

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca”
(Vidējā sabiedrība)
2020.gada pārskats

SAGATAVOTS SASKAŅĀ AR GADA PĀRSKATU UN
KONSOLIDĒTO GADA PĀRSKATU LIKUMU

SATURA RĀDĪTĀJS

	Lpp.
Vadības ziņojums	3-7
Finanšu pārskats	8-26
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums:	12-26
<i>1. Vispārīgā informācija par sabiedrību</i>	12
<i>2. Informācija par lietotajām grāmatvedības politikām, to izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk</i>	13-17
<i>3. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina</i>	18-19
<i>4. Paskaidrojumi bilances posteņiem</i>	19-24
<i>5. Cita informācija</i>	24-26
Neatkarīgu revidentu ziņojums	27

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 2020.gadā bija 8,41 miljoni *euro*. Kapitālsabiedrības pārskata gada ieņēmumus veido:

- 1) Valsts budžeta līdzekļi (96,32%):
 - a) valsts apmaksātie ambulatorie un stacionārie veselības aprūpes pakalpojumi, t.sk., pacientu iemaksu kompensācijas un finansējums gaidīšanas režīma nodrošināšanai;
 - b) finansējums rezidentu apmācībai;
 - c) finansējums individuālo aizsardzības līdzekļu iegādei un piemaksām pie darba algas par Covid-19 pacientu aprūpi;
 - d) citi ieņēmumi no valsts budžeta (par uzņemšanas nodaļas darbu, observācijas gultu uzturēšanu, rehabilitāciju, paliatīvo aprūpi, bezatlīdzības medikamentiem un medicīnas precēm).
- 2) Uzņēmuma nopelnītie līdzekļi (1,93%):
 - a) maksas veselības aprūpes pakalpojumi;
 - b) saimnieciskie ieņēmumi
- 3) Saņemtās pacientu iemaksas (0,40%)
- 4) Finansējums (ES un valsts budžeta) projektu realizācijai (0,97%)
- 5) Citi ieņēmumi (līgumsodi, ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas u.tml.) (0,38%).

Pārskata gadā sabiedrības neto apgrozījums gūts no sekojošiem darbības veidiem:

 - stacionārā medicīnisko pakalpojumu sniegšana;
 - ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšanas.

Pārskata gadā Sabiedrības neto apgrozījums pieaudzis par 4,6%, taču tas ir par EUR 275 036 jeb 3% mazāks kā bija plānots. Neto apgrozījuma pieaugums skaidrojams ar pakalpojumu tarifu pieaugumu, bet Neto apgrozījuma plāns nav izpildīts, jo, sakarā ar epidemioloģisko situāciju valstī, netika izpildīts stacionāro pacientu skaita plāns. Daļa stacionāro gultu tika rezervētas gaidīšanas režīmā, par ko tika saņemta kompensācija no Nacionālā veselības dienesta. Valsts piešķirtais atbalsta finansējums izlietots Covid -19 pacientu aprūpei nepieciešamā aprīkojuma un individuālo aizsardzības līdzekļu iegādei, kā arī darbinieku, kuri strādāja paaugstinātos stresa un psihoemocionālos apstākļos 2020.gada marta – jūnija mēnešos, piemaksu veikšanai. Kompensācijas maksājums neietvēra nolietojuma tarifa elementu un nesaņemtās pacientu iemaksas, tāpēc pilnībā neredzēja plānotos ieņēmumus. Medicīnisko pakalpojumu tarifi valstī 2020.gadā tika palielināti, lai nodrošinātu darba samaksas pieaugumu veselības aprūpes nozarē strādājošiem. 2020.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, vidējie ienākumi uz vienu darbinieku pieauga par 18%. 2020.gadā Covid-19 radīto papildizdevumu segšanai, Sabiedrība ir saņēmusi valsts finansējumu gaidīšanas režīma nodrošināšanai, individuālo aizsardzības līdzekļu iegādei, darba algu piemaksām par darbu ar Covid-19 pacientiem. Pārskata gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar EUR 372 504 lielu peļņu.

2020.gadā Kapitālsabiedrības izdevumi bija 8,04 miljoni *euro*, tajā skaitā, 73,5% no visiem izdevumiem bija izdevumi darbinieku atlīdzībai (neskaitot fiziskas personas, kas strādā uz uzņēmumu līguma pamata), 3,9% - izdevumi komunālajiem pakalpojumiem, 3,4% - izdevumi remonta un iestādes uzturēšanas pakalpojumiem, 4,3% - izdevumi medikamentiem, medicīnas precēm un dezinfekcijas līdzekļiem, 7,2% - izdevumi krājumu, materiālu (izņemot medikamentus), inventāra un energoresursu iegādei, 4,8% - nolietojuma un amortizācijas izmaksas, 2,9% - pārējie izdevumi.

Sabiedrības saimniecisko darbību raksturo sekojošie statistiskie rādītāji:

Rādītāji	Pārskata gads	Iepriekšējais gads	Pārskata gada pieaugums vai samazinājums (-) pret iepriekšējo gadu
Ambulatoro apmeklējumu skaits	6420	4469	1951
Stacionāri ārstēto pacientu skaits	3421	4106	-685
Vidējā gultu noslodze stacionārā, %	78,5	88,2	-9,7
Vidējais ārstēšanās ilgums stacionārā, dienas	25,2	24,5	0,7

2020.gadā bija vērojams būtisks stacionārā ārstēto pacientu skaita kritums, vienlaikus pieauga pieprasījums pēc ambulatoriem pakalpojumiem. Būtiski ir samazinājusies gultu noslodze stacionārā.

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	4,09	2,32	1,77
Ātrās likviditātes koeficients (Apgrozāmie līdzekļi-Krājumi)/Īstermiņa saistības	3,85	2,24	1,61
Bruto peļņas rādītājs, % (Neto apgrozījums-Pārdotās produkcijas izmaksas)/Neto apgrozījums	8,11	9,29	-1,18
Neto rentabilitāte, % Neto peļņa/Neto apgrozījumu	4,65	5,8	-1,15
Aktīvu atdeves rādītājs (ROA), % (Neto peļņa+% izmaksas)/Kopējie aktīvi	4,75	5,89	-1,14
Kopējo parādu attiecība pret aktīviem, % Kopējie parādi/Kopējiem aktīviem	32,89	36,4	-3,51
Krājumu aprites rādītājs Pārdoto preču izmaksas/Vidējie krājumi	131,22	220,55	-89,33

2020.gadā, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, ir pieaudzis kopējais likviditātes rādītājs. Tam par iemeslu ir būtiskais uzkrāto ieņēmumu palielinājums uz 2020.gada beigām un īstermiņa saistību samazinājums. Uzkrātos ieņēmumus pamatā veido Nacionālajam veselības dienestam izrakstītie rēķini par sniegtajiem stacionārajiem pakalpojumiem, kā arī izdevumu kompensācijām par piemaksām pie darba algas par Covid-19 pacientu aprūpi un individuālo aizsardzības līdzekļu iegādi. Īstermiņa saistības uz gada beigām ir būtiski samazinājušās pret iepriekšējo gadu, jo 2020.gadā valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas par decembri tika pārskaitītas gada pēdējā darba dienā. Rentabilitātes rādītāji 2020.gadā ir samazinājušie, taču tie joprojām ir pietiekami augsti. Sabiedrības finanšu stāvoklis ir labs, tā savlaicīgi un noteiktos termiņos var norēķināties par savām saistībām. Krājumu straujāku apripi 2020.gadā ir nodrošinājusi būtisks medikamentu atlikuma pieaugums, kas skaidrojams ar epidemioloģisko situāciju un slimnīcas gatavības nodrošināšanu tālākai situācijas attīstībai.

Pārskata gadā Sabiedrība ir veikusi zemes pārvērtēšanu, kā rezultātā zemes vērtība un ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves tika palielinātas par EUR 64 023. Lai veicinātu valsts mantas uzskaites sakārtošanu un nodrošinātu Nekustamā īpašuma valsts kadastra informācijas sistēmas datu aktualitāti un ticamību, uzsākta un noslēguma fāzē atrodas nekustamā īpašuma aktualizācija Kadastra informācijas sistēmā. Visām nenoskaidrotas piederības ēkām veikta kadastrālā uzmērīšana un neesošas būves izņemtas no tiesiskajā valdījumā esošās zemes vienības.

Reaģējot uz epidemioloģisko situāciju valstī, saistībā ar izsludināto ārkārtas situāciju, Sabiedrībā ir izveidota Infekciju kontroles komanda, ir izstrādāta situācijai atbilstoša kārtība pacientu plūsmas

organizēšanai, kas tiek nepārtraukti aktualizēta, vadoties no aktuālās situācijas. Ir izveidots vakcinācijas kabinets darbinieku un vietējais kopienas vakcinācijai, veidoti darbinieku saraksti vakcinācijas nodrošināšanai. Aptiekā ir izveidotas medikamentu un medicīnas preču rezerves 3 mēnešiem. Lai samazinātu Vidzemes slimnīcas noslodzi Covid -19 pacientu ar smagu slimības norisi gaitu, saskaņojot ar NVD, no 01.11.2020. uzsākta Covid-19 pacientu, kas pārvesti no Vidzemes slimnīcas terapijas un neiroloģijas nodaļām, uzņemšana un turpmāka ārstēšana stacionāra posmā.

2020.gadā ir uzsākta jauna ambulatorā pakalpojuma sniegšana – transportlīdzekļu vadītāja pirmstermiņa veselības pārbaude. Panākta vienošanās ar Nacionālo veselības dienestu par finansējumu 2021.gadam jaunam ambulatoram pakalpojumam – Dienas stacionārs.

2020.gadā ir veikti būtiski uzlabojumi klientu apkalpošanā. Ir uzlabota Sabiedrības tīmekļa vietne, nodrošinot elektronisko pieteikuma formu pierakstam pie speciālista. Uzņemšanas nodaļā un reģistratūrā ir izvietoti informatīvie ekrāni par pieejamajiem pakalpojumiem un to saņemšanas kārtību. Turpinās darbs pie pacientu anketēšanas, nosakot to apmierinātību ar saņemto pakalpojumu, noskaidrojot arī viedokli par telemedicīnas pakalpojuma saņemšanas veidiem un iespējām.

2020.gadā ir veikti pasākumi materiālo līdzekļu izlietojuma kontroles un efektivitātes uzlabošanai. Tika uzstādītas degvielas tvertnes ar skaitītājiem, lai kontrolētu degvielas patēriņu traktortehnikai un parka uzkopšanas inventāram. Tika pārrēķinātas degvielas izlietojuma normas transportlīdzekļiem, balstoties uz fakta mērījumiem. Izstrādāta jauna kārtība saimniecības materiālu norakstīšanai, kas paredz, ka jebkādas remontmateriālus un elektropreces no noliktavas izraksta nevis saimnieciskās daļas speciālists, bet katras nodaļas materiāli atbildīgā persona, pirms tam konsultējoties par nepieciešamo daudzumu un materiāla veidu. Ieviestais pasākums ļauj precīzāk noteikt katras nodaļas izmaksas un kontrolēt izlietojumu.

Pārskata gadā Sabiedrība nav saskārusies ar būtiskām problēmām personāla nodrošināšanā. Sakarā ar Covid-19 izplatību, ir palielinājies darba nespējas lapu skaits darbiniekiem, kas ir radījis papildus izdevumus par virsstundu darba apmaksu. Darbiniekiem, kuri pilnvērtīgi var veikt darba pienākumus attālināti, tika noteikts darbs attālinātā režīmā.

Pārskata gadā Sabiedrībā veikti pasākumi korupcijas risku novēršanā: darbiniekiem, kuru amats ir pakļauts korupcijas riskam, uzsākot darba tiesiskās attiecības, tiek nodrošināta apmācība par jautājumiem interešu konflikta, korupcijas novēršanā, struktūrvienībās, kurās notiek pacientu aprīte, izvietota informācija par korupcijas novēršanu un ziņošanu, veikts korupcijas un interešu konfliktu risku novērtējums, uzsākta KNAB rīkota tiešsaistes apmācība darbiniekiem par korupcijas un interešu konflikta situāciju novēršanu.

Sabiedrība pārliecinoši nostiprinājusi savu pozīciju uzņēmumu ilgtspējas novērtējumā Ilgtspējas indekss 2020, iegūstot sudraba godalgu.

Saprotot iekļaujošas darba vides nozīmīgumu, Sabiedrība piedalījās Sabiedrības integrācijas fonda (SIF) un Ventspils Augsto tehnoloģiju parka (VATP) iniciatīvas "Dažādībā ir spēks!" pašnovērtējumā, iegūstot apbalvojumu - Dažādības ķiploku, kategorijā "Mūsu principi". Šo apbalvojumu pirmo reizi saņēma tieši specializēta veselības aprūpes iestāde. Balvas saņemšana kategorijā "Mūsu principi" norāda, ka Sabiedrības izvēlētais attīstības kurss un ikdienas aktivitātes reprezentē tās vērtības un darbības principus, kas primāri vērsti uz cilvēcisku un vienlīdzīgu attieksmi gan pret darbiniekiem, gan pakalpojuma saņēmējiem.

Sabiedrība ir iekļauta Valsts ieņēmuma dienesta īstenotajā Padziļinātās sadarbības programmas Bronzas līmenī.

Visi Sabiedrības pamatdarbības procesi tiek nodrošināti augstā kvalitātē, atbilstoši ISO 9001:2015 standartam, ko apliecina jūlijā veiktais kārtējais Kvalitātes vadības sistēmas ārējais audits.

Sabiedrība lielu uzmanību pievērš iepriekšējo periodu faktiskajām izmaiņām, konstatētajām nepilnībām vai risku iestāšanās gadījumiem, iekšējo auditoru un ārējo revidentu norādēm, uzraugošo institūciju norādījumiem. Sabiedrība identificē, novērtē un uzrauga ar tās darbību saistītos riskus. Valde nodrošina, ka

jebkura stratēģiska lēmuma pieņemšanas procesā tiek izvērtēta ar to saistītā riska atbilstība risku vadības politikai, ievērojot Sabiedrības stratēģiju, īsteno risku vadības pasākumus.

3. Turpmākā sabiedrības attīstība

2020.gadā Pārresoru koordinācijas centrā un Dalībnieku sapulcē apstiprināta Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģija 2020.-2022.gadam.

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.

Tāpat kā iepriekšējos gados, arī turpmāk Sabiedrība plāno veikt būtiskus kapitālieguldījumus tās energoefektivitātes uzlabošanā. Energoefektivitātes pasākumu finansēšanai tiks piesaistīts ERAF un valsts budžeta līdzfinansējums. 2021.gadā plānots veikt 1.nodaļas siltināšanu un uzsākt 6.nodaļas siltināšanu. Kopējais projektu finansējums EUR 784 997,97, t.sk., ERAF finansējums EUR 510 299,57, valsts budžets EUR 90 052,86; neattiecināmās izmaksas no Kapitālsabiedrības budžeta EUR 184 645,51. Vienlaikus, vairāk kā 637 tūkstošus *euro* Sabiedrība plāno ieguldīt 1.nodaļas iekštelpu pārbūvē.

2021.gadā Sabiedrība sāks sniegt Dienas stacionāra pakalpojumus pieaugušajiem psihiatrijas pacientiem. Lai pilnveidotu psihiatriskās izmeklēšanas un diagnostikas iespējas pacientiem, tiks iegādāta elektroencefalogrāfijas iekārta un organizēta nepieciešamā personāla apmācību darbam ar to.

Uzsākta budžeta plāna izstrāde 2021.gadam, kā nozīmīgākos ieguldījumus plānojot:

- darba samaksas pieaugumu, tam paredzot papildus līdzekļus 1,015 milj. euro gadā;
- 1. un 6.nodaļas siltināšana (plānotais ERAF finansējums EUR 510 299,57, valsts budžeta finansējums EUR 90 052,86, Sabiedrības finansējums EUR 184 645,51);
- 1.nodaļas iekštelpu pārbūve (Sabiedrības finansējums EUR 637 712);
- elektroencefalogrāfijas iekārtas iegāde;
- gaismas istabas izveide rehabilitācijas pakalpojumu attīstībai;
- plānots turpināt paplašināt skābekļa padeves sistēmas stacionāra nodaļās.

Sabiedrība aktīvi iesaistās zāļu klīnisko pētījumu darbā, iesaistot šajā procesā arī jaunus ārstus. Atbalsta speciālistu (ārstu, māsu, sociālo darbinieku, klīnisko psihologu u.c.), atbilstoši Personu datu aizsardzības politikai, veikto gan pacientu, gan darbinieku anketēšanu, aptaujas un datu apstrādi maģistra un doktora darbu izstrādes vajadzībām.

4. Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

5. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata gadā Sabiedrība nav veikusi pētniecības pasākumus. Katru gadu Sabiedrība iegulda līdzekļus ilgtermiņa ieguldījumu iegādei, uzlabojumiem, modernizācijai un to pilnīgai atjaunošanai. Sabiedrība veic tirgus cenu un konkurences izpēti, lai nodrošinātu to, ka maksas pakalpojumi netiek sniegti zem pašizmaksas (NVD noteiktā valsts apmaksātā tarifa).

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 un kredītriskam 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 līdzi valsts veselības aprūpes finansēšanas politikas izmaiņām.

Risku vadības pasākumi ir efektīvi, taču, lai nodrošinātu pilnīgu iekšējā audīta funkciju, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē Sabiedrības darbību, nepieciešama persona, kura ir funkcionāli neatkarīga no Sabiedrības Valdes, jo līdz šim iekšējā auditora funkcijas veic Sabiedrības darbinieki vai valdes locekle. 2021.gadā Sabiedrība plāno piesaistīt neatkarīgu iekšējo auditoru.

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

10. Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2020.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle

*Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar
drošu elektronisko parakstu un satur laika
zīmogu*

Maija Ancveriņa

Finanšu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķina shēma vertikālā formā

(klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2020	2019
1. Neto apgrozījums:		8 010 547	7 658 877
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	1	8 010 547	7 658 877
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-7 361 042	-6 947 102
3. Bruto peļņa vai zaudējumi		649 505	711 775
5. Administrācijas izmaksas	3	-525 029	-456 847
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	400 379	277 621
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-152 259	-84 415
8. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		372 596	448 134
9. Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-92	-362
10. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		372 504	447 772

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Bilance 2020.gada 31.decembrī

Aktīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		13 342	31 112
Nemateriālie ieguldījumi kopā	6	13 342	31 112
Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
Nekustamie īpašumi:		5 926 631	5 927 162
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		5 926 631	5 927 162
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		154 435	116 885
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		447 898	454 695
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		32 097	17 442
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		0	2 372
Pamatlīdzekļi kopā	7	6 561 061	6 518 556
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		6 574 403	6 549 668
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8	75 284	36 911
Krājumi kopā		75 284	36 911
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	31 272	3 206
Citi debitori	10	52 292	15 974
Nākamo periodu izmaksas		7 332	7 860
Uzkrātie ieņēmumi	11	409 157	47 792
Debitori kopā		500 053	74 832
Nauda	12	697 698	936 003
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 273 035	1 047 746
Aktīvu kopsumma		7 847 438	7 597 414

Pasīvs	Piezīmes numurs	2020	2019
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls)	13	2 584 038	2 584 038
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	14	157 400	93 377
Rezerves:			
a) pārējās rezerves		802 542	802 542
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		1 349 984	902 212
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		372 504	447 772
Pašu kapitāls kopā		5 266 468	4 829 941
Uzkrājumi			
Uzkrājumi kopā			0
Kreditori			
Ilgtermiņa parādi			
Nākamo periodu ieņēmumi	15	2 269 895	2 316 711
Ilgtermiņa parādi kopā		2 269 895	2 316 711
Īstermiņa parādi			
No pircējiem saņemtie avansi	16	4 112	12 249
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17	45 677	67 076
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	7 266	150 931
Pārējie kreditori	19	0	1 346
Nākamo periodu ieņēmumi	20	77 385	81 191
Uzkrātās saistības	21	176 635	137 969
Īstermiņa parādi kopā		311 075	450 762
Kreditori kopā		2 580 970	2 767 473
Pasīvu kopsumma		7 847 438	7 597 414

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Naudas plūsmas pārskats

(sagatavots izmantojot netiešo metodi)

	2020	2019
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	372 596	448 134
Korekcijas:		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	382 509	363 214
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	22 390	21 689
<i>Izslēgto nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atlikusī vērtība</i>	3 296	1 612
<i>Ienākumi no pamatlīdzekļu pārdošanas</i>	-4 785	0
<i>Ieņēmumi no nākamo periodu atzīšanas</i>	-81 896	-88 975
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	694 110	745 674
Korekcijas:		
<i>a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	-425 221	49 537
<i>b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums(+)</i>	- 38 373	-10 823
<i>c) piegādātājiem darbuzņēmējiem un, pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikuma pieaugums (+) vai samazinājums (-)</i>	-135 892	165 561
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	94 624	949 949
4. Izdevumi procentu maksājumiem	0	0
5. Izdevumu uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-81	-568
6. Pamatdarbības neto naudas plūsma	94 543	949 381
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu iegāde</i>	-368 907	-531 938
<i>2. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)</i>	4 785	0
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-364 122	-531 938
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>1. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi</i>	31 274	156 373
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	31 274	156 373
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	-238 305	573 816
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	936 003	362 187
VII. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	697 698	936 003

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	2020	2019
I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 584 038	2 584 038
2.Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	0	0
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 584 038	2 584 038
II. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	93 377	93 377
2. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	64 023	0
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	157 400	93 377
III. 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
IV. Nesadalītā peļņa		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 349 984	902 212
2.Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	372 504	447 772
3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 722 488	1 349 984
V. Pašu kapitāls		
1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	4 829 941	4 382 169
2.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	5 266 468	4 829 941

Pielikums no 12. līdz 26. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata pielikums

1. Vispārīgā informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	VSIA "Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	Valsts Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistra Nr., vieta un datums	50003408181, Rīga, 1998.gada 23.septembrī
Juridiskā adrese	Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730
Pasta adrese	Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730
Valde	Maija Ancveriņa, Valdes locekle
Padome	Nav padomes
Dalībnieki	LR Veselības ministrija, 100% pamatkapitālā
Gada pārskatu sagatavoja	Daiga Olševska, galvenā grāmatvede
Pārskata periods	01.01.2020 – 31.12.2020.
Finanšu gads	23
Ziņas par meitas sabiedrībām	Nav meitas sabiedrību
Ziņas par asociētajām sabiedrībām	Nav asociēto sabiedrību
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR, noapaļojot līdz veseliem euro
Revidents	"A. Kursītes auditorfirma", SIA Adrese: Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801 Reģistrācijas Nr. 45402005304 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.20
Atbildīgais revidents	Ilze Lipska, LR Zvērinātā revidenta sertifikāts Nr. 213

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 01.01.2020. līdz 31.12.2020.

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, 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, profesionālās darbības pakalpojumu un citus līdzīgus izdevumus.

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

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

Uzkrātās saistības (izdevumi)

Uzkrātās saistībās tiek norādītas zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem 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).

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 700,00. 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

amatlīdzekļiem, amortizāciju turpmāk neaprēķina, bet šādu amatlīdzekļu bilances vērtību pielīdzina 0.

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

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

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

Pārskata gadā ir veikta zemes pārvērtēšana, nosakot tās patieso vērtību. Citi amatlīdzekļi pārskata gadā nav pārvērtēti, viņu iegādes vērtībā nav iekļauti finanšu līzingu un aizņēmumu %. Visi nekustāmie īpašumi ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Veselības ministrijas vārda.

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

Krājumu uzskaitē

Krājumus 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 700,00, jeb, kalpošanas laiks īsāks par 1 gadu, sākotnēji tiek atzīts krājumu sastāvā. Iegādes brīdī 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 segts 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 izveidojot 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

2020.gadā nav veiktas izmaiņas bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar 2019.gada pārskatu. 2020.gada pārskatā rādītāji par 2020.gadu klasificēti pēc 2019.gada principiem un ir salīdzināmi.

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 (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

3. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam

1. Neto apgrozījums

	2020	2019
b) no citiem pamatdarbības veidiem	8 010 547	7 658 877
Ieņēmumi no medicīnisko un sociālo pakalpojumu sniegšanas	8 010 547	7 658 877
Kopā	8 010 547	7 658 877

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

	2020	2019
Materiālās (krājumu, inventāra) izmaksas	422 586	372 373
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	1 079 378	1 101 313
Personāla izmaksas	5 438 244	5 008 761
Neizmanto to atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	8 964	20 631
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	398 760	379 197
Apdrošināšanas izdevumi	2 779	5 116
Nekustāmā īpašuma nodoklis	978	978
Citas izmaksas	9 353	58 733
Kopā	7 361 042	6 947 102

3. Administrācijas izmaksas

	2020	2019
Materiālās (biroja preču) izmaksas	13 508	12 819
Saņemti pakalpojumi no ārpusē	13 922	8 194
Personāla izmaksas	467 841	390 937
Neizmanto to atvaļinājumu rezerve personāla izmaksām	2 766	2 796
Pamatlīdzekļu nolietojums	6 139	5 706
Kantora (sakaru, preses) izdevumi	1 832	1 725
Reprezentācijas un personāla ilgtspējas izdevumi	6 133	6 724
Naudas apgrozījuma blakus izmaksas	896	917
Citas izmaksas	11 992	27 029
Kopā	525 029	456 847

4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2020	2019
ES un cita līdzfinansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	81 896	88 975
Bez atlīdzības saņemtie medikamenti	143 084	77 059
Ieņēmumi par pakalpojumiem	142 324	103 986
Ieņēmumi no materiālo vērtību pārdošanas	31 536	0
Saņemtie ziedojumi	0	160
Citi ieņēmumi	1 539	7 441
Kopā	400 379	277 621

T.sk. ieņēmumu posteņi, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības:

- pārskata gadā atzītie nākamo periodu ieņēmumi – 81 896 EUR.

Informācija par peļņu vai zaudējumiem no ilgtermiņa ieguldījumu objektu atsavināšanas:

Ilgtermiņa ieguldījumu objekts	Balances vērtība izslēgšanas brīdī	Atsavināšanas ieņēmumi	Atsavināšanas izdevumi	Bruto ieņēmumi vai izdevumi	Peļņa vai zaudējumi no objekta atsavināšanas
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.1	0	4 555	0	4 555	4 555
Ilgtermiņa ieguldījumu objekts Nr.2	0	230	0	230	230
Kopā	0	4 785	0	4 785	4 785

5. Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

	2020	2019
Samaksātās soda un kavējumu naudas	0	27
Bez atlīdzības saņemto medikamentu izlietojums	143 044	71 874
Pārējie izdevumi	9 215	12 514
Kopā	152 259	84 415

4.Paskaidrojumi bilances posteņiem

6. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	94 889	94 889
Vērtības palielinājumi, ieskaitot uzlabojumus	5 291	5 291
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	-4 598	-4 598
Pārvietošana uz citu bilances posteni	0	0
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2020.	95 582	95 582
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2019.	63 777	63 777
Pārskata gadā aprēķinātas vērtības samazinājuma korekcijas	22 390	22 390
Uzkrāto vērtības samazinājumu korekciju kopsummā izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	-3 927	-3 927
Uzkrātais vērtības samazinājums 31.12.2020.	82 240	82 240
Balances vērtība 31.12.2019.	31 112	31 112
Balances vērtība 31.12.2020.	13 342	13 342

7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Nekustāmie īpašumi	Zeme	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2019.	8 524 100	93 377	259 873	1 634 523	17 442	2 372	10 531 687
Vērtības palielinājums, ieskaitot uzlabojumus	21 877	0	54 937	92 666	194 136	0	363 616
Pārvērtēšana	0	64 023	0	0	0	0	
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā	0	0	0	-73 783	0	0	-73 783
Pārvietošana uz citu bilances posteni	162 297	0	0	17 120	-179 481	-2 372	-2 436

Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa 31.12.2020.	8 708 274	157 400	314 810	1 670 526	32 097	0	10 883 107
Uzkrātais nolietojums 31.12.2019.	2 690 315	0	142 988	1 179 828	0	0	4 013 131
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	248 728	0	17 387	116 394	0	0	382 509
Uzkrāto vērtības samazinājuma korekcijas kopsummas izmaiņas saistībā ar objekta atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu uz citu posteni	0	0	0	-73 594	0	0	-73 594
Uzkrātais nolietojums 31.12.2020.	2 939 043	0	160 375	1 222 628	0	0	4 322 046
Bilances vērtība 31.12.2019.	5 833 785	93 377	116 885	454 695	17 442	2 372	6 518 556
Bilances vērtība 31.12.2020.	5 769 231	157 400	154 435	447 898	32 097	0	6 561 061
Bilances vērtība uz 31.12.2020., ja pamatlīdzekļi netiktu pārvērtēti	5 769 231	0	154 435	447 898	32 097	0	6 403 661

2020.gadā veikta zemes īpašumu pārvērtēšana. Pārvērtēšanas rezultāts uzrādīts bilances postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

8. Izejvielas un palīgmateriāli

	2020	2019
Medikamenti	64 279	28 736
Saimniecības materiāli	10 196	7 791
Kurināmais, degviela	809	384
Mazvērtīgais inventārs	686 133	600 407
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	-686 133	-600 407
Kopā	75 284	36 911

9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	2020	2019
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	35 385	5 319
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	-4 113	-2 113
Pircēju un pasūtītāju bilances vērtība	31 272	3 206

Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem	2020	2019
Uzskaites vērtība gada sākumā	2 113	0
Gada laikā palielināts	2 195	2 113
Gada laikā samazināts	-195	0
Uzskaites vērtība gada beigās	4 113	2 113

10. Citi debitori

	2020	2019
Citi debitori	117 133	77 187
Uzkrājumi citiem šaubīgiem debitoru parādiem	-67 796	-67 707
Pievienotās vērtības nodoklis	0	844
Algas nodokļa pārmaksa	371	608
Sociālā nodokļa pārmaksa	1 452	0
Pārmaksātā darba alga	0	210
Pārmaksa piegādātājiem	1 132	4 832
Kopā	52 292	15 974

Uzkrājumi šaubīgiem citiem debitoru parādiem	2020	2019
Uzskaites vērtība gada sākumā	67 707	67 707
Gada laikā palielināts	89	0
Gada laikā samazināts	0	0
Uzskaites vērtība gada beigās	67 796	67 707

11. Uzkrātie ieņēmumi

	2020	2019
Ieņēmumi par sniegtiem medicīniskiem pakalpojumiem	325 936	47 357
Finansējums piemaksām pie algas par Covid pacientu aprūpi	63 735	
Finansējums Individuālo aizsardzības līdzekļu iegādei un Covid paraugu transportēšanai	19 026	0
Ieņēmumi par sociālās aprūpes pakalpojumu sniegšanu	0	435
Ieņēmumi par medicīniskiem pētījumiem	460	0
Kopā	409 157	47 792

12.Nauda

Valūtas veids	2020	2019
EUR	697 698	936 003
Kopā	697 698	936 003

13. Daļu kapitāls(pamatkapitāls)

	2020	2019
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	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2020., ja pārvērtēšana nebūtu veikta	Pamatlīdzekļu vērtība uz 31.12.2019.	Pārvērtēšanas rezerve 31.12.2019.	Pamatlīdzekļu vērtība 31.12.2020.	Pārvērtēšanas rezerves pieaugums	Pārvērtēšanas rezerve uz 31.12.2020.
Zeme 1	0	172	172	1 300	1 128	1 300
Zeme 2	0	93 205	93 205	156 100	62 895	156 100
KOPĀ	0	93 377	93 377	157 400	64 023	157 400

15. Nākamo periodu ieņēmumi (ilgtermiņa)

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.

Finnsējums	2020	2019
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	910 300	933 998
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	840 191	864 502
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	20 477	21 069

Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	195 845	200 943
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	23 507	31 343
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	45 800	46 900
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	49 301	50 557
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	2 563	3 059
Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	2 563	3 059
Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	1 984	2 480
Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	2 893	3 389
Finansējums sporta laukuma izbūvei	14 830	17 527
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei 3.nod.	6 052	11 239
Finansējums 3.nod. siltināšanai	153 589	126 646
Kopā	2 269 895	2 316 711
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos no 2 līdz 5 gadiem	287 007	297 210
Saņemtā finanšu palīdzības daļa, kuru iekļaus ieņēmumos pēc 5 gadiem	1 982 888	2 019 501

Skaidrojums par pārskata gadā un iepriekšējos pārskata gados saņemto finanšu palīdzību

Finanšu palīdzības sniedzējs	Saņemšanas gads	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā 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	2019-2020	187 647	Apkures sistēmas izbūve (3.nod.); Ēkas (3.nod.) siltināšanai	Nodrošināt, ka ēkā tiek īstenoti valsts deleģētie pārvaldes uzdevumi; primārās enerģijas gāzu samazinājums	0
Kopā		3 553 908			0

16. No pircējiem saņemtie avansi

	2020	2019
Saņemtie avansi par medicīnisko un sociālo pakalpojumu sniegšanu	123	5 289
Dzīvokļu saimniecības remonta fonda veidošana	373	6 960
No pircējiem un pasūtītājiem saņemtie avansi	3 616	0
Kopā	4 112	12 249

17. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	2020	2019
Latvijas piegādātāji	45 677	67 076
Kopā	45 677	67 076

18. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2020	2019
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	-1452	143 268
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	11	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-371	-608
Pievienotās vērtības nodoklis	6 355	6 703
Dabas resursu nodoklis	159	128
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	741	832
Kopā nodokļa parāds	7 266	150 931
Kopā nodokļu pārākums	-1 823	-608

Nodokļu pārākums atspoguļots bilances postenī "Citi debitori".

19. Pārējie kreditori

	2020	2019
Norēķini par darba samaksu	0	1 346
Kopā	0	1 346

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 (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.

	2020	2019
Finansējums Psihosociālās rehabilitācijas ēkas celtniecībai	23 698	23 698
Finansējums bruģa izbūvei pie 2.nod.	0	4 511
Finansējums psihotuberkulozās ēkas rekonstrukcijai	24 312	24 312
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (5.nod.)	593	593
Finansējums ēku tehnisko projektu izstrādei (2.nod.)	5 098	5 098
Finansējums lifta izbūvei (8.nod.)	7 836	7 836
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (vecais korp.)	1 100	1 100
Finansējums 10.nod. ēkas siltināšanai (jaunais korp.)	1 255	1 255
Finansējums lifta izbūvei (1.nod.)	496	496
Finansējums lifta izbūvei (3.nod.)	496	496
Finansējums lifta izbūvei (6.nod.)	496	496

Finansējums lifta izbūvei (10.nod.)	496	496
Finansējums sporta laukuma izbūvei	2 696	2 696
Finansējuma apkures sistēmas izbūvei 3.nod.	5 187	5 187
Finansējums 3.nod. siltināšanai	3 626	2 921
Kopā	77 385	81 191

21. Uzkrātās saistības

	2020	2019
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	140 711	128 981
Uzkrātās saistības piegādātājiem	35 924	8 988
Kopā	176 635	137 969

5. Cita informācija

22. Vidējais nodarbināto skaits

	2020		2019	
	Valde	Pārējie	Valde	Pārējie
Nodarbināto skaits	1	314	1	337
Atlīdzība par darbu (bez atlaiš.pab.)	44 502	4 682 838	36 075	4 259 123
Valsts sociālās apdrošināšanas izmaksas	10 721	1 124 122	8 630	1 027 881

23. Finanšu risku vadība

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 tirgus, likviditātes un kredītrisks.

Tirgus risks – ir risks, ka tirgus faktoru izmaiņas, piemēram, ārvalstu valūtas kursu, preču cenu izmaiņas ietekmēs Sabiedrības ieņēmumus vai tai piederošo finanšu instrumentu vērtību. Tirgus risks nav būtisks. Sabiedrības darījumi pamatā notiek *euro*, tāpēc valūtas risks nav būtisks.

Likviditātes risks – ir risks, ka Sabiedrība nespēs pildīt savas finanšu saistības noteiktā termiņā. Sabiedrība pārvalda savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot atbilstošu finansējumu, kā arī pastāvīgi uzraugot prognozētās un faktiskās naudas plūsmas. Sabiedrība sagatavo naudas plūsmas prognozi gadam, dalījumā pa ceturkšņiem.

Kredītrisks - Sabiedrība nav pakļauta būtiskam kredītriskam, jo tās sniegto pakalpojumu pircēji galvenokārt ir stabili klienti – būtiskākais ir Nacionālais veselības dienests. Sabiedrībai nozīmīga kredītriska koncentrācija attiecībā uz Nacionālo veselības dienestu, kā globālo Sabiedrības medicīnisko pakalpojumu pircēju. Sabiedrība pārvalda pircēju un pasūtītāju parādu kredītrisku. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju, informējot pacientus par parādu ar īsziņu palīdzību un izmanto ārpusvietas piedziņas pakalpojumus.

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

Sabiedrības uzskaitē atrodas pacientu personīgā nauda, kurai tiek nodrošināta atbilstoša glabāšana Valsts kases kontā EUR 26 279, 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 zaudējumu aprēķinā.

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

Sabiedrībai nav bilancē neiekļautu vienošanos, kurām 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 īres 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.

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 372 504 iesakām izlietot 2021.gada budžeta plānā iekļautai 1.nodaļas/Annas mājas iekštelpu pārbūvei un šīs ēkas siltināšanas izmaksu līdzfinansēšanai.

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
31.12.2020.	6 828 052	1 794 916	5 033 136
31.12.2019.	6 763 865	1 661 499	5 102 366

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 2020.gadu ir noslēgusi ar peļņu EUR 372 504 apmērā. Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi 2020.gada 31.decembrī EUR 1 273 035, pārsniedz īstermiņa saistības EUR 311 075 par EUR 961 960. 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.

*Dokumenta datums ir tā
elektroniskās parakstīšanas
laiks*

Valdes locekle	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Maija Ancverīņa
Gada pārskatu sagatavoja		
Galvenā grāmatvede	<i>Šis dokuments ir elektroniski parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu</i>	Daiga Olševska