



SIA JAUNLIEPĀJAS PRIMĀRĀS VESELĪBAS APRŪPES CENTRS
Reģ.Nr.42103024397

Aldaru ielā 20/24, Liepājā, LV3401 ,tālr.634 23149 ,e-pasts veselibascentrs@jpvac.lv

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

**„JAUNLIEPĀJAS PRIMĀRĀS
VESELĪBAS APRŪPES CENTRS“**

Vienotais reģ. Nr. 42103024397

**2018. gada 3 mēnešu nerevidēts starpperiodu
finanšu pārskats**

Liepāja 2018

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance uz 2018.gada 31.martu	7
Pārskats par naudas plūsmu	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Gada pārskata pielikums	11

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
Reģ.Nr.42103024397
Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs</i>
NACE kods	<i>8621 Vispārējā ārstu prakse 6820 Sava vai nomāta nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Reģistrācijas Nr.	<i>42103024397</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Aldaru iela 20/24, Liepāja, LV3401</i>
Sabiedrības dalībnieks	<i>Liepājas pilsētas dome 100%</i>
Valdes locekle	<i>Ilona Kodola</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenais grāmatvedis Monika Lipiņa</i>
Pārskata periods	<i>01.01.2018. – 31.03.2018.</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)
Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs” ir juridiska persona, kas darbojas uz statūtu pamata. Sabiedrības vienīgais dalībnieks ir Liepājas pilsētas dome. Pārskata periodā sabiedrības pamatkapitāls ir 562 461 eiro.

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs” galvenais darbības veids ir ambulatori primārie un sekundārie ārstnieciski, diagnostiskie medicīnas pakalpojumi Liepājas pilsētas iedzīvotājiem, telpu iznomāšana ārstnieciski medicīnisko pakalpojumu sniegšanai.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Pārskata periodā SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs” vidēji strādāja 35 darbinieki, no tiem 9 ārsti. Katru mēnesi kopējais pacientu apmeklējumu skaits ir apmēram 7800 cilvēku. Vienaļikus centrā, kā telpu nomnieki praktizē 6 ģimenes ārsti un 21 ārsti speciālisti no tiem 4 fizioterapeiti, 6 masieri.

No 2018. gada marta, kā nomnieks piesaistīts 1 (viens) fizioterapeits un 1 ģimenes ārsts.

Pārskata periodā rentgena kabinetā darba kvalitātes nodrošināšanai iegādāta jauna rentgena lampa par 6 437 eiro.

Pārskata periodā veikti remontdarbi kāpņu telpā 212 m² platībā par 5050 eiro. Veikta ventilācijas tīrīšana par 1 167 eiro, atbilstoši ugunsdrošības noteikumiem.

No 2018.gada 1.janvāra SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs” sniedz jaunu valsts apmaksātu pakalpojumu – Diabēta apmācība, ir līgums ar Nacionālo veselības dienestu.

Pārskata periodā sabiedrības saimnieciskā darbība ir veiksmīga. Nav nodokļu parādi un netiek kavēti maksājumi piegādātājiem.

Sabiedrības neto apgrozījums pārskata periodā bija 128 167 eiro, kas ir par 9 296 eiro jeb 7.82% vairāk nekā iepriekšējā periodā. Sabiedrības peļņas samazināšanos veido pamatlīdzekļu nolietojuma, darba algas un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas palielinājums.

Galvenie finanšu rādītāji

Likviditāte

Rādītājs	Uz 31.03.2018.	Uz 31.12.2017.
Kopējā likviditāte	1.41	1.35
Absolūtā likviditāte	0.94	1.01

Likviditāte rāda kā sabiedrība spējīga norēķināties par īstermiņa saistībām - nomaksāt kārtējos rēķinus.

Maksātspēja

Rādītājs	Uz 31.03.2018.	Uz 31.12.2017.
Saistību īpatsvars bilancē	18.20%	19.40%
Finanšu līdzsvara koef.	0.22	0.24

Maksātspējas rādītāji atspoguļo sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. Jo zemāks šo rādītāju līmenis, jo augstāka ir uzņēmuma drošības pakāpe no kreditoru viedokļa.

Rentabilitāte

Rādītājs	Uz 31.03.2018.	Uz 31.12.2017.
Neto apgroz. rentabilitāte	-3.13%	1.35%
Bruto peļņas rentabilitāte	14.14%	18.87%
Operat. darb. rentabilitāte	-3.13%	1.35%

Rentabilitāte raksturo sabiedrības ienesīgumu.

Pēc veiktajiem analīžu rādītājiem redzams, ka sabiedrība ir maksātspējīga, laikus spēj norēķināties par īstermiņa saistībām.

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
Reģ.Nr.42103024397
Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata perioda beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Turpināt strādāt pie jaunu medicīnisko iekārtu iegādes.

Turpināt veikt iekšējo telpu remonta darbus.

Paplašināt rehabilitācijas pakalpojumu pieejamību.

Veikt cenu aptauju un izstrādāt būvprojektu ēkas pamatu hidroizolācijas remonta projektam.

Strādāt pie jaunu ārstu-speciālistu un ģimenes ārsta piesaistes.

Nodrošināt 2018.gada 25.maija Eiropas parlamenta un padomes regulas (ES) 2016/679 (2016.gada 27.aprīlis) piemērošanu.

Paziņojums par vadības atbildību

SIA „Liepājas primārās veselības aprūpes centrs” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „Liepājas primārās veselības aprūpes centrs” nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati par gadu, kas beidzas 2018. gada 31. martā, kas ietver vadības ziņojumu, ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs” aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņas vai zaudējumiem, un vadības ziņojumā ietverta patiesa informācija.

Šie nerevidētie saīsinātie finanšu pārskati ir sagatavoti, piemērojot tos pašus grāmatvedības uzskaites principus jeb politikas, kas izmantotas, sagatavojot 2017.gada finanšu pārskatus.

Valdes locekle  ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:
Galvenais grāmatvedis  MONIKA LIPIŅA

2018. gada 31.maijā

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)
Finanšu pārskats


Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gada 3 mēnešiem

(Pēc izdevumu funkcijas)

Nr.	RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	31.03.2018. EUR	31.03.2017 EUR
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	2	128 167	118 871
	a) no citiem pamatdarbības veidiem		128 167	118 871
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksas, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	(110 048)	(97 384)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		18 119	21 487
4	Administrācijas izmaksas	4	(24 615)	(19 431)
5	Pārējie sabiedrības saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	2 589	2 589
6	Pārējās sabiedrības saimnieciskās darbības izmaksas	6	(0)	(14)
7	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	(105)	0
	b) citām peronām		(105)	0
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(4 012)	4 631
9	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(4 012)	4 631
10	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(4 012)	4 631

Pielikums no 11. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:
 Galvenais grāmatvedis  MONIKA LIPIŅA

2018.gada 31.maijā

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Bilance 2018.gada 31. martā

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi		307	338
Citi nemateriālie ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi kopā	8	307	338
Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		420 315	423 548
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		105 445	107 387
Pamatlīdzekļi kopā		525 760	530 935
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	9	526 067	531 273
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	3 208	2 296
Avansa maksājumi par krājumiem	11	3	182
Krājumi kopā		3 211	2 478
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi.	12	30 487	12 201
Citi debitori		0	0
Nākamo periodu izmaksas.	13	1 157	2 200
Uzkrātie ieņēmumi	14	0	11 875
Debitori kopā		31 644	26 276
Nauda	15	70 228	85 559
Apgrozāmie līdzekļi kopā		105 083	114 313
Aktīvs kopā		631 150	645 586

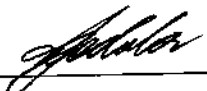
(turpinājums nākamajā lapā)


SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Bilance 2018.gada 31. martā

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	562 461	562 461
Iepriekšējo gadu nesadalītā plena vai nesegtie zaudējumi		(42 142)	(48 705)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(40 12)	6 563
Pašu kapitāls kopā		516 307	520 319
Kreditori			
Īgtermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	17	4 538	4 538
Nākamo periodu ieņēmumi	18	35 985	35 985
Īgtermiņa kreditori kopā		40 523	40 523
Īstermiņa kreditori			
Citi aizņēmumi	17	13 477	17 925
No pircējiem saņemtie avansi		216	0
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.		14 756	8 176
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	12 030	17 841
Pārējie kreditori	20	13 673	18 103
Nākamo periodu ieņēmumi	21	7 766	10 355
Uzkrātās saistības	22	12 402	12 344
Īstermiņa kreditori kopā		74 320	84 744
Kreditori kopā		114 843	125 267
Pasīvs kopā		631 150	645 586

Pielikums no 11. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:
 Galvenais grāmatvedis  MONIKA LIPIŅA


2018.gada 31.maijā


SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Naudas plūsmas pārskats
(netieša metode)

1	2018.gada 3.mēn. EUR	2017.gada 3 mēn. EUR
1	2	3
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	-4 012	4 631
<i>Korekcijas:</i>		
<i>Pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	10 526	6 207
<i>Nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	0	0
<i>Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem)</i>	0	0
<i>Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas</i>	0	0
<i>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</i>	105	0
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	<u>6 619</u>	<u>10 838</u>
<i>Korekcijas:</i>		
<i>debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums</i>	-5 368	-9 865
<i>krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums)</i>	-733	-629
<i>piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums</i>	-10 424	23 630
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	<u>-9 906</u>	<u>23 987</u>
Izdevumi procentu maksājumiem	-105	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	<u>-10 011</u>	<u>23 974</u>
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
<i>Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde</i>	-5 320	-71 796
<i>Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas</i>	0	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	<u>-5 320</u>	<u>-71 796</u>
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
<i>Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem</i>	0	0
<i>Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam</i>	0	0
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	-15 331	-47 822
V. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda sākumā	85 559	114 136
VI. Nauda un tās ekvivalenti pārskata perioda beigās	70 228	66 312

Pielikums no 11. līdž 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle  ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:
Galvenais grāmatvedis  MONIKA LIPIŅA

2018.gada 31.maijā

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

(EUR)

	<i>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i>	<i>Nesadalītā peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
Atlikums 2017.01.01	533 385	(48 705)	484 680
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	29 076		29 076
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		6 563	6 563
Atlikums 2018.01.01	562 461	(42 142)	520 319
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums	0		0
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		(4 012)	(4 012)
Atlikums 2018.03.31	562 461	(46 154)	516 307

Pielikums no 11. līdz 20. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle



ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:

Galvenais grāmatvedis



MONIKA LIPIŅA

2018.gada 31.maijā

Finanšu starpperiodu pārskats, kas sagatavots uz 2018.gada 31.martu, pielikums

1. Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.
Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.
Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.
Salīdzinot ar iepriekšējo gadu, sabiedrībā lietotās novērtēšanas metodes nav mainītas.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināta un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) pārskata gada sākuma bilance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- 7) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Nav norādīti maznozīmīgi posteņi, kuri būtiski nemaina gada pārskatu, bet padara to pārāk detalizētu. Šajā gadījumā bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā norādīti apvienoti posteņi, bet to detalizējums sniegts pielikumā;
- 8) saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības funkcionālā valūta un finanšu pārskatā lietotā valūta ir Latvijas Republikas naudas vienība euro. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti euro pēc attiecīgās ārvalstu valūtas oficiālā Eiropas Centrālās bankas kursa pret euro, kas spēkā saimnieciskā darījuma dienas sākumā. Monetārie aktīvi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti euro saskaņā ar izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Sabiedrībā pārskata periodā nav notikuši darījumi ar ārvalstu valūtām.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
Reģ.Nr.42103024397
Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto amortizāciju. Amortizācija tiek aprēķināta pēc lineārās metodes, pielietojot (35%) nolietojuma likmi gadā.

Pamatlīdzekļi

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 350 euro. Iegādātie aktīvi zem 350 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Mazvērtīgais inventārs iegrāmatots iegādes cenās un izdevumos norakstīts 100%, pēc nodošanas ekspluatācijā.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuīta un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu pamatlīdzekļiem aprēķina pēc lineārās metodes no pamatlīdzekļa lietošanas intensitātes atkarīgās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Ēkas	2%
Iekārtas, transporta līdzekļi	20 %
Pārējie pamatlīdzekļi	20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	35 %

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta perioda laikā par pamatlīdzekļu izveidošanas izmantoto aizņēmumu procentiem un citām tiešajām izmaksām, kas saistītas ar attiecīgo objektu līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības atbilstoši nepārtrauktās inventarizācijas metodei. Izmaksas, kas radušās, nogādājot krājumus to tagadējā atrašanās vietā un stāvoklī, tiek uzskaitītas šādi:

- materiāli un iepirktās preces tiek uzskaitītas atbilstoši to iegādes izmaksām pēc vidējās svērtās cenas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem tiek veidoti gadījumos, kad Uzņēmuma vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma, ņemot vērā katra debitora varbūtējo maksātspēju.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

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

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

Uzkrātie ieņēmumi

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

Nauda un naudas ekvivalenti

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

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
Reģ.Nr.42103024397
Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Finanšu lizinga saistības

Pārskata gadā sabiedrībai ir finanšu lizings.

Noma tiek klasificēta kā finanšu noma, ja pēc būtības tiek nodoti nomniekam visi īpašuma tiesībām raksturīgie riski un atbildības un ja tā atbilst vismaz vienam no šādiem nosacījumiem:

- a) nomātā aktīva īpašumtiesības tiks nodotas nomniekam līdz ar normas termiņa beigām;*
- b) nomas termiņš ietver būtiski lielāko daļu no aktīva lietderīgās lietošanas laika;*
- c) iznomātie aktīvi ir tik specifiski, ka tos, būtiski nepārveidojot, ir tiesīgs lietot tikai nomnieks.*

Aktīvi finanšu nomai sākotnēji tiek atzīti kā Sabiedrības aktīvi pēc to patiesās vērtības vai, pēc minimālo lizinga maksājumu pašreizējās vērtības, ja tā ir zemāka par patieso vērtību. Katru no šīm vērtībām nosaka nomas aktīva iegādes datumā. Nomā saistības tiek iekļautas bilancē kā finanšu nomas ilgtermiņa un īstermiņa saistības. Finanšu izdevumi tiek atspoguļoti peļņas un zaudējumu aprēķinā par attiecīgo nomas periodu tā, lai nodrošinātu pastāvīgu periodisku izmaksu likmi no saistību atlikuma katram pārskata periodam.

Nodokļi

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

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumu summa tiek noteikta, reizinot vidējo darbinieku atalgojumu par pārskata perioda pēdējiem sešiem mēnešiem ar neizmantotā atvaļinājuma dienu skaitu uz pārskata perioda beigu datumu, iekļaujot darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

Parādi piegādātājiem

Pārādus piegādātājiem veido saistības par tekošajiem saimnieciskās darbības izdevumiem.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma “Par uzņēmumu ienākuma nodokli” prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Pielikums peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.2

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības, produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Ieņēmumi no med.pakalpojumiem (pac.iemaksa)	12 063	11 090
Ieņēmumi no telpu nomas	24 171	23 864
Ieņēmumi no Nacionālā veselības dienesta	77 337	70 627
Ieņēmumi no apdrošinātāju firmām	4 620	3 438
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	8 045	7 918
Ieņēmumi no pārējiem pakalpojumiem	1 931	1 934
Kopā:	128 167	118 871

Piezīme Nr.3

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Darba alga	42 863	47 818
Sociālais nodoklis	10 089	11 044
Izdevumi par saimniecības materiāliem	387	325
Izdevumi par medikamentiem un med. inv.	2 469	2 846
Izdevumi par med.pakalpojumiem	12 364	2 727
Izdevumi par degvielu, rez.daļām un a/m apdroš.	272	211
Izdevumi par instrument sterilizāciju	171	156
Izdevumi par aparātūras apkalpošanu	1 875	1 564
Izdevumi par veļas mazgāšanu	71	69
Izdevumi par patērēto elektroenerģiju	2 842	3 076
Izdevumi par ūdens patēriņu	262	590
Izdevumi par siltumapgādi	8 697	7 560
Izdevumi par ēkas un telpu tekošo remontu	5 105	4 255
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	2 109	2 647
Izdevumi par sakaru pakalpojumiem	930	962
Izdevumi par datoru un licences apkalpošanu	638	754
Biroja izdevumi, kancelejas preces	128	161
Riska nodeva	38	42
Ārniecības Riska Fonda iemaksas	1 336	0
Ēkas un iekārtu apdrošināšana	101	311
Pamatlīdzekļu nolietojums	10 335	6 089
Krājumu un inventāru vērtības norakstīšana	975	238
Veselības apdrošināšana	770	0
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem un soc. iemaksām izmaiņas	0	0
Izmaksas par neatskaitāmo PVN	5 221	3939
Kopā:	110 048	97 384

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Piezīme Nr.4

Administrācijas izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Administrācijas darba alga	18 876	15 280
Sociālais nodoklis	4 471	3 472
Kantora izdevumi	805	192
Sakaru izdevumi, datoru apkalpošana	112	100
Pamatlīdzekļu nolietojums	191	119
Revidenta pakalpojumi	0	0
Bankas pakalpojumi	79	268
Komandējuma izdevumi	0	0
Veselības apdrošināšana	81	0
Kopā:	24 615	19 431

Piezīme Nr.5

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Nākamo perioda ienākumi, attiecināti uz pārskata gadu	2 589	2 589
Pamatlīdzekļu neto ieņēmumi	0	0
Krājuma inventarizācijas pārpalikumi	0	0
Ieņēmumi no apdrošināšanas atlīdzības	0	0
Kopā:	2 589	2 589

Piezīme Nr.6

Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas (kavējuma nauda, soda naudas, likvidēta pamatlīdzekļa nenolietojusies vērtība)	0	14

Piezīme Nr.7

Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Procentu maksājumi par finanšu nomas līzingu	105	0

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Skaidrojumi par bilances posteņiem

**Piezīme Nr. 8
 Nemateriālie ieguldījumi**

	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Uzskaites vērtība 31.12.2017.	1 142	783
Vērtības palielinājums (iegāde)	0	359
Uzskaites vērtība 31.03.2018.	1 142	1 142
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017.	804	783
Aprēķinātais nolietojums	31	21
Uzkrātais nolietojums 31.03.2018.	835	804
Atlikusī vērtība uz 31.12.2017.	338	0
Atlikusī vērtība uz 31.03.2018.	307	338

**Piezīme Nr.9
 Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

	Nekustamie īpašumi	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļi kopā
Uzskaites vērtība 31.12.2017.	560 540	274 478	835 018
Vērtības palielinājums (iegāde)	0	5 320	5 320
Atsavināts vai likvidēts	0	0	0
Uzskaites vērtība 31.03.2018.	560 540	279 798	840 338
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017.	136 992	167 091	304 083
Aprēķinātais nolietojums	3 233	7 262	10 495
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto uz citu posteni ieguldījumu nolietojums	0	0	0
Uzkrātais nolietojums 31.03.2018.	140 225	174 353	314 578
Atlikusī vērtība uz 31.12.2017.	423 548	107 387	530 935
Atlikusī vērtība uz 31.03.2018.	420 315	105 445	525 760

Postenī Ēkas un būves ir viens pamatlīdzekļa objekts – ēka Liepājā, Aldaru ielā 20/24 kadastra Nr. 17005200117.

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr. 10

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Izejvielas un materiāli	103	72
Medikamenti	3 064	2 174
Dīzeļdegviela	25	50
kopā	3 192	2 296

Piezīme Nr.11

Avansa maksājumi par krājumiem

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Avansa maksājums par žālūzijām	0	176
Avansa maksājums par degvielu	3	6
kopā	3	182

Piezīme Nr.12

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā.

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Nacionālais veselības dienests	17 487	9
Norēķini ar pircējiem un pasūtītājiem	11 425	10 781
Apdrošināšanas sabiedrības	1 575	1 411
Kopā	30 487	12 201

Piezīme Nr. 13

Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Apdrošināšana (automašīna, ēka, iekārtas, CTA, veselības)	1 036	2 004
Pārējie	61	8
Periodika, informācijas izvietošana	60	188
Kopā	1 157	2 200

Piezīme Nr. 14

Uzkrātie ieņēmumi

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Nacionālais veselības dienests	0	11 875

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
 NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Piezīme Nr. 15

Nauda

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Naudas līdzekļi SEB bankas norēķinu kontā EUR	69 455	85 336
Naudas līdzekļi kasē	679	212
Naudas līdzekļi ceļā	94	11
kopā	70 228	85 559

Pašu kapitāls

Piezīme Nr. 16

Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2018.gada 31.martā akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) ir pilnībā apmaksāts. Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 562 461, kas sastāv no 562 461 daļām un vienas daļas vērtība ir 1 EUR. Sabiedrības vienīgais dalībnieks Liepājas pilsētas Dome.

Ilgtermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr. 17

Citi aizņēmumi

Ilgtermiņa aizņēmums (no 1 līdz 5 gadiem)	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
*Finanšu līzings	Fiksētā daļa 2% + mainīgā 3 mēn Euribor	25.03.2019.	4 538	4 538
Kopā	X	X	4 538	4 538

Ilgtermiņa aizņēmuma īstermiņa daļa	Procentu likme	Atmaksas termiņš	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
*Finanšu līzings	Fiksētā daļa 2% + mainīgā 3 mēn Euribor	25.03.2019.	13 477	17 925
Kopā	X	X	13 477	17 925

* Finanšu līzings (Nomas pirkuma) līgums no 2017.gada 16.marta Nr.LI17005 (rentģena iekārta EXAMION) ar SIA „SEB līzings” Reģ.nr.50003334041 par nomas maksājuma summu EUR 35 665.00, kas noslēdzas 2019.gada 25.martā. Preces īpašuma tiesības no Pārdevēja pāriet pircējam ar brīdi, kad Pircējs ir Pārdevējam samaksājis preces pirkuma maksu pilnā apmērā.

Piezīme Nr. 18

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pamatlīdzekļi - iekārtas ERAF (termiņš – 2018.gads)	0	0
Pamatlīdzekļi - ēka ERAF (termiņš 2019. – 2023.gads)	25 985	25 985
Ziedojums – pamatlīdzeklis - lifts (termiņš 2018. – 2020.gads)	10 000	10 000
kopā	35 985	35 985

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Īstermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr. 19

Nodokļu un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada sākumā	17 841	22 040
Izmaiņas pārskata gadā	(5811)	(4 199)
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada beigās	12 030	17 841

	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	6 760	10 667
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	3 263	6 136
Pievienotās vērtības nodoklis	1 994	1 024
Uzņēmējdarbības risku nodeva	13	14
	12 030	22 040

Piezīme Nr. 20

Pārējie kreditori

	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Darba alga	13 652	18 075
Norēķini par arodbiedrības biedru naudu	21	28
kopā	13 673	18 103

Piezīme Nr. 21

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
ERAF projekts – pamatlīdzekļi (<i>inv.Nr.258,259,260,261,262</i>)	118	158
ERAF projekts – ēka (<i>inv.Nr.1</i>)	3 898	5 197
LRS atbalsta fonds – ziedojums liftam	3 750	5 000
kopā	7 766	10 355

Piezīme Nr. 22

Uzkrātās saistības

	31.03.2018.	31.12.2017.
	EUR	EUR
Uzkrātās saistības piegādātājiem	1 786	1 728
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem un sociālām iemaksām	10 616	10 616
kopā	12 402	12 344

SIA „Jaunliepājas primārās veselības aprūpes centrs”
 Reģ.Nr.42103024397
 Aldaru ielā 20/24, Liepāja, LV-3401
NEREVIDĒTS STARPPERIODU FINANŠU PĀRSKATS
 2018. gada pārskats (01.03.-31.03.)

Cita informācija

23. Sabiedrībā nodarbināto vidējo personu skaits

	31.03.2018.	31.03.2017.
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	35	38
Vidējā darba alga EUR uz 1 strādājošo mēnesī	588	553

Vairāki darbinieki nodarbināti nepilnu darba laiku.

24. Personāla izmaksas

	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Valdes locekle	4 833	4 833
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 088	1 056
Pārējie darbinieki	56 906	58 265
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13 472	13 460
kopā	76 299	77 614

25. Zvērināta revidenta atlīdzība

	31.03.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Gada pārskata revīzijas izdevumi bez PVN	0	750


26. Būtiski notikumi, kas nav iekļauti bilancē vai peļņas vai zaudējumu aprēķinā

Nekādi būtiski notikumi no pārskata perioda noslēguma līdz starpperioda pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt pārskata finanšu rādītājus nav notikuši.

2018. gada 31.maijā

Pārskatu paraksta:

Valdes locekle  ILONA KODOLA

Pārskatu sagatavoja:
Galvenais grāmatvedis  MONIKA LIPIŅA