmērā no iekšzemes kopprodukta. Valsts piešķirtais finansējums veselības aprūpes nodrošināšanai, kā arī šī finansējuma sadale saskaņā ar Ministru Kabineta 2018.gada 28.augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība" ierobežo pacientu iespējas saņemt nepieciešamos pakalpojumus, kā arī ierobežo Poliklīnikas iespējas jaunu valsts finansēto pakalpojumu attīstībai.

Priekšlikumi par peļņas sadali.

Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.



Valdes locekle Kintija Barloti

2021. gada 16. martā

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		4294031	4179416
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-3915507	-3639051
Bruto peļņa vai zaudējumi		378524	540365
Pārdošanas izmaksas	3	-1925	-9846
Administrācijas izmaksas	4	-393908	-389913
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	88659	75970
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-16699	-16994
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		54651	199582
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-181	-234
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma		54470	199348
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54470	199348

Pielikums no

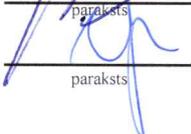
9 . līdz 19 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts



paraksts

2021.gada 16.martā

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2020.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2020.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020 EUR	2019 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		8350	16995
Nemateriālie ieguldījumi kopā		8350	16995
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1099199	1054214
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		375247	437517
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		81132	89416
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	3996
Pamatlīdzekļi kopā		1559574	1585143
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	1567924	1602138
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	80969	70750
Avansa maksājumi par krājumiem	9	2391	5278
Krājumi kopā		83360	76028
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	278651	175340
Citi debitori	11	480	3931
Nākamo periodu izmaksas	12	2549	8170
Uzkrātie ieņēmumi	13	0	210
Debitori kopā		281680	187651
Naudas līdzekļi	14	1340806	1122296
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1705846	1385975
Aktīvu kopsumma		3273770	2988113

Valdes locekle Kintija Barloti

2021.gada 16.martā

paraksts

Finanšu direktore Zane Bedre

paraksts

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2020.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2020.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020 EUR	2019 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1421198	1279506
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	17	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		326821	127473
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		54470	199348
Pašu kapitāls kopā	18	2619746	2423584
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	19	0	3448
		0	3448
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	20	113687	110507
Ilgtermiņa kreditori kopā		113687	110507
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	21	71	101
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	22	37685	28362
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	126894	110092
Pārējie kreditori	24	154707	137255
Nākamo periodu ieņēmumi	25	13362	8166
Uzkrātās saistības	26	207618	166598
Īstermiņa kreditori kopā		540337	450574
Kreditori kopā		654024	561081
Pasīvu kopsumma		3273770	2988113

Pielikums no 9. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre

paraksts
paraksts

2021.gada 16.martā

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”.

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

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

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskajā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija tiek sniegta citā griezumā, un tādējādi EDS pielikumā sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnajā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2020.gadu, kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu pievienots ieskenētā veidā EDS pielikumā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 6) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 8) jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts;
- 9) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu;
- 10) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir no

01.01.2020. līdz 31.12.2020.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Krājumi

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota FIFO metode.

Krājumi	Inventarizācijas metode
Medicīniskie materiāli, vakcīnas, bezmaksas vakcīnas, šļirces un medikamenti	Nepārtrauktā
Saimnieciskie, reprezentācijas materiāli un degviela	Periodiskā

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

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

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

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 "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmuits 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

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.

Citi debitori

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

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas. Sabiedrībai pārskata gadā nav aizdevumi un aizņēmumi sabiedrības vadībai.

Nākamo periodu izdevumi un ienēmumi

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

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

Naudas līdzekļi

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

Pamatkapitāls

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

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar kreditoru. Konkrētas saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Uzkrājumi

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

Iespējamās saistības un aktīvi

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

Naudas vienība

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

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Savas akcijas vai daļas

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

Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto ambulatoro medicīnisko aprūpes pakalpojumu vērtības kopsomma 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 kredītoru sastāvā, ja saskaņā ar vismaz vienu no šīs finanšu palīdzības devēja noteiktajiem nosacījumiem:

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

Pārējie ieņēmumi

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

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

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

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

Izdevumu atzīšana

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

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

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

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Neto apgrozījums

Darbības veids

Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana

Sniegtie maksas pakalpojumi

Pacientu iemaksas

Mājas vizītes

Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.

2020	2019
EUR	EUR
3375145	3176488
658029	687759
260008	313423
849	1746
4294031	4179416

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Personāla izmaksas

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Medikamentu iepirkšanas izdevumi

Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)

Kopā

2020	2019
EUR	EUR
-2906868	-2726219
-186772	-185423
-338136	-296506
-483731	-430903
-3915507	-3639051

(3) Pārdošanas izmaksas

Reklāmas izmaksas

Kopā

2020	2019
EUR	EUR
-1925	-9846
-1925	-9846

(4) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Komandējumu izdevumi

Automašīnas noma

Degviela, automašīnas apkope u.c.

Sakaru izdevumi

Gada pārskata revīzijas izdevumi

Datortehnikas apkopes izdevumi

Naudas apgrozījuma blakus izdevumi

Biroja izdevumi

Jurista pakalpojumi

Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi

Kopā

2020	2019
EUR	EUR
-332075	-335314
-7776	-9127
0	-948
-7453	-7645
-3556	-3251
-3584	-2621
-5566	-5324
-1115	-1715
-4991	-3940
-1093	-857
-13470	-12500
-13229	-6671
-393908	-389913

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *

	2020	2019
	EUR	EUR
Telpu iznomāšana	16454	18165
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1349	1443
Kopēšanas pakalpojumi	641	938
Saņemtās un izlietotās dotācijas	2681	3902
ERAF projekta īstenošana	12907	4683
Pārējie ieņēmumi	18395	3705
Valsts apmaksātās vakcīnas	32574	37640
Kosmetaloga pakalpojumi	3658	5494
Kopā	88659	75970

*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.

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

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2020	2019
	EUR	EUR
Pabalsti darbiniekiem	-2500	-2000
Zaudējumi no valūtas kursa svārtībām	0	-4
Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie izdevumi	-2	-1
Reprezentācijas izdevumi	-8295	-13919
Soda naudas	-88	-136
Pārējie izdevumi	-5090	0
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-724	-934
	-16699	-16994

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

Informācija par ziedojumiem un dāvinājumiem

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

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(7) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tam līdzīgas tiesības	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izveidošana*	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2019.	109523	1507865	3611208	647832	3996	5880424
legādāts	0	16000	0	0	144333	160333
Likvidēts	0	0	-7966	0	0	-7966
Pārvietošana starp posteņiem	0	75528	36355	32450	-144333	0
Sākotnējā vērtība	109523	1599393	3639597	680282	3996	6032791
31.12.2020.						
Nolietojums						
31.12.2019.	92528	453651	3173691	558416	0	4278286
Aprēķinātais nolietojums	8645	46543	98625	40734	0	194547
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	0	0	-7966	0	0	-7966
31.12.2020.	101173	500194	3264350	599150	0	4464867
Bilances vērtība 31.12.2019.	16995	1054214	437517	89416	3996	1602138
Bilances vērtība 31.12.2020.	8350	1099199	375247	81132	3996	1567924

*SIA "Birojs A, arhitekti" saņemtais pakalpojums - būvniecības ieceres dokumentu sagatavošana projektam "Bēniņu telpas pārbūve Sudrabu Edžus ielā 10, Jelgavā" no 13.10.2015. Finansējuma nepietiekamības dēļ iecere pārbūvēt bēniņus atlikta uz nenoteiktu laiku.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2020	2019
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		
Medicīniskie materiāli	26218	16979
Saimnieciskie materiāli	3747	3950
Mazvērtīgais inventārs	51004	49821
Kopā	80969	70750
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	2391	5278
Kopā	2391	5278
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	255423	153766
Pircēju parādi (juridiskas personas)	23259	21605
Nedrošie (šaubīgie) debitori	-31	-31
Kopā	278651	175340
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
UIN pārākšana	0	2862
Citi debitori	190	779
Kopā	480	3931
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	1585	2126
Preses izdevumi	126	126
Pārējie nākamo periodu izdevumi	838	5918
Kopā	2549	8170
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Kvalitātes nauda	0	48
Maksas pakalpojumi	0	162
Kopā	0	210
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	1337944	1119577
Nauda kasē	975	1141
Nauda ceļā	1887	1578
Kopā	1340806	1122296

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2020. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstis viens simts deviņdesmit astoņi euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām. 2020.gadā Jelgavas pilsētas dome palielināja pamatkapitālu par 141 692 EUR. 16 000 EUR tika ieguldīti kā mantiskais ieguldījums - zeme, lai nodrošinātu ērtāku piekļuvi ārstniecības pakalpojumu sniegšanas vietai. Tika veikts ieguldījums naudā - 125 692 EUR poliklīnikas ēkas pārbūves un renovāciju darbu veikšanai (poliklīnikas 1.stāva reģistratūras telpu pārbūves projekta izstrādei 50 000 EUR, un poliklīnikas ēkas pamatu hidroizolācijas un lietus kanalizācijas tīklu renovācijas darbiem - 75 692 EUR).

(16) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamie īpašumi

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

Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs kopā						
Pavisam kopā		756 502	756 502	0	0	0	0

(17) Pārējās rezerves

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

(18) Nesegtie zaudējumi

2020.gadā peļņa pēc nodokļiem ir 54 470 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina peļņu novirzīt Sabiedrības turpmākai attīstībai.

(19) Citi uzkrājumi

Saistības tiesvedībai

Kopā

	2020 EUR	2019 EUR
	0	3448
Kopā	0	3448

(20) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Jelgavas pilsētas domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:

Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)

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"

Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"

kopā ilgtermiņa

	2020 EUR	2019 EUR
	8003	10138
	8003	10138
	8794	9340
	8794	9340
	63584	67767
kopā ilgtermiņa	33306	23262
	113687	110507

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2020	Izmaiņas	2019
	EUR	pārskata periodā	EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš			
No 2-5 gadiem	64954	24641	40313
Pēc 5 gadiem	48733	-21461	70194
	113687	3180	110507

(25) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)

Ieņēmumu veidi

Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem	2134	2134
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi	547	547
Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli	10681	5485
kopā īstermiņa	13362	8166

(21) No pircējiem saņemtie avansi

	2020	2019
	EUR	EUR
Izsniegtās dāvanu kartes	50	80
No pircējiem saņemtie avansi	21	21
	71	101

(22) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

Īstermiņa

	2020	2019
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	37685	28362
	37685	28362

(23) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids

	Atlikums	Atlikums
	2020	2019
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	12936	4675
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	117	0
Sociālās iemaksas	73880	70625
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	39890	34722
Riska nodeva	70	68
Dabas resursu nodoklis	1	2
Kopā	126894	110092

Nodokļu saistības izveidojušās 2020.gada decembrī. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" uz 31.12.2020. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

(24) Pārējie kreditori

	2020	2019
	EUR	EUR
Darba alga	154610	137034
Pārējie kreditori	97	221
	154707	137255

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2020 EUR	2019 EUR
(26) Uzkrātās saistības		
Revīzijas pakalpojumi	5566	5324
Saistības pret piegādātājiem	20894	34529
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	181158	126745
	207618	166598
(27) Vidējās uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	210	204
(28) Personāla izmaksas		
Darba alga	2595675	2484895
Sociālās iemaksas	602087	575773
	3197762	3060668
(29) Valdes locekles atalgojums		
Darba alga	32472	31936
Sociālās iemaksas	7823	7676
	40295	39612
(30) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums		
Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
Zeme kadastra Nr. 09000010740	16000	0
Būves kadastra Nr. 09000010354001	283328	283328
	329312	313312

(31) Saistības un garantijas

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības.

(32) Nelabvēlīgie vai labvēlīgie notikumi

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

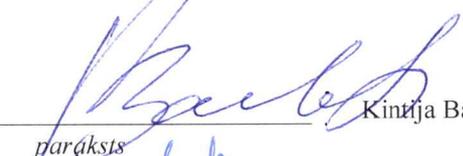
(33) Informācija par būtiskiem notikumiem pēc bilances datuma

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

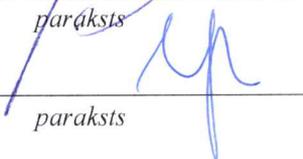
(34) Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm

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

Valdes locekle


paraksts Kintija Barloti

Finanšu direktore


paraksts Zane Bedre

2021.gada 16.martā