

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca”
(Vidējā sabiedrība)
2019.gada pārskats

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURA RĀDĪTĀJS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3-5
Finanšu pārskats	6-27
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	8
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Finanšu pārskata pielikums:	10-27
<i>1. Vispārīgā informācija par sabiedrību</i>	10
<i>2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk</i>	11-16
<i>3. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem</i>	16-17
<i>4. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina</i>	18-19
<i>5. Paskaidrojumi bilances posteņiem</i>	19-24
<i>6. Cita informācija</i>	24-27
Neatkarīgu revidentu ziņojums	28

Vadības ziņojums

1. Vadības atbildība par finanšu pārskatu

Gada pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām un pārskata gada saimnieciskās darbības rezultātu saskaņā ar Latvijas Republikas "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu". Sabiedrības vadība apliecina, ka saskaņā ar Latvijas Republikas normatīviem aktiem tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tās netika mainītas salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu.

2. Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Kopējie Kapitālsabiedrības ieņēmumi 2019.gadā bija 7,94 miljoni euro. Kapitālsabiedrības pārskata gada ieņēmumus veido:

- 1) Valsts budžeta līdzekļi (96,05%):

- a) valsts apmaksātie ambulatorie un stacionārie veselības aprūpes pakalpojumi, t.sk., pacientu iemaksu kompensācijas;
 - b) valsts apmaksātie sociālās aprūpes pakalpojumi;
 - c) finansējums rezidentu apmācībai;
 - d) citi ieņēmumi no valsts budžeta (par uzņemšanas nodaļas darbu, observācijas gultu uzturēšanu, rehabilitāciju, paliatīvo aprūpi, bezatlīdzības tuberkulozes medikamentiem)
- 2) Uzņēmuma nopelnītie līdzekļi (2,33%):
 - a) maksas veselības aprūpes pakalpojumi;
 - b) maksas sociālie pakalpojumi;
 - c) saimnieciskie ieņēmumi
 - 3) Saņemtās pacientu iemaksas (0,42%)
 - 4) Finansējums (ES un valsts budžeta) projektu realizācijai (1,12%)
 - 5) Citi ieņēmumi (ziedojumi, līgumsodi, ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas u.tml.) (0,08%).

Pārskata gadā sabiedrības neto apgrozījums gūts no sekojošiem darbības veidiem:

- stacionārā medicīnisko pakalpojumu sniegšana;
- ambulatorā medicīnisko pakalpojumu sniegšana;
- sociālās aprūpes pakalpojumu sniegšana.

Pārskata gadā Sabiedrības neto apgrozījums pieaudzis par 26,8%, kas saistīts ar pakalpojumu tarifu pieaugumu. Medicīnisko pakalpojumu tarifi valstī 2019.gadā tika palielināti, lai nodrošinātu darba samaksas pieaugumu veselības aprūpes nozarē strādājošiem. 2019.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, vidējie ienākumi uz vienu darbinieku pieauga par 25,1%. 2019.gadā tika ieviesta jaunu pakalpojumu programmu apmaksā: observācijas gultu uzturēšana un rehabilitācijas komandas darbs psihiatrijas iestādēs. Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar EUR 447 772 lielu peļņu.

2019.gadā Kapitālsabiedrības izdevumi bija 7,49 miljoni euro, tajā skaitā, 72,15% no visiem izdevumiem bija izdevumi darbinieku atlīdzībai, 3,9% - izdevumi komunālajiem pakalpojumiem, 3,0% - izdevumi remonta un iestādes uzturēšanas pakalpojumiem, 3,1% - izdevumi medikamentu iegādei, 8,8% - izdevumi krājumu, materiālu (izņemot medikamentus), inventāra un energoresursu iegādei, 5,1% - nolietojuma un amortizācijas izmaksas, 3,95% - pārējie izdevumi.

Sabiedrības saimniecisko darbību raksturo sekojošie statistiskie rādītāji:

Rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Ambulatori ārstēto pacientu skaits	4469	3786	683
Stacionāri ārstēto pacientu skaits	4106	4323	-217
Vidējā gultu noslodze stacionārā, %	88,2	89,2	-1,0
Vidējais ārstēšanās ilgums stacionārā, dienas	24,5	25,3	-0,8

Pārskata gada laikā sabiedrība nav saskārusies ar neskaidriem apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālo rezultātu.

Kopumā saimniecisko darbību raksturo sekojoši finanšu rādītāji:

Finanšu rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Kopējās likviditātes rādītājs Apgrozāmie līdzekļi/Īstermiņa saistībām	2,32	1,82	0,50
Ātrās likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi-Krājumi)/Īstermiņa saistības	2,24	1,72	0,52
Bruto peļņas rādītājs,% (Neto apgrozījums-Pārdotās produkcijas izmaksas)/Neto apgrozījums	9,29	2,39	6,9
Neto rentabilitāte,% Neto peļņa/Neto apgrozījumu	5,8	-0,45	6,25
Aktīvu atdeves rādītājs (ROA),% (Neto peļņa+% izmaksas)/Kopējie aktīvi	0,06	-0,39	0,45
Kopējo parādu attiecība pret aktīviem,% Kopējie parādi/Kopējiem aktīviem	36,4	36,6	-0,2

Krājumu aprites rādītājs			
Pārdoto preču izmaksas/Vidējie krājumi	220,55	209,6	10,95

2019.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, visi Sabiedrības finanšu rādītāji ir uzlabojušies. Sabiedrības finanšu stāvoklis ir labs, tā savlaicīgi un noteiktos termiņos var norēķināties par savām saistībām.

2019.gadā tapa zināms, ka Kapitālsabiedrība var piesaistīt ES un valsts budžeta līdzfinansējumu, lai veiktu 3 ēku renovāciju: 2019.gadā – 3.nodaļas, 2020.gadā – 1.nodaļas, 2021.gadā – 6.nodaļas. Minētajām ēkām 2016.gadā tika izstrādāts vienkāršotās atjaunošanas projekts par EUR 12 633, 2018.gadā veikta projekta izmaiņu izstrāde un saņemts energosertifikāts par EUR 1 367. 2016. un 2018.gadā nebija informācijas, ka būs iespēja piesaistīt ārējo finansējumu un realizēt šo ēku renovāciju, tāpēc minētās summas tika iekļautas iepriekšējo gadu izdevumos. 2019.gadā tika veikts fundamentālās kļūdas labojums par EUR 14 000.

2009. un 2010.gadā saņemtais līdzfinansējums jaunas ēkas celtniecībai un esošās ēkas rekonstrukcijai tika attiecināts tikai uz ēkām. Nododot ēkas ekspluatācijā tika izveidotas atsevišķas pamatlīdzekļu kartiņas arī citiem objektiem (lifti, ventilācijas, apkures sistēmas, bruģētie laukumi), kas tapa būvniecības un rekonstrukcijas rezultātā. Uz šiem pamatlīdzekļiem netika attiecināts saņemtais finansējums. Ņemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā. Minētajiem pamatlīdzekļiem un ēkām ir būtiski atšķirīgs lietderīgās kalpošanas laiks, kā rezultāta laika posmā no 2009.-2018.gadam ieņēmumos tika atzīta būtiski mazāka summa un kopumā radusies kļūda EUR 429 535. Būtiskākais kļūdas apmērs attiecināms uz laika posmu no 2009.-2014.gadam.

3. Turpmākā sabiedrības attīstība

Ņemot vērā pārskata un iepriekšējos pārskatu periodos veiktos pasākumus, Sabiedrības vadība uzskata, ka Sabiedrība arī turpmāk spēs veikt saimniecisko darbību un nākotnē varēs ieņemt stabilu vietu tirgū. Veselības aprūpes pakalpojumu izmaksas pieaug, jo palielinās prasības ārstniecības un aprūpes procesa kvalitātei un efektivitātei - ārstniecības personu kvalifikācijas paaugstināšana, pasākumi, kas uzlabo pacientu aprūpi, rehabilitāciju un saskarsmi, nodrošinātie telpu atbilstības un pacientu komforta standarti, datu drošības prasību izpilde, spēja sekot IT straujajai attīstībai. Tā kā plānots piedāvāt jaunus pakalpojumus, rodas nepieciešamība piesaistīt jaunus profesionāļus (ārstus un funkcionālos speciālistus). Tas kopumā palielina nepieciešamību ieguldīt gan ilgtermiņa investīcijās, gan paaugstināt darbības izmaksas. Sabiedrības darbība vērsta uz tās noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu, nodrošinot efektīvu resursu izlietojumu un sabalansētu budžetu, kā arī sniegto veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, kvalitāti un efektivitāti.

4. Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pētniecības pasākumus. Taču ik gadus Sabiedrība iegulda līdzekļus ilgtermiņa ieguldījumu iegādei, uzlabojumiem, modernizācijai un to pilnīgai atjaunošanai. 2019.gadā Sabiedrība par 79 258 euro iegādājās medicīniskās ierīces, tajā skaitā 75 579 euro ieguldīti iekārtās, lai uzsāktu pielietot jaunu nemedicīnisku ārstēšanas metodi – elektrokonvulsīvo terapiju.

6. Sabiedrības savu daļu kopums

Pārskata gadā Sabiedrība nav ieguvusi, turējusi, atpirkusi un pārdevusi savas kapitāla daļas.

7. Iespējamie aktīvi

Konkrētu pagātnes notikumu ietekmē nav paredzams saņemt iespējamus aktīvus.

8. Notikumi un apstākļi pēc pārskata gada beigām

Pēc pārskata gada datuma nav notikuši notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt gada pārskata saturu.

9. Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu risku vadība

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir tirgus risks. Sabiedrība ir pakļauta tirgus riskam, likviditātes riskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem. Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir viens finansējuma avots vai būtisks valsts finansējuma samazinājums psihiskās veselības aprūpei, ES fondu finansējuma nepieejamība un līdzfinansējuma trūkums, neparedzamas medikamentu, tehnisko līdzekļu un resursu cenu paaugstināšanās, kopējās sociāli ekonomiskās situācijas pasliktināšanās, finansējuma likumdošanas izmaiņas, nepareizi saplānota finanšu plūsma.

Minēto risku iestāšanās varbūtības līmenis ir iespējams, taču finanšu riski regulāri tiek identificēti un vadīti visos posmos – plānošanas, darbu veikšanas un izvērtēšanas posmā, nodrošinot atgriezenisko saiti, nepieciešamības gadījumā, veicot izmaiņas. Plānošanas posmā - tiek prognozētas iespējamās problēmas. Īstenošanas posmā - notiek iesaistīto darbinieku operatīva komunikācija, lai konstatētu problēmas un nodrošinātu to atbilstošu risinājumu, bet izvērtēšanas posmā - nodrošināta atgriezeniskā saite, lai saprastu investīciju efektivitāti un pieņemtu lēmumu par izmaiņām, ja tās nepieciešamas.

Lai novērstu riskus, tiek veiktas darbības:

- 1) izstrādāti investīciju finanšu un sasniedzamo rezultātu plāna prioritārie virzieni;
- 2) veikta finanšu un sasniedzamo rezultātu izvērtēšana;
- 3) sekojam līdzī valsts veselības aprūpes finansēšanas politikas izmaiņām.

Sabiedrība neveic darījumus ārvalstu valūtās un nepārtraukti uzrauga debitoru parādu apriti, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Strenčos, 2020.gada 20.martā

Valdes locekle:

Maija Ancverīņa

Finanšu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma vertikālā formā

(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2019	2018
1. Neto apgrozījums:		7 658 877	6 040 398

<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	<i>1</i>	<i>7 658 877</i>	<i>6 040 398</i>
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-6 947 102	-5 895 916**
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		711 775	144 482
5. Administrācijas izmaksas	3	-456 847	-351 826
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	277 621	261 997
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-84 415	-81 546**
8. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		448 134	-26 893
9. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-362	-266
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		447 772	-27 159

** Veikta salīdzinošo rādītāju posteņu pārklasifikācija. Personāla izmaksas 39 249 EUR pārklasificēts no "Pārējām saimnieciskās darbības izmaksām" un "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksu, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksām".

Bilance 2019.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2019	2018
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		31 112	48 179
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	31 112	48 179
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		5 927 162	5 930 765
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		5 927 162	5 930 765
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		116 885	41 768
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		454 695	368 101
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		17 442	15 432*
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		2 372	0

Pamatlīdzekļi kopā	7	6 518 556	6 356 066
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		6 549 668	6 404 245
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	36 911	26 088
Krājumi kopā		36 911	26 088
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	3 206	5 094
Citi debitori	10	15 974	11 745
Nākamo periodu izmaksas		7 860	7 606
Uzkrātie ieņēmumi	11	47 792	99 924
Debitori kopā		74 832	124 369
Nauda	12	936 003	362 187
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 047 746	512 644
Aktīvu kopsumma		7 597 414	6 916 889

Pasīvs	Piezīmes numurs	2019	2018
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	13	2 584 038	2 584 038
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	14	93 377	93 377
Rezerves:			
a) pārējās rezerves		802 542	802 542
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		902 212	929 371*
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		447 772	-27 159
Pašu kapitāls kopā		4 829 941	4 382 169
Uzkrājumi			
Uzkrājumi kopā		0	0
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Nākamo periodu ieņēmumi	15	2 316 711	2 251 909*
Ilgtermiņa parādi kopā		2 316 711	2 251 909
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi	16	12 249	5 506**
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	17	67 076	60 447
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	150 931	3 349
Pārējie kreditori	19	1 346	450**
Nākamo periodu ieņēmumi	20	81 191	78 595*
Uzkrātās saistības	21	137 969	134 464
Īstermiņa parādi kopā		450 762	282 811
Kreditori kopā		2 767 473	2 534 720
Pasīvu kopsumma		7 597 414	6 916 889

* Ir izdarīts 2018. gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

** Veikta salīdzinošo rādītāju bilances posteņu pārklasifikācija. Pārklasificēts 5506 EUR no posteņa "Pārējie kreditori" uz posteni "No pircējiem saņemtie avansi".

Naudas plūsmas pārskats

(sagatavots izmantojot netiešo metodi)

	2019	2018
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	448 134	-26 893
Korekcijas:		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	363 214	341 597**
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	21 689	20 814
<i>Izslēgto pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	1 612	473**
<i>Ienākumi no pamatlīdzekļu pārdošanas</i>	0	-2 766**

<i>Ieņēmumi no nākamo periodu atzīšanas</i>	-88 975	-77 524**
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	745 674	255 701**
Korekcijas:		
a) <i>debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+)</i>	49 537	286 013
b) <i>krājumu atlikumu pieaugums (-)vai samazinājums(+)</i>	-10 823	4 096
c) <i>piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums(+)</i> vai samazinājums(-)	165 561	-257 555**
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	949 949	288 255
4. Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-568	-60
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	949 381	288 195
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. <i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	-531 938	-284 040
2. <i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)</i>	0	2 766
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-531 938	-281 274
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. <i>Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi</i>	156 373	0
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	156 373	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	573 816	6 921
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	362 187	355 266
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	936 003	362 187

** Veikta salīdzinošo rādītāju pārklasifikācija.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	2019	2018
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 584 038	2 584 038
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 584 038	2 584 038
III. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	93 377	93 377

2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	0	0
4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	93 377	93 377
V. Rezerves		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	802 542	802 542
2.Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	802 542	802 542
VI. Nesadalītā peļņa		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	902 212	485 836
2.Fundamentālās kļūdas labojums	0	443 535
3.Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	447 772	-27 159
4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 349 984	902 212
VII. Pašu kapitāls		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	4 382 169	3 938 634
2.Fundamentālās kļūdas labojums	0	443 535
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	4 829 941	4 382 169

* Ir izdarīts 2018. gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīgā informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>VSIA "Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Valsts Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>50003408181, Rīga, 1998.gada 23.septembrī</i>

Juridiskā adrese	<i>Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730</i>
Pasta adrese	<i>Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730</i>
Valde	<i>Maija Ancveriņa, Valdes locekle</i>
Padome	<i>Nav padomes</i>
Dalībnieki	<i>LR Veselības ministrija, 100% pamatkapitālā</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Daiga Olševska, galvenā grāmatvede</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2019 – 31.12.2019.</i>
Finanšu gads	<i>22</i>
Ziņas par meitas sabiedrībām	<i>Nav meitas sabiedrību</i>
Ziņas par asociētajām sabiedrībām	<i>Nav asociēto sabiedrību</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR, noapaļojot līdz veseliem Euro</i>
Revidents	<i>"A. Kursītes auditorfirma", SIA Adrese: Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801 Reģistrācijas Nr. 45402005304 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.20</i>
Atbildīgais revidents	<i>Ilze Lipska, LR Zvērinātā revidenta sertifikāts Nr. 213</i>

2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, 2015.gada 22.decembra LR MK noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" prasībām, kā arī ievērojot 2016.gada 21.jūnija LR MK noteikumus Nr.399 "Noteikumi par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu" prasībām, un atbilstoši citiem grāmatvedību regulējošiem normatīvajiem aktiem.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu.

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma ir sagatavota vertikālā formā, izdevumus klasificējot pēc izdevumu funkcijām.

Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 9.panta 2.daļu sabiedrības finanšu pārskatā ir iekļauta sabiedrības bilance, peļņas vai zaudējumu aprēķins, naudas plūsmas pārskats, pašu kapitāla izmaiņu pārskats un pielikums.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantota tā pati grāmatvedības politika un tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu un ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas, zaudējumi un saistības, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta sabiedrības valde;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izdevumi norādīti neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņi novērtēti atsevišķi;
- 7) attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norādītas, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 9) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņi novērtēti 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 vai sniegto pakalpojumu pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu vai pakalpojuma sniegšanu. Ražošanas pakalpojumu pašizmaksā ir iekļautas arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu pakalpojumu nodrošināšanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Pārskata periods

Finanšu pārskats aptver laika periodu no 01.01.2019. līdz 31.12.2019.

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss

Sabiedrība neizmanto ārvalstu valūtu naudas līdzekļus.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Sabiedrība sniedz informāciju par darījumiem ar saistītajām pusēm tikai tad, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

Ieņēmumi

Neto apgrozījums ir pamatdarbības ieņēmumi no stacionāro un ambulatoro medicīnisko pakalpojumu, ilgstošas sociālās aprūpes un maksas medicīnisko pakalpojumu sniegšanas, no kuriem ir atskaitītas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības un citi, ar pārdošanu saistītie nodokļi.

Pārējo saimnieciskās darbības ieņēmumu sastāvā tiek iekļauti ieņēmumi, kuri nav tieši saistīti ar sabiedrības pamatdarbību, bet kuri izriet no tās un kuros iekļauj ieņēmumus no subsīdijām, dotācijām, ārvalstu finanšu palīdzības, iepriekšējos gados saņemto un pārskata gadā iekļauto ieņēmumos Eiropas struktūrfondu līdzekļu daļu, ieņēmumus no pamatlīdzekļu atsavināšanas, ieņēmumus no sniegtajiem īres, nomas, komunālajiem pakalpojumiem, saņemtos ziedojumus un citus līdzīgus ieņēmumus.

Uzkrātie ieņēmumi

Uzkrātajos ieņēmumos tiek uzrādītas tikai skaidri zināmas norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem, bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Dotācijas

Ilgtermiņa ieguldījumu izveidei (iegādei) saņemtās dotācijas summu, saņemšanas brīdī atzīst bilances postenī "Nākamo periodu ieņēmumi". Pēc ilgtermiņa ieguldījuma nodošanas ekspluatācijā, saņemto dotāciju pakāpeniski atzīst Sabiedrības pārskata gada pārējos saimnieciskās darbības ieņēmumos atbilstoši izveidoto (iegādāto) ilgtermiņa ieguldījuma lietderīgās lietošanas laikam.

Dotācijas, kuras tiek saņemtas izdevumu segšanai, atzīst ieņēmumos atbilstoši un proporcionāli veiktiem izdevumiem, tajā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja tiek izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi.

Izdevumi

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksās uzrādītas neto apgrozījuma gūšanai sniegto medicīnas pakalpojumu iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu pašizmaksa.

Administrācijas izmaksās uzrāda visas ar sabiedrības darbību saistītos administrācijas izdevumus – darba samaksas un sociālās apdrošināšanas izdevumus administrācijai, pamatlīdzekļu nolietojuma, darbinieku apmācību, kancelejas, sakaru, juristu un citus līdzīgus izdevumus.

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksās uzrāda izdevumus, kuri ir saistoši posteņim "Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi", kā arī ar saimniecisko darbību tieši nesaistītos izdevumus.

Procentu maksājumu un tamlīdzīgās izmaksās uzrāda faktiski samaksātos un uzkrātos aizdevumu procentus.

Uzkrātās saistības (izdevumi)

Uzkrātās saistībās tiek norādītas zināmās saistību summas:

1. pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kuriem piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ, bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs maksāšanas attaisnojuma dokuments (rēķins);

2. pret sabiedrības darbiniekiem par neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summu, kura tiek noteikta, reizinot darbinieku pārskata gada pēdējo sešu mēnešu vidējo dienas atalgojumu ar pārskata gada beigās neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu uzskaitē

Nemateriālo ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā uzskaita par samaksu iegūtās datorprogrammu licences, kā arī, avansa maksājumus par nemateriāliem ieguldījumiem un nemateriālo ieguldījumu

izveidošanas izmaksas. Par sabiedrības ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem sabiedrībā saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, ja tie ir nošķirami vai nodalāmi no citiem Sabiedrības aktīviem vai radušies no saistošas vienošanās, paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 250,00.

Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (ieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz nemateriālā ieguldījuma nodošanai ekspluatācijā.

Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākamā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko nemateriālā ieguldījuma ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc nolietojuma aprēķinu, ar nākamā mēneša 1.datumu, kad nemateriālais ieguldījums tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem nemateriāliem ieguldījumiem nolietojumu turpmāk neaprēķina, bet šādu ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina nemateriālo ieguldījumu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt ilgtermiņa nemateriāliem ieguldījumiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas ar ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites ilgtermiņa nemateriālos ieguldījumus, šo līdzekļu nenolietoto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %.

Pārskata gada beigās visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi pārbaudīti inventarizācijā veicot dokumentālu pārbaudi un pārbaudot lietošanas tiesības. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Pamatlīdzekļu uzskaitē

Pamatlīdzekļu sastāvā uzskaita nekustāmos īpašumus (zeme, ēkas, būves), tehnoloģiskās iekārtas un ierīces, pārējos pamatlīdzekļus un inventāru, pamatlīdzekļu izveidošanas un nepabeigtās celtniecības objektu izmaksas, avansa maksājumus par pamatlīdzekļiem. Par pamatlīdzekļiem Sabiedrībā, saskaņā ar grāmatvedības politiku, tiek atzīti aktīvi, kuri paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem, ja to vērtība pārsniedz EUR 250,00. Iegādātie aktīvi zem šīs summas tiek atzīti kā mazvērtīgais inventārs krājumu sastāvā, kuriem iegādes brīdī tiek aprēķināts nolietojums 100% apmērā.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtībā ieskaita iegādes cenu (ieskaitot pievienotās vērtības nodokli), piegādes, uzstādīšanas, sagatavošanas un visas citas izmaksas līdz pamatlīdzekļa nodošanai ekspluatācijā.

Amortizāciju aprēķina pēc lineārās metodes sākot ar nākamā kalendārā mēneša 1.datumu, kas seko pamatlīdzekļa ekspluatācijā nodošanas datumam un pārtrauc amortizācijas aprēķinu ar nākamā mēneša 1.datumu, kad pamatlīdzeklis tiek izslēgts no uzskaites. Pilnībā nolietotiem pamatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu pamatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

Visas izmaksas, kuras saistītas ar pamatlīdzekļu apjoma palielinājumu vai kuras būtiski palielina pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, kapitalizē. Pēc izmaksu kapitalizācijas sabiedrības vadība var noteikt pamatlīdzekļiem jaunu lietderīgās lietošanas laiku. Visas izmaksas, kuras saistītas ar pamatlīdzekļu uzturēšanu, tiek atzītas pārskata gada izdevumos.

Pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumā paredzētām kategorijām.

Izslēdzot no uzskaites pamatlīdzekļus, šo līdzekļu neamortizēto vērtību atzīst tā pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kad šie līdzekļi tiek izslēgti.

Pamatlīdzekļi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Visi nekustāmie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Veselības ministrijas vārda.

Visiem pamatlīdzekļiem pārskata gada beigās ir veikta inventarizācija ar pamatlīdzekļu objektu apskati dabā, ir veikta salīdzināšana ar iegādes dokumentiem un vienlaicīgi tika novērtēta pamatlīdzekļu turpmākā izmantošana Sabiedrības saimnieciskajā darbībā. Uzskaitē esoši dati par zemēm un ēkām salīdzināti ar Zemesgrāmatu ierakstiem. Novecojušie, turpmākai darbībai neizmantojamie pamatlīdzekļi tiek norakstīti un izslēgti no uzskaites.

Krājumu uzskaitē

Krājumu sastāvā sabiedrība uzskaita atbilstoši sekojošiem krājumu veidiem:

- **Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli** (medikamenti, saimniecības materiāli, automašīnu rezerves daļas, degviela, kurināmais, mazvērtīgais inventārs) uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes, uzskaitē tiek atzīti iegādes vērtībā, izlietojuma uzskaitē tiek izmantota FIFO metode. Atlikumi gada beigās tiek novērtēti atbilstoši veiktajai inventarizācijai.
- **Mazvērtīgais inventārs** vērtībā līdz EUR 250,00, jeb, kalpošanas laiks īsāks par 1 gadu, sākotnēji tiek atzīts krājumu sastāvā. Iegādes tam aprēķina 100% nolietojumu, kuru vienlaicīgi atzīst izdevumos peļņas vai zaudējumu aprēķinā pārskata periodā. Bilances vērtību nosaka, kā starpību starp uzskaitē pieņemto mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību un aprēķināto uzkrāto nolietojumu.
- **Avansa maksājumi par krājumiem** tiek atzīti naudas maksāšanas brīdī, atlikumi gada beigās tiek inventarizēti dokumentāli, nosūtot avansa saņēmējam norēķinu salīdzināšanas aktu.

Pārskata gadā krājumi nav pārvērtēti, krājumu sastāvā nav ietverti lēnas aprites krājumi un bankas aizdevumu%.

Debitoru uzskaitē

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā visas summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem ir personificēti. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja tas nav segt ilgāk par 12 mēnešiem, parādnieks nonācis finansiālās grūtībās, neveic maksājumus līgumos vai rēķinā norādītajos termiņos, neapstiprina debitoru parādu debitoru salīdzināšanas aktā un citos līdzīgos gadījumos, kad debitors nepilda savas saistības. Šaubīgo debitoru parādu var arī iekļaut pārskata perioda izdevumos, neveidojot speciālos uzkrājumus.

Debitoru parādu izslēdz no uzskaites gadījumos, ja juridiskā persona ir likvidēta un izslēgta no Uzņēmumu reģistra, vai saņemta informācija par debitoru parāda piedziņas neiespējamību, vai ja fiziskā persona ir mirusi, vienlaicīgi samazinot debitoru parādu un izveidoto uzkrājumu šaubīgiem debitoriem.

Debitoru parādu sastāvā uzskaita norēķinus ar pircējiem un pasūtītājiem, norēķinus par samaksātiem pakalpojumiem, pārmaksāto nodokļu summas, samaksātās garantijas maksas, nākamo periodu izmaksas, kā arī uzkrātos ieņēmumus.

Nākamo periodu izmaksu uzskaitē

Nākamo periodu izmaksu sastāvā tiek iekļautas izmaksas, kuru apmaksa ir veikta pārskata gadā, bet uzkrāto izdevumu summa attiecas uz nākamā pārskata gada izdevumiem.

Nauda

Naudas līdzekļu atlikumu bilancē veido naudas atlikumi pārskata datumā Sabiedrības kasēs un bankas kontos. Naudas līdzekļu uzskaitē, ja tas ir nepieciešams, tiek kārtota atsevišķi pa

valūtas veidiem, kuras pārskata datumā novērtē saskaņā ar Eiropas Centrālās bankas publicēto valūtas kursu pārskata datumā. Naudas ekvivalenti netiek lietoti.

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, kā arī saistību apjomu iespējams pietiekami un ticami novērtēt. Uzkrājumi pārskata gadā nav veidoti.

Kreditoru uzskaitē

Konkrētās saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ir ietvertas 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 ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada datuma, un citas saistības, kas rodas sabiedrības parastās darbības ciklā. Ja saistībām nav uzrādīts samaksas termiņš, tās ir uzrādītas īstermiņa kreditoru sastāvā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu maksājamais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma prasības, kas paredz nodokļa maksāšanu atlikt līdz brīdim, kad 1) peļņa tiek sadalīta vai 2) citā veidā novirzīta tādiem izdevumiem, kas nenodrošina nodokļa maksātāja turpmāku attīstību. Likumā noteikta 20% nodokļa likme.

Posteņu pārklasifikācija

Veikta šāda salīdzinošo rādītāju pārklasifikācija:

Finanšu pārskata postenis	2018 pēc pārklasifikācijas EUR	Pārklasifikācija EUR	2018 pirms pārklasifikācijas EUR
<i>Bilance</i>			
No pircējiem saņemtie avansi	5 506	5 506	0
Pārējie kreditori	450	-5 506	5 956
Finanšu pārskata postenis	2018 pēc pārklasifikācijas EUR	Pārklasifikācija EUR	2018 pirms pārklasifikācijas EUR
<i>Peļņas vai zaudējumu aprēķins</i>			
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	-5 895 916	-39 249	-5 856 667
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-81 546	39 249	-120 795

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc gada pārskata beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finanšu 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.

3. Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem

Sakarā ar atklātajām kļūdām 2018. gada salīdzinošajos rādītājos ir veikti šādi salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojumi uz 2018. gada 31. decembri:

Bilances posteņa nosaukums	31.12.2018 . bilancē uzrādīts	Veikto fundamentālo kļūdu labojumu kopējais apmērs	Salīdzinošie rādītāji uz 31.12.2018. bilancē pēc fundamentālo kļūdu labojumu veikšanas	Skaidrojums par fundamentālās kļūdas būtību
Pamatlīdzekļi				
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	1 432	14 000	15 432	Iepriekšējos pārskata periodos kļūdaini atzītas izdevumos projektēšanas izmaksas, kuras jāuzkrāj ilgtermiņa ieguldījumu sastāvā
Pašu kapitāls				
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	485 836	443 535	929 371	
Ilgtermiņa kreditori				
Nākamo periodu ieņēmumi	2 682 514	(430 605)	2 251 909	Nākamo periodu ieņēmumi kļūdaini atzīti ieņēmumos, jo saņemtais finansējums nav ietattiecināts uz visiem izveidotajiem pamatlīdzekļiem
Īstermiņa kreditori				
Nākamo periodu ieņēmumi	77 525	1 070	78 595	

2019.gadā tapa zināms, ka Kapitālsabiedrība var piesaistīt ES un valsts budžeta līdzfinansējumu, lai veiktu 3 ēku renovāciju: 2019.gadā – 3.nodaļas, 2020.gadā – 1.nodaļas, 2021.gadā – 6.nodaļas. Minētajām ēkām 2016.gadā tika izstrādāts vienkāršotās atjaunošanas projekts par EUR 12 633, 2018.gadā veikta projekta izmaiņu izstrāde un saņemts energosertifikāts par EUR 1 367. 2016. un 2018.gadā nebija informācijas, ka būs iespēja piesaistīt ārējo finansējumu un realizēt šo ēku renovāciju, tāpēc minētās summas tika iekļautas iepriekšējo gadu izdevumos. 2019.gadā tika veikts fundamentālās kļūdas labojums par EUR 14 000.

2009. un 2010.gadā saņemtais līdzfinansējums jaunas ēkas celtniecībai un esošās ēkas rekonstrukcijai tika attiecināts tikai uz ēkām. Nododot ēkas ekspluatācijā tika izveidotas atsevišķas pamatlīdzekļu kartiņas arī citiem objektiem (lifti, ventilācijas, apkures sistēmas, bruģētie laukumi), kas tapa būvniecības un rekonstrukcijas rezultātā. Uz šiem pamatlīdzekļiem netika attiecināts saņemtais finansējums. Ņemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā. Minētajiem pamatlīdzekļiem un ēkām ir būtiski atšķirīgs lietderīgās kalpošanas laiks, kā rezultāta laika posmā no 2009.-2018.gadam ieņēmumos tika atzīta būtiski mazāka summa un kopumā radusies kļūda EUR 429 535. Būtiskākais kļūdas apmērs attiecināms uz laika posmu no 2009.-2014.gadam.

4. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam

1. Neto apgrozījums

	2019	2018
b) no citiem pamatdarbības veidiem	7 658 877	6 040 398
Ieņēmumi no medicīnisko un sociālo pakalpojumu sniegšanas	7 658 877	6 040 398
Kopā	7 658 877	6 040 398

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

	2019	2018
--	-------------	-------------

Materiālās (krājumu, inventāra) izmaksas	372 373	373 006
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	1 101 313	1 064 410
Personāla izmaksas	5 008 761	4 014 605**
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	20 631	27 731
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	379 197	356 717
Apdrošināšanas izdevumi	5 116	2 356
Nekustamā īpašuma nodoklis	978	959
Citas izmaksas	58 733	56 132
Kopā	6 947 102	5 895 916**

** Veikta salīdzinošo rādītāju posteņu pārklasifikācija. Personāla izmaksas 39 249 EUR pārklasificēts no "Pārējām saimnieciskās darbības izmaksām" un "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksu, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksām".

3. Administrācijas izmaksas

	2019	2018
Materiālās (biroja preču) izmaksas	12 819	10 658
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	8 194	0
Personāla izmaksas	390 937	307 434
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	2 796	3 216
Pamatlīdzekļu nolietojums	5 706	5 694
Kantora (sakaru, preses) izdevumi	1 725	1 680
Reprezentācijas un personāla ilgtspējas izdevumi	6 724	2 571
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	917	832
Citas izmaksas	27 029	19 741
Kopā	456 847	351 826

4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019	2018
ES un cita līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	88 975	77 525
Bez atlīdzības saņemtie medikamenti	77 059	70 128
Ieņēmumi par pakalpojumiem	103 986	107 897
Saņemtie ziedojumi	160	300
Citi ieņēmumi	7 441	6 147
Kopā	277 621	261 997

Ņemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finansu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Ir veikts 2018.gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

5. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2019	2018
Samaksātās soda un kavējumu naudas	27	1
Bez atlīdzības saņemto medikamentu izlietojums	71 874	74 087

Pārējie izdevumi	12 514	7 458
Kopā	84 415	81 546**

** Veikta salīdzinošo rādītāju posteņu pārklasifikācija. Personāla izmaksas 39 249 EUR pārklasificēts no "Pārējām saimnieciskās darbības izmaksām" un "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksu, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksām".

5. Paskaidrojumi bilances posteņiem

6. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2018.	90 267	90 267
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	4 622	4 622
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	94 889	94 889
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2018.	42 088	42 088
Pārskata gadā aprēķinātas vērtības samazinājuma korekcijas	21 689	21 689
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsomas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2019.	63 777	63 777
Bilances vērtība 31.12.2018.	48 179	48 179
Bilances vērtība 31.12.2019.	31 112	31 112

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustāmie īpašumi	Zeme	Tehnolo- ģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlī- dzeķļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļie m	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2018. pirms fundamentālo kļūdu labojuma	8 274 239	93 377	177 424	1 458 456	1 432	0	10 004 928
<i>Fundamentālo kļūdu labojums*</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 000</i>	<i>0</i>	<i>14 000*</i>
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2018. pēc fundamentālo kļūdu labojuma	8 274 239	93 377	177 424	1 458 456	15 432	0	10 018 928
Vērtības palielinājums, ieskaitot uzlabojumus	22 142	0	84 084	183 143	235 576	2372	527 317
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-5 847	0	-1 635	-7 076	0	0	-14 558

Pārvietošana uz citu bilances posteni	233 566	0	0	0	-233 566	0	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	8 524 100	93 377	259 873	1 634 523	17 442	2372	10 531 687
Uzkrātais nolietojums 31.12.2018. pirms fundamentālo kļūdu labojuma	2 436 851	0	135 656	1 090 355	0	0	3 662 862
Fundamentālo kļūdu labojums*	0	0	0	0	0	0	0*
Uzkrātais nolietojums 31.12.2018. pēc fundamentālo kļūdu labojuma	2 436 851	0	135 656	1 090 355	0	0	3 662 862
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	258 958	0	8 245	96 011	0	0	363 214
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekcijas kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-5 494	0	-913	-6 538	0	0	-12 945
Uzkrātais nolietojums 31.12.2019.	2 690 315	0	142 988	1 179 828	0	0	4 013 131
Bilances vērtība 31.12.2018. pirms fundamentālo kļūdu labojuma*	5 837 388	93 377	41 768	368 101	1 432	0	6 342 066*
Bilances vērtība 31.12.2018. pēc fundamentālo kļūdu labojuma*	5 837 388	93 377	41 768	368 101	15 432	0	6 356 066*
Bilances vērtība 31.12.2019.	5 833 785	93 377	116 885	454 695	17 442	2372	6 518 556

*Ir veikts 2018.gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

8. Izejvielas un palīgmateriāli

	2019	2018
Medikamenti	28 736	18 393
Saimniecības materiāli	7 791	7 298
Kurināmais, degviela	384	397
Mazvērtīgais inventārs	600 407	555 997
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	-600 407	-555 997
Kopā	36 911	26 088

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2019	2018
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	5 339	5 094
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-2 133	-0
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	3 206	5 094

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	2019	2018
Uzskaites vērtība gada sākumā	0	0
Gada laikā palielināts	2 133	0
Gada laikā samazināts	0	0
Uzskaites vērtība gada beigās	2 133	0

10. Citi debitori

	2019	2018
Citi debitori	77 167	74 858
Uzkrājumi citiem šaubīgiem debitoru parādiem	-67 687	-67 687
Pievienotās vērtības nodoklis	844	0
Algas nodokļa pārākums	608	487

Sociālā nodokļa pārmaxsa	0	1 026
Pārmaksātā darba alga	210	0
Pārmaksa piegādātājiem	4 832	3 061
Kopā	15 974	11 745

Uzkrājumi šaubīgiem citiem debitoru parādiem	2019	2018
Uzskaites vērtība gada sākumā	67 687	68 251
Gada laikā palielināts	0	0
Gada laikā samazināts	0	564
Uzskaites vērtība gada beigās	67 687	67 687

11. Uzkrātie ieņēmumi

	2019	2018
Ieņēmumi par sniegtiem medicīniskiem pakalpojumiem	47 357	99 924
Ieņēmumi par sociālās aprūpes pakalpojumu sniegšanu	435	0
Kopā	47 792	99 924

12. Nauda

Valūtas veids	2019	2018
EUR	936 003	362 187
Kopā	936 003	362 187

13. Daļu kapitāls (pamatkapitāls)

	2019	2018
Daļu veids	Parastās	Parastās
Daļu skaits	2584038	2584038
Vienas daļas nominālvērtība, EUR	1	1
Sabiedrības reģistrētais pamatkapitāls, EUR	2 584 038	2 584 038
Sabiedrības apmaksātais pamatkapitāls, EUR	2 584 038	2 584 038

14. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Pamatlīdzekļu postenis un PL objekta nosaukums	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2018.	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2019.	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2018.	Pārvērtēšanas rezerves samazinājums	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2019., ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2019., kad pārvērtēšana veikta
Nekustamie īpašumi, kopā:	93 377	93 377	93 377	0	1	93 377
Zeme	93 377	93 377	93 377	0	1	93 377
KOPĀ	93 377	93 377	93 377	0	1	93 377

14.1. Iepriekšējo periodu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi pirms fundamentālo kļūdu labojuma uz 31.12.2018.	485 836
Fundamentālo kļūdu labojums	443 535
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi pēc fundamentālo kļūdu labojuma uz 31.12.2018.	929 371
2018.gada rezultāta atzīšana	-27 159
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi uz 31.12.2019.	902 212

Ir veikts 2018.gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

15. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

Nemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Ir veikts 2018.gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

Finnsējums	2019	2018 pēc fundamentālo kļūdu labojuma	Fundamentālo kļūdu labojums	2018 pirms fundamentālo kļūdu labojuma
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	933 998	957 696	-1 344 084	2 301 780
Finansējums bruģa izbūvei pie 2.nod.	0	4 511	4 511	0
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	864 502	888 814	888 814	0
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	21 069	21 662	21 662	0
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	200 943	206 042	-5 126	211 168
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	31 343	39 178	-1	39 179
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	46 900	48 000	-48 125	96 125
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	50 557	51 812	51 812	0
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	3 059	3 555	2	3 553
Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	3 059	3 555	2	3 553
Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	2 480	2 976	-71	3 047
Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	3 389	3 885	-1	3 886
Finansējums sporta laukuma izbūvei	17 527	20 223	0	20 223
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei	11 239	0	0	0
Finansējums 3.nod. siltināšanai	126 646	0	0	0
Kopā	2 316 711	2 251 909	-430 605	2 682 514
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	297 210	278 798	-31 300	310 098
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	2 019 501	1 973 111	-399 305	2 372 416

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājama summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
Veselības ekonomikas centrs	2009-2010	2 845 744	Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas Celtniecībai; Psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	Piešķirtie līdzekļi 5 gadus tiks izmantoti veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanai	0
Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra	2006	284 361	Finansējums ēku (2., 5.nod.) tehnisko projektu izstrādei	Naudas līdzekļu izlietojums atbilstoši projekta aktivitātēm	0

Nacionālais veselības dienests	2013	78 358	Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Vides investīciju fonds	2015	110 994	Finansējums ēkas siltināšanai (10.nod.)	Neizmantojot cita veida saimnieciskai darbībai vairāk par 15% no telpu platības	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Nacionālais veselības dienests	2013	4 960	Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	60 dienu laikā pēc līdzekļu piešķiruma iesniegt līdzekļu izlietojuma atskaiti	0
Lauku atbalsta dienests	2017	26 964	Finansējums sporta laukuma izveidei	Objekts- publiski pieejams; publicitātes nodrošināšana līdz 2023.gadam	0
Centrālā finanšu un līgumu aģentūra	2019	156 373	Apkures sistēmas izbūve (3.nod.); Ēkas (3.nod.) siltināšanai	Nodrošināt, ka ēkā tiek īstenoti valsts deleģētie pārvaldes uzdevumi; primārās enerģijas gada patēriņa un siltumnīcefekta gāzu samazinājums	0
Kopā		3 522 634			0

16. No pircējiem saņemtie avansi

	2019	2018
Saņemtie avansi par medicīnisko un sociālo pakalpojumu sniegšanu	5 289	0
Dzīvokļu saimniecības remonta fonda veidošana	6 960	5 506
Kopā	12 249	5 506

Veikta salīdzinošo rādītāju bilances posteņu pārklasifikācija. Pārklasificēts 5506 EUR no posteņa "Pārējie kreditori" uz posteni "No pircējiem saņemtie avansi".

17. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	2019	2018
Latvijas piegādātāji	67 076	60 447
Kopā	67 076	60 447

18. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2019	2018
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	143 268	-1 026
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	0	206
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-608	-487
Pievienotās vērtības nodoklis	6 703	3 006
Dabas resursu nodoklis	128	137
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	832	0
Kopā nodokļa parāds	150 931	3 349
Kopā nodokļu pārmaksas	-608	-1 513

Nodokļu pārmaksas atspoguļotas bilances postenī "Citi debitori".

19. Pārējie kreditori

	2019	2018
Norēķini par darba samaksu	1 346	450**

Kopā	1 346	450**
-------------	--------------	--------------

**Veikta salīdzinošo rādītāju bilances posteņu pārklasifikācija. Pārklasificēts 5506 EUR no posteņa "Pārējie kreditori" uz posteni "No pircējiem saņemtie avansi".

20. Nākamo periodu ieņēmumi

Ņemot vērā LR MK 2015. gada 22. decembra noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" kārtību par valsts, pašvaldību, ārvalstu, Eiropas Savienības, citu starptautisko organizāciju un institūciju finansiālo atbalstu (finanšu palīdzība), ziedojumu un dāvinājumu naudā un natūrā uzskaiti, šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā". Nākamo periodu ieņēmumi tiek pakāpeniski atzīti ieņēmumos. Atzīstamie ieņēmumi tiek aprēķināti atbilstoši izveidoto pamatlīdzekļu aprēķinātajam nolietojumam pārskata gadā, ņemot vērā saņemtā finansējuma proporciju izveidotā pamatlīdzekļa vērtībā.

Ir veikts 2018.gada salīdzinošo rādītāju fundamentālo kļūdu labojums. Labojumi atspoguļoti Finanšu pārskata pielikuma 3.daļā "Informācija par konstatētajām iepriekšējo gadu kļūdām un labojumiem".

	2019	2018 pēc fundamentālo kļūdu labojuma	Fundamentālo kļūdu labojums	2018 pirms fundamentālo kļūdu labojuma
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	23 698	23 698	-32 790	56 488
Finansējums bruģa izbūvei pie 2.nod.	4 511	6 015	6 015	0
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	24 312	24 312	24 312	0
Finansējums bruģa izbūvei pie 5.nod.	0	4 008	4 008	0
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	593	593	593	0
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	5 098	5 098	-191	5 289
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	7 836	7 836	0	7 836
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	1 100	1 100	-2 140	3 240
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	1 255	1 255	1 255	0
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	496	496	0	496
Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	496	496	0	496
Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	496	496	8	488
Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	496	496	0	496
Finansējums sporta laukuma izbūvei	2 696	2 696	0	2696
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei 3.nod.	5 187	0	0	0
Finansējums 3.nod. siltināšanai	2 921	0	0	0
Kopā	81 191	78 595	1 070	77 525

21. Uzkrātās saistības

	2019	2018
Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem	128 981	105 554
Uzkrātās saistības piegādātājiem	8 988	28 910
Kopā	137 969	134 464

6. Cita informācija

22. Vidējais nodarbināto skaits

	2019		2018	
	Valde	Pārējie	Valde	Pārējie
Nodarbināto skaits	1	337	1	341
Atlīdzība par darbu (bez atlaiš.pab.)	36 075	4 259 123	32 729	3 461 060
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	8 630	1 027 881	7 884	820 366

23. Finanšu risku valdība

Sabiedrība saskaras ar tādiem finanšu instrumentiem kā pircēju un pasūtītāju, citu debitoru parādi, parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem, pārējie kreditori, kas izriet tieši no sabiedrības saimnieciskās darbības.

Finanšu riski saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, ir valūtas, likviditātes un kredītrisks.

Valūtas risks - Sabiedrībai nav būtisku valūtas risku, jo nav darījumu ārvalstu valūtās, Sabiedrības monetārajos aktīvos un saistībās, parādos piegādātājiem un darbuņēmējiem, jo norēķini tiek veikti Latvijas valsts valūtā.

Likviditātes risks - sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu vai nodrošinot atbilstošu finansējumu.

Kredītrisks - Sabiedrība nav pakļauta būtiskam kredītriskam, jo tās sniegto pakalpojumu pircēji galvenokārt ir stabili klienti – Nacionālais veselības dienests, LR Labklājības ministrija. Sabiedrībai nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz Nacionālo veselības dienestu, kā globālo Sabiedrības medicīnisko pakalpojumu pircēju.

24. Ziņas par ārpusbilances saistībām, sniegtiem galvojumiem un garantijām.

Sabiedrības uzskaitē atrodas pacientu personīgā nauda, kurai tiek nodrošināta atbilstoša glabāšana Valsts kases kontā EUR 26 610, kas attiecīgi nav atspoguļota bilances aktīvos un pasīvos. Citu neatspoguļotu aktīvu, saistību un ieķīlātu aktīvu nav. Sabiedrības vārdā galvojumi un garantijas nav sniegti.

25. Ziņas par finanšu, operatīvo un atgriezenisko nomu.

Sabiedrībai nav finanšu, operatīvās un atgriezeniskās nomas saistību.

26. Informācija par būtiskiem notikumiem, kuri nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

Sabiedrībai nav būtisku notikumu, kuri nav iekļauti bilancē un peļņas vai zaudējuma aprēķinā.

27. Informācija par bilancē neiekļautu vienošanos, kam ir ietekme sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanā.

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos, kuriem būtu ietekme uz Sabiedrības finanšu stāvokļa novērtēšanu.

28. Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma rezultātā.

Sabiedrībai nav zināmas iespējamām saistībām, kuras varētu rasties konkrētu pagātnes notikumu rezultātā.

29. Informācija par būtiskiem saimnieciskās darbības nomas un tīres līgumiem

Sabiedrībai noslēgti līgumi ar Nacionālo veselības dienestu par stacionāro un ambulatoro pakalpojumu sniegšanu personām, kam saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un Līgumu ir tiesības saņemt no valsts budžeta apmaksātus veselības aprūpes pakalpojumus.

Sabiedrībai 2019.gadā bija noslēgts līgums ar LR Labklājības ministriju par ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem. 2019.gada decembrī līgums pārtraukts, jo pakalpojuma sniegšana nebija rentabla.

2015.gada 16.februārī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums.

Sabiedrībai nav citu būtisku noslēgtu īres un nomas līgumu ar izrietošām būtiskām saistībām.

30. Paskaidrojums par Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēmas maiņas iemeslu

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma pārskata gadā nav mainīta.

31. Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas, vai jāatklāj papildus informācija.

32. Priekšlikums par peļņas sadali vai zaudējumu segšanu.

Pārskata gada peļņu EUR 447 772 iesakām izlietot 2020.gada budžeta plānā iekļautai 1.nodaļas/Annas mājas iekštelņu pārbūvei.

33. Informācija par pamatkapitāla daļu kopumu.

Pārskata gadā Sabiedrība nav ieguvusi, turējusi, atpirkusi un pārdevusi savas kapitāla daļas.

34. Informācija par nekustāmo īpašumu īpašuma tiesībām

Sabiedrības bilancē atspoguļotie nekustamie īpašumi (ēkas un zeme):

	Sākotnējā vērtība	Uzkrātais nolietojums	Bilances vērtība
31.12.2019.	8 617 477	2 690 315	5 927 162
31.12.2018.	8 367 616	2 436 851	5 930 765

ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Latvijas Republikas Veselības ministrijas vārda, līdz ar to Sabiedrībai uz augstāk minēto īpašumu **nav īpašuma tiesību**.

2015.gada 16.februārī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts augstāk minētā nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums Nr. AL 98.

35. Sabiedrības darbības turpināšana

Sabiedrība 2019.gadu ir noslēgusi ar peļņu EUR 447 772 apmērā. Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi 2019.gada 31.decembrī EUR 1 047 746, pārsniedz īstermiņa saistības EUR 450 762 par EUR 596 984. Sabiedrība arī turpmāk veiks saimniecisko darbību, pildīs iecerētos plānus, pilnveidos un attīstīs sniedzamo pakalpojumu klāstu un optimizēs saimnieciskās darbības izmaksas. Sabiedrība pildīs ar Nacionālo veselības dienestu noslēgtos pakalpojumu līgumus.

Sabiedrība apmaksā visus piegādātāju prasījumus savlaicīgi un pilnā apmērā. Sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīva naudas plūsma no pamatdarbības spēs arī turpmāk nodrošināt sabiedrības finansiālo stabilitāti.

2020.gada 20.martā

Valdes locekle:

Maija Ancverīņa

Pārskatu sagatavoja
galvenā grāmatvede:

Daiga Olševska