

**Pašvaldības SIA
“VENTSPILS POLIKLĪNIKA”**

2020. GADA PĀRSKATS

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 – 5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	8
Pielikums	9 - 12
Revidentu ziņojums	13 - 14

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS**

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA Ventspils poliklīnika
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003246298 Ventspils, 1995. gada 13. februārī
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikatoru	Medicīniskā palīdzība: ambulatorā, NACE2 86.21 Vispārējā ārstu prakse
Adrese	Raiņa iela 6, Ventspils, LV 3601 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils pilsētas dome (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV 3601 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Dace Sormule - valdes priekšsēdētāja
Pārskata gads	2020. gada 1. janvāris - 31. decembris
Grāmatvedības kontaktinformācija	Deniss Abramovs, grāmatvedis
Revidenta vārds un adrese	SIA Potapoviča un Andersone Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99 Ūdens iela 12-45 Rīga, LV-1007 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente: Kristīne Potapoviča sertifikāts Nr. 99

Vadības ziņojums

Darbības veidi

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" nodarbojas ar ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem.

Pašvaldības SIA „Ventspils poliklīnika” noslēgusi līgumu ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) par valsts garantētās primārās veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu Ventspils pilsētas teritorijā, kā arī par valsts apmaksātu sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu. Līdz ar to Ventspils poliklīnika sniedz valsts apmaksātus ambulatoros primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumus atbilstoši LR Ministru kabineta 2019. gada 28. augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un finansēšanas kārtība" un LR Ministru kabineta 2019. gada 18. decembra noteikumiem Nr.851 „ Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu veselības aprūpes jomā nodarbinātajiem”.

PSIA "Ventspils poliklīnika" vispārējs darbības stratēģiskais mērķis ir nodrošināt iedzīvotājiem pieejamus un kvalitatīvus primāros un sekundāros ambulatoros medicīnas pakalpojumus diagnosticēšanā, slimību ārstēšanā, rehabilitācijā, slimību novēršanā un profilaktisko pasākumu veikšanā. Galvenie politikas plānošanas dokumenti ir „Ventspils pilsētas attīstības programma 2021. – 2027. gadam” un „Ventspils pilsētas ilgtspējīgas attīstības stratēģija līdz 2030.gadam”.

Sabiedrības pamatkapitāls

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 33 224, kas sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Neto apgrozījums 2020. gadā bija EUR 2 065 150, un salīdzinājumā ar 2019. gadu tas ir palielinājies par EUR 86 441 jeb 4.4%. Tas ir saistīts ar valsts finansējuma apjoma palielināšanos.

Ambulatorās veselības aprūpei Ventspils poliklīnika 2020. gadā ir saņēmusi valsts finansējumu EUR 1 610 313 apmērā, kas ir par EUR 174 075 vairāk nekā 2019. gadā. Sniegti medicīniskie maksas un pārējie maksas pakalpojumi EUR 454 837 apjomā (2019. gadā EUR 542 471). Poliklīnikā viens apmeklējums 2020. gadā vidēji izmaksājis EUR 10.38.

2020. gada plānotais ieņēmumu plāns kopumā izpildīts par 102%, izdevumu plāns par 100%. Ieņēmumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas ir par EUR 106 192 lielāki nekā kārtējie izdevumi. Summējot pie izdevumiem pamatlīdzekļu nolietojumu, 2020. gadu Sabiedrība noslēgusi ar peļņu EUR 29 234 (2019. gadā – peļņa EUR 21 960).

Sabiedrībā nodarbināto skaits 2020. gadā vidēji ir 91 strādājošie, no tiem 35 – ārsti, 35 – vidējais medicīniskais personāls, 21 – pārējais personāls.

Pacientu apmeklējumu skaits poliklīnikā 2020. gadā bija 194 808. Salīdzinājumā ar 2019. gadu apmeklējumu skaits ir samazinājies par 63 262.

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi

2020.gadā veiktas iegādes par EUR 47 093, t.sk. iegādāts:

- medicīnas iekārtas par kopējo summu EUR 44 337, t.sk.:
trīcienvijņa terapijas iekārta, LOR vizualizācija ierīce, audiometrs, otoskopi ar oftalmoskopu, hemoglobīnometrs, urīna analizators, daudzfunkcionālie masāžas krēsli, procedūru krēsls u.c. inventārs;
- datortehnika, elektroniskā un skaitļošanas tehnika par kopējo summu EUR 880, t.sk.
ofisa daudzfunkcionālā iekārta, printeri (e-kvīts izdrukai) u.c.inventārs;
- pārējais inventārs par kopējo summu EUR 1 876, t.sk.
biroja krēsli, dokumentu skapji u.c.inventārs.

2020. gada galvenie PSIA "Ventspils poliklīnika" attīstības pasākumi ir saistīti ar plāniem turpināt darbu telpās Ventspilī Raiņa ielā 6, nodrošinot pilnvērtīgus, mūsdienīgu prasībām atbilstošus ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus. 2020. gadā PSIA "Ventspils poliklīnika" turpinās digitālās mamogrāfijas, visa veida digitālās rentgenogrāfijas izmeklējumus, fototerapijas ārstnieciskās procedūras, rehabilitācijas pakalpojumus, osteodensitometrijas izmeklējumus, mamogrāfijas skrīninga izmeklējumus valsts programmas ietvaros.

2020.gadā poliklīnika turpināja piedalīties ERAF finansējuma saņemšanai ģimenes ārstu prakšu infrastruktūras pilnveidošanai projektā "Primārās veselības aprūpes tehniskā nodrošinājuma uzlabošana". Projekta darbības laiks: 2019.gads – 2021.gads. Realizējot projektu daļu no iepriekš minētajām iegādēm un inventāra iespējams pārfinansēt uz projekta izmaksām (2019.gadā EUR 6 653,-). 2020.gadā EUR 10 097,-, 2021. gadā plānots saņemt EUR 5 015,-.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katra pārskata perioda noslēgumā novērtē, vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu Sabiedrībai veiksmīgi turpināt darbību nākamajos periodos. Tā kā 100% no Sabiedrības kapitāla daļām pieder Ventspils pilsētas domei, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2019. gada 13. februārī Ministru kabineta noteikumu Nr. 87 „Grāmatvedības uzskaites kārtība budžeta iestādēs” 114. punktā noteiktajiem kritērijiem. Veicot novērtējumu, Sabiedrība ir pārliecinājusies, ka:


- pieprasījums pēc Sabiedrības pakalpojumiem nav samazinājies;
- nav pieņemti lēmumi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumi nav novecojuši vai fiziski bojāti;
- Sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas būtiskas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības darbību;
- nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas ekspluatācijā, kas varētu radīt zaudējumu Sabiedrībai.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņas 5%, t.i. EUR 1 462 sadalīt dividendēs, bet pārējo 2020.gada peļņas daļu atstāt nesadalītu un novirzīt ēkas labiekārtošanai (žalūziju izbūvei).



Daçe Sormūle
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2021. gada 5. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS


Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gadu

	Pielikums	2020 EUR	2019 EUR
Neto apgrozījums	1	2 065 150	1 978 709
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 962 354)	(1 868 740)
Bruto peļņa		102 796	109 969
Administrācijas izmaksas	3	(88 065)	(91 514)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		20 095	10 311
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(3 775)	(5 076)
Procentu maksājumi nesaistītām personām un tamlīdzīgas izmaksas		(1 817)	(1 730)
Pārskata gada peļņa		29 234	21 960

Pielikumi no 9. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja



Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2021. gada 5. martā


Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS

Bilance 2020. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	4	15 069	23 583
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		15 069	23 583
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4	278 171	299 756
Pamatlīdzekļi kopā:		278 171	299 756
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		293 240	323 339
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		4 011	4 271
Krājumi kopā:		4 011	4 271
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5	148 913	90 605
Nākamo periodu izmaksas	6	8 594	9 132
Debitori:		157 507	99 737
Nauda:	7	139 651	90 691
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		301 169	194 699
Aktīvu kopsumma		594 409	518 038
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	8	33 224	33 224
Rezerves:		72 424	72 424
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		72 424	72 424
Nesadalītā peļņa:		171 551	150 689
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		29 234	21 960
b) pārskata gada peļņa		142 317	128 729
Pašu kapitāls kopā:		306 433	278 297
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	12	12 511	11 207
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		12 511	11 207
Īstermiņa kreditori:			
No pircējiem saņemtie avansi		1 415	-
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem		11 298	13 998
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	10	44 406	43 183
Pārējie kreditori	9	86 904	73 234
Nākamo periodu ieņēmumi	12	5 229	5 092
Uzkrātās saistības	11	126 213	93 027
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		275 465	228 534
Pasīvu kopsumma		594 409	518 038

Pielikumi no 9. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2021. gada 5. martā

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2020. gadu

	Pamatkapitāls	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2018. gada 31. decembrī	33 224	72 424	114 155	38 457	258 260
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	38 457	(38 457)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	21 960	21 960
Izmaksātās dividendes	-	-	(1 923)	-	(1 923)
2019. gada 31. decembrī	33 224	72 424	150 689	21 960	278 297
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	21 960	(21 960)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	29 234	29 234
Izmaksātās dividendes	-	-	(1 098)	-	(1 098)
2020. gada 31. decembrī	33 224	72 424	171 551	29 234	306 433

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gadu

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	2 018 882	1 973 054
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(1 930 186)	(1 881 645)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	<i>(285 380)</i>	<i>(297 302)</i>
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	<i>(1 333 082)</i>	<i>(1 287 016)</i>
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	<i>(311 724)</i>	<i>(297 327)</i>
Pamatdarbības neto naudas plūsma	88 696	91 409
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(47 093)	(113 732)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	1 452
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(47 093)	(112 280)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemts ERAF finansējums	8 455	6 652
Izmaksātās dividendes	(1 098)	(1 923)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	7 357	4 729
Naudas neto pieaugums	48 960	(16 142)
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	90 691	106 833
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	139 651	90 691

Pielikumi no 9. līdz 12. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pielikums
Grāmatvedības politika

(a) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā. Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

(b) Informācija par Sabiedrību

Latvijas likumdošanā noteiktā informācija par Sabiedrību sniegta gada pārskata 3. lapā.

(c) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsумma bez pievienotās vērtības nodokļa.

(d) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta *euro*. Pārskata gada beigās ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamus debitoru vai kreditoru parādu atlikumus pārrēķina no attiecīgās ārvalsts valūtas uz *euro* saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(e) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Nemateriālie ieguldījumi	20
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	20
Pārējie pamatlīdzekļi	10 - 20

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

(f) Krājumi

Krājumi uzrādīti pēc zemākās no pašizmaksas vai tirgus cenas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

(g) Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Sabiedrības vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

(h) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskatā gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķiniem.

(j) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti, lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

(j) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

(k) Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

Grāmatvedības politika (turpinājums)

(l) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par uzņēmuma finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

(m) 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 Uzņēmumam, ir pietiekami pamatota.

(1) Neto apgrozījums

	2020 EUR	2019 EUR
Valsts speciālais budžets	1 610 313	1 436 238
Medicīniskie maksas pakalpojumi	441 513	530 436
Pārējie maksas pakalpojumi	13 324	12 035
	2 065 150	1 978 709

(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Izejmateriāli (medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas preces)	61 038	66 022
Darba samaksa	1 285 431	1 201 770
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	326 084	307 408
Veselības apdrošināšana	14 544	14 877
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	396	402
Saimnieciskās darbības nodrošināšanas izdevumi	77 693	83 130
Pamatlīdzekļu nolietojums	77 192	68 859
Telpu noma	20 093	20 178
Remontdarbu un iestādes uzturēšanas pakalpojumi	41 562	43 068
Citas ražošanas izmaksas	58 321	63 026
	1 962 354	1 868 740

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	66 316	68 305
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	17 509	18 852
Veselības apdrošināšana	821	647
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	13
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	2 299	2 420
Citas administrācijas izmaksas	1 107	1 277
	88 065	91 514

(4) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi EUR	Pārējie pamatlīdzekļi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2019.	45 869	672 444	718 313
legādāts	-	47 093	47 093
Norakstīts	-	(10 423)	(10 423)
31.12.2020.	45 869	709 114	754 983
Nolietojums			
31.12.2019.	22 286	372 688	394 974
Aprēķināts par 2020. gadu	8 514	69 376	77 890
Norakstīts	-	(11 121)	(11 121)
31.12.2020.	30 800	430 943	461 743
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2020.	15 069	278 171	293 240
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2019.	23 583	299 756	323 339

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

(5) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādi	<u>148 913</u>	<u>90 605</u>

(6) Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšana	8 148	7 523
Laikraksti un reklāma	192	449
Pārējās nākamo periodu izmaksas	<u>254</u>	<u>1 160</u>
	<u>8 594</u>	<u>9 132</u>

(7) Nauda

Naudas līdzekļi kasē	658	2 864
Naudas līdzekļi bankā	136 165	87 679
Nauda ceļā (POS termināls un inkasācija)	<u>2 828</u>	<u>148</u>
	<u>139 651</u>	<u>90 691</u>

(8) Pamatkapitāls

2020. gada 31. decembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

(9) Pārējie parādi kreditoriem

Algas	<u>86 904</u>	<u>73 234</u>
-------	----------------------	----------------------

(10) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	VSAOI EUR	IIN EUR	UDRVN EUR	UVTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2019.	22 378	20 805	-	-	43 183
Aprēķināts par 2020. gadu	459 079	238 100	409	696	698 284
Samaksāts 2020. gadā	(452 923)	(243 033)	(409)	(696)	(697 061)
Parāds 31.12.2020.	<u>28 534</u>	<u>15 872</u>	-	-	<u>44 406</u>

(11) Uzkrātās saistības

	31.12.2020	31.12.2019
	EUR	EUR
Uzkrājums atlīdzības mainīgai daļai	3 665	4 102
Uzkrājumi atalgojumiem	41 456	-
Uzkrājumi atvaļinājumiem	<u>81 092</u>	<u>88 925</u>
	<u>126 213</u>	<u>93 027</u>

(12) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi

Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	-	-
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	3 741	6 170
ERAF finansējums	<u>8 770</u>	<u>5 037</u>
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u>12 511</u>	<u>11 207</u>

Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi

Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	-	1 331
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	2 429	2 429
ERAF finansējums	<u>2 800</u>	<u>1 332</u>
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u>5 229</u>	<u>5 092</u>

Nākamo periodu ieņēmumi kopā

	<u>17 740</u>	<u>16 299</u>
--	----------------------	----------------------

(13) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2020	2019
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u>95</u>	<u>93</u>

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2020. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(14) Vadības atalgojums


	2020 EUR	2019 EUR
Valdes priekšsēdētājas:		
· darba samaksa	30 935	31 666
· sociālās apdrošināšanas iemaksas	7 452	7 628
	<u>38 387</u>	<u>39 294</u>

(15) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņas 5%, t.i. EUR 1 462 sadalīt dividendēs, bet pārējo 2020.gada peļņas daļu atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.

(16) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2020. gada 31. decembrī.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2021. gada 5. martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" dalībniekam

Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007, Latvija
T. +371 67607902, www.p-a.lv

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 6. līdz 12. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- 2020. gada 31. decembra bilanci,
- 2020. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu,
- 2020. gada pašu kapitāla izmaiņu pārskatu,
- 2020. gada naudas plūsmas pārskatu,
- kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" finansiālo stāvokli 2020. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2020. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

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

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) 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 4. līdz 5.lapai.

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

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

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

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

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

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

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

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, 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 sniegt 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 pārvalde, 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 pārvalde, 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.

SIA Potapoviča un Andersone
Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007
zvērinātu revidentu komercsabiedrības
licence Nr. 99, vārdā



Kristīne Potapoviča
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāta Nr. 99
Valdes priekšsēdētāja

Rīga, 2021. gada 5. marts