

SIA
“ZIEMEĻKURZEMES
REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA”
2020. gada pārskats

Ventspils, 2021

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

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 23.11.2019, 88.46% līdz 23.11.2019), adrese: Jūras iela 36, Ventspils, LV-3601, Latvija Talsu novada pašvaldība (11.04% no 23.11.2019, 11.10% līdz 23.11.2019), 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 23.11.2019), adrese: Dzirciema iela 16, Rīga, Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Juris Lācis - valdes priekšsēdētājs Dainis Ģilis - valdes loceklis Kristīna Bidzāne - valdes locekle Linda Mičule - valdes locekle (līdz 13.03.2020)
Pārskata periods	2020. 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

2020.gadā Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca turpināja nodrošināt stacionāros un ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus, galvenokārt, Ventspils, Talsu, Rojas, Dundagas un Mērsraga novada iedzīvotājiem.

2020.gadā Ziemeļkurzemes reģionālajā slimnīcā diennakts stacionārā ārstēti 8 105 pacienti, kas ir par 16% mazāk kā 2019.gadā, izstrādājot 48 105 gultu dienas, ar vidējo ārstēšanas ilgumu 5,94 dienas. Valsts finansējuma ietvaros ārstēti 97% jeb 7 835 pacienti, kas ir par 15% mazāk kā iepriekšējā gadā. Dienas stacionārā tika ārstēti 3 150 pacienti, izstrādājot 8 985 gultas dienas.

Ambulatoro medicīnisko palīdzību 2020.gadā saņēmuši 111 166 pacienti, kas ir par 9% mazāk kā 2019.gadā.

2020.gadā veiktas 4 333 operācijas, kas ir par 6% mazāk kā 2019.gadā, no tām diennakts stacionārā 2 046 operācijas, dienas stacionārā 2 287 operācijas.

Pārskata perioda naturālo un finanšu rādītāju plānu sasniegšanu ir ietekmējis valstī izsludinātais ārkārtas stāvoklis Covid-19 izplatības ierobežošanai, kā rezultātā tika ieviesti vairāki ierobežojumi. No 17.03.2020 tika pārtrauktas plānveida operācijas, pacientu uzņemšana plānveida ārstēšanai diennakts un dienas stacionārā, no 27.03.2020 tika pārtraukti plānveida sekundārie ambulatorie pakalpojumi. No 20.05.2020 daļēji tika atsākti plānveida stacionārie un ambulatorie pakalpojumi, savukārt no 29.05.2020 pilnībā atsākti plānveida ambulatorie pakalpojumi, bet no 03.06.2020 - pilnībā plānveida stacionārie pakalpojumi. Arī pēc pakalpojumu sniegšanas atsākšanas saglabājās dažādi epidemioloģiskie ierobežojumi, kas ietekmēja pakalpojumu sniegšanu un pacientu skaitu.

Ventspils pašvaldība turpina atbalstīt jaunus rezidentus no 2013.gada. Pārskata periodā Ventspils pašvaldība ir piešķirusi finansējumu 67 639 EUR apmērā cilvēkresursu programmas realizācijai – stipendijām rezidentiem. Tāpat pārskata periodā Ventspils pašvaldība piešķirusi finansējumu 59 152 EUR apmērā sejas masku iegādei un papildus gultu ierīkošanai ar COVID-19 inficēto pacientu izvietošanai.

Talsu novada pašvaldība piešķirusi finansējumu 35 000 EUR apmērā Talsu filiāles otolaringologa kabineta aprīkošanai ar multifunkcionālu LOR darbavietas komplektu.

Sabiedrība turpina attīstīties, un pārskata periodā iegādātas vairākas modernas medicīniskas tehnoloģijas iekārtas, kā būtiskākās minot jaunākās paaudzes operācijas mikroskopu Mugurkaula ķirurģijai un fakoemulsifikācijas iekārtu un datorizētu redzes lauka perimetru Kurzemes acu centram, portatīvo ultrasonogrāfijas iekārtu un anestēzijas iekārtu Talsu filiālei.

2020.gadā Sabiedrība noslēgusi jaunus Stipendiju līgumus ar 7 jaunajiem rezidentiem, kā arī piesaistīti 7 valsts finansēti rezidenti. Sabiedrībai kopumā ir noslēgti līgumi ar 29 valsts finansētiem rezidentiem un 23 stipendiātiem.

Sabiedrības daļība 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.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

Sabiedrības dalība projektos (turpinājums)

Kopējās projekta izmaksas ir 11 008 683 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 1 170 649 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, Dzemdību un Neuroloģijas nodaļu atjaunošana, kā arī paredzēts izveidot jaunas Rehabilitācijas nodaļas telpas.

2020.gada sākumā nodotas ekspluatācijā Neuroloģijas un Dzemdību nodaļas. Neuroloģijas nodaļā tika izveidota Insulta vienības intensīvās aprūpes palāta ar pacientu novērošanas sistēmu. Projekta ietvaros augustā tika uzsākta Rehabilitācijas nodaļas būvniecība, ko plānots pabeigt līdz 2021.gada beigām. Rehabilitācijas nodaļas pārbūves projekts paredz divu stāvu piebūves izbūvi ar 8 dienas stacionāra gultām, plašu fizioterapijas zāli, rehabilitācijas baseinu ar paceļamo grīdu, ūdens un fizikālās procedūras, sāls istabu, ergoterapijas, logopēda un citu speciālistu kabinetu ierīkošanu.

Pārskata periodā uzsākta būvprojekta izstrāde Uzņemšanas nodaļas un Laboratorijas pārbūvei, kas paredz izveidot slēgtu neatliekamās palīdzības nodaļu ar nodalītām plānveida un akūto pacientu plūsmām.

2020.gada nogalē projekta ietvaros Talsu filiālē iegādāta mūsdienu digitāla rentgena iekārta.

Sabiedrības finanšu darbība pārskata gadā

Pārskata gadā Sabiedrības neto apgrozījums ir EUR 16 823 910 kas, salīdzinot ar iepriekšējā gada apgrozījumu – EUR 15 598 039, palielinājies par EUR 1 225 871 jeb 8 %. Lielāko ieņēmumu daļu - EUR 14 995 102 jeb 89% veido valsts budžeta līdzekļi stacionārai un ambulatorai aprūpei, kas, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, palielinājušies par EUR 1 508 097 jeb 11%. Ieņēmumu pieaugumu pamatā veido ārstniecības personāla atalgojuma palielinājums, saskaņā ar grozījumiem MK noteikumos Nr. 851 "Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu veselības aprūpes jomā nodarbinātajiem". Sabiedrības pakalpojumi, kas tika ierobežoti Covid-19 izplatības dēļ, daļēji tika finansēti ar valsts dīkstāves maksājumiem.

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas pārskata periodā veido EUR 18 005 359, kas, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, pieaugušas par EUR 2 397 824 jeb 15%. Izmaksu pieaugums veidojies, galvenokārt, personāla izmaksās (t.sk. VSAOI) un medikamentu iegādē.

Sabiedrība 2020.gadu noslēdza ar peļņu EUR 242 386.

Kopējie Sabiedrības aktīvi uz 31.12.2020 ir EUR 27 716 575, kas palielinājušies salīdzinājumā ar pārskata perioda sākumu par EUR 1 045 950.

Sabiedrības nākotnes izredzes un attīstības pasākumi

Sabiedrības attīstība lielā mērā ir atkarīgā no valsts apmaksājamo veselības aprūpes pakalpojumu finansējuma un veselības aprūpes politikas kopumā, kā arī īstermiņā no Covid-19 pandēmijas attīstības.

Sabiedrība turpinās realizēt ERAF līdzfinansēto projektu „SIA „Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca” veselības aprūpes infrastruktūras attīstība”. 2021.gadā plānots turpināt Rehabilitācijas nodaļas būvniecību, veikt dzemdību zāļu paplašināšanu, kā arī turpinās detalizēta būvprojekta izstrāde Uzņemšanas un Laboratorijas pārbūvei, ko plānots realizēt 2022./2023.gadā.

2021. gadā saņemti valsts budžeta līdzekļi 2,9 milj. EUR apmērā pasākumam “SIA "Ziemeļkurzemes reģionālā slimnīca" intensīvās terapijas nodaļas paplašināšana, izolācijas boksu izveide, pacientu plūsmu nodalīšana”, kura ietvaros paredzēta Ventspils slimnīcas Infekcijas nodaļas izolācijas boksu izveide, modernizācija un aprīkošana, Uzņemšanas nodaļas stacionāro un ambulatoro pacientu plūsmas norobežošanas un aprīkojuma iegāde, 4. operāciju zāles izveide infekciozo pacientu plūsmas norobežošanai, iekārtu iegāde Intensīvās terapijas nodaļai, dzemdību gultas iegāde Covid-19 palātai. Pasākuma ietvaros plānoti arī darbi pacientu plūsmu nodalīšanai un epidemioloģiskās drošības uzlabošanai Talsu filiālē – Hemodialīzes nodaļas pārceļšana un infekciozo pacientu boksu izveide, plaušu mākslīgās ventilācijas iekārtas iegāde.

2021. gadā Sabiedrībai piešķirti arī valsts budžeta līdzekļi neparedzētiem gadījumiem veselības aprūpes kapacitātes stiprināšanai Covid-19 pacientu ārstēšanas procesā, izvērtot papildu gultas par kopējo summu 1,9 milj. EUR apmērā. Par šiem līdzekļiem tiks iegādāts aprīkojums un medicīniskās iekārtas Covid-19 pacientu ārstēšanas nodrošināšanai un papildu gultas vietu, ts.sk. intensīvās terapijas gultu, aprīkošanai.

VADĪBAS ZIŅOJUMS (turpinājums)

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 pašvaldībām, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2018. gada 13. februārī Ministru kabineta noteikumu Nr. 87 „Grāmatvedības uzskaites kārtība budžeta iestādēs” 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.

Valdes ieteiktā 2020. gada peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka 2020.gadā gūto peļņu 242 386 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.

Juris Lācis
Valdes priekšsēdētājs

Dainis Gīlis
Valdes loceklis

Kristīna Bidzāne
Valdes locekle

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

		2020.gads	2019.gads
	Pielikums	EUR	EUR
Neto apgrozījums	1	16 823 910	15 598 039
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(18 005 359)	(15 607 535)
Bruto zaudējumi		(1 181 449)	(9 496)
Administrācijas izmaksas	3	(784 237)	(738 596)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	2 208 243	1 496 665
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		(13)	(37)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas nesaistītām personām		(158)	(374)
Pārskata gada peļņa		242 386	748 162

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

Juris Lācis
Valdes priekšsēdētājs

Dainis Gīlis
Valdes loceklis

Kristīna Bidzāne
Valdes locekle

Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

BILANCE

<u>AKTĪVS</u>	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		114 787	140 600
Nemateriālie ieguldījumi kopā	5	114 787	140 600
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un inženierbūves		16 826 893	16 868 384
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		69 755	43 432
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		4 159 228	4 278 159
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		288 091	313 159
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		327 889	545 963
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		492 855	19 380
Pamatlīdzekļi kopā	6	22 164 711	22 068 477
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Citi ilgtermiņa debitori		-	15 781
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	7	-	15 781
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		22 279 498	22 224 858
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		553 294	265 667
Avansa maksājumi par precēm		219	920
Krājumi kopā		553 513	266 587
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	994 077	508 412
Radniecīgo sabiedrību parādi		1 069	2 216
Citi debitori	9	304	1 907
Uzkrātie ieņēmumi	10	266 560	558 543
Nākamo periodu izmaksas	11	64 923	65 568
Debitori kopā		1 326 933	1 136 646
Nauda	12	3 556 631	3 042 534
Apgrozāmie līdzekļi kopā		5 437 077	4 445 767
<u>AKTĪVU KOPSUMMA</u>		<u>27 716 575</u>	<u>26 670 625</u>

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

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

BILANCE

PASĪVS

	Pielikums	31.12.2020. EUR	31.12.2019. 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		3 815 092	3 066 930
b) pārskata gada peļņa		242 386	748 162
Pašu kapitāls kopā		7 126 802	6 884 416
KREDITORI			
Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	-	55 425
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		1 852	1 330
Nākamo periodu ieņēmumi	15	16 824 021	16 816 679
Ilgtermiņa kreditori kopā		16 825 873	16 873 434
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	55 425	68 298
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		204 273	172 202
Parādi radniecīgajām sabiedrībām		22 001	14 471
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	16	759 430	424 220
Pārējie kreditori	17	650 097	458 721
Nākamo periodu ieņēmumi	15	1 033 170	912 220
Uzkrātās saistības	18	1 039 504	862 643
Īstermiņa kreditori kopā		3 763 900	2 912 775
Kreditori kopā		20 589 773	19 786 209
<u>PASĪVU KOPSUMMA</u>		<u>27 716 575</u>	<u>26 670 625</u>

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

Juris Lācis
Valdes priekšsēdētājs

Dainis Gīlis
Valdes loceklis

Kristīna Bidzāne
Valdes locekle

Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

Pozīcijas nosaukums	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	16 718 206	15 521 549
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(16 529 543)	(14 621 378)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	(4 178 023)	(3 693 630)
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	(7 327 348)	(6 403 721)
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	(5 024 172)	(4 524 027)
Pārējās uzņēmuma pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi, tai skaitā:	901 100	516 936
<i>Finansējums no valsts budžeta līdzekļiem rezidentu apmācībā</i>	535 759	395 351
<i>Finansējums no valsts budžeta līdzekļiem COVID-19 papildus izdevumu segšanai</i>	156 302	-
<i>Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi cilvēkresursu programmai</i>	67 639	76 153
<i>Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi COVID-19 novēršanai</i>	59 152	-
<i>Dotācijas no Talsu novada domes budžeta līdzekļiem deleģēto funkciju veikšanai</i>	-	35 000
<i>Dotācijas no Dundagas novada domes budžeta līdzekļiem</i>	-	2 000
<i>Dotācija no Rojas novada domes budžeta līdzekļiem</i>	-	1 000
<i>ES finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007 saimnieciskiem izdevumiem</i>	51 015	38 314
<i>Valsts finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007 saimnieciskiem izdevumiem</i>	5 402	4 057
<i>Pārējie ieņēmumi</i>	25 840	6 490
<i>Pārējie izdevumi</i>	(9)	(41 429)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	1 089 763	1 417 107
Izdevumi procentu maksājumiem, tai skaitā:	(158)	(419)
<i>Aizņēmuma procentu maksājumi</i>	(158)	(419)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	1 089 605	1 416 688
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde, tai skaitā:	(1 656 026)	(2 123 731)
<i>Kustamo īpašumu iegāde</i>	(686 266)	(1 569 902)
<i>Intelektuālo īpašumu iegāde</i>	(1 329)	(143 700)
<i>Ēku celtniecība un rekonstrukcija</i>	(936 189)	(407 761)
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos</i>	(32 242)	(2 368)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	500	13 138
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(1 655 526)	(2 110 593)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtas dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi, tai skaitā:	1 148 316	828 070
<i>Dotācijas no Talsu novada pašvaldības budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei</i>	35 000	-
<i>Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei</i>	13 068	109 324
<i>ES finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007</i>	994 905	649 930
<i>Valsts finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007</i>	105 343	68 816
Ilgtermiņa aizņēmuma atmaksa	(68 298)	(68 298)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	1 080 018	759 772
Naudas līdzekļu neto pieaugums vai samazinājums	514 097	65 867
Naudas līdzekļu atlikums pārskata gada sākumā	3 042 534	2 976 667
Naudas līdzekļu atlikums pārskata gada beigās	3 556 631	3 042 534

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

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
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
2019. gada peļņas reklasifikācija	-	-	-	-	748 162	(748 162)	-
Kapitālsabiedrības peļņa pārskata gadā	-	-	-	-	-	242 386	242 386
2020. gada 31. decembrī	736 452	1 380 698	196 320	755 854	3 815 092	242 386	7 126 802

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 un COVID-19 pandēmijas ietekmes radītajām izmaksām, tad Sabiedrības bruto peļņa būtu EUR 355 367.

(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 maksātspējas 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. Līzinga 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. Līzinga 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.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums pa darbības veidiem

Sadalījumā pa darbības veidiem (NACE kods 86.10)	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Ieņēmumi par stacionāriem veselības aprūpes pakalpojumiem no valsts budžeta līdzekļiem	10 028 318	8 763 719
Ieņēmumi par sekundāriem ambulatoriem veselības aprūpes pakalpojumiem no valsts budžeta līdzekļiem	4 920 678	4 675 593
Ieņēmumi par asins sagatavošanas nodaļas uzturēšanu no Valsts asinsdonora centra	46 106	47 722
Pacientu līdzmaksājumi	732 601	759 561
Medicīniskie maksas pakalpojumi	1 063 096	1 320 591
Pārējie maksas pakalpojumi	33 111	30 853
	16 823 910	15 598 039

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Darba alga	9 547 780	8 144 365
Darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	235 482	203 396
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 284 435	1 966 870
Darba devēja apmaksātie veselības, dzīvības apdrošināšanas izdevumi	81 039	23 674
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	2 806	2 675
Komandējuma izdevumi	1 980	3 596
Pakalpojumu apmaksa	652 455	628 065
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	2 277	2 321
Nekustamā īpašuma nodoklis	3 394	3 394
Materiālu, energoresursu, ūdens, inventāra iegādes izdevumi	795 758	719 628
Medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas materiāli	2 488 454	2 182 414
Pamatlīdzekļu nolietojums	1 653 328	1 516 695
Nepabeigtās celtniecības izmaksu vērtības samazināšanās	6 171	7 706
Norakstīti bezcerīgie debitoru parādi	6 892	4 734
Uzkrājumi šaubīgajiem debitoru parādiem	17 504	27 949
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei (t.sk. VSAOI izmaksas)	225 604	135 265
Uzkrājumi nepabeigtās celtniecības objektiem	-	34 788
	18 005 359	15 607 535

(3) Administrācijas izmaksas

Darba alga	555 613	507 766
Darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas un citi maksājumi	8 151	14 751
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	134 866	125 392
Darba devēja apmaksātie veselības, dzīvības apdrošināšanas izdevumi	4 636	1 456
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	122	118
Komandējuma izdevumi	-	6 349
Pakalpojumu apmaksa	12 175	15 137
Revīzijas izmaksas*	7 018	7 018
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	435	638
Materiālu, energoresursu, ūdens, inventāra iegādes izdevumi	23 299	22 265
Pamatlīdzekļu nolietojums	23 856	24 951
Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	65	-
Uzkrājumi atvaļinājumu rezervei (t.sk. VSAOI izmaksas)	11 263	3 323
Uzkrājumi algas mainīgai daļai Sabiedrības vadībai (t.sk. VSAOI izmaksas)	2 738	9 432
	784 237	738 596

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

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2020.gads EUR	2019.gads EUR
Pārskata gada ieņēmumos ieskaitīta nākamo periodu ieņēmumu daļa atbilstoši par dotācijām iegādāto un dāvināto pamatlīdzekļu nolietojumam par pārskata gadu	995 217	938 074
Rezidentu apmācība	572 843	393 619
Finansējums no valsts budžeta līdzekļiem COVID-19 papildus izdevumu segšanai	482 447	-
Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi COVID-19 izplatīšanās novēršanas pasākumiem	59 152	-
Ventspils pašvaldības budžeta līdzekļi cilvēkresursu programmai	67 639	76 626
Dotācijas no Talsu novada domes līdzekļiem	-	35 000
Dotācijas no Rojas novada domes līdzekļiem	-	1 000
Dotācijas no Dundagas novada domes līdzekļiem	-	2 000
Peļņa no pamatlīdzekļu pārdošanas	500	13 362
Pārējie ieņēmumi	30 445	36 984
	2 208 243	1 496 665

(5) Nemateriālie ieguldījumi

Citi nemateriālie ieguldījumi	
EUR	
Sākotnējā vērtība	
31.12.2019.	307 432
Iegādāts pārskata gadā	1 329
Izslēgts pārskata gadā	(86)
31.12.2020.	308 675
Nolietojums	
31.12.2019.	166 832
Aprēķināts pārskata gadā	27 142
Izslēgts pārskata gadā	(86)
31.12.2020.	193 888
Bilances vērtība 31.12.2019.	140 600
Bilances vērtība 31.12.2020.	114 787

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(6) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un būves	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansi	Kopā pamatlīdzekļi
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							
31.12.2019.	21 014 444	49 282	10 138 586	1 475 542	580 751	19 380	33 277 985
Iegādāts pārskata gadā	28 382	33 243	920 620	85 651	211 141	473 475	1 752 512
Pārklasificēts	423 045	-	-	-	(423 045)	-	-
Izslēgts pārskata gadā	-	-	(193 690)	(32 653)	(40 958)	-	(267 301)
31.12.2020.	21 465 871	82 525	10 865 516	1 528 540	327 889	492 855	34 763 196
Nolietojums							
31.12.2019.	4 146 060	5 850	5 860 427	1 162 383	-	-	11 174 720
Aprēķināts pārskata gadā	492 918	6 920	1 039 551	110 653	-	-	1 650 042
Izslēgts pārskata gadā	-	-	(193 690)	(32 587)	-	-	(226 277)
31.12.2020.	4 638 978	12 770	6 706 288	1 240 449	-	-	12 598 485
Uzkrājums vērtības samazinājumam							
31.12.2019.	-	-	-	-	34 788	-	34 788
Uzkrājuma izmaiņas	-	-	-	-	(34 788)	-	(34 788)
31.12.2020.	-	-	-	-	-	-	-
Bilances vērtība							
31.12.2019.	16 868 384	43 432	4 278 159	313 159	545 963	19 380	22 068 477
Bilances vērtība							
31.12.2020.	16 826 893	69 755	4 159 228	288 091	327 889	492 855	22 164 711

Daļa no Sabiedrības nekustamajiem īpašumiem iekļāta Sabiedrības kredītsaistību nodrošināšanai, skat. 14.pielikumu. Par ERAF finansējuma līdzekļiem iegādātos pamatlīdzekļus Sabiedrība nedrīkst pārdot vai likvidēt 5 gadu laikā pēc attiecīgā pamatlīdzekļa izveidošanas.

(7) Finanšu ieguldījumi

	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Citi ilgtermiņa debitori	-	15 781
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	-	15 781

Sabiedrība 2015.gadā noslēgusi īres līgumu ar izpirkuma tiesībām par dzīvokļa īpašumu Ventspilī. Sākotnējais līguma termiņš – 10 gadi, bet 2020.gada janvārī tika noslēgta vienošanās par līguma izbeigšanu, līdz ar to dzīvokļa īpašums saglabājas Sabiedrības bilancē un 2020. gadā tika iekļauts Sabiedrības pamatlīdzekļu sastāvā (uz 2019.gada 31.decembri atlikusi līguma summa 15 781 EUR apmērā bija iekļauta ilgtermiņa citu debitoru sastāvā).

(8) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	1 170 344	675 468
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(176 267)	(167 056)
	994 077	508 412

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(9) Citi debitori	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaxsa	155	155
Pārējo debitoru parādu uzskaites vērtība	149	1 752
	304	1 907

(10) Uzkrātie ieņēmumi

Uzkrātie ieņēmumi par projekta Nr.9.3.2.0/17/I/007 īstenošanu	239 033	558 543
Uzkrātie ieņēmumi par valsts finansējumu	27 527	-
	266 560	558 543

(11) Nākamo periodu izmaksas

Nekustamā un kustamā īpašuma apdrošināšana	6 406	9 187
Vispārējās civiltiesiskās atbildības apdrošināšana	594	594
Darbinieku veselības apdrošināšana	39 344	36 510
Transportlīdzekļu apdrošināšana	2 597	3 220
Periodiskās literatūras iegāde	555	1 656
Datorprogrammu apkalpošana	15 155	11 381
Laboratorijas informācijas sistēmas papildinājumu izstrāde	-	2 723
Pārējie pakalpojumi	272	297
	64 923	65 568

(12) Nauda

Banka	3 551 585	3 035 633
Kase	5 046	6 901
	3 556 631	3 042 534

(13) Pamatkapitāls

2020.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.

(14) Aizņēmumi no kredītiestādēm

Ilgtermiņa aizņēmuma no SEB Bankas ilgtermiņa daļa līdz 5 gadiem	-	55 425
Ilgtermiņa aizņēmuma no SEB Bankas īstermiņa daļa	55 425	68 298
	55 425	123 723

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

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA"
2020. gada pārskats

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(15) Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa no 2 līdz 5 gadiem		
Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	179 164	217 781
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	495 954	237 938
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	745 521	761 147
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007	1 785 167	1 984 681
Pārējie finansējumi	44 016	40 280
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa no 2 līdz 5 gadiem kopā	3 249 822	3 241 827
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa virs 5 gadiem		
Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	996 380	1 011 537
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	1 715 414	1 899 865
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	7 912 645	8 095 674
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007	2 628 395	2 233 055
Pārējie finansējumi	321 365	334 721
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa virs 5 gadiem kopā	13 574 199	13 574 852
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa		
Dotācijas no pašvaldību budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	86 586	116 908
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem investīciju projektiem un pamatlīdzekļu iegādei	114 574	62 358
Dotācijas no valsts budžeta līdzekļiem COVID-19 izdevumu segšanai	54 203	-
ES līdzfinansējums investīciju projektiem	195 133	206 652
Finansējums ERAF projektam Nr.9.3.2.0/17/I/007	569 122	509 771
Pārējie finansējumi	13 552	16 531
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa kopā	1 033 170	912 220
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	17 857 191	17 728 899

(16) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.12.2019. EUR	Aprēķināts 2020.gadā EUR	Samaksāts 2020.gadā EUR	31.12.2020. EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	278 500	3 538 164	(3 323 382)	493 282
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	136 800	1 792 936	(1 668 140)	261 596
Pievienotās vērtības nodoklis	8 686	160 997	(165 384)	4 299
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	234	2 927	(2 908)	253
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	-	2 712	(2 712)	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	3 525	(3 525)	-
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(155)	-	-	(155)
Kopā	424 065	5 501 261	(5 166 051)	759 275
Kopā (pārmaksa)	(155)	-	-	(155)
Kopā parāds	424 220	-	-	759 430

(17) Pārējie kreditori	31.12.2020. EUR	31.12.2019. EUR
Norēķini par darba samaksu	643 601	450 740
Norēķini no darba algas par labu trešajām personām	4 398	2 774
Norēķini ar pārējiem kreditoriem	2 098	5 207
	650 097	458 721

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS (turpinājums)

(18) Uzkrātās saistības	31.12.2020.	31.12.2019.
	EUR	EUR
Gada pārskata revīzijas izdevumi	7 018	7 018
Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem	914 513	677 647
Uzkrātās saistības algas mainīgai daļai uzņēmuma vadībai	33 186	30 448
Uzkrātās saistības piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	84 787	147 530
	1 039 504	862 643

(19) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits un sadalījums pa kategorijām	2020.gads	2019.gads
Ārsti	149	144
Vidējais medicīnas personāls	224	216
Jaunākais medicīnas personāls	135	125
Pārējais personāls	114	116
Valdes locekļi	3	4
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata gadā	625	605

(20) Vadības atalgojums	2020.gads	2019.gads
	EUR	EUR
Valdes locekļu		
- darba samaksa	144 939	151 034
- darba devēja sociālā rakstura pabalsti, kompensācijas	352	5 339
- sociālās apdrošināšanas iemaksas	35 001	37 670
	180 292	194 043

(21) Peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka 2020.gadā gūto peļņu 242 386 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.

(22) Notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Juris Lācis
Valdes priekšsēdētājs

Dainis Gīlis
Valdes loceklis

Kristīna Bidzāne
Valdes locekle

Eva Klevinska
Galvenā grāmatvede

VALDES LOCEKĻU ELEKTRONISKIE PARAKSTI ATTIECINĀMI UZ VADĪBAS ZIŅOJUMU GADA PĀRSKATA 4. - 6. LAPĀ, KĀ ARĪ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 7. LĪDZ 20. LAPAI.

PAR GRĀMATVEDĪBAS KĀRTOŠANU ATBILDĪGĀS PERSONAS ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATU KĀ VIENOTU DOKUMENTU NO 7. LĪDZ 20. LAPAI.

Neatkarīgu revidentu ziņojums

SIA "ZIEMEĻKURZEMES REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA" daļībniekiem

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:

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

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

Atzinuma pamatojums

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

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

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

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido Vadības ziņojums, kas ietverts pievienotā gada pārskatā no 4. līdz 6. 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 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
zvērīnātu revidentu komercsabiedrības
licence Nr. 99, vārdā

Kristīne Potapoviča
Atbildīgā zvērīnātā revidente
Sertifikāta Nr. 99
Valdes priekšsēdētāja

REVIDENTA ELEKTRONISKAIS PARAKSTS ATTIECINĀMS UZ GADA PĀRSKATAM PIEVIENOTO REVIDENTA ZIŅOJUMU, KAS PIEVIENOTS GADA PĀRSKATA DOKUMENTAM NO 21. LĪDZ 22. LAPAI.

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.