

**Pašvaldības SIA
"VENTSPILS POLIKLĪNIKA"**

2018. GADA PĀRSKATS

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. 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"
2018. 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	2018. 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 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 2018. gadā bija EUR 1 797 033, un salīdzinājumā ar 2018. gadu tas ir palielinājies par EUR 241 012 jeb 15.5%. Tas ir saistīts gan ar valsts finansējuma apjoma palielināšanos, gan ar medicīnisko maksas pakalpojumu apjoma palielināšanos.

Ambulatorās veselības aprūpei Ventspils poliklīnika 2018. gadā ir saņēmusi valsts finansējumu EUR 1 270 759 apmērā, kas ir par EUR 233 224 vairāk nekā 2017. gadā. Sniegti medicīniskie maksas un pārējie maksas pakalpojumi EUR 526 274 apjomā (2017. gadā EUR 518 486). Poliklīnikā viens apmeklējums 2018. gadā vidēji izmaksājis EUR 6.89.

2018. gada plānotais ieņēmumu plāns kopumā izpildīts par 104%, izdevumu plāns par 103%. Ieņēmumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas ir par EUR 82 095 lielāki nekā kārtējie izdevumi. Summējot pie izdevumiem pamatlīdzekļu nolietojumu, 2018. gadu Sabiedrība noslēgusi ar peļņu EUR 38 457 (2017. gadā – peļņa EUR 29 031).

Par PSIA „Ventspils poliklīnika” sniegtajiem medicīniskajiem pakalpojumiem pacienti, Nacionālais veselības dienests, kā arī apdrošināšanas sabiedrības, galvenokārt, norēķinās pie pakalpojumu saņemšanas, vai arī viena mēneša laikā pēc rēķina datuma.

Šaubīgo un bezcerīgo debitoru nav. Termins norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika. Apdrošināšanas sabiedrībām norēķinu termiņš – līdz 30 dienām no rēķina datuma.

Nacionālā veselības dienesta Kurzemes nodaļas parāds uz bilances datumu sastāda EUR 70 454. Parāds pilnībā dzēsts 25.01.2019. Termins norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika.

Sabiedrībā nodarbināto skaits 2018. gadā vidēji ir 95 strādājošie, no tiem 36 – ārsti, 37 – vidējais medicīniskais personāls, 22 – pārējais personāls.

Pacientu apmeklējumu skaits poliklīnikā 2018. gadā bija 256 428. Salīdzinājumā ar 2017. gadu apmeklējumu skaits ir palielinājies par 4 551.

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi

2018.gadā veiktas iegādes par EUR 134 665, t.sk. iegādāts:

- medicīnas iekārtas par kopējo summu EUR 114 123, t.sk.:

Kombinētais lāzeris un intensīvi pulsējošā gaismas iekārta ar aprīkojumu dermatoloģijas kabineta pakalpojumu klāsta palielināšanai;
CO2 lāzeriekārta; oscilējošais zāģis ģipša pārsēja noņemšanai - traumatologu kabinetam; laboratorijas analizators; autorefraktometrs - izmeklējumu veikšanai bērniem; elektriskais procedūru krēsls; aukstuma konteiners analīžu pārvadāšanai; pacientu krēsls un ultraskaņas vanna pēdu aprūpes kabinetam; u.c.

- datortehnika, elektroniskā un skaitļošanas tehnika par kopējo summu EUR 17 941, t.sk. LIS pacientu analīžu attālināta izdrukas sistēma (laboratorijas darba nodrošināšanai), Pacientu rindu organizators (rentģenoloģijas kabineta darba nodrošināšanai), serveris un programmatūras licences; datori, programmatūra u.c.

- pārējais inventārs par kopējo summu EUR 2 601, t.sk. biroja inventārs - ārstniecības personu darba nodrošināšanai; inventārs bērnu rotaļu stūrītim; telpu uzkopšanas inventārs.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi (turpinājums)

2019. 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. 2019. 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.

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katrā 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 2009. gada 15. decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.1486 "Kārtība, kādā budžeta iestādes kārto grāmatvedības uzskaiti" 27.punktā noteiktajiem kritērijiem.

Veicot novērtējumu, Sabiedrība ir pārliecinājusies, ka:


- Sabiedrības darbība ir vērsta uz nākotnē sniedzamu pakalpojumu attīstību un ir pārliecināta, ka pastāvēs pieprasījums pēc Sabiedrības piedāvātajiem pakalpojumiem;
- 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 peļņu EUR 38 457 atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Ventspilī, 2019. gada 8. martā


Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. GADA PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018. gadu

	Pielikums	2018 EUR	2017 EUR
Neto apgrozījums	1	1 797 033	1 556 021
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 673 491)	(1 466 047)
Bruto peļņa		123 542	89 974
Administrācijas izmaksas	3	(87 451)	(78 095)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	8 299	13 791
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(4 432)	(3 038)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(1 501)	(1 415)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		38 457	21 217
Uzņēmumu ienākuma nodoklis		-	(648)
Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		38 457	20 569
ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		-	8 462
Pārskata gada peļņa		38 457	29 031

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


Dace Sormule
Vāldes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2019. gada 8. martā

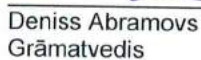
Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. GADA PĀRSKATS

Bilance 2018. gada 31. decembrī

<u>Aktīvs</u>	Pielikums	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	8	32 097	35 656
Nemateriālie ieguldījumi kopā:		<u>32 097</u>	<u>35 656</u>
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	246 597	148 062
Avansa maksājums par pamatlīdzekļiem	8	-	22 942
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>246 597</u>	<u>171 004</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		<u>278 694</u>	<u>206 660</u>
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		6 110	8 980
Avansa maksājums par pakalpojumiem		-	2 505
Krājumi kopā:	9	<u>6 110</u>	<u>11 485</u>
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	84 325	31 593
Nākamo periodu izmaksas	11	8 373	8 665
Debitori:		<u>92 698</u>	<u>40 258</u>
Nauda:	12	106 833	167 084
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		<u>205 641</u>	<u>218 827</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>484 335</u>	<u>425 487</u>
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls			
Rezerves:	13	33 224	33 224
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		72 424	72 424
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		114 155	85 124
b) pārskata gada peļņa		38 457	29 031
Pašu kapitāls kopā:		<u>258 260</u>	<u>219 803</u>
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	17	9 930	12 245
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>9 930</u>	<u>12 245</u>
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		10 909	9 133
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	15	56 826	44 950
Pārējie kreditori	14	64 706	60 047
Nākamo periodu ieņēmumi	17	7 808	13 791
Uzkrātās saistības	16	75 896	65 518
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>216 145</u>	<u>193 439</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>484 335</u>	<u>425 487</u>

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


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2019. gada 8. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2018. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi) EUR	Kopā EUR
2016. gada 31. decembrī	33 224	72 424	72 573	12 551	190 772
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	12 551	(12 551)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	29 031	29 031
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

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gadu

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 744 301	1 569 720
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(1 669 887)	(1 471 098)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	(259 724)	(256 688)
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	(1 139 034)	(981 842)
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	(271 129)	(232 568)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	74 414	98 622
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(134 665)	(89 808)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(134 665)	(89 808)
Naudas neto pieaugums	(60 251)	8 814
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	167 084	158 270
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	106 833	167 084

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 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

Pārskata 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"
2018. 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 (korigējošie 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 iespējama, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējama, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Uzņēmumam, ir pietiekami pamatota.

(1) Neto apgrozījums

	2018 EUR	2017 EUR
Valsts speciālais budžets	1 270 759	1 037 535
Medicīniskie maksas pakalpojumi	515 578	508 928
Pārējie maksas pakalpojumi	10 696	9 558
	1 797 033	1 556 021

(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Izejmateriāli (medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas preces)	67 130	58 278
Darba samaksa	1 079 482	937 082
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	263 196	226 622
Veselības apdrošināšana	15 265	14 396
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	406	396
Kancelejas izdevumi	8 928	8 949
Informācijas tehnoloģiju apmaksā	8 989	9 583
Pasta, telefonu un citu sakaru pakalpojumi	1 826	2 262
Komandējuma, dienesta braucieni izdevumi	255	224
Ar darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi	7 707	13 671
Kārtējā un kap.rem. un iestādes uzturēšanas materiāli, inventārs	13 619	10 446
Izdevumi apkurei, apgaismojumam, elektroenerģijai, materiālu iegādei	29 865	29 391
Pamatlīdzekļu nolietojums	62 633	50 046
Telpu noma	20 032	19 639
Remontdarbu un iestādes uzturēšanas pakalpojumi	37 853	49 577
Citas ražošanas izmaksas	56 305	35 485
	1 673 491	1 466 047

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	63 602	60 300
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	20 040	14 123
Veselības apdrošināšana	563	533
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	13
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 906	1 815
Citas administrācijas izmaksas	1 327	1 311
	87 451	78 095

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Pārskata gada ieņēmumos ieskaitīta nākamo periodu ieņēmumu daļa	8 299	13 791
	8 299	13 791

(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Darbinieku apmācības izdevumi (kursi, semināri)	2 502	1 252
Biedru naudas (LTRK, LDDK)	1 360	1 277
Laikrakstu abonēšana (Ventas balss)	420	420
Tipogrāfijas un publikācijas pakalpojumi	55	63
Citas izmaksas	95	26
	4 432	3 038

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Zaudējumi no valūtu kursa pazemināšanās, bankas komisijas	1 501	1 415
---	-------	-------

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis un atliktais nodoklis par pārskata gadu

Uzkrātie zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem 2017. gada 31. decembrī sastāda EUR 33 911. Uzkrāto zaudējumu izmantošanas termiņš – 2022. gada 31. decembris. Nodokļa maksātājs, kura uzņēmumu ienākuma nodokļa deklarācijā 2017. gada 31. decembrī ir uzrādīti zaudējumi, var samazināt 2018. – 2022. pārskata gados par dividendēm aprēķināto uzņēmumu ienākuma nodokli par summu, kas aprēķināta 15 procentu apmērā no kopējās nesegto zaudējumu summas. Nodokļa samazinājuma summa pārskata gadā nevar pārsniegt 50 procentus no uzņēmumu ienākuma nodokļa summas, kas attiecīgajā pārskata gadā aprēķināta par dividendēm.

(8) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība				
31.12.2017.	41 215	456 711	22 942	520 868
legādāts	4 654	152 955	-	157 609
Norakstīts	-	(7 360)	(22 942)	(30 302)
31.12.2018.	45 869	602 306	-	648 175
Nolietojums				
31.12.2017.	5 559	308 649	-	314 208
Aprēķināts par 2018. gadu	8 213	54 420	-	62 633
Norakstīts	-	(7 360)	-	(7 360)
31.12.2018.	13 772	355 709	-	369 481
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2018.	32 097	246 597	-	278 694
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2017.	35 656	148 062	22 942	206 660

(9) Krājumi

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Degviela	111	164
Medikamenti	5 999	8 816
Avanss par pakalpojumiem	-	2 505
	6 110	11 485

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi	84 325	31 593
------------------------------	---------------	---------------

(11) Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšana	7 607	7 811
Laikraksti un reklāma	130	557
Pārējās nākamo periodu izmaksas	636	297
	8 373	8 665

(12) Nauda

Naudas līdzekļi kasē	533	577
Naudas līdzekļi bankā	106 140	164 371
Nauda ceļā (POS termināls un inkasācija)	160	2 136
	106 833	167 084

(13) Pamatkapitāls

2018. gada 31. decembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

(14) Pārējie parādi kreditoriem

Algas	64 706	60 047
-------	---------------	---------------

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2018. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(15) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	UIN EUR	VSAOI EUR	IIN EUR	UDRVN EUR	UVTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2017.	648	27 876	16 426	-	-	44 950
Aprēķināts par 2018. gadu	-	392 017	195 489	419	696	588 621
Samaksāts 2018. gadā	(648)	(382 292)	(192 690)	(419)	(696)	(576 745)
Parāds 31.12.2018.	-	37 601	19 225	-	-	56 826

(16) Uzkrātās saistības

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Uzkrājumi piemaksām	4 184	3 929
Uzkrājumi atvaļinājumiem	71 712	61 589
	75 896	65 518

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	1 331	1 217
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	8 599	11 028
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	9 930	12 245
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	5 379	11 363
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	2 429	2 428
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	7 808	13 791
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	17 738	26 036

(18) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2018	2017
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	95	92

(19) Vadības atalgojums

	2018 EUR	2017 EUR
Valdes priekšsēdētājas:		
· darba samaksa	31 031	29 649
· sociālās apdrošināšanas iemaksas	7 475	6 994
	38 506	36 643


(20) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu EUR 38 457 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 2018. gada 31. decembrī.


Dace Sormūle
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2019. gada 8. martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" dalībniekam

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:

- 2018. gada 31. decembra bilanci,
- 2018. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu,
- 2018. gada pašu kapitāla izmaiņu pārskatu,
- 2018. gada naudas plūsmas pārskatu,
- kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsaviilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" finansiālo stāvokli 2018. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2018. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

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

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 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 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

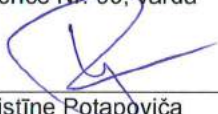
Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā 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 secinājumus 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 zvērētā revidente
Sertifikāta Nr. 99
Valdes priekšsēdētāja

2019. gada 8. martā