

**Pašvaldības SIA
“VENTSPILS POLIKLĪNIKA”**

2019. 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"
2019. 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, 2004. gada 1. oktobrī
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	2019. 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 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 2018. gada 28. augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un finansēšanas kārtība" un LR Ministru kabineta 2018. gada 18. decembra noteikumiem Nr.851 „Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu veselības aprūpes jomā nodarbinātajiem”.

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 2019. gadā bija EUR 1 978 709, un salīdzinājumā ar 2018. gadu tas ir palielinājies par EUR 181 676 jeb 10.1%. Tas ir saistīts gan ar valsts finansējuma apjoma palielināšanos, gan ar medicīnisko maksas pakalpojumu apjoma palielināšanos.

Ambulatorās veselības aprūpei Ventspils poliklīnika 2019. gadā ir saņēmusi valsts finansējumu EUR 1 436 238 apmērā, kas ir par EUR 165 479 vairāk nekā 2018. gadā. Sniegti medicīniskie maksas un pārējie maksas pakalpojumi EUR 542 471 apjomā (2018. gadā EUR 526 274). Poliklīnikā viens apmeklējums 2019. gadā vidēji izmaksājis EUR 7.62.

2019. gada plānotais ieņēmumu plāns kopumā izpildīts par 104%, izdevumu plāns par 103%. Ieņēmumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas ir par EUR 83 788 lielāki nekā kārtējie izdevumi. Summējot pie izdevumiem pamatlīdzekļu nolietojumu, 2019. gadu Sabiedrība noslēgusi ar peļņu EUR 21 960 (2018. gadā – peļņa EUR 38 457).

Sabiedrībā nodarbināto skaits 2019. gadā vidēji ir 93 strādājošie, no tiem 37 – ārsti, 35 – vidējais medicīniskais personāls, 21 – pārējais personāls.

Pacientu apmeklējumu skaits poliklīnikā 2019. gadā bija 258 070. Salīdzinājumā ar 2018. gadu apmeklējumu skaits ir palielinājies par 1 642.

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi

2019.gadā veiktas iegādes par EUR 113 732, t.sk. iegādāts:

- medicīnas iekārtas par kopējo summu EUR 87 069, t.sk.:
USG aparāts, ausu skalotāja komplekti; elektrokardiogrāfs; oftalmoskops u.c. inventārs;
- datortehnika, elektroniskā un skaitļošanas tehnika par kopējo summu EUR 7 751, t.sk.
datori, monitori, programmatūra, ofisa daudzfunkcionālā iekārta; telefona aparāti; planšetdators; papīra smalcinātāji;
- pārējais inventārs par kopējo summu EUR 18 913, t.sk.
automobilis; biroja krēsls.

2020. gada galvenie PSIA "Ventspils poliklīnika" attīstības pasākumi ir saistīti ar plāniem turpināt darbu telpās Ventspilī Raiņa ielā 6, nodrošinot pilnvērtīgus, mūsdienu 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.

2019.gadā poliklīnika iesaistījies dalībā 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 iepļānotajām iegādēm un inventāra būs iespējams pārfinansēt uz projekta izmaksām (2019.gadā EUR 6 653,-). 2020.gadā plānots saņemt EUR 11 885,- .

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katrā pārskata periodā 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 2018. 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 1 098 sadalīt dividendēs, bet pārējo 2019.gada peļņas daļu atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.



Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2020. gada 6. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2019. GADA PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu

	Pielikums	2019 EUR	2018 EUR
Neto apgrozījums	1	1 978 709	1 797 033
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 868 740)	(1 673 491)
Bruto peļņa		109 969	123 542
Administrācijas izmaksas	3	(91 514)	(87 451)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		10 311	8 299
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(5 076)	(4 432)
Procentu maksājumi nesaistītām personām un tam līdzīgas izmaksas		(1 730)	(1 501)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		21 960	38 457
Pārskata gada peļņa		21 960	38 457

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


Daçe Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

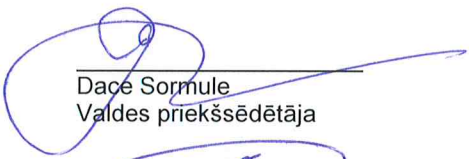
Ventspilī, 2020. gada 6. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2019. GADA PĀRSKATS

Bilance 2019. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	4	23 583	32 097
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		23 583	32 097
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	4	299 756	246 597
Pamatlīdzekļi kopā:		299 756	246 597
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		323 339	278 694
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		4 271	6 110
Krājumi kopā:		4 271	6 110
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	5	90 605	84 325
Nākamo periodu izmaksas	6	9 132	8 373
Debitori:		99 737	92 698
Nauda:	7	90 691	106 833
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		194 699	205 641
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>518 038</u>	<u>484 335</u>
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	8	33 224	33 224
Rezerves:			
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		72 424	72 424
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		150 689	114 155
b) pārskata gada peļņa		21 960	38 457
Pašu kapitāls kopā:		278 297	258 260
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	12	11 207	9 930
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		11 207	9 930
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		13 998	10 909
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	10	43 183	56 826
Pārējie kreditori	9	73 234	64 706
Nākamo periodu ieņēmumi	12	5 092	7 808
Uzkrātās saistības	11	93 027	75 896
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		228 534	216 145
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>518 038</u>	<u>484 335</u>

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


Daçe Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2020. gada 6. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2019. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2019. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi) EUR	Kopā EUR
2017. gada 31. decembrī	33 224	72 424	85 124	29 031	219 803
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	29 031	(29 031)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	38 457	38 457
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

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu

	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 973 054	1 744 301
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(1 881 645)	(1 669 887)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	(297 302)	(259 724)
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	(1 287 016)	(1 139 034)
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	(297 327)	(271 129)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	91 409	74 414
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(113 732)	(134 665)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	1 452	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(112 280)	(134 665)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemts ERAF finansējums	6 652	-
Izmaksātās dividendes	(1 923)	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	4 729	-
Naudas neto pieaugums	(16 142)	(60 251)
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	106 833	167 084
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	90 691	106 833

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 kopsumma 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 maksājamās 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

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

(i) 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"
2019. 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

	2019	2018
	EUR	EUR
Valsts speciālais budžets	1 436 238	1 270 759
Medicīniskie maksas pakalpojumi	530 436	515 578
Pārējie maksas pakalpojumi	12 035	10 696
	1 978 709	1 797 033

(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Izejmateriāli (medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas preces)	66 022	67 130
Darba samaksa	1 201 770	1 079 482
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	307 408	263 196
Veselības apdrošināšana	14 877	15 265
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	402	406
Saimnieciskās darbības nodrošināšanas izdevumi	83 130	71 189
Pamatlīdzekļu nolietojums	68 859	62 633
Telpu noma	20 178	20 032
Remontdarbu un iestādes uzturēšanas pakalpojumi	43 068	37 853
Citas ražošanas izmaksas	63 026	56 305
	1 868 740	1 673 491

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	68 305	63 602
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	18 852	20 040
Veselības apdrošināšana	647	563
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	13
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	2 420	1 906
Citas administrācijas izmaksas	1 277	1 327
	91 514	87 451

(4) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi EUR	Pārējie pamatlīdzekļi EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2018.	45 869	602 306	648 175
legādāts	-	113 732	113 732
Norakstīts	-	(43 594)	(43 594)
31.12.2019.	45 869	672 444	718 313
Nolietojums			
31.12.2018.	13 772	355 709	369 481
Aprēķināts par 2019. gadu	8 514	60 345	68 859
Norakstīts	-	(43 366)	(43 366)
31.12.2019.	22 286	372 688	394 974
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2019.	23 583	299 756	323 339
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2018.	32 097	246 597	278 694

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2019. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(5) Pircēju un pasūtītāju parādi					
		31.12.2019		31.12.2018	
		EUR		EUR	
Pircēju un pasūtītāju parādi		<u>90 605</u>		<u>84 325</u>	
(6) Nākamo periodu izmaksas					
Apdrošināšana		7 523		7 607	
Laikraksti un reklāma		449		130	
Pārējās nākamo periodu izmaksas		<u>1 160</u>		<u>636</u>	
		<u>9 132</u>		<u>8 373</u>	
(7) Nauda					
Naudas līdzekļi kasē		2 864		533	
Naudas līdzekļi bankā		87 679		106 140	
Nauda ceļā (POS termināls un inkasācija)		<u>148</u>		<u>160</u>	
		<u>90 691</u>		<u>106 833</u>	
(8) Pamatkapitāls					
2018. 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>73 234</u>		<u>64 706</u>	
(10) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas					
	VSAOI	IIN	UDRVN	UVTLN	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Parāds 31.12.2018.	37 601	19 225	-	-	56 826
Aprēķināts par 2019. gadu	435 244	220 681	420	1 725	658 070
Samaksāts 2019. gadā	<u>(450 467)</u>	<u>(219 101)</u>	<u>(420)</u>	<u>(1 725)</u>	<u>(671 713)</u>
Parāds 31.12.2019.	<u>22 378</u>	<u>20 805</u>	-	-	<u>43 183</u>
(11) Uzkrātās saistības					
Uzkrājumi piemaksām			4 102		4 184
Uzkrājumi atvaļinājumiem			<u>88 925</u>		<u>71 712</u>
			<u>93 027</u>		<u>75 896</u>
(12) Nākamo periodu ieņēmumi					
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi					
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei			-		1 331
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei			6 170		8 599
ERAF finansējums			<u>5 037</u>		<u>-</u>
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā			<u>11 207</u>		<u>9 930</u>
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi					
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei			1 331		5 379
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei			2 429		2 429
ERAF finansējums			<u>1 332</u>		<u>-</u>
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā			<u>5 092</u>		<u>7 808</u>
Nākamo periodu ieņēmumi kopā			<u>16 299</u>		<u>17 738</u>
(13) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits					
		2019		2018	
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:		<u>93</u>		<u>95</u>	

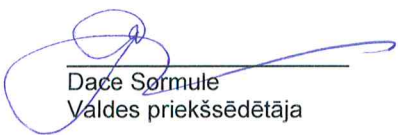
Pielikums (turpinājums)

(20) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņas 5%, t.i. EUR 1 098 sadalīt dividendēs, bet pārējo 2019.gada peļņas daļu atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.

(21) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2019. gada 31. decembrī.



Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja



Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2020. gada 6. 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:

- 2019. gada 31. decembra bilanci,
- 2019. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu,
- 2019. gada pašu kapitāla izmaiņu pārskatu,
- 2019. 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 2019. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2019. 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 sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība nepļāno 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

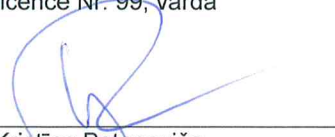
Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā 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 konkrētiem 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 lielukumā, 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
zvērīnātu revidentu komercsabiedrības
licence Nr. 99, vārdā


Kristīne Potapoviča
Atbildīgā zvērīnātā revidente
Sertifikāta Nr. 99
Valdes priekšsēdētāja

Rīga, 2020. gada 6. martā