



**SIA
“ZIEMEĻKURZEMES
REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA”
2019. gada pārskats**

Ventspils, 2020

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

SATURS

	Lpp.
Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 6
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8 - 9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskatu pielikums	12 – 20
Revidenta ziņojums	21 - 22

*SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca"
2019. gada pārskats*

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	000324619, Rīgā, 1995. gada 13. februārī. Veikta pārreģistrācija Komercreģistrā 2004. gada 1. novembrī ar vienoto reģistrācijas numuru 40003246194
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikāciju	NACE2 86.10 Slimnīcu darbība
Adrese	Inženieru iela 60, Ventspils, LV-3601, Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils pilsētas dome (87.96% no 23.11.2018, 88.46% līdz 23.11.2018), adrese: Jūras iela 36, Ventspils, LV-3601, Latvija Talsu novada pašvaldība (11.04% no 23.11.2018, 11.10% līdz 23.11.2018), adrese: Kareivju iela 7, Talsi, Talsu novads, Latvija Dundagas novada pašvaldība (0.15%), adrese: Pils iela 5, Dundaga, Dundagas novads, Latvija Rojas novada pašvaldība (0.23%), adrese: Zvejnieku iela 3, Roja, Rojas novads, Latvija Mērsraga novada pašvaldība (0.06%), adrese: Lielā iela 3, Mērsrags, Mērsraga novads, Latvija Rīgas Stradiņa universitāte (0.57% no 23.11.2018), adrese: Dzirciema iela 16, Rīga, Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Juris Lācis - valdes priekšsēdētājs Dainis Gīlis - valdes loceklis Kristīna Bidzāne - valdes locekle Linda Mičule - valdes locekle (līdz .13.03.2020)
Pārskata periods	2019. gada 1. janvāris – 31. decembris
Grāmatvedības kontaktinformācija	Eva Klevinska – galvenā grāmatvede
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 veids

SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca" (turpmāk Sabiedrība) ir reģionālā daudzprofilu slimnīca, kuras darbības veids ir iedzīvotāju veselības aprūpe, stacionārās, ambulatorās un neatliekamās medicīniskās palīdzības sniegšana Ziemeļkurzemes reģiona iedzīvotājiem.

Informācija par Sabiedrības pamatkapitālu

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 736 452, kas sastāv no 736 452 daļām ar katras daļas nominālvērtību 1 EUR.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

2019.gadā Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca turpināja nodrošināt stacionāros un ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus galvenokārt Ventspils, Talsu, Rojas, Dundagas un Mērsraga novada iedzīvotājiem.

2019.gadā Ziemeļkurzemes reģionālajā slimnīcā diennakts stacionārā ārstēti 9 641 pacienti, izstrādājot 57 561 gultu dienas, ar vidējo ārstēšanas ilgumu 5,97 dienas. Valsts finansējuma ietvaros ārstēti 96% jeb 9 238 pacienti.

Ambulatoro medicīnisko palīdzību 2019.gadā saņēmuši 122 342 pacienti.

2019.gadā Ziemeļkurzemes reģionālajā slimnīcā veiktas 4 630 operācijas, no tām diennakts stacionārā 2 310 operācijas, dienas stacionārā 2 320 operācijas.

Ventspils pašvaldība turpina atbalstīt jaunus rezidentus no 2013.gada. Pārskata periodā Ventspils pašvaldība ir piešķirusi finansējumu 76 626 EUR apmērā cilvēkresursu programmas realizācijai – stipendijām rezidentiem.

Talsu novada pašvaldība piešķirusi finansējumu 35 000 EUR apmērā, Dundagas novada dome – 2 000 EUR apmērā un Rojas novada dome - 1 000 EUR apmērā deleģēto funkciju veikšanai Talsu filiālē - veselības aprūpes pieejamības nodrošināšanai.

Sabiedrība pārskata periodā iegādājusies funkcionālu diagnostikas iekārtu - videocistoskopijas iekārtu, pateicoties valsts piešķirtajam finansējumam 109 324 EUR apmērā uroloģijas nozares attīstības veicināšanai Kurzēmē.

Sabiedrības dalība projektos

Sabiedrība 2017.gada novembrī ir parakstījusi līgumu ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru (CFLA) par ERAF līdzfinansētā projekta „SIA „Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca” veselības aprūpes infrastruktūras attīstība” īstenošanu. Projekta mērķis ir uzlabot kvalitatīvu veselības aprūpes infrastruktūru, kas saistīta ar neatliekamās medicīniskās palīdzības un veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu sirds un asinsvadu, onkoloģijas un bērnu (sākot no perinatālā un neonatālā perioda) veselības aprūpes jomu.

Kopējās projekta izmaksas ir 10 211 164 EUR apmērā, t.sk.: ERAF līdzfinansējums attiecināmām izmaksām 8 362 329 EUR, valsts budžeta līdzfinansējums attiecināmām izmaksām 885 423 EUR, Ziemeļkurzemes reģionālās slimnīcas līdzfinansējums attiecināmām izmaksām 590 282 EUR un neattiecināmām izmaksām 373 130 EUR. Projektu plānots īstenot līdz 2023.gadam.

Projekta ietvaros plānota medicīnas tehnoloģiju iegāde, kā arī pārbūves un atjaunošanas darbi - Ventspils slimnīcas Laboratorijas un Uzņemšanas nodaļas paplašināšana un pārbūve, Operācijas bloka modernizācija, vairāku slimnīcas nodaļu – Dzemdību, Neuroloģijas, u.c. nodaļu atjaunošana, kā arī paredzēts izveidot jaunas Rehabilitācijas nodaļas telpas.

2019.gadā projekta ietvaros iegādātas medicīnas iekārtas par 900 tūkst. EUR. 2019.gada decembrī tika pabeigti plānotie remontdarbi Dzemdību un Neuroloģijas nodaļās. Neuroloģijas nodaļā tika izveidota Insulta vienības intensīvās aprūpes palāta ar pacientu novērošanas sistēmu. Gada nogalē izsludināts iepirkums Rehabilitācijas nodaļas pārbūvei.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (*turpinājums*)

Sabiedrības finanšu darbība pārskata gadā

Pārskata gadā Sabiedrības neto apgrozījums ir EUR 15 598 039, kas, salīdzinot ar iepriekšējā gada apgrozījumu – EUR 12 586 703, palielinājies par EUR 3 011 336 jeb 24 %. Lielāko ieņēmumu daļu - EUR 13 487 034 jeb 86% veido valsts budžeta līdzekļi stacionārai un ambulatorai aprūpei, kas, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājušies par EUR 2 466 405 jeb 22%.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas pārskata periodā veido EUR 15 607 535, kas, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, pieaugušas par EUR 2 235 150 jeb 17%. Izmaksu pieaugums veidojies galvenokārt personāla izmaksās (t.sk. VSAOI), kas saistīts ar sniegto medicīnisko pakalpojuma apjoma pieaugumu un atalgojuma palielinājumu atbilstoši MK noteikumu izmaiņām.

Sabiedrība 2019.gadu noslēdza ar peļņu EUR 748 162.

Kopējie Sabiedrības aktīvi uz 31.12.2019 ir EUR 26 670 625, kas palielinājušies salīdzinājumā ar pārskata perioda sākumu par EUR 1 361 798.

Sabiedrības nākotnes izredzes un attīstības pasākumi

Sabiedrības attīstība lielā mērā ir atkarīgā no valsts apmaksājamo veselības aprūpes pakalpojumu finansējuma un veselības aprūpes politikas kopumā.

Sabiedrībā viens no prioritārajiem darbības virzieniem arī 2020.gadā ir cilvēkresursu piesaiste un attīstība. Pateicoties sadarbībai ar Rīgas Stradiņa universitāti, Sabiedrība topošajiem mediķiem nodrošina gan prakses, gan darbavietas rezidentūras laikā un pēc sertifikāta saņemšanas. Sabiedrība plāno aktīvāk iesaistīties klīnisko pētījumu jomā, tādējādi attīstot un pētot diagnostikas metodes un jaunas ārstēšanas metodes, medikamentus vai medicīniskas ierīces, lai nodrošinātu pacientam labāku aprūpi.

Sabiedrība turpinās realizēt ERAF līdzfinansēto projektu „SIA „Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca” veselības aprūpes infrastruktūras attīstība”. 2020.-2021.gadā ir plānots veikt Rehabilitācijas nodaļas būvniecību, kā arī plānots uzsākt Laboratorijas un Uzņemšanas nodaļas pārbūves projektēšanu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Sabiedrības pakļautība riskiem

Sabiedrībai ir ilgtermiņa aizņēmums, kuram tiek piemērota mainīgā procentu likme, līdz ar to Sabiedrība ir pakļauta mainīgo procentu likmju riskiem.

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 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 sniegtajiem pakalpojumiem nav samazinājies;
- nav pieņemti lēmumi vai identificēti citi apstākļi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības pamatlīdzekļi (ieguldījuma īpašumi) 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 lietošanā (ekspluatācijā), kas varētu radīt zaudējumus Sabiedrībai.

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

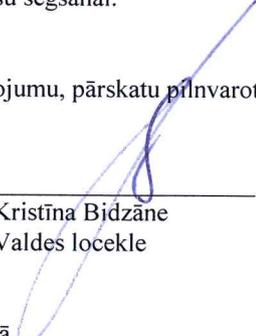
Valdes ieteiktā 2019. gada peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka 2019.gadā gūto peļņu 748 162 EUR apmērā saglabāt nesadalītu, un to novirzīt medicīnas tehnoloģiju iegādei, infrastruktūras atjaunošanai, cilvēkresursu programmas finansēšanai un ERAF līdzfinansētā projekta "SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca" veselības aprūpes infrastruktūras attīstība" privāto neattiecināmo izmaksu segšanai.

Saskaņā ar dalībnieku balsojumu, pārskatu pilnvaroti parakstīt:



Dainis Ģīlis
Valdes loceklis



Kristīna Bīdzāne
Valdes locekle

Ventspilī, 2020.gada 23.martā

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

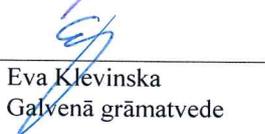
		2019.gads	2018.gads
	Pielikums	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1	15 598 039	12 586 703
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(15 607 535)	(13 372 385)
Bruto zaudējumi		(9 496)	(785 682)
Administrācijas izmaksas	3	(738 596)	(641 454)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 496 665	1 273 873
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(37)	(27)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas nesaistītām personām		(374)	(587)
Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)		748 162	(153 877)

Pielikumi no 12. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Saskaņā ar dalībnieku balsojumu, pārskatu pilnvaroti parakstīt:


Dainis Gīlis
Valdes loceklis


Kristīna Bīdžāne
Valdes locekle


Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

Ventspilī, 2020.gada 23.martā

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

BILANCE

<u>AKTĪVS</u>	Pielikums	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		140 600	18 364
Nemateriālie ieguldījumi kopā	5	140 600	18 364
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		16 868 384	17 271 851
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		43 432	44 385
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		4 278 159	3 760 998
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		313 159	308 908
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		545 963	83 021
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		19 380	17 659
Pamatlīdzekļi kopā	6	22 068 477	21 486 822
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošās ilgtermiņa prasības		-	15 531
Citi ilgtermiņa debitori		15 781	-
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	7	15 781	15 531
		22 224 858	21 520 717
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		265 667	201 254
Avansa maksājumi par precēm		920	360
Krājumi kopā		266 587	201 614
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	508 412	464 375
Radniecīgo sabiedrību parādi		2 216	1 451
Citi debitori	9	1 907	9 160
Uzkrātie ieņēmumi	10	558 543	112 886
Nākamo periodu izmaksas	11	65 568	18 957
Debitori kopā		1 136 646	606 829
Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošās īstermiņa prasības	7	-	3 000
Īstermiņa finanšu ieguldījumi kopā		-	3 000
Nauda	12	3 042 534	2 976 667
Apgrozāmie līdzekļi kopā		4 445 767	3 788 110
<u>AKTĪVU KOPSUMMA</u>		<u>26 670 625</u>	<u>25 308 827</u>

Pielikumi no 12. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

*SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats*

BILANCE

PASĪVS

	Pielikums	31.12.2019. EUR	31.12.2018. EUR
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls	13	736 452	736 452
Daļu emisiju uzcenojums		755 854	755 854
Rezerves:			
a) Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		1 380 698	1 380 698
b) Sabiedrības reorganizācijas rezerves		196 320	196 320
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		3 066 930	3 220 807
b) pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)		748 162	(153 877)
Pašu kapitāls kopā		<u>6 884 416</u>	<u>6 136 254</u>
UZKRĀJUMI			
Citi uzkrājumi	14	-	72 296
Uzkrājumi kopā		-	<u>72 296</u>
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	55 425	123 723
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		1 330	-
Nākamo periodu ieņēmumi	16	16 816 679	16 503 705
Ilgtermiņa kreditori kopā		<u>16 873 434</u>	<u>16 627 428</u>
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	68 298	68 298
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		172 202	231 000
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		14 471	21 004
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17	424 220	353 988
Pārējie kreditori	18	458 721	401 344
Nākamo periodu ieņēmumi	16	912 220	830 697
Uzkrātās saistības	19	862 643	566 518
Īstermiņa kreditori kopā		<u>2 912 775</u>	<u>2 472 849</u>
Kreditori kopā		<u>19 786 209</u>	<u>19 100 277</u>
<u>PASĪVU KOPSUMMA</u>		<u>26 670 625</u>	<u>25 308 827</u>

Pielikumi no 12. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Saskaņā ar dalībnieku balsojumu, pārskatu pilnvaroti parakstīt:


Dainis Gīlis
Valdes loceklis


Kristīna Bīdzāne
Valdes locekle


Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

Ventspilī, 2020.gada 23.martā

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

Pozīcijas nosaukums	2019.gads EUR	2018.gads EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	15 521 549	12 360 735
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(14 621 378)	(12 414 277)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	<i>(3 693 630)</i>	<i>(3 296 325)</i>
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	<i>(6 403 721)</i>	<i>(5 342 315)</i>
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	<i>(4 524 027)</i>	<i>(3 775 637)</i>
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi, tai skaitā:	516 936	449 860
<i>Finansējums no valsts budžeta līdzekļiem rezidentu apmācībām</i>	<i>395 351</i>	<i>295 828</i>
<i>Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi cilvēkresursu programmai</i>	<i>76 153</i>	<i>66 693</i>
<i>Dotācijas no Talsu novada domes budžeta līdzekļiem deleģēto funkciju veikšanai</i>	<i>35 000</i>	<i>35 000</i>
<i>Dotācijas no Dundagas novada domes budžeta līdzekļiem</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>
<i>Dotācija no Rojas novada domes budžeta līdzekļiem</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>
<i>ES finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007 saimnieciskiem izdevumiem</i>	<i>38 314</i>	<i>41 035</i>
<i>Valsts finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007 saimnieciskiem izdevumiem</i>	<i>4 057</i>	<i>4 345</i>
<i>Pārējie ieņēmumi</i>	<i>6 490</i>	<i>5 984</i>
<i>Pārējie izdevumi</i>	<i>(41 429)</i>	<i>(2 025)</i>
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 417 107	396 318
Izdevumi procentu maksājumiem, tai skaitā:	(419)	(601)
<i>Aizņēmuma procentu maksājumi</i>	<i>(419)</i>	<i>(601)</i>
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 416 688	395 717
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde, tai skaitā:	(2 123 731)	(3 534 622)
<i>Kustāmo īpašumu iegāde</i>	<i>(1 569 902)</i>	<i>(3 380 513)</i>
<i>Intelektuālo īpašumu iegāde</i>	<i>(143 700)</i>	<i>(8 702)</i>
<i>Ēku celtniecība un rekonstrukcija</i>	<i>(407 761)</i>	<i>(98 492)</i>
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos</i>	<i>(2 368)</i>	<i>(46 915)</i>
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	13 138	4 723
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(2 110 593)	(3 529 899)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtas dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi, tai skaitā:	828 070	2 994 627
<i>Dotācijas no Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei</i>	<i>-</i>	<i>74 001</i>
<i>Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei</i>	<i>109 324</i>	<i>-</i>
<i>ES finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007</i>	<i>649 930</i>	<i>2 681 172</i>
<i>Valsts finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007</i>	<i>68 816</i>	<i>239 454</i>
Iemaksa pamatkapitālā	<i>-</i>	<i>70 000</i>
Ilgtermiņa aizņēmuma atmaksa	(68 298)	(68 298)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	759 772	2 996 329
Naudas līdzekļu neto pieaugums vai samazinājums	65 867	(137 853)
Naudas līdzekļu atlikums pārskata gada sākumā	2 976 667	3 114 520
Naudas līdzekļu atlikums pārskata gada beigās	3 042 534	2 976 667

Pielikumi no 12. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

*SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats*

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	Pamat- kapitāls	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	Sabiedrības reorgani- zācijas rezerve	Daļu emisijas uzcenojums	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi)	Pašu kapitāls kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2017. gada 31. decembrī	732 260	1 380 698	196 320	690 046	2 485 853	734 954	6 220 131
Pamatkapitāla palielināšana	4 192	-	-	65 808	-	-	70 000
2017. gada peļņas reklasifikācija	-	-	-	-	734 954	(734 954)	-
Kapitālsabiedrības zaudējumi pārskata gadā	-	-	-	-	-	(153 877)	(153 877)
2018. gada 31. decembrī	736 452	1 380 698	196 320	755 854	3 220 807	(153 877)	6 136 254
2018. gada zaudējumu reklasifikācija	-	-	-	-	(153 877)	153 877	-
Kapitālsabiedrības peļņa pārskata gadā	-	-	-	-	-	748 162	748 162
2019. gada 31. decembrī	736 452	1 380 698	196 320	755 854	3 066 930	748 162	6 884 416

Pielikumi no 12. līdz 20. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATA 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 2015.gada 22.decembra 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). Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 4.pielikumā norādītai shēmai. Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā liela sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmuma 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.

Sabiedrība darbojas ar bruto zaudējumiem, kas skaidrojams ar ieņēmumu no saņemtā finansējuma atzīšanas "Citos saimnieciskās darbības ieņēmumos". Ja ieņēmumi tiktu attiecināti tieši uz saistītajām nolietojuma izmaksām, tad Sabiedrības bruto peļņa būtu EUR 928 578.

(b) Informācijas par Sabiedrību

Likumā noteiktā informācija par Sabiedrību uzrādīta atsevišķā sadaļā šī gada pārskata 3. lapā.

(c) Neto apgrozījums

Sabiedrības pamatdarbība ir iedzīvotāju veselības aprūpe. Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto medicīnisko pakalpojumu kopsumma, kas finansēta no valsts un pilsētas pašvaldības budžeta līdzekļiem, ieņēmumi no sniegtajiem maksas pakalpojumiem, pamatlīdzekļu nomas.

(d) Naudas vienība un ārvalstu valūtas 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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi bilancē tiek atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Dāvinātie, bez atlīdzības saņemtie pamatlīdzekļi ir iegrāmatoti tādā novērtējumā, kāds norādīts dāvinājuma līgumā vai citā dokumentā, ar kuru apliecināts darījums.

Sabiedrības iegādātie dzīvokļi tiek uzskaitīti pamatlīdzekļu sastāvā kā ieguldījuma īpašumi, jo netiek izmantoti sabiedrības pamatdarbības nodrošināšanai, bet tiek izmantoti nomas ieņēmumu gūšanai.

Nolietojums tiek rēķināts pēc lineārās metodes, izmantojot šādas vadības noteiktas nolietojuma likmes:

Ēkas un inženierbūves	0.83 – 10 %
Hemodialīzes iekārtas, ultrasonogrāfi	15 %
Pārējās medicīnas iekārtas	15 %
Transportlīdzekļi	20 %
Elektroniska un sadzīves tehnika, saimniecības inventārs	20 %
Datortehnika, datorprogrammas, biroja tehnika, sakaru līdzekļi	35 %
Kancelejas telpu un biroja inventārs	10%

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Pamatlīdzekļu kārtējā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās. Nekustamā īpašuma kapitālā remonta izmaksas tiek pievienotas attiecīgā pamatlīdzekļa vērtībai un norakstītas minētā pamatlīdzekļa atlikušajā vai pārskatītajā lietderīgās lietošanas laikā. Nepabeigtās celtniecības uzskaites vērtībā ietilpst celtniecības izmaksas un pārējās tiešās izmaksas. Nepabeigtajai celtniecībai nolietojums netiek aprēķināts līdz brīdim, kad attiecīgais aktīvs tiek nodots ekspluatācijā. Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

Grāmatvedības politika (turpinājums)

(f) Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumi

No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošās prasības tiek uzrādītas nomas maksājumu pašreizējā vērtībā. No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošajās prasībās iekļautas no apstiprinātiem nomas līgumiem izrietošās prasības.

(g) Krājumi

Krājumi sākotnēji tiek novērtēti atbilstīgi to iegādes cenām. Izlietoto krājumu vērtība noteikta, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek uzskaitīti pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes. Nepieciešamības gadījumā novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Lai kontrolētu inventāra saglabāšanu nodaļās, to nododot ekspluatācijā, tiek norakstīta vērtības nolietošana 100% apmērā un saglabāta inventāra operatīvā uzskaitē.

(h) Debitoru parādi

Debitoru parādi pārskatā uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumā, kad sabiedrības vadība uzskata, ka šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Šaubīgo parādu apjoma noteikšanai pielietota ikviena parādnieka varbūtējās maksāspējas izvērtēšanas metode un izveidoti uzkrājumi 100% apmērā šaubīgu debitoru parādiem.

(i) Dotācijas

Īpašiem kapitālieguldījumu veidiem saņemtas dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā, attiecīgi sadalot īstermiņa un ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumos. Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies izdevumi, tas ir atbilstoši aprēķinātam nolietojumam.

(j) Uzkrātie ieņēmumi

Par uzkrātiem ieņēmumiem tiek atzītas skaidri zināmas norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par pārskata gadā sniegtajiem pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav izsniegts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ.

(k) 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.

(l) Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem par pārskata periodā saņemtām precēm un pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar piegādes, pirkuma vai līguma nosacījumiem. Uzkrātās saistības ir arī saistību summas pret darbiniekiem par uzkrātajām neizmantotajām atvaļinājumu dienām. Summa tiek noteikta reizinot katra darbinieka vidējo dienas izpeļņu, kura aprēķināta no vidējās darba samaksas pēdējos sešos mēnešos, ar pārskata gada beigās darbinieka neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(m) Aizņēmumi

Sākotnēji aizņēmumi tiek atzīti saņemto naudas līdzekļu apjomā, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas. Turpmākajos periodos aizņēmumi tiek uzrādīti amortizētajā iegādes vērtībā, kura tiek noteikta, izmantojot aizņēmuma efektīvo procentu likmi. Starpība starp saņemto naudas līdzekļu apjomu, atskaitot ar aizņēmumu saņemšanu saistītās izmaksas, un aizņēmuma dzēšanas vērtību, tiek pakāpeniski ietverta peļņas vai zaudējumu aprēķinā aizņēmuma perioda laikā.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

Grāmatvedības politika (turpinājums)

(n) Noma ar izpirkumu

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti nomā ar izpirkumu un Sabiedrība pārņem ar tiem saistītos riskus un atdevi, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties ar tūlītēju samaksu. Līzings procentu maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi tiek realizēti uz nomas ar izpirkumu nosacījumiem un Sabiedrība nodod ar tiem saistītos riskus un atdevi, šie pamatlīdzekļi tiek izslēgti no pamatlīdzekļu uzskaites, bet nomnieka parādsaistības tiek atspoguļotas debitoru sastāvā. Līzings procentu ieņēmumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

(o) Operatīvā noma

Sabiedrība kā nomnieks

Noma, kurās iznomātājs patur nozīmīgu daļu no īpašumtiesībām raksturīgajiem riskiem un atlīdzības, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi un priekšapmaksas maksājumi par nomu (atskaitot no iznomātāja saņemtos finansiālos stimulus) tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

Sabiedrība kā iznomātājs

Aktīvi, kas tiek iznomāti operatīvajā nomā, tiek uzrādīti pamatlīdzekļu sastāvā iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas perioda garumā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot likmes, kas noteiktas līdzīgiem Koncerna pamatlīdzekļiem. Nomas ieņēmumi no operatīvās nomas un no klientiem saņemtās priekšapmaksas tiek ietvertas peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc lineārās metodes nomas perioda laikā.

(p) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

(q) Saistītās puses

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un sabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008.gada 3.novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam.

(r) 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.

(s) 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.

(t) 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.

*SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats*

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums pa darbības veidiem

Sadalījumā pa darbības veidiem (NACE kods 86.10)	2019.gads EUR	2018.gads EUR
Ieņēmumi par stacionāriem veselības aprūpes pakalpojumiem no valsts budžeta līdzekļiem	8 763 719	6 700 293
Ieņēmumi par sekundāriem ambulatoriem veselības aprūpes pakalpojumiem no valsts budžeta līdzekļiem	4 675 593	4 299 183
Ieņēmumi par asins sagatavošanas nodaļas uzturēšanu no Valsts asinsdonora centra	47 722	41 153
Pacientu līdzmaksājumi	759 561	749 059
Medicīniskie maksas pakalpojumi	1 320 591	766 042
Pārējie maksas pakalpojumi	30 853	30 973
	<u>15 598 039</u>	<u>12 586 703</u>

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Darba alga	8 144 365	6 857 428
Darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	203 396	196 500
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 966 870	1 656 086
Darba devēja apmaksātie veselības, dzīvības apdrošināšanas izdevumi	23 674	1 554
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	2 675	2 593
Komandējuma izdevumi	3 596	3 924
Pakalpojumu apmaksā	628 065	606 085
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2 321	2 640
Nekustamā īpašuma nodoklis	3 394	3 515
Materiālu, energoresursu, ūdens, inventāra iegādes izdevumi	719 628	675 043
Medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas materiāli	2 182 414	1 941 671
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 516 695	1 283 595
Nepabeigtās celtniecības izmaksu vērtības samazināšanās	7 706	1 251
Norakstīti bezcerīgie debitoru parādi	4 734	6 349
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	27 949	22 056
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei (t.sk. VSAOI izmaksas)	135 265	112 095
Uzkrājumi nepabeigtās celtniecības objektiem	34 788	-
	<u>15 607 535</u>	<u>13 372 385</u>

(3) Administrācijas izmaksas

Darba alga	507 766	442 948
Darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	14 751	11 598
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	125 392	108 748
Darba devēja apmaksātie veselības, dzīvības apdrošināšanas izdevumi	1 456	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	118	112
Komandējuma izdevumi	6 349	7 773
Pakalpojumu apmaksā	15 137	8 086
Revīzijas izmaksas*	7 018	6 141
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	638	348
Materiālu, energoresursu, ūdens, inventāra iegādes izdevumi	22 265	23 185
Pamatlīdzekļu nolietojums	24 951	21 299
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei (t.sk. VSAOI izmaksas)	3 323	11 225
Uzkrājumi algas mainīgai daļai Sabiedrības vadībai (t.sk. VSAOI izmaksas)	9 432	(9)
	<u>738 596</u>	<u>641 454</u>

* Pārskata gada laikā Sabiedrība no revidenta citus pakalpojumus nav saņēmusi.

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2019.gads EUR	2018.gads EUR
Pārskata gada ieņēmumos ieskaitīta nākamo periodu ieņēmumu daļa atbilstoši par dotācijām iegādāto un dāvināto pamatlīdzekļu nolietojumam par pārskata gadu	938 074	835 144
Dotācijas no Talsu novada domes līdzekļiem	35 000	35 000
Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi cilvēkresursu programmai	76 626	66 220
Dotācijas no Rojas novada domes līdzekļiem	1 000	1 000
Dotācijas no Dundagas novada domes līdzekļiem	2 000	2 000
Rezidentu apmācība	393 619	320 042
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas	13 362	4 723
Pārējie ieņēmumi	36 984	9 744
	1 496 665	1 273 873

(5) Nemateriālie ieguldījumi

Citi nemateriālie ieguldījumi	
EUR	
Sākotnējā vērtība	
31.12.2018.	163 732
Iegādāts pārskata gadā	143 700
31.12.2019.	307 432
Nolietojums	
31.12.2018.	145 368
Aprēķināts pārskata gadā	21 464
31.12.2019.	166 832
Bilances vērtība 31.12.2018.	18 364
Bilances vērtība 31.12.2019.	140 600

(6) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un būves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatli- dzekļi un inventārs	Pamatli- dzekļu izveidošana	Avansi	Kopā pamat- līdzekļi
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2018.	20 969 830	45 387	8 849 864	1 421 194	83 021	17 659	31 386 955
Iegādāts pārskata gadā	45 100	3 387	1 457 838	130 331	505 954	1 721	2 144 331
Pārklasificēts	4 302	508	-	(4 292)	(518)	-	-
Izslēgts pārskata gadā	(4 788)	-	(169 116)	(71 691)	(7 706)	-	(253 301)
31.12.2019.	21 014 444	49 282	10 138 586	1 475 542	580 751	19 380	33 277 985
Nolietojums							
31.12.2018.	3 697 979	1 002	5 088 866	1 112 286	-	-	9 900 133
Aprēķināts pārskata gadā	452 583	4 848	940 677	122 074	-	-	1 520 182
Pārklasificēts	286	-	-	(286)	-	-	-
Izslēgts pārskata gadā	(4 788)	-	(169 116)	(71 691)	-	-	(245 595)
31.12.2019.	4 146 060	5 850	5 860 427	1 162 383	-	-	11 174 720
Uzkrājums vērtības samazinājumam							
31.12.2018.	-	-	-	-	34 788	-	34 788
31.12.2019.	-	-	-	-	34 788	-	34 788
Bilances vērtība							
31.12.2018.	17 271 851	44 385	3 760 998	308 908	83 021	17 659	21 486 822
31.12.2019.	16 868 384	43 432	4 278 159	313 159	545 963	19 380	22 068 477

Daļa no Sabiedrības nekustamajiem īpašumiem iekļāta Sabiedrības kredītsaistību nodrošināšanai, skat. 15.pielikumu. Par ERAF finansējuma līdzekļiem iegādātos pamatlīdzekļus Sabiedrība nedrīkst pārdot vai likvidēt 5 gadu laikā pēc attiecīgā pamatlīdzekļa izveidošanas.

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (*turpinājums*)

(7) Finanšu ieguldījumi	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošās ilgtermiņa prasības	-	15 531
Citi ilgtermiņa debitori	15 781	-
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	<u>15 781</u>	<u>-</u>
No nomas ar izpirkuma tiesībām izrietošās īstermiņa prasības	-	3 000
Kopā īstermiņa finanšu ieguldījumi	<u>-</u>	<u>3 000</u>
Sabiedrība 2015.gadā noslēgusi īres līgumu ar izpirkuma tiesībām par dzīvokļa īpašumu Ventspilī. Sākotnējais līguma termiņš – 10 gadi, bet 2020.gada janvārī ir noslēgusi vienošanos par līguma izbeigšanu, līdz ar to dzīvokļa īpašums saglabājas Sabiedrības bilancē un 2020. gadā tiks iekļauts Sabiedrības pamatlīdzekļu sastāvā. Uz 2019.gada 31.decembri atlikusī līguma summa 15 781 EUR iekļauta ilgtermiņa citu debitoru sastāvā.		
(8) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	675 468	611 389
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(167 056)	(147 014)
	<u>508 412</u>	<u>464 375</u>
(9) Citi debitori		
Pārmaksa kreditoriem	-	6 685
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaksa	155	155
Pārējo debitoru parādu uzskaites vērtība	1 752	2 320
	<u>1 907</u>	<u>9 160</u>
(10) Uzkrātie ieņēmumi		
Uzkrātie ieņēmumi par projekta Nr.9.3.2.0/17/1/007 īstenošanu	558 543	112 776
Citi uzkrātie ieņēmumi	-	110
	<u>558 543</u>	<u>112 886</u>
(11) Nākamo periodu izmaksas		
Nekustamā un kustamā īpašuma apdrošināšana	9 187	3 521
Vispārējās civiltiesiskās atbildības apdrošināšana	594	594
Darbinieku veselības apdrošināšana	36 510	-
Transportlīdzekļu apdrošināšana	3 220	2 196
Periodiskās literatūras iegāde	1 656	1 094
Datorprogrammu apkalpošana	11 381	11 049
Laboratorijas informācijas sistēmas papildinājumu izstrāde	2 723	-
Pārējie pakalpojumi	297	503
	<u>65 568</u>	<u>18 957</u>
(12) Nauda		
Banka	3 035 633	2 970 516
Kase	6 901	6 151
	<u>3 042 534</u>	<u>2 976 667</u>
(13) Pamatkapitāls		

2019.gada 31.decembrī pašvaldības SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca" reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 736 452, kas sastāv no 736 452 daļām ar katras daļas nominālvērtību 1 EUR.

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(14) Citi uzkrājumi	31.12.2019.	31.12.2018.
	EUR	EUR
Uzkrājumi tiesvedībām	-	72 296
	<u>-</u>	<u>72 296</u>

(15) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa aizņēmuma no SEB Bankas ilgtermiņa daļa līdz 5 gadiem	55 425	123 723
Ilgtermiņa aizņēmuma no SEB Bankas īstermiņa daļa	68 298	68 298
	<u>123 723</u>	<u>192 021</u>

Sabiedrība 2005. gada 27. septembrī noslēdza kredīta līgumu ar AS „SEB Banka” par kredītliniju. Aktuālā līguma redakcija nosaka maksimālo kredītlinijas summu EUR 892 078 apmērā. Atmaksas termiņš - 2021.gada 31.oktobris. Kredīta procentu likme sastāda 3 mēnešu EURIBOR plus bankas fiksētā likmes daļa. Minētā kredītlinija nodrošināta ar Sabiedrībai piederošo nekustamo īpašumu – ēkas un zeme Inženieru ielā 60 un ēkas un zeme Pētera ielā 33.

(16) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa no 2 līdz 5 gadiem

Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	217 781	307 730
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	237 938	180 095
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	761 147	777 954
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/1/007	1 984 681	1 529 812
Pārējie finansējumi	40 280	41 656
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa no 2 līdz 5 gadiem kopā	<u>3 241 827</u>	<u>2 837 247</u>

Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa virs 5 gadiem

Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	1 011 537	1 038 496
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	1 899 865	1 916 209
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	8 095 674	8 285 519
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/1/007	2 233 055	2 092 466
Pārējie finansējumi	334 721	333 768
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa virs 5 gadiem kopā	<u>13 574 852</u>	<u>13 666 458</u>

Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa

Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	116 908	140 069
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	62 358	50 031
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	206 652	241 430
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/1/007	509 771	383 193
Pārējie finansējumi	16 531	15 974
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa kopā	<u>912 220</u>	<u>830 697</u>
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u>17 728 899</u>	<u>17 334 402</u>

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2019. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(17) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2018.	Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	31.12.2019.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	239 651	3 054 576	(3 015 727)	278 500
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	114 109	1 515 669	(1 492 978)	136 800
Pievienotās vērtības nodoklis	-	80 658	(71 972)	8 686
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	228	2 793	(2 787)	234
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	2 959	(2 959)	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	3 515	(3 515)	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(155)	-	-	(155)
Kopā	353 833	4 660 170	(4 589 938)	424 065
Kopā (pārmaksa)	(155)	-	-	(155)
Kopā parāds	353 988	-	-	424 220

(18) Pārējie kreditori

Norēķini par darba samaksu	450 740	397 302
Norēķini no darba algas par labu trešajām personām	2 774	3 524
Norēķini par ilgtermiņa aizņēmuma procentiem	-	45
Norēķini ar pārējiem kreditoriem	5 207	473
	458 721	401 344

(19) Uzkrātās saistības

Gada pārskata revīzijas izdevumi	7 018	6 141
Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem	677 647	539 059
Uzkrātās saistības algas mainīgai daļai uzņēmuma vadībai	30 448	21 016
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuzņēmējiem	147 530	302
	862 643	566 518

(20) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits un sadalījums pa kategorijām

	2019.gads	2018.gads
Ārsti	144	141
Vidējais medicīnas personāls	216	212
Jaunākais medicīnas personāls	125	112
Pārējais personāls	116	116
Valdes locekļi	4	4
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata gadā	605	585

(21) Vadības atalgojums

	2019.gads EUR	2018.gads EUR
Valdes locekļu		
- darba samaksa	151 034	133 271
- darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas	5 339	4 028
- sociālās apdrošināšanas iemaksas	37 670	33 075
	194 043	170 374

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

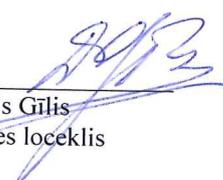
(22) Peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka 2019.gadā gūto peļņu 748 162 EUR saglabāt nesadalītu, un to novirzīt medicīnas tehnoloģiju iegādei, infrastruktūras atjaunošanai, cilvēkresursu programmas finansēšanai un ERAF līdzfinansētā projekta "SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca" veselības aprūpes infrastruktūras attīstība" privāto neattiecināmo izmaksu segšanai.

(23) Notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Saskaņā ar dalībnieku balsojumu, pārskatu pilnvaroti parakstīt:


Dainis Ģīlis
Valdes loceklis


Kristīna Bīdzāne
Valdes locekle


Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

Ventspilī, 2020.gada 23.martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums

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

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA" dalībniekiem

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 7. līdz 20. 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 SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA" 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 6. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietvērto 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

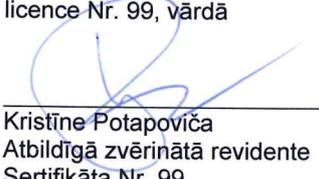
Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā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

2020. gada 23. martā