

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"JELGAVAS POLIKLĪNIKA"

Reģistrācijas numurs 41703007095

Gada pārskats par 2023.gadu

Jelgava, 2024

SATURS

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance : aktīvs	7
pasīvs	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums:	11
pielietotās metodes	15
peļņas vai zaudējumu aprēķins	17
bilance	17

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums "JELGAVAS POLIKLĪNIKA"
Sabiedrības juridiskais statuss Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums 41703007095, Bauska, 02.08.1993
Juridiskā adrese Subrabu Edžus iela 10, Jelgava, LV-3001
Pasta adrese Subrabu Edžus iela 10, Jelgava, LV-3001

Pamatdarbības veids Ambulatorā medicīniskā aprūpe atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai - ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts un pamatbudžeta un pacientu iemaksām.

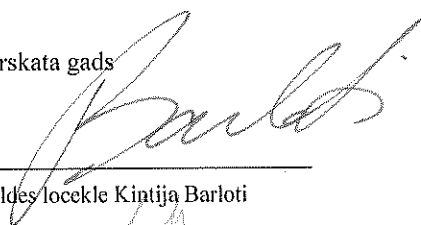
NACE kodī: 86.21 (vispārējā ārstu prakse); 86.22 (Specializētā ārstu prakse); 86.23 (Zobārstu prakse); 86.90 (Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā); 68.20 (Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana)

Valdes locekle Kintija Barloti no 01.08.2018

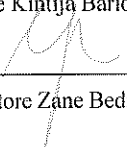
Sabiedrības kapitāls: 100% (1421198 daļas sab.kapitāla 1.00 EUR)
Jelgavas valstspilsētas pašvaldība, Reģ.Nr.90000042516, Lielā iela 11, Jelgava, LV-3001

Revidents SIA "REVIDENTS UN GRĀMATVEDIS". Reģ.Nr. 40003402878 LZRA komercdarbības licence Nr.30 Sandra Vilcāne, zvērināta revidente, sertifikāts Nr.30

Pārskata gads no 01.01.2023. līdz 31.12.2023.


Valdes locekle Kintija Barloti

2024. gada 8.februārī


Finanšu direktore Zane Bedre

VADĪBAS ZINOJUMS

Darbības veids.

2023.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" sniedza veselības aprūpes pakalpojumus 139 626 pacientiem, kas ir par 26 % vairāk kā 2022. gadā.

Sabiedrība 2023.gadā realizējusi izvirzītos mērķus noteiktajam vispārējam stratēģiskajam mērķim - sniegt ambulatoro medicīnisko aprūpi atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai – ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts pamatbudžeta un pacientu iemaksām, kā arī sniegt maksas pakalpojumus iedzīvotāju veselības stāvokļa uzlabošanai, tādējādi gūstot peļņu.

Galvenie pamatdarbības veidi – primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumi, staru - attēlu diagnostika, profilaktiskā novērošana un imunizācija, mājas aprūpe, paliatīvā un stomu aprūpe, rehabilitācijas pakalpojumi, dienas stacionāra pakalpojumi, operāciju zālē ambulatori veicamās operācijas Jelgavas valstspilsētas un novada iedzīvotājiem.

Papildvirzieni – maksas pakalpojumu sniegšana saskaņā ar cenrādi, prakšu vietu un telpu iznomāšana.

Sabiedrība 2023.gadā turpināja īstenot plānotos attīstības un pilnveides pasākumus, lai nodrošinātu pacientiem pēc iespējas labāku veselības aprūpes pieejamību, pilnveidojot pakalpojumus un pieejamo pakalpojumu daudzveidību, kā arī attīstot veselību veicinošo pakalpojumu piedāvājumu. 2023.gadā turpināja sekmīgi sniegt primārās veselības aprūpes, sekundārās ambulatorās veselības aprūpes, zobārstniecības, kā arī medicīniskās rehabilitācijas pakalpojumus, vakcināciju pret COVID-19 un citām infekcijām.

Sabiedrības darbība un finanšu rādītāji pārskata gadā.

Sabiedrības bilances vērtība 2023.gadā ir 4 470 264 EUR, neto apgrozījums ir 5 581 470 EUR.

Kopumā NVD apmaksātie pakalpojumi sniegti 4 369 380 EUR vērtībā, savukārt maksas pakalpojumi sastādīja 975 672 EUR. 2023.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" noslēdza ar zaudējumiem 73 823 EUR apmērā. Zaudējumi saistīti ar atšķirīgajiem pieauguma tempiem, jo neto apgrozījums ir audzis tikai par 2539 EUR jeb 0.05 %, bet izdevumi palielinājušies vairāk. Būtiskākais pieaugums ir administratīvā personāla izmaksās, tās pieaugušas par 138 374 EUR jeb 11 %, valstī noteiktās darba samaksas ietekmē. Tika izveidots jauns amats - infrastruktūras uzturēšanas daļas vadītājs. Medikamentu iepirkšanas izdevumi palielinājušies par 27 859 EUR jeb 10 % preču sadārdzinājuma dēļ, pārējie izdevumi palielinājās par 36 013 EUR jeb 6 %, jo ievērojama daļai pakalpojumu vērojams tirgus cenu pieaugums, kā, piemēram, komunālajiem pakalpojumiem, degvielai.

Lai sabiedrība varētu nodrošināt savas darbības stabili ilgtspēju ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumu sniedzēju darbības tirgū arī turpmāk, 2023.gadā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" ir nomainījusi fiziski un morāli nokalpojušo medicīnisko aparāturu - iegādājusies ultrasonogrāfijas iekārtu un vizualizācijas sistēmu artroskopisko operāciju veikšanai. Kopumā izlietoti 112 602 EUR dažādu medicīnisko iekārtu iegādei. Iegādāta jauna datortehnika 4 430 EUR vērtībā un dažādi saimnieciskie pamatlīdzekļi 28 946 EUR vērtībā, kas, nepārprotami, ietekmē uzkrātā nolietojuma pieaugumu pārskata periodā, tas ir pieaudzis par 45 925 EUR jeb 16 %. Nolietojuma normas tiek noteiktas atbilstoši lietošanas laikam un tiek ņemta vērā arī inoatīvo tehnoloģiju attīstība medicīnā. 2023. gadā poliklīnikā ir daļēji nomainīts medicīnisko darbinieku darba apģērbs.

2021.gadā noslēgts līgums par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu Nr.9.3.2.0/20/A/101 "Primārās aprūpes centra attīstīšana Jelgavas pašvaldībā", tādējādi iegūstot atbalstu 149 764 EUR apmērā. Šī projekta ietvaros 2023.gadā saņemti maksājumi 6 342 EUR apmērā. 2023. gadā šī projekta ietvaros iegādāta datortehnika 3 731 EUR vērtībā, saimnieciskie pamatlīdzekļi 2 384 EUR vērtībā, kā arī inventārs 782 EUR vērtībā.

Sabiedrība nodrošina darbiniekiem normatīvajos aktos noteiktās sociālās garantijas, kā arī pievērš lielu uzmanību darbinieku profesionalitātei un kvalifikācijai. 2023.gadā sekmīgi realizētas tālākizglītības un kvalifikāciju uzturošas aktivitātes – darbinieku kompetenci paaugstinošas aktivitātes dažādās jomās. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" Akadēmijas ietvaros organizēja gan klātienes, gan attālinātās konferences ārstiem un medicīnas personālam, piesaistot starptautisku atzinību guvušus dažādu medicīnas jomu speciālistus.

Covid-19 ietekme uz saimniecisko darbību.

Maksas pakalpojumi, salīdzinot ar 2022. gadu, palielinājušies par 19 %, pacientu iemaksas samazinājušās par 5 %, bet mājas vizītes samazinājušās par 20 %. Ieņēmumi no ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšanas ir samazinājušies par 4 %, jo 2023. gadā vairs netika sniegta piemaksa ārkārtas situācijas laikā ārstniecības personām, kuras iesaistītas Covid-19 jautājumu risināšanā un seku novēršanā.

Sabiedrības turpmākā attīstība.

2024.gadā sabiedrībai ir plānots iegādāties jaunas medicīniskās iekārtas, lielākā no tām - elektroencefalogrāfijas iekārta. Plānots izstrādāt projektus reģistratūras pārbūvei un jaunā stāvlaukuma izbūvei. Tāpat plānots veikt ārējo kanalizācijas tīklu pārbūvi vecā SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" korpusa ziemeļu pusē.

Pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrībai nav pasākumi pētniecības un attīstības jomā.

Sabiedrības akciju vai daļu kopums.

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2023. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstotis viens simts deviņdesmit astoņi euro), kas ir 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām.

Sabiedrības filiāles un pārstāvniecības Latvijā, un ārvalstīs.

Sabiedrībai nav reģistrētas filiāles un pārstāvniecības Latvijā un ārvalstīs.

Finanšu instrumentu izmantošana.

Saskaņā ar kopējām tendencēm veselības aprūpes organizācijā Latvijā, sarūkošo iedzīvotāju skaitu, populācijas novecošanos ar sekojošu saslimstību pieaugumu, kā arī nozīmīgo darbaspējīgā vecumā izceļojošo iedzīvotāju skaitu, jaunu slimību diagnostikas un ārstēšanās iespēju ieviešanu, kā arī valsts uzsākto reformu par pacientu plūsmu novirzīšanu no slimnīcu sektora uz ambulatoro sektoru, var prognozēt turpmāko ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu pieaugumu visās jomās. Attīstības plānošanu veselības aprūpes nozarē apgrūtina mainīgā valsts politika, kā arī nozares prioritāšu un finansēšanas kārtības neprognozējamība.

Priekšlikumi par peļņas sadali.

Sabiedrības Vadība ierosina zaudējumus segt no iepriekšējo gadu peļņas .

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām.

Kopš pārskata perioda beigām (31.12.2023.) nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt pārskata saturu un, kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.


Valdes locekle Kintija Barloti

2024. gada 8.februārī

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS
(pēc izdevumu funkcijas)


	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums	1		
a) no citiem pamatdarbības veidiem		5581470	5578931
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-5249499	-5139715
Bruto peļņa vai zaudējumi		331971	439216
Pārdošanas izmaksas	3	-31126	-23404
Administrācijas izmaksas	4	-629510	-504191
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	282825	163228
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-27717	-19889
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		-73557	54960
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-266	-415
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma		-73823	54545
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-73823	54545

Pielikums no

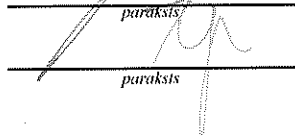
11 . līdz 22 . lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts



paraksts

2024.gada 8.februārī

SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2023.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2023.

Aktīvs	Piezīmes numurs	2023	2022
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		1496	4051
Nemateriālie ieguldījumi kopā		1496	4051
Pamatlīdzekļi			
Zemesgabali, ēkas un inženierbūves		1496542	1561344
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		592060	502426
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		122264	132189
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		3996	8994
Pamatlīdzekļi kopā		2214862	2204953
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	7	2216358	2209004
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	78453	79003
Avansa maksājumi par krājumiem	9	5710	25390
Krājumi kopā		84163	104393
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	274937	279980
Citi debitori	11	4377	14369
Nākamo periodu izmaksas	12	3763	4733
Uzkrātie ieņēmumi	13	3541	111
Debitori kopā		286618	299193
Naudas līdzekļi	14	1883125	2032449
Apgrozāmie līdzekļi kopā		2253906	2436035
Aktīvu kopsumma		4470264	4645039

Valdes locekle Kintija Barloti

paraksts

2024.gada 8.februārī

Finanšu direktore Zane Bedre

paraksts

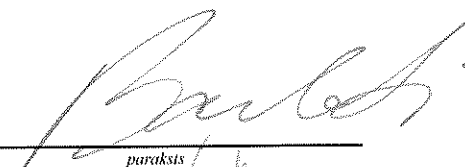
SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" reģ.Nr. 41703007095
 Finanšu pārskats par 2023.gadu.

BILANCE UZ 31.12.2023.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2023	2022
		EUR	EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	15	1421198	1421198
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	16	756502	756502
Rezerves:			
a) pārējās rezerves	17	60755	60755
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		876134	821589
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-73823	54545
Pašu kapitāls kopā	18	3040766	3114589
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	19	244454	328050
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	20	49290	80551
Nākamo periodu ieņēmumi	21	328526	350901
Ilgtermiņa kreditori kopā		622270	759502
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	22	14100	17872
No pircējiem saņemtie avansi	23	100	112
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	24	84576	77997
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25	169347	155508
Pārējie kreditori	26	207509	191366
Nākamo periodu ieņēmumi	27	16002	15365
Uzkrātās saistības	28	315594	312728
Īstermiņa kreditori kopā		807228	770948
Kreditori kopā		1429498	1530450
Pasīvu kopsumma		4470264	4645039

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

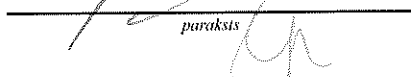
Valdes locekle Kintija Barloti



paraksts

2024.gada 8.februārī

Finanšu direktore Zane Bedre



paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
(tiešā metode)

	2023 EUR	2022 EUR
I Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5585157	5695072
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	5615991	5915079
3. Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	69203	57999
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	38369	-162008
1. Izdevumi procentu maksājumiem	9579	1159
2. Izdevumi ienākuma nodokļa maksājumiem	379	231
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	28411	-162239
Pamatdarbības naudas plūsma	28411	-162239
II Ieguldīšanas naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	125046	167120
2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	0	6750
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	125046	160370
III Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Saņemtie aizņēmumi	0	354807
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	34679	10429
3. Izdevumi aizņēmuma atmaksai	87368	8885
Finansēšanas darbības naudas plūsmas	-52689	356351
IV Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	-149324	33742
V Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	2032449	1998707
VI Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1883125	2032449
tai skaitā: bezskaidras naudas atlikums EUR valūtā	1880901	2028438
skaidras naudas atlikums EUR valūtā	1624	958
nauda ceļā atlikums EUR valūtā	600	3053

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti _____

2024.gada 8.februārī

Finanšu direktore Zane Bedre _____

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

	2023 EUR	2022 EUR
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1421198	1421198
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1421198	1421198
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	756502	756502
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	756502	756502
V. Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	60755	60755
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	60755	60755
VI. Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	876134	821589
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	-73823	54545
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	802311	876134
VII. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	3114589	3060044
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	3040766	3114589

Pielikums no 11. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Kintija Barloti

2024.gada 8.februārī

Finanšu direktore Zane Bedre

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES – VISPĀRĪGIE PRINCIPI

Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Grāmatvedības likumu, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Ievērojot Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 13.pantu, mūsaprāt Sabiedrības finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem (aktīviem), saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Elektroniskajā deklarēšanas sistēmā (EDS) ievadītais gada pārskata atvasinājums elektroniskajā formā pēc sniegtās informācijas satura atbilst Sabiedrības sagatavotajam pilnajam gada pārskatam, tomēr EDS pielikumā informācija tiek sniegta citā griezumā, un tādējādi EDS pielikumā sniegtā informācija nav tieši salīdzināma ar pilnajā gada pārskatā iekļauto finanšu pārskata informāciju, ko revidējis zvērināts revidents un par kuru tika izsniegts zvērināta revidenta ziņojums. Pilnu Sabiedrības gada pārskatu par 2023.gadu, kopā ar zvērināta revidenta ziņojumu par gada pārskatā iekļauto finanšu pārskatu pievienots ieskenētā veidā EDS pielikumā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 6) pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 8) jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai peļņas vai zaudējumu aprēķina ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts;
- 9) saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu;
- 10) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir no

01.01.2023. līdz 31.12.2023.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Krājumi

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Krājumu atlikumu vērtības aprēķināšanai izmantota FIFO metode.

Krājumi	Inventarizācijas metode
Medicīniskie materiāli, vakcīnas, bezmaksas vakcīnas, šļirces un medikamenti	Nepārtrauktā
Saimnieciskie, reprezentācijas materiāli un degviela	Periodiskā

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes.

Lai norakstītu pamatlīdzekļu vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmanto šādas vadības noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

likme

Licences, datorprogrammas 33.3%; 20%

Pamatlīdzekļi

likme

Ēkas un būves 3%; 10%; 3.33%

Citi nekustamā īpašuma objekti 5%; 10%; 20%

Iekārtas un mašīnas, medicīniskā aparatūra 10%; 20%; 33.3%; 50%

Datori un datu uzkrāšanas iekārtas 20%; 33.3%

Citi pamatlīdzekļi 10%; 20%; 33.3%; 50%

Ja nomātajā aktīvā tiek veikti ieguldījumi (piemēram, rekonstrukcija, uzlabošana vai atjaunošana), tad šādas izmaksas atzīst bilances postenī "Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos" un aprēķina nolietojumu nomas termiņa laikā.

Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido iegādes cena, tajā skaitā ievadmuītas nodevas un neatskaitāmie iegādes nodokļi, kā arī jebkuras tieši attiecināmas izmaksas aktīvu sagatavošanai darba stāvoklim un nogādāšanai to atrašanās vietā atbilstoši to paredzētajai lietošanai. Tādas izmaksas kā remonta un uzturēšanas izmaksas, kas rodas pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā, parasti tiek atspoguļotas peļņas vai zaudējumu aprēķinā to rašanās brīdī. Ja skaidri pierādāms, ka attiecīgo izmaksu rezultātā nākotnē tiks gūts ekonomiskais labums, kas pārsniedz sākotnēji noteikto pamatlīdzekļu izmantošanas atdevi, šādas izmaksas tiek kapitalizētas kā pamatlīdzekļu papildus vērtība.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskafīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs tiek norakstīts līdz tā atgūstamajai summai.

Pamatlīdzekli, kura vērtība ir būtiski lielāka par tā sākotnējo vērtību vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē, var pārvērtēt atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs (turpmāk – pārvērtēšanas metode). Sabiedrība pārvērtēšanai pakļauj visu viena bilances posteņa „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pamatlīdzekļus.

Ja piemēro pārvērtēšanas metodi, pamatlīdzekli, kura patieso vērtību iespējams novērtēt ar pietiekamu pārliecību, pēc sākotnējās atzīšanas uzskaita pārvērtētajā summā, kas ir vienāda ar tā patieso vērtību pārvērtēšanas datumā, atskaitot uzkrāto nolietojumu un zaudējumus no vērtības samazināšanās. Pārvērtēšanu veic pietiekami regulāri, lai bilances vērtība būtiski neatšķirtos no tās, kuru noteiktu, lietojot patieso vērtību bilances datumā.

Zemesgabalu, ēku un inženierbūvju patiesā vērtība parasti ir to tirgus vērtība, kuru nosaka profesionāli kvalificēti vērtētāji. Pamatlīdzekļu patiesā vērtība ir šo pamatlīdzekļu tirgus vērtība, kas noteikta, pamatojoties uz sabiedrības vadības to iespējami labāko vērtējumu.

Pārvērtēšanas biežums ir atkarīgs no pārvērtējamo pamatlīdzekļu patiesās vērtības izmaiņām. Ja pārvērtētā pamatlīdzekļa patiesā vērtība būtiski atšķiras no tā bilances vērtības, ir nepieciešama turpmāka pārvērtēšana. Dažu pamatlīdzekļu patiesā vērtība var nozīmīgi un ātri mainīties, tādejādi radot nepieciešamību veikt pārvērtēšanu katru gadu. Tik biežas pārvērtēšanas nav nepieciešamas, ja pamatlīdzekļu patiesā vērtība mainās nenozīmīgi. Tādā gadījumā pārvērtēt var reizi piecos gados. Sabiedrības bilances posteni „Zemesgabali, ēkas un inženierbūves” pārvērtē reizi piecos gados. Ja pārvērtēšanas rezultātā vērtība mainās līdz 2%, tas netiek pārvērtēts.

No pircējiem saņemtie avansi

No pircēja saņemtais avanss ir maksājums, kuru saskaņā ar noslēgto līgumu pircējs iemaksā pārdevējam līdz preces vai pakalpojuma saņemšanas.

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas un neattiecināmās nodokļu summas iekļaujot citu debitoru sastāvā.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādus Sabiedrība uzrāda neto vērtībā, no neapmaksāto sākotnējo rēķinu summas atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Sabiedrība pārskata perioda beigās izvērtē prasības un samaksātos avansus un uzskata tos par nedrošiem (šaubīgiem), ja:

- pastāv strīds par prasību atmaksu vai līguma izpildi, par kuru veikts avansa maksājums;
- pret debitoru ir ierosināta lieta par maksātnespēju;
- ir pamatoti iemesli, kas liek apšaubīt parāda atgūšanu;
- prasību apmaksas termiņš ir nokavēts 90 dienas un vairāk (fiziskām personām par ārstēšanos).

Pamatojoties uz likuma "Uzņēmuma ienākuma nodokļa likums" Pārejas noteikumu 31.punktu, atsevišķi tiek veidots uzkrājums debitoru parādiem, kas radušies:

- līdz 2017.gada 31.decembrim;
- sākot ar 2018.gada 1.janvāri.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, avansa maksājumus par pakalpojumiem.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas. Sabiedrībai pārskata gadā nav aizdevumi un aizņēmumi sabiedrības vadībai .

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek uzrādītas postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Naudas līdzekļi

Par naudu un tās ekvivalentiem tiek uzskatīta bezskaidra nauda maksājumu kontos un skaidra nauda Sabiedrības kasē.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistrētajam lielumam.

Kreditoru parādi

Kreditoru parādus Sabiedrība norāda atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, un tie ir saskaņoti ar kreditoru. Konkrētas saistību summas norāda bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietver tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc attiecīgā pārskata gada beigām un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietver tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas rodas uzņēmuma parastajā darbības ciklā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad Sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no Sabiedrības, un saistību apjoms iespējams pietiekami ticami novērtēt. Ar jebkādu uzkrājumu saistītās izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā tiek atspoguļotas, atskaitot summas, kas ir atgūtas.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins).

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta katram darbiniekam, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu. Uzkrāto darba devēja valsts sociālo apdrošināšanas obligāto iemaksu (VSAOI) summa tiek noteikta atbilstoši katra darbinieka VSAOIE likmei.

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 Sabiedrībai, ir pietiekami pamatota.

Naudas vienība

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Savas akcijas vai daļas

Sabiedrība sabiedrības dalībnieku kapitāla daļas norāda bilances postenī "Pašu akcijas vai daļas".

Ieņēmumu atzīšana

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto ambulatoro medicīnisko aprūpes pakalpojumu vērtības kopsumma atbilstoši apstiprinātajai valsts veselības aprūpes bāzes programmai - ārstniecisko pasākumu kopumam, ko finansē no valsts pamatbudžeta un pacientu iemaksām un sniegtajiem maksas pakalpojumiem veselības stāvokļa uzlabošanai.

No valsts vai pašvaldības budžeta tiešā naudas maksājuma veidā saņemto finanšu palīdzību – subsīdiju izdevumu (zaudējumu) segšanai vai dotāciju noteiktu valsts vai pašvaldības funkciju izpildes nodrošināšanai – un finansiālo atbalstu, kas izpaužas kā nodokļu (arī valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu) parādu vai citu sabiedrības parādu valsts vai pašvaldības budžetam daļēja vai pilnīga norakstīšana, iekļauj ieņēmumos tajā pārskata gadā, kurā saņemta finanšu palīdzība vai finansiālais atbalsts.

No valsts, pašvaldības, ārvalsts, Eiropas Savienības, citas starptautiskas organizācijas un institūcijas saņemtu finanšu palīdzību, kas izpaužas kā tiešais naudas maksājums, norāda bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi" attiecīgi ilgtermiņa vai īstermiņa kreditoru sastāvā, ja saskaņā ar vismaz vienu no šīs finanšu palīdzības devēja noteiktajiem nosacījumiem:

- nauda paredzēta ilgtermiņa ieguldījumu objekta iegādei, izveidošanai vai būvniecībai;
- nauda tiks izlietota tikai nākamajā pārskata gadā (tā paredzēta noteiktu nākamā pārskata gada kārtējo izdevumu segšanai vai funkciju izpildes nodrošināšanai);
- ja nosacījums netiks izpildīts, nauda nākamajos gados būs jāatmaksā.

Pārējie ieņēmumi

Pārējos ieņēmumos atzīti ieņēmumi no telpu nomas, kopēšanas, kosmetologa pakalpojumiem u.c., bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa, kā arī ieņēmumi no saņemtajām dotācijām un dāvinājumiem.

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām – saņemšanas brīdī;
- ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas – neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;
- procentu ienākumi no Latvijas Republikā reģistrētām kredītiestādēm par norēķinu kontu atlikumiem – saņemšanas brīdī;
- pārējie ieņēmumi – to rašanās brīdī.

Saņemtos dāvinājumus, ziedojumus un mantojumus uzskaita attiecīgā aktīvu grupā, atzīstot ieņēmumus un (vai) nākamo periodu ieņēmumus no dāvinājumiem un ziedojumiem tādā vērtībā, kas noteikta ar dāvinājumu vai ziedojumu saņemšanu saistītajos dokumentos vai kādā novērtēti attiecīgie dāvinājumi, ziedojumi vai mantojumi.

Izdevumu atzīšana

Izdevumi par precēm un pakalpojumiem tiek atzīti brīdī, kad tie atbilst atzīšanas kritērijiem, faktiski tas nozīmē, ka darījumi tiek atzīti tad, kad tie notiek (nevis tad, kad tiek maksāta nauda vai tās ekvivalenti), un tos grāmato grāmatvedības kontos un uzrāda finanšu pārskatos par periodiem, uz kuriem tie attiecas.

Soda procenti tiek atzīti brīdī, kad tiek maksāta soda nauda vai tās ekvivalenti.

Personāla ilgtspējas pasākumi ir uzskatāmi par saistītiem ar saimniecisko darbību, ja tie kopā ar reprezentācijas izdevumiem gada laikā nepārsniedz 5% no iepriekšējā pārskata gada kopējās darba ņēmējiem aprēķinātās bruto darba samaksas, par kuru samaksāti valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodokli par pārskata gadu atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi, koriģējot to ar koeficientu 0.8. Uzņēmumu ienākuma nodokli aprēķina, ievērojot "Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

**(1) Neto apgrozījums
Darbības veids**

	2023 EUR	2022 EUR
Ambulatorās medicīniskās palīdzības sniegšana	4369380	4543637
Sniegtie maksas pakalpojumi	975672	786614
Pacientu iemaksas	236038	248223
Mājas vizītes	380	457
Kopā Veselības aizsardzība NACE kods 86.2.	5581470	5578931

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Personāla izmaksas	-4103860	-4103873
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-292848	-246923
Medikamentu iepirkšanas izdevumi	-278946	-251087
Pārējās izmaksas (saimnieciskie izdevumi)	-573845	-537832
Kopā	-5249499	-5139715

(3) Pārdošanas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Reklāmas izmaksas	-31126	-23404
Kopā	-31126	-23404

(4) Administrācijas izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Personāla izmaksas	-579686	-441312
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums	-2307	-2232
Komandējumu izdevumi	-169	0
Automašīnas noma	-9438	-7901
Degviela, automašīnas apkope u.c.	-4743	-4901
Sakaru izdevumi	-2568	-3195
Gada pārskata revīzijas izdevumi	-5687	-5566
Datortehnikas apkopes izdevumi	-1012	-2176
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	-6497	-7753
Biroja izdevumi	-484	-539
Jurista pakalpojumi	-9750	-7350
Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi	-7169	-21266
Kopā	-629510	-504191

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi *

	2023 EUR	2022 EUR
Telpu iznomāšana	33213	30176
Ieņēmumi no komunālajiem pakalpojumiem	1533	1465
Kopēšanas pakalpojumi	204	287
Saņemtās un izlietotās dotācijas	2681	2681
ERAF projekta īstenošana	54373	48594
Pārējie ieņēmumi	34702	17715
Saņemtie dāvinājumi	61489	0
Pamatlīdzekļu pārdošana	0	7500
Valsts apmaksātās vakcīnas, medikamenti	94605	45578
Kosmetologa pakalpojumi	25	9232
Kopā	282825	163228

*Iekļauj tos sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumu veidus, kas nav parādīti citos peļņas vai zaudējumu aprēķina postežos un kas ir radušās saimnieciskās darbības rezultātā vai ir ar to saistīti, vai izriet no tās.

Sabiedrībai nav tādu ieņēmumu, kas radušies tādu notikumu vai darījumu rezultātā, kuri nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastajām darbībām.

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023 EUR	2022 EUR
Pabalsti darbiniekiem	-750	-1750
Zaudējumi no valūtas kursa svārtībām	-44	-10
Samaksātie procenti un tiem pielīdzināmie izdevumi	-9579	-1159
Reprezentācijas izdevumi	-16029	-9410
Soda naudas	-230	-82
Pārējie izdevumi	0	-5823
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	-1085	-1655
	-27717	-19889

Sabiedrībai nav tādu izdevumu, kas radušies tādu notikumu vai darījumu rezultātā, kuri nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastajām darbībām.

Informācija par ziedojumiem un dāvinājumiem

Pārskata gadā un iepriekšējos gados Sabiedrība nav saņēmusi ziedojumus, kuri ir būtiski sabiedrības aktīvu, saistību, finansiālā stāvokļa un peļņas vai zaudējumu novērtēšanai.

2023.gadā saņemti divi dāvinājumi no SIA "Jelgavas pilsētas slimnīca" 61 489 EUR vērtībā - 16 rindu datortomogrāfijas iekārta SOMOTOM SCOPE (ražošanas gads 2014., t.sk. rentgenlampa DURA 422-MV) 52 000 EUR vērtībā un 500 vienības medicīniskā apģērba (bikses un jakas) 9489 EUR vērtībā.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(7) Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu izveidošana*	Ilgtermiņa ieguldījumi kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība						
31.12.2022.	113208	2169823	3293718	812085	8994	6397828
Iegādāts	0	0	0	0	302508	302508
Likvidēts	0	0	-75724	-4435	0	-80159
Pārvietošana starp posteņiem	515	0	264273	42718	-307506	0
Pārvērtēts						0
Sākotnējā vērtība	113723	2169823	3482267	850368	3996	6620177
31.12.2023.						
Nolietojums						
31.12.2022.	109157	608479	2791292	679896	0	4188824
Aprēķinātais nolietojums	3070	64802	174639	52643	0	295154
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums	0	0	-75724	-4435	0	-80159
Pārvietošana starp posteņiem nolietojums						0
Pārvērtēto nolietojums						0
31.12.2023.	112227	673281	2890207	728104	0	4403819
Bilances vērtība 31.12.2022.	4051	1561344	502426	132189	8994	2209004
Bilances vērtība 31.12.2023.	1496	1496542	592060	122264	3996	2216358

*SIA "Birojs A, arhitekti" saņemtais pakalpojums - būvniecības ieceres dokumentu sagatavošana projektam "Bēniņu telpas pārbūve Sudrabu Edžus ielā 10, Jelgavā" no 13.10.2015. Finansējuma nepietiekamības dēļ iecere pārbūvēt bēniņus atlikta uz nenoteiktu laiku - 3996 EUR.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2023	2022
	EUR	EUR
(8) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		
Medicīniskie materiāli	18483	19462
Saimnieciskie materiāli	3386	3517
Mazvērtīgais inventārs	56584	56024
Kopā	78453	79003
	2023	2022
	EUR	EUR
(9) Avansa maksājumi par krājumiem		
Avansi par precēm un pakalpojumiem	5710	25390
Kopā	5710	25390
	2023	2022
	EUR	EUR
(10) Pircēju un pasūtītāju parādi		
Parāds par medicīniskajiem pakalpojumiem NVD Zemgales nodaļa	245959	255068
Pircēju parādi (juridiskas personas)	30259	26814
Nedrošie (šaubīgie) debitori	-1281	-1902
Kopā	274937	279980
	2023	2022
	EUR	EUR
(11) Citi debitori		
Drošības naudas	290	290
Vienotais nodokļu konts	3532	13459
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	0
Citi debitori	555	620
Kopā	4377	14369
	2023	2022
	EUR	EUR
(12) Nākamo periodu izmaksas		
Apdrošināšana	2111	1829
Preses izdevumi	134	117
Pārējie nākamo periodu izdevumi	1518	2787
Kopā	3763	4733
	2023	2022
	EUR	EUR
(13) Uzkrātie ieņēmumi		
Uzkrātie ieņēmumi	3541	111
Kopā	3541	111
	2023	2022
	EUR	EUR
(14) Naudas līdzekļi		
Nauda bankas norēķinu kontos	1880901	2028438
Nauda kasē	1624	958
Nauda ceļā	600	3053
Kopā	1883125	2032449

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(15) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls uz 31.12.2023. ir 1 421 198 (Viens miljons četri simti divdesmit viens tūkstotis viens simts deviņdesmit astoņi euro). 100% apmaksāts. Vienas daļas vērtība 1 EUR, sastāv no 1 421 198 daļām.

(16) Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamie īpašumi

	Pamatlīdzekļu grupa vai postenis (var norādīt par katru ilgtermiņa ieguldījumu objektu)	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda sākumā	Posteņa "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" vērtība pārskata perioda beigās	Pamatlīdzekļu vērtība perioda sākumā	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcijas	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība perioda beigās, kad pārvērtēšana veikta
1	Nekustamā īpašuma objekti	756 502	756 502				
	Nekustamie īpašumi kopā	756 502	756 502	0	0	0	0
	Pavisam kopā	756 502	756 502	0	0	0	0

(17) Pārējās rezerves

2003.gada peļņa 65 EUR apmērā ar Jelgavas Domes sēdes lēmumu Nr. 5/2 no 22.04.2003. pārnesta uz rezervēm. 2004. gada peļņa 60 689 EUR apmērā arī tika pārnesta uz rezervēm. Uz 01.01.2015. rezerves sastāda 60 754 EUR, bet sakarā ar veikto denomināciju, par starpību 1 EUR apmērā palielinātas rezerves uz 60 755 EUR.

(18) Nesegtie zaudējumi

2023.gadā zaudējumi pēc nodokļiem ir 73 823 EUR. Sabiedrības Vadība ierosina zaudējumus segt no iepriekšējo gadu peļņas.

(19) Citi aizņēmumi (ilgtermiņa daļa)

Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/21 K-1/2022 *
Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/148 K-8/2022 **
Kopā

	2023 EUR	2022 EUR
	158323	188486
	86131	139564
Kopā	244454	328050

* Aizņēmuma atmaksas termiņš ir līdz 2042.gada janvārim.

** Aizņēmuma atmaksas termiņš ir līdz 2042.gada maijam.

Aizņēmumu atmaksas termiņi

No 2-5 gadiem
Pēc 5 gadiem

	2023 EUR	pārskata periodā	2022 EUR
	56400	-32960	89360
	202154	-36536	238690
	258554	-69496	328050

(20) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

Ilgtermiņa daļa

Atliktais maksājums par mamogrāfijas iekārtu
Atliktais maksājums par ultrasonogrāfijas iekārtu
Atliktais maksājums par endoskopijas iekārtu

Kopā

Izmaksas termiņš mamogrāfijas iekārtai saskaņā ar līgumu ir līdz 2025.gada jūlijam, endoskopijas iekārtai līdz 2025.gada novembrim, ultrasonogrāfijas iekārtai līdz 2026.gada augustam.

	2023 EUR	2022 EUR
	16940	45979
	16217	0
	16133	34572
Kopā	49290	80551

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2023 EUR	2022 EUR
(21) Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa daļa)		
Ieņēmumu veidi		
Jelgavas pilsētas domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	1601	3735
Lietus ūdens notekas (autostāvlaukums)	1601	3735
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem, t.sk.:	7154	7701
Infrastruktūras uzlabošana un attīstība		
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	51036	55219
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	5056	11922
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "Primārās veselības aprūpes infrastruktūras un tehniskā nodrošinājuma uzlabošanai SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA"	80763	98954
Ieņēmumi no CFLA ERAF projekta "SIA JELGAVAS POLIKLĪNIKA norobežojošo konstrukciju energoefektivitātes paaugstināšana"	182916	173370
	328526	350901

	2023 EUR	pārskata periodā	2022 EUR
Nākamo periodu ieņēmumu norakstīšanas termiņš			
No 2-5 gadiem	209441	9928	199513
Pēc 5 gadiem	119085	-32303	151388
	328526	-22375	350901

	2023 EUR	2022 EUR
(27) Nākamo periodu ieņēmumi (īstermiņa daļa)		
Ieņēmumu veidi		
Jelgavas Domes dotāciju ieņēmumi pamatlīdzekļiem	2134	2134
Nacionālā veselības dienesta dotāciju ieņēmumi	547	547
Bezatlīdzības ceļā iegūti medicīniskie materiāli	13321	12684
	16002	15365

	2023 EUR	2022 EUR
(22) Citi aizņēmumi (īstermiņa daļa)		
Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/21 K-1/2022	9178	10328
Aizņēmums no valsts kases A1/1/22/148 K-8/2022	4922	7544
	14100	17872

	2023 EUR	2022 EUR
(23) No pircējiem saņemtie avansi		
Izsniegtās dāvanu kartes	100	112
	100	112

	2023 EUR	2022 EUR
(24) Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		
Īstermiņa		
Parādi piegādātājiem, neapmaksātie rēķini	84576	77997
	84576	77997

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

	2023 EUR	2022 EUR
(25) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas		
Pievienotās vērtības nodoklis	833	4045
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	177	290
Sociālās iemaksas	108153	96861
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	60093	54228
Riska nodeva	82	81
Dabas resursu nodoklis	9	3
	169347	155508

Nodokļu saistības izveidojušās 2023.gada decembrī. SIA "JELGAVAS POLIKLĪNIKA" uz 31.12.2023. nav kavētu nodokļu maksājumu budžetā.

	2023 EUR	2022 EUR
(26) Pārējie kreditori		
Darba alga	207362	191296
Pārējie kreditori	147	70
	207509	191366

	2023 EUR	2022 EUR
(28) Uzkrātās saistības		
Revīzijas pakalpojumi	5687	5566
Saistības pret piegādātājiem	43806	40773
Saistības neizmantotajiem atvalinājumiem	266101	266389
	315594	312728

	2023	2022
(29) Vidējas uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā		
	232	230
tai skaitā valdes locekļi	1	1
pārējie darbinieki	231	229

	2023 EUR	2022 EUR
(30) Personāla izmaksas		
Darba alga	3752927	3653541
Sociālās iemaksas	859570	830084
	4612497	4483625

	2023 EUR	2022 EUR
(31) Valdes locekles atalgojums		
Darba alga	56684	49030
Sociālās iemaksas	13384	11567
	70068	60597

	2023 EUR	2022 EUR
(32) Nekustamā īpašuma kadastrālais novērtējums		
Zeme kadastra Nr. 09000010354	29984	29984
Zeme kadastra Nr. 09000010740	7985	7985
Zeme kadastra Nr. 09000010538	1416	1416
Būves kadastra Nr. 09000010354001	249368	249368
	288753	288753

(33) Saistības un garantijas
Sabiedrībai nav bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas un citas iespējamās saistības.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(34) Nelabvēlīgie vai labvēlīgie notikumi

Gada pārskata sagatavošanas laikā nav notikuši nelabvēlīgie vai labvēlīgie notikumi, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet varētu būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

(35) Informācija par būtiskiem notikumiem pēc bilances datuma

Pēc bilances datuma nav notikuši būtiski notikumi, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(36) Informācija par darījumiem ar saistītajām pusēm

Sabiedrībai nav bijuši darījumi ar saistītajām pusēm, kuri ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem.

(37) Informācija par neiekļautām vienošanās bilancē.

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos.

(38) Informācija par koncerna meitas sabiedrībām un asociētajām sabiedrībām.

Sabiedrība nav koncerna meitas sabiedrība un asociēta sabiedrība.

(39) Informācija par pārskata gada laikā parakstīto akciju vai daļu skaitu un nominālvērtību.

Sabiedrībai nav pārskata gada laikā parakstītās akcijas vai to daļas.

(40) Informācija par personālsabiedrībām.

Sabiedrība nav personālsabiedrības dalībnieks.


(41) Informācija par komercsabiedrības meitas sabiedrību.

Sabiedrība nav citas komercsabiedrības meitas sabiedrība.

(42) Finanšu risku pārvaldība.

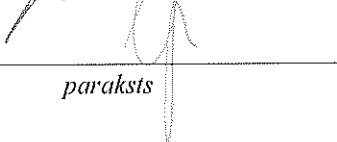
Sabiedrības finanšu aktīvus galvenkārt veido pamatlīdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi un Nacionālā veselības dienesta finansējums. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi tiek izvietoti pazīstamās Latvijas kredītiestādēs. Sabiedrības finansiālie riski tiek vadīti, pārbaudot debitoru parādus. Sabiedrība ir saņēmusi ilgtreimīna aizņēmumus no valsts kases un ir pakļauta procentu likmju izmaiņu riskam, kas var būtiski ietekmēt tās darbības rezultātus. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Valdes locekle


paraksts

Kintija Barloti

Finanšu direktore


paraksts

Zane Bedre

2024.gada 8.februārī