**Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību**

**“Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”**

**2019. gada pārskats**

**SATURS**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Lpp. |
| Ziņas par Sabiedrību | 3 |
| Vadības ziņojums | 4 - 10 |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins | 11 |
| Bilance | 12 - 13 |
| Naudas plūsmas pārskats | 14 |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 15 |
| Finanšu pārskata pielikums | 16 – 31 |
| Neatkarīgu revidentu ziņojums | 32 |

**Ziņas par Sabiedrību**

|  |  |
| --- | --- |
| Sabiedrības nosaukums | Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca |
| Sabiedrības juridiskais statuss | Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību |
| Reģistrācijas Nr.,vieta, datums | 40003410729, Duntes ielā 22, Rīga  2004. gada 11. novembrī |
| Juridiskā adrese | Duntes ielā 22, Rīga, LV-1005 |
| NACE kods un nosaukums | 86.10 – Slimnīcu darbība |
| Dalībnieki | LR Veselības ministrija - 100% |
| Valdes priekšsēdētājs | Anita Vaivode  Pilnvaru termiņš:  no 18.02.2015 līdz 17.02.2020  no 18.02.2020 līdz 17.02.2025 |
| Valdes locekļi | Inese Rantiņa  Pilnvaru termiņš:  no 18.02.2015 līdz 17.02.2020  no 18.02.2020 līdz 17.02.2025 |
| Valdes locekļi | Modris Ciems  Pilnvaru termiņš:  no 18.02.2015 līdz 19.04.2020  no 20.04.2020 līdz 1) |
| Pārskata periods | 01.01.2019. - 31.12.2019. |
| Revidenti: | |  | | --- | | SIA „I.F. Revīzija”  Reģ. Nr. 40003621245  Komercsabiedrības licence Nr. 109  Zvērinātā revidente Elita Stabiņa  Sertifikāts Nr. 162 | |

**Kapitāla daļu turētājs un kapitāla daļu turētāja pārstāvis**

Saskaņā ar likuma „Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums” 12. pantu valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” valsts kapitāla daļu turētājs ir LR Veselības ministrija. Šajā likumā paredzētos kapitāla daļu turētāja lēmumus pieņem valsts kapitāla daļu turētāja pārstāvis:

Daina Mūrmane-Umbraško-Veselības ministrijas valsts sekretāra pienākumu izpildītāja no 2018.gada 23. oktobra līdz 2019.gada 11.februārim.

Daina Mūrmane-Umbraško-Veselības ministrijas valsts sekretāre no 2019.gada 12.februāra.

1) Līgums stājas spēkā 2020.gada 20.aprīlī saskaņā ar 2020.gada 17.aprīļa Sabiedrības ārkārtas dalībnieku sapulces protokola Nr.01-27.2.4/3 Pilnvarotāja lēmumu par valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” valdes locekļa iecelšanu, un ir noslēgts līdz brīdim, kamēr tiek pieņemts lēmums atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 31.pantam vai pieņemts kāds cits lēmums saskaņā ar šo likumu.

**Vadības ziņojums**

1. **Informācija par Sabiedrības darbības veidu, attīstību, darbības finansiālajiem rezultātiem un tās pašreizējo finansiālo stāvokli**

VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) pamatdarbības veids ir sekundāro ambulatoro un stacionāro medicīnisko pakalpojumu sniegšana. NACE kods 86.10 – Slimnīcu darbība. Saskaņā ar normatīvajiem aktiem, iestāde ir Veselības ministrijas pārraudzībā esoša valsts kapitālsabiedrība, kurā Veselības ministrija ir valsts kapitāla daļu turētāja un, kas ir izveidota, lai nodrošinātu augsti kvalificētu traumatoloģiski ortopēdisku aprūpi un palīdzību ne tikai LR iedzīvotājiem, bet arī ES pilsoņiem, kā arī sadarbībā ar LR traumatologu un ortopēdu asociāciju veiktu traumatoloģijas un ortopēdijas darba analīzi un noteiktu šīs medicīnas nozares attīstības stratēģiskos virzienus Latvijā.

Sabiedrība ir vienīgā Latvijā specializētā slimnīca, kas sniedz augsti kvalificētu medicīnisko palīdzību smagu skeleta traumu gadījumos, sekundāru medicīnisko palīdzību smagu, sarežģītu traumu seku likvidēšanā, veic ortopēdiskas operācijas dažādu skeleta un locītavu slimību gadījumos, tādejādi ieņemot neaizstājamu vietu neatliekamās medicīniskās palīdzības un veselības aprūpes ķēdē. Sabiedrībā ir uzkrāta unikāla pieredze un zināšanas dažādu traumu un to seku ārstēšanā.

Sabiedrības darbības virzieni ir:

* ambulatorās konsultācijas;
* diagnostika;
* ķirurģija (traumatoloģija, endoprotezēšana, artroskopiskā ķirurģija, plaukstas ķirurģija, mugurkaula ķirurģija, deformāciju korekcija, onkoloģiskā ķirurģija, strutainā ķirurģija);
* rehabilitācija;
* apmācība;
* pētnieciskā darbība.

Sabiedrības darbība ir sadalīta stacionārā un ambulatorā daļā. 2019. gadā stacionārā ārstēti 7406 pacienti un veiktas 13 199 ķirurģiskas operācijas, kā arī sniegtas ambulatorās konsultācijas 111 594 pacientiem, 2019. gadā Sabiedrībā bija atvērtas 220 pacientu gultas vietas.

Sabiedrībā ir ieviesta un joprojām tiek uzturēta pakalpojumu kvalitātes vadības sistēma atbilstoši ISO 9001 kvalitātes standartiem. Sabiedrībā regulāri tiek ieviestas jaunas, ES standartiem atbilstošas medicīniskās tehnoloģijas un uzlabota un nodrošināta visa medicīniskā personāla kvalifikācija.

Lai nodrošinātu nepārtrauktu attīstību visos tās līmeņos, Sabiedrībai ir noteiktas un uzturētas sekojošas attīstības prioritātes:

* Augsti kvalificētas palīdzības nodrošināšana;
* Personāla profesionāla līmeņa nepārtraukta celšana;
* Sniegto pakalpojumu kvalitātes izvērtēšana un analīze;
* Pacientu vēlmju un ārstēšanas kvalitātes izzināšana;
* Plānveida slimnieku plūsmas optimizācija;
* Plānveida ķirurģijas risku samazināšana;
* Elektroniskās ambulatorās un stacionārās datu veidošanas, aprites un glabāšanas sistēmas pilnveidošana;
* Endoprotezēšanas rindu reģistra uzturēšana un attīstīšana;
* Jauno traumatoloģisko un ortopēdisko metožu aprobācija un ieviešana Latvijā;
* Pētnieciskā darbība;
* Līdzdalība Latvijas medicīnas augstskolu studentu un ārstu pēcdiploma apmācībā;
* Slimnīcas kopējas infrastruktūras uzlabošana.

VSIA “Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” pārskata gadu ir noslēgusi ar peļņu 586 705 EUR.

2019. gada laikā Sabiedrībā veikti virkne pasākumi, kas saistīti ar tās attīstību un infrastruktūras uzlabošanu (skat. zemāk aprakstu par attīstības pasākumiem).

Lai gūtu priekšstatu par 2019. gada finanšu rādītājiem, piedāvājam finanšu rezultātu analīzi dinamikā ar iepriekšējo – 2018. pārskata gadu.

* 1. **Likviditātes rādītāji**

**Kopējās likviditātes aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Uz pārskata perioda beigām** | **Apgrozāmie līdzekļi (EUR)** | **Īstermiņa saistības (EUR)** | **Kopējā likviditāte** |
| **1** | **2** | **3=1/2** |
| 2018 | 1 355 369 | 1 246 181 | 1.09 |
| 2019 | 3 622 439 | 1 908 632 | 1.90 |

Sabiedrībā kopējās likviditātes rādītāji liecina, ka Sabiedrības rīcībā ir apgrozāmie līdzekļi (likvīdi), ar kuriem tiek segtas uzņēmumam esošās īstermiņa saistības.

**Ātrās likviditātes aprēķins**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Uz pārskata perioda beigām** | **Apgrozāmie līdzekļi (EUR)** | **Krājumi (EUR)** | **Īstermiņa saistības (EUR)** | **Ātrā likviditāte** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 2018 | 1 355 369 | 93 190 | 1 246 181 | 1.01 |
| 2019 | 3 622 439 | 103 836 | 1 908 632 | 1.84 |

Pēc starptautiskajiem standartiem, šim rādītājam vajadzētu būt nedaudz lielākam par 1, jo tikai tādā gadījumā Sabiedrība reāli spēj segt savas īstermiņa saistības. Ja rādītājs ir virs 2, tas liecina, ka banku kontos uzkrājušies naudas līdzekļi. Šajā gadījumā rādītājs salīdzinājumā ar 2018. gadu ir palielinājies.

**Absolūtā likviditāte**– tā parāda, kādu daļu no īstermiņa saistībām Sabiedrība var segt ar brīvajiem naudas līdzekļiem.

**Absolūtās likviditātes aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Uz pārskata perioda beigām** | **Naudas līdzekļi (EUR)** | **Īstermiņa saistības (EUR)** | **Absolūtā likviditāte** |
| **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 577 854 | 1 246 181 | 0.46 |
| 2019 | 2 652 150 | 1 908 632 | 1.39 |

Koeficients parāda, kādu daļu no īstermiņa saistībām Sabiedrība var segt ar brīvajiem naudas līdzekļiem.

* 1. **Rentabilitātes rādītāji**

Rentabilitāte ir Sabiedrības darbības efektivitātes rādītājs.

Ar **rentabilitāti** saprot attiecību starp peļņas lielumu un kādu citu rādītāju, kurš saistīts ar attiecīgās peļņas lielumu.

Rentabilitātes vērtēšanai nav noteiktu kritēriju, lielums ir atkarīgs no Sabiedrības darbības veida, apgrozījuma struktūras. To izsaka procentos. Jo augstāks šis procentu līmenis, jo Sabiedrības darbība ir efektīvāka, zems rentabilitātes līmenis liecina par Sabiedrības neveiksmi; ja to nenovērš laikus, ir sagaidāma Sabiedrības darbības krīze.

***Komerciālā rentabilitāte*** – to izmanto, lai mērītu Sabiedrības produkcijas ražošanas un realizācijas efektivitāti ienākumu radīšanā. Rādītājs raksturo peļņas lielumu Sabiedrības ieņēmumos, t.i., rāda peļņu uz pārdošanas (apgrozījuma) vienību.

**Komerciālās rentabilitātes aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Uz pārskata perioda beigām** | **Pārskata perioda peļņa (zaudējumi) (EUR)** | **Neto apgrozījums (EUR)** | **Komerciālā rentabilitāte,%** |
| **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 197 516 | 16 506 206 | 1.20 |
| 2019 | 586 705 | 18 683 429 | 3.14 |

**Pašu kapitāla rentabilitāte**– no īpašnieka viedokļa raugoties, tas ir vissvarīgākais rādītājs, jo tas parāda, cik daudz peļņas iegūts uz katru Sabiedrībā ieguldīto eiro.

**Pašu kapitāla rentabilitātes aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Uz pārskata perioda beigām** | **Pārskata perioda peļņa (EUR)** | **Pašu kapitāls (EUR)** | **Pašu kapitāla rentabilitāte,%** |
| **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 197 516 | 5 692 349 | 3.47 |
| 2019 | 586 705 | 6 220 215 | 9.43 |

Sabiedrības darbība 2019. gadā ir bijusi rentabla. Salīdzinot ar 2018. gadu rādītājs ir palielinājies.

**1.3. Aprites rādītāji**

Sabiedrības līdzekļu **aprites rādītāji** raksturo Sabiedrības līdzekļu izmantošanas efektivitāti. Aprites rādītājiem ir liela nozīme Sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanā, jo līdzekļu aprites ātrums ir to pārvēršanas naudas formā ātrums, kas tieši ietekmē Sabiedrības maksātspēju.

***Aktīvu aprite*** – tā raksturo Sabiedrības mantas izmantošanas efektivitātes pakāpi. Šis rādītājs ir viens no galvenajiem saimniekošanas efektivitātes rādītājiem, jo nosaka realizētās produkcijas apjoma atkarību no aktīvu summas.

**Aktīvu aprites aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pārskata periods** | **Neto apgrozījums (EUR)** | **Aktīvu kopsumma (EUR)** | **Aktīvu aprite** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 16 506 206 | 11 831 765 | 1.40 |
| 2019 | 18 683 429 | 14 046 190 | 1.33 |

Praktiski šis rādītājs parāda, cik reizes atskaites periodā notiek pilns ražošanas un apgrozības cikls, kas pēc tam tiek reducēts peļņā vai arī cik naudas vienības ir ienesusi katra aktīvu naudas vienība. Praktiski, cik uz 1 EUR aktīvu ir iegūta peļņa. Salīdzinot ar 2018. gadu, rādītājs būtiski neatšķiras.

***Krājumu aprite*** – šis koeficients rāda, cik reizes apritējuši krājumos ieguldītie līdzekļi. Zems krājumu aprites koeficients nozīmē to, ka krājumos ieguldītie līdzekļi parasti aprit lēnāk, kā pakalpojumu sfērā iesaistītie. Pārmērīgi krājumi, savukārt, nozīmē to, ka tajos ir neefektīvi ieguldīti līdzekļi.

**Krājumu aprites koeficienta aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pārskata periods** | **Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas (EUR)** | **Krājumu vidējais atlikums (EUR)** | **Krājumu aprite** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 15 311 572 | 93 190 | 164.30 |
| 2019 | 16 923 754 | 103 836 | 162.99 |

Krājumu aprites rādītājs 2019. gada beigās bija 162.99, tas norāda uz to, ka krājumos ieguldītie līdzekļi gada laikā apritējuši 162.99 reizes, 2018. gadā – 164.30 reizes.

Kopumā – jo augstāks krājumu aprites koeficients, jo mazāk līdzekļu ir saistīti krājumos, kas ir apgrozāmo līdzekļu mazāk likvīdā daļa, jo stabilāks ir Sabiedrības finansiālais stāvoklis. Sākot ar 2011. gadu, preču piegādes līgumi Sabiedrībā tiek slēgti uz konsignācijas noteikumiem, kas ļauj koeficientu saglabāt pietiekami augstā līmenī.

***Debitoru parādu aprite*** – šis rādītājs parāda, cik ātri paiet laiks, kad Sabiedrība sniedz pakalpojumu un saņem naudu.

**Debitoru parādu aprites aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pārskata periods** | **Neto apgrozījums (EUR)** | **Vidējā debitoru parādu summa (EUR)** | **Debitoru parādu aprite** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 16 506 206 | 684 325 | 24.12 |
| 2019 | 18 683 429 | 866 453 | 21.56 |

Ilgs iekasēšanas periods saistīts ar to, ka vairāk līdzekļu ir iesaistīti debitoru norēķinos, tas var radīt papildus izmaksas. Ilgu iekasēšanas periodu var atzīt tikai tad, ja tas sekmē apgrozījuma pieaugumu.

Ar šo rādītāju ir saistīts cits rādītājs, kurš rāda, cik dienas vidēji paiet no pakalpojuma sniegšanas līdz samaksas saņemšanai.

* 1. **Saistību rādītāji**

***Saistību rādītāji*** – tie raksturo pakāpi, kādā no ārienes piesaistītie līdzekļi pastiprina Sabiedrības rīcībā esošos līdzekļus. Tie ir paredzēti, lai: noteiktu un raksturotu saistību attiecību pret pašu kapitālu vai aktīvu kopsummu; novērtētu Sabiedrības iespējas paaugstināt saistību summu; palīdzētu novērtēt Sabiedrības spēju noteiktā termiņā nokārtot saistības.

**Saistību īpatsvara aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pārskata periods** | **Saistības (EUR)** | **Bilances kopsumma (EUR)** | **Saistību īpatsvars** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 6 088 022 | 11 831 765 | 0.51 |
| 2019 | 7 767 745 | 14 046 190 | 0.55 |

Šim rādītājam ir noteikts normatīvs : k<0.5, jo šis rādītājs ir zemāks, jo labprātāk kreditori izsniegs kredītu.

**Pašu kapitāla līdzdalības aprēķins**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pārskata periods** | **Pašu kapitāls (EUR)** | **Aktīvu kopsumma (EUR)** | **Pašu kapitāla līdzdalība** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| 2018 | 5 692 349 | 11 831 765 | 0.48 |
| 2019 | 6 220 215 | 14 046 190 | 0.44 |

Praksē tiek uzskatīts, ka šis koeficients jāuztur diezgan augstā līmenī. Tas liecina par aizņemtā kapitāla nelielu īpatsvaru pašu līdzekļu apjomā. Par pietiekamu pašu līdzekļu apjomu var uzskatīt, kad pašu kapitāls sastāda apmēram 40 līdz 60 % no uzņēmuma kopējā kapitāla. 2019. gada dati liecina, ka Sabiedrības stāvoklis arī 2019. gadā ir bijis stabils, jo pašu kapitāls sastāda 44% no Sabiedrības kopējā kapitāla.

1. **Svarīgākie faktori un pasākumi, kas nosaka un ietekmē Sabiedrības darbības rezultātus**

Kā atbalsta funkcija iekšējo procesu nodrošināšanai Sabiedrībā darbojas Kvalitātes vadības sistēma, kas ir bāzēta uz procesiem un to detalizētiem aprakstiem, kas, savukārt, dod iespēju pieņemt pamatotākus lēmumus un racionālāku resursu izmantošanu. Aprakstot un analizējot procesus, ir iespēja pilnveidot darbību, uzlabot tās kvalitāti un efektivitāti, ekonomēt laiku un izmaksas. Regulāra paškontrole, iekšējo un ārējo auditu formā, sniedz iespēju nepārtraukti uzlabot un pilnveidot esošās ārstnieciskā procesa darbības.

Regulāri veicot anketēšanu dažādās Sabiedrības struktūrvienībās, tiek izzināts un analizēts klientu apmierinātības līmenis, kas tiek veikts ar mērķi – nodrošināt individuālu un klienta vēlmēm atbilstošu pasūtījuma izpildi, arvien paaugstinot slimnīcas piedāvāto pakalpojumu kvalitāti.

1. **Informācija par Sabiedrības personālu, darba samaksas sistēmu un atbalstu darbiniekiem**

Sabiedrības darba tiesisko attiecību saturu, darba samaksu un darbinieku sociālās aizsardzības un citus nosacījumus regulē starp Arodorganizāciju un darba devēju savstarpēji noslēgtais darba koplīgums. Sabiedrībā ir izstrādāta darba samaksas sistēma, kas nosaka izejas amata algas likmi sadalījumā pa struktūrvienībām un amatiem. Nolikums paredz dažādas piemaksas, vadoties no darba specifikas un intensitātes, kā arī darbinieku novērtēšanas atbilstoši tā izglītībai un veiktā darba kvalitātei. Piemaksu sistēma piemērota gan ārstiem, gan vidējam un jaunākajam medicīnas personālam, tā darbojas motivējoši laikā, kad darba apjoms ir lielāks un ļauj ietaupīt līdzekļus laika periodā, kad pacientu pieplūdums nav tiks liels. Izstrādājot darba samaksas sistēmu un nosakot amata algas likmes, no Sabiedrības vadības puses ir noteiktas prioritārās medicīnas personāla grupas (operācijas medicīnas māsas, anestezioloģijas un reanimācijas medicīnas māsas, anesteziologi un radiologi) , kurām darba samaksa atšķiras no zemākās noteiktās amata algas likmes konkrētajai grupai.

Savukārt, lai Darba koplīgums darbotos kā atbalsts darbiniekiem, tajā paredzēti sekojoši papildnosacījumi: papildatvaļinājums trīs darba dienu apmērā sakarā ar stāšanos laulībā; papildatvaļinājums divu darba dienu apmērā sakarā ar laulātā, vecāku, bērna vai cita tuva ģimenes locekļa nāvi; papildatvaļinājums vienas darba dienas apmērā izlaiduma dienā, darbiniekam vai tā bērnam absolvējot izglītības iestādi; papildatvaļinājums trīs darba dienu apmērā darbiniekiem, kuriem ir trīs vai vairāki bērni vecumā līdz 16 gadiem vai bērns invalīds līdz 18 gadu vecumam; papildatvaļinājums vienas darba dienas apmērā darbiniekiem, kuru aprūpē ir mazāk par trim bērniem vecumā līdz 14 gadiem; darbiniekam, kas nepārtraucot amata pienākumu pildīšanu, sekmīgi mācās valsts akreditētā izglītības iestādē vai ārvalsts mācību iestādē, kuras izdotie diplomi tiek atzīti Latvijā, lai iegūtu amata pienākumu izpildei nepieciešamās zināšanas, studiju gala pārbaudījumu un valsts pārbaudījumu kārtošanai (arī tādēļ, lai varētu sagatavoties šiem pārbaudījumiem, izstrādāt un aizstāvēt bakalaura, maģistra, kvalifikācijas, promocijas darbu vai diplomdarbu) piešķir mācību atvaļinājumu līdz 20 darba dienām gadā; desmit darba dienu papildatvaļinājums katrā kalendārā gadā darbinieku pēcdiploma kvalifikācijas celšanai pēc savas iniciatīvas, saglabājot darba algu.

2019. gadā no Sabiedrības puses ir veikts darbs ārstniecības un aprūpes personāla pēcdiploma tālākizglītības jomā. Rūpējoties par klientu apmierinātību, sniegto pakalpojuma un pacientu aprūpes kvalitāti un drošību, Sabiedrība vienmēr uztur aktuālas ārstniecības personu (māsas, ārsta palīga, māsas palīga) praktiskās specifiskās zināšanas ortopēdisku un traumatoloģisku pacientu aprūpē. Sabiedrība sniedz atbalstu savu darbinieku profesionālo zināšanu pilnveidei, kas ir nepieciešama, lai uzturētu kvalitatīvu aprūpes praksi.

1. **Informācija par Sabiedrības attīstības pasākumiem 2019. gada laikā**

Lai nodrošinātu iepirkumu procedūru slimnīcā atbilstoši “Publisko iepirkumu likumā” noteiktajai kārtībai, 2019.gada laikā tika izsludinātas un veiktas iepirkumu procedūras par kopējo summu 7 419 768,03 EUR (bez PVN).

Iepirkumu procedūru rezultātā tika veikta virkne pasākumu, kas būtiski uzlabo pacientu aprūpes kvalitāti klīniskajās nodaļās un kopējo Sabiedrības darbību kopumā. Lai gūtu priekšstatu par būtiskākajām 2019.gada aktivitātēm un veiktajiem iepirkumiem, zemāk sniedzam detalizētāku informāciju:

* 2019.gadā veikta sterilizācijas palīgmateriālu un dezinfekcijas līdzekļu piegāde.
* Lai uzlabotu sniegto pakalpojumu kvalitāti Anestezioloģijas un reanimācijas nodaļā, 2019.gadā ir veikta jaunas ultrasonogrāfijas iekārtas iegāde, kā arī pacienta vitālo funkciju novērošanas monitora piegāde.
* Ievērojot labās aprūpes praksi un nodrošinot klientiem augstas kvalitātes ārstniecības/aprūpes procesu atbilstoši Sabiedrības ārstniecības profilam, 2019. gadā ir veikts remonts Mugurkaula un locītavu ķirurģijas centra procedūru telpā, veikts arhīva ēkas ieejas kāpņu un kāpņu laukuma remonts, veikts rentgena telpu remonts, kā arī veikts gultu remonts. Uzlabojot vidi palātās, tika veikta gultu un galdiņu piegāde.
* Rūpējoties par drošību, 2019.gada laikā ir noslēgts jauns līgums par kustamas mantas un nekustamā īpašuma apsardzes un sabiedriskās kārtības nodrošināšanu.
* Vadoties no nepieciešamības realizēt līgumā Nr.1936 ar Nacionālo veselības dienestu “Par endoprotezēšanas operāciju zāles izveides izdevumu segšanu” noteiktās saistības, tika organizētas iepirkumu procedūras rentgena iekārtas arkas iegādei, divu anestēzijas darba staciju iegādei un defibrilatora iegādei, kā arī atklāts konkurss “Būvprojekta izstrāde, saskaņošana un autoruzraudzība VSIA "Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca" 5. operācijas bloka pārbūves darbiem.”
* 2019.gada laikā organizēti aprūpes priekšmetu, tīrīšanas, dezinfekcijas un higiēnas līdzekļu, endoprotēžu, mugurkaula un osteosintēzes implantu iepirkumi, kaulu allotransplantātu medicīnisko ierīču piegāde.
* Lai uzlabotu un nodrošinātu ķirurģisko operāciju norises kvalitāti, 2019.gadā organizētas iepirkumu procedūras par elektrokoagulācijas instrumentu klāsta atjaunošanu, operāciju veļas iegādi, 3 artroskopu iegādi. Tika iepirktas sterilā kolagēna matrices “Osteovit” kaulu defektu aizpildīšanai, notika cervikālo keidžu iegāde, pneimatisko žņaugu iegāde, vienota mugurkaula fiksācijas sistēmas iegāde no galvaskausa pamatnes līdz krusta kaulam 360 grādu fiksācijai, Synthes Expert HAN stieņu sistēmas iegāde, ķirurģiskā šuvju materiāla iegāde, kā arī veikta ķirurģisko instrumentu klāsta atjaunošana. Ir veikta instrumentu un vienreizlietojamo preču iegāde artroskopisko operāciju veikšanai.
* Lai nodrošinātu klīnisko pētījumu norisi saskaņā ar labo klīnisko praksi, tika iepirktas nepieciešamās iekārtas.
* Pacientu vajadzībām 2019. gada laikā tika nodrošināta pārvietojamās lampas ķirurģisko manipulāciju veikšanai iegāde, fosforplašu iegāde Ambulatorās nodaļas rentgena kabinetam, kā arī tika iepirkta ultrasonogrāfijas zonde kardioloģiskiem izmeklējumiem, medikamentu, medicīnas palīgmateriālu un saimniecības preču piegāde.
* Lai uzturētu Sabiedrības saimniecisko darbību, tika noslēgti līgumi par dīzeļa ģeneratora iegādi, liftu tehnisko apkopi, printeru toneru kasešu uzpildi, gaisa apstrādes iekārtu tehnisko apkopi, nekustāmā īpašuma apdrošināšanu, veļas mazgājamās mašīnas iegādi 5.operācijas bloka vajadzībām, sadzīves un veselības aprūpes atkritumu apsaimniekošanu un transportēšanu, dzeramā ūdens piegādi, dabasgāzes piegādi.
* 2019.gadā ir veikta medicīnisko veidlapu maketēšana, izgatavošana, pavairošana un piegāde.
* Ir veikta jauna ledusskapja piegāde Mikrobioloģijas un patohistoloģijas laboratorijas vajadzībām.
* Uzlabojot vidi Sabiedrības teritorijā, 2019 .gadā ir veikta automātisko iebraukšanas vārtu nomaiņa, izgatavots un uzstādīts teritorijas plāns, kā arī veikti elektrisko tīklu, elektroarmatūras apkope, apgaismojuma apkalpošanas darbi.
* ERAF projekta Nr. 9.3.2.0/17/I/002 „Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana VSIA "Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca", attīstot veselības aprūpes infrastruktūru ” ietvaros notika atklāts konkurss “VSIA "Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca" 3. korpusa ēkas (lit.012) atjaunošanas un pārbūves darbi”, kā arī iepirkuma procedūra “Būvuzraudzības pakalpojumu nodrošināšana VSIA “Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” 3. korpusa pārbūves darbiem””.

2019.gada laikā Sabiedrība nepārtraukti pilnveidoja un modernizēja savu IT infrastruktūru, samazinot tās uzturēšanas izmaksas, lai nodrošinātu stabilu un nepārtrauktu datorsistēmas serveru darbu un neradītu draudus programmatūru informācijas pieejamībai.

Drošības nolūkos atkārtoti tika paplašināta videonovērošanas sistēma Sabiedrības teritorijā. Turpinājās medikamentu un materiālu norakstīšanas uz konkrēto pacientu ieviešanas process. Lietvedības sistēmai Edus ir pieslēgta e-adreses funkcionalitāte.Tika veikta e-pasta un balss sakaru infrastruktūras programmatūras jaunināšana. Tika uzsākta masveida īsziņu izsūtīšana pacientiem, atgādinot par pierakstu pie ārsta. Sabiedrība ir pilnībā atteikusies no kases aparātiem un, atbilstoši VID prasībām, pārgāja uz elektroniskajām kvītīm. Rūpējoties par pacientu ērtību, kā arī samazinot papīru dokumentu apriti un dubulto datu ievadi, tika ieviesta rēķinu izrakstīšana Sabiedrības struktūrvienībās, nevis tikai un vienīgi kasē. Lai ieviestu ordināciju sistēmu, tika veikta tās sasaiste ar noliktavas uzskaites sistēmu. Ordināciju sistēma tiek pielāgota lietotāju vajadzībām un novērsti trūkumi. Tika veikta datu analīzes programmatūras “Qlik” testēšana.

1. **Starptautiskā sadarbība**

2019. gada laikā Sabiedrība turpināja darbu ar Norvēģijas valdības divpusējā finanšu instrumenta projekta Nr. LV0026 „Aprūpes organizācija” rezultātā izstrādāto programmnodrošinājumu. Operāciju plānošanai veiksmīgi tika izmantota Opis operāciju plānošanas sistēma.

Ir notikusi viena ārvalstu vieslektora, Sanktpēterburgas Valsts universitātes profesora, lekcija Sabiedrības ārstiem un rezidentiem ( Nr. TIP2019/551).

1. **Informācija par Sabiedrības pakļautību tirgus un naudas plūsmas riskam**

Nacionālais veselības dienests ir Sabiedrības lielākais sadarbības partneris un finansējuma avots. Tāpēc, ja kaut kādu neparedzētu iemeslu dēļ, var tikt kavēta finansējuma saņemšana no Nacionālā veselības dienesta, tas būtiski var ietekmēt Sabiedrības norēķinus ar tās piegādātājiem, kā arī darba samaksas pārskaitījumus darbiniekiem.

1. **Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

1. **Priekšlikumi par Sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu**

Sabiedrība 2019. pārskata gadu ir beigusi ar peļņu EUR 586 705 apmērā. Sabiedrība 2019. pārskata gada peļņu plāno ieguldīt infrastruktūras uzlabošanai. un ERAF finansētā projekta Nr.9.3.2.0/17/I/002  “Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru” īstenošanā, nodrošinot līdzmaksājumu 573 290,05 EUR apmērā.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |

2020. gada 24.aprīlī

**Finanšu pārskats**

**Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019.gadu**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rādītāja nosaukums | **Piezīmes numurs** | **31.12.2019**  **EUR** | **31.12.2018**  **EUR** |
| Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem | **2** | 18 683 429 | 16 506 206 |
| Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas | **3** | (16 923 754) | (15 311 572) |
| **Bruto peļņa vai zaudējumi (-)** |  | **1 759 675** | **1 194 634** |
| Administrācijas izmaksas | **4** | (954 896) | (877 050) |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi | **5** | 530 596 | 525 628 |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | **6** | (748 713) | (645 628) |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi no citām personām |  | 496 | 88 |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas citām personām |  | (453) | (156) |
| **Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa** |  | **586 705** | **197 516** |
| **Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas** |  | **586 705** | **197 516** |
| **Pārskata gada peļņa vai zaudējumi (-)** |  | **586 705** | **197 516** |

Pielikumi no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |

|  |
| --- |
|  |
| Dzintra Perevertailo  Galvenais grāmatvedis |

2020. gada 24.aprīlī

**Finanšu pārskats**

**Bilance 2019. gada 31. decembrī**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktīvs** | **Piezīmes numurs** | **31.12.2019**  **EUR** | **31.12.2018**  **EUR** |
| **1. Ilgtermiņa ieguldījumi** |  |  |  |
| **I. Nemateriālie ieguldījumi** |  |  |  |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības |  | 52 533 | 70 575 |
| Nemateriālie ieguldījumi kopā | **7** | **52 533** | **70 575** |
| **II. Pamatlīdzekļi** |  |  |  |
| Zemesgabali, ēkas un inženierbūves |  | 7 691 822 | 7 775 274 |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces |  | 1 834 144 | 1 845 940 |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs |  | 745 775 | 750 836 |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |  | 99 477 | 33 771 |
| Pamatlīdzekļi kopā | **8** | **10 371 218** | **10 405 821** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi kopā** |  | **10 423 751** | **10 476 396** |
| **2. Apgrozāmie līdzekļi** |  |  |  |
| **I. Krājumi** |  |  |  |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli | **9** | 102 234 | 92 850 |
| Avansa maksājumi par krājumiem |  | 1 602 | 340 |
| Krājumi kopā |  | **103 836** | **93 190** |
| **II. Debitori** |  |  |  |
| Pircēju un pasūtītāju parādi | **10** | 851 942 | 666 744 |
| Citi debitori | **11** | 888 | 849 |
| Nākamo periodu izmaksas | **12** | 13 623 | 16 732 |
| Debitori kopā |  | **866 453** | **684 325** |
|  |  |  |  |
| **IV. Nauda** | **13** | **2 652 150** | **577 854** |
|  |  |  |  |
| Apgrozāmie līdzekļi kopā |  | **3 622 439** | **1 355 369** |
|  |  |  |  |
| Aktīvu kopsumma |  | **14 046 190** | **11 831 765** |

Pielikumi no16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

**Finanšu pārskats**

**Bilance 2019. gada 31. decembrī**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pasīvs** | **Piezīmes numurs** | **31.12.2019**  **EUR** | **31.12.2018**  **EUR** |
| **1. Pašu kapitāls** |  |  |  |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls) | **14** | 3 947 044 | 3 947 044 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | **15** | 2 317 378 | 2 376 217 |
| Rezerves: |  |  |  |
| a) pārējās rezerves |  | - | - |
| Iepriekšējo gadu nesasdalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi |  | (630 912) | (828 428) |
| Pārskata gada peļņa vai zaudējumi |  | 586 705 | 197 516 |
| Pašu kapitāls kopā | **16** | **6 220 215** | **5 692 349** |
| **2. Uzkrājumi** |  |  |  |
| Citi uzkrājumi |  | 58 230 | 51 394 |
| Uzkrājumi kopā | **17** | **58 230** | **51 394** |
| 3. Kreditori |  |  |  |
| **I. Ilgtermiņa kreditori** |  |  |  |
| Nākamo periodu ieņēmumi | **18** | 5 859 113 | 4 841 841 |
| **Ilgtermiņa kreditori kopā** |  | **5 859 113** | **4 841 841** |
| II. Īstermiņa kreditori |  |  |  |
| No pircējiem saņemtie avansi | **19** | 10 108 | 13 155 |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem | **20** | 128 568 | 152 902 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | **21** | 405 380 | 348 267 |
| Pārējie kreditori | **22** | 466 913 | 76 654 |
| Nākamo periodu ieņēmumi | **18** | 166 602 | 188 827 |
| Uzkrātās saistības | **23** | 731 061 | 466 376 |
| **Īstermiņa kreditori kopā** |  | **1 908 632** | **1 246 181** |
|  |  |  |  |
| Kreditori kopā |  | **7 767 745** | **6 088 022** |
|  |  |  |  |
| Pasīvu kopsumma |  | **14 046 190** | **11 831 765** |

Pielikumi no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Dzintra Perevertailo  Galvenais grāmatvedis |

2020. gada 24.aprīlī

Finanšu pārskats

Naudas plūsmas pārskats par 2019. gadu

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Piezīmes numurs** | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| **Pamatdarbības naudas plūsma** |  |  |  |
| **1. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa** |  | **586 705** | **197 516** |
| Korekcijas: |  |  |  |
| pamatlīdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas (+) |  | 719 745 | 688 865 |
| nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas (+) |  | 24 798 | 22 385 |
| uzkrājumu veidošana (pieaugums (+) vai samazinājums (-) |  | 6 836 | 3 381 |
| pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi |  | (496) | (88) |
| procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas |  | 453 | 156 |
| ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves izmaiņas |  | (58 839) | (58 840) |
| 2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām |  | **1 279 202** | **853 375** |
| Korekcijas: |  |  |  |
| debitoru parādu atlikuma pieaugums (-) vai samazinājums (+) |  | (182 128) | (219 279) |
| krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+) |  | (10 646) | 10 998 |
| piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-) |  | 494 797 | (69 324) |
| 3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma |  | **1 581 225** | **575 770** |
| Izdevumi procentu maksājumiem |  | (453) | (156) |
| **Pamatdarbības neto naudas plūsma** |  | **1 580 772** | **575 614** |
| **Ieguldīšanas darbības naudas plūsma** |  |  |  |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde |  | (691 607) | (1 033 702) |
| Saņemtie procenti |  | 496 | 88 |
| **Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma** |  | **(691 111)** | **(1 033 614)** |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi |  | 1 184 635 | 977 652 |
| **Finansēšanas darbības naudas plūsma** |  | **1 184 635** | **977 652** |
| **Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums** |  | **2 074 296** | **519 652** |
| **Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā** |  | **577 854** | **58 202** |
| **Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās** | **13** | **2 652 150** | **577 854** |

Pielikumi no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |
|  |
| Dzintra Perevertailo  Galvenais grāmatvedis |

2020. gada 24.aprīlī

**Finanšu pārskats**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Pamat-kapitāls | Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve | Pārējās rezerves | Pārskata gada nesadalītā peļņa | Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi | **Pašu kapitāls kopā** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **31.12.2017.** | **3 947 044** | **2 435 057** | **1** | **325 455** | **( 1 153 884)** | **5 553 673** |
| 2017.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | **-** | **-** | - | (325 455) | 325 455 | **-** |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | **-** | **-** | - | 197 516 | - | 197 516 |
| Pamatkapitāla daļas nominālvērtības pievienošana | **-** | **-** | (1) | - | 1 | - |
| Vērtības samazinājums no pārvērtēšanas rezerves | **-** | **(**58 840) | **-** | - | **-** | (58 840) |
| **31.12.2018.** | **3 947 044** | **2 376 217** | **-** | **197 516** | **(828 428)** | **5 692 349** |
| 2018.gada peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu | - | - | - | (197 516) | 197 516 | - |
| Pārskata gada nesadalītā peļņa | **-** | **-** | **-** | 586 705 | **-** | 586 705 |
| Vērtības samazinājums no pārvērtēšanas rezerves | **-** | (58 839) | **-** | **-** | **-** | (58 839) |
| **31.12.2019.** | **3 947 044** | **2 317 378** | **-** | **586 705** | **(630 912)** | **6 220 215** |

Pielikumi no 16. līdz 31. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |

|  |
| --- |
|  |
| Dzintra Perevertailo  Galvenais grāmatvedis |

2020. gada 24.aprīlī

Finanšu pārskata pielikums

1. **Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi**

**Informācija par Sabiedrības darbību**

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca” (Sabiedrība), reģistrēta Komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru: 40003410729. Adrese: Rīga, Duntes ielā 22, LV-1005. Sabiedrības darbības virzieni: locītavu ķirurģija, mugurkaula ķirurģija; plaukstas mikroķirurģija; neatliekamā medicīniskā palīdzība traumu gadījumos; artroskopiskā locītavu ķirurģija; rehabilitācija; ambulatorā pieņemšana, t.sk. traumpunkta darbības nodrošināšana (NACE 86.10).

Sabiedrības spēja nodrošināt savu darbību ir atkarīga no valsts finansējuma medicīnas pakalpojumu sniegšanai.

**Pārskata sagatavošanas pamats**

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un [konsolidēto gada pārskatu](https://likumi.lv/ta/id/147385-konsolideto-gada-parskatu-likums)  likums”, kā arī saskaņā ar MK noteikumiem Nr 775 “[Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma](https://likumi.lv/ta/id/277779-gada-parskatu-un-konsolideto-gada-parskatu-likums) piemērošanas noteikumi”. Peļņas vai zaudējumu aprēķins klasificēts pēc izdevumu funkcijas. Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

**Pielietotie grāmatvedības principi**

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

a) Pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk.

b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā, izņemot sadaļā „Pamatlīdzekļu novērtēšana” skaidroto;

c) Posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:

* pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
* ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
* aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

d) Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.

e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.

f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.

g) Norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Sabiedrība atbilst vidējas sabiedrības statusam.

**Finanšu instrumenti un finanšu riski**

Finanšu instruments ir vienošanās, kas vienlaikus vienai personai rada finanšu aktīvu, bet citai personai – finanšu saistības vai kapitāla vērtspapīrus. Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir finanšu aktīvi - pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, un parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

### *Finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, finanšu risku vadība*

### Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu instrumentiem, ir :

* Kredītrisks - risks, ka Sabiedrībai radīsies finanšu zaudējumi, ja Sabiedrības debitori nespēs atmaksāt savus parādus noteiktajā apjomā vai termiņā;

Kredītrisks Sabiedrībai rodas sniedzot pakalpojumus ar pēcapmaksu.

* Valūtas risks - risks, ka Sabiedrība varētu ciest neparedzētus zaudējumus ārzemju valūtu kursu svārstību dēļ;

Sabiedrībai veidojas ārvalstu valūtas risks no iepirkšanas un citiem monetārajiem aktīviem un

saistībām citās valūtās.

* Procentu likmju risks - risks, ka Sabiedrība var ciest zaudējumus nelabvēlīgu tirgus likmju svārstību dēļ;
* Likviditātes risks - risks, ka Sabiedrība nespēs termiņā izpildīt savas finanšu saistības noteiktajā termiņā.

Vadība ir iedibinājusi atbilstošas procedūras, lai kontrolētu būtiskākos riskus.

*Kredītrisks*

Kredītriska vadības nodrošināšanai Sabiedrības vadība ir iedibinājusi kārtību, ka, sniedzot pakalpojumus ar pēcapmaksu, tiek veikta Klientu izvērtēšana un pakalpojuma sniegšana ar pēcapmaksu tiek akceptēta, ievērojot noteiktus ierobežojumus. Sabiedrība veic regulāras kontroles procedūras pār Sabiedrības debitoriem, tādējādi nodrošinot savlaicīgu problēmu identificēšanu**.**

*Valūtas risks*

Pamatojoties uz pašreizējo Sabiedrības ārvalstu valūtās turēto finanšu aktīvu un saistību struktūru, valūtas risks nav būtisks.

*Procentu risks*

Sabiedrības vadība uzskata, ka procentu likmju risks nav būtisks.

### *Atvasināto finanšu instrumentu izmantošana*

Atvasinātie finanšu instrumenti netiek izmantoti finanšu risku ierobežošanai.

*Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība*

Finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība atspoguļo summu, par kādu iespējams apmainīt aktīvu vai izpildīt saistības darījumā starp labi informētām, ieinteresētām un finansiāli neatkarīgām personām. Ja pēc Sabiedrības vadības domām finanšu aktīvu un saistību patiesā vērtība būtiski atšķiras no bilancē uzrādītās vērtības, tad šo aktīvu un pasīvu patiesā vērtība tiek atspoguļota finanšu pārskata pielikumā.

### Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2019. gada 1. janvāra līdz 2019. gada 31. decembrim.

**Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana**

Šajā finanšu pārskatā atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas Republikas oficiālajā valūtā – *euro* (EUR).

Darījumi ārvalstu valūtās tiek pārrēķināti *euro* pēc darījuma dienā spēkā esošā Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa.

Visi monetārie aktīva un pasīva posteņi pārrēķināti *euro* pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa pārskata gada pēdējā dienā. Visi nemonetārie aktīva un pasīva posteņi tiek uzskaitīti *euro* pēc Eiropas Centrālās bankas publicētā *euro* atsauces kursa, kāds tas bija spēkā darījuma dienā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

**Nauda un tās ekvivalenti**

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

### Aplēses un spriedumi

Lai sagatavotu finanšu pārskatu, vadība izdara spriedumus, aplēses un pieņēmumus, kuri ietekmē grāmatvedības politikas piemērošanu un uzrādītās aktīvu un saistību summas, ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm.

Aplēses un ar tām saistītie pieņēmumi tiek regulāri pārbaudīti. Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs tiek atzītas tajā periodā, kurā attiecīgās aplēses tiek pārskatītas un nākamajos periodos.

### Vērtības samazināšanās

Zaudējumus no vērtības samazināšanās atzīst brīdī, kad aktīva vai tā naudu pelnošās vienības uzskaites summa pārsniedz to atgūstamo summu. Zaudējumus no vērtības samazināšanās atzīst peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

### Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojums

Bilancē visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu un vērtības samazināšanās zaudējumus. Zemes gabaliem nolietojumu neaprēķina. Nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu sastāva. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes un norakstīts attiecīgo nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas periodā.

Vadība aplēš atsevišķu pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu lietderīgās izmantošanas laiku proporcionāli gaidāmajai aktīva izmantošanai (tā gaidāmajai kapacitātei vai efektivitāti), balstoties uz vēsturisko pieredzi ar līdzīgiem pamatlīdzekļiem un nākotnes plāniem. Saskaņā ar vadības vērtējumu atsevišķu pamatlīdzekļu un nemateriālo aktīvu lietderīgās izmantošanas laiks ir šāds:

|  |  |
| --- | --- |
| *Nemateriālie ieguldījumi:* |  |
| Licences | 4 gadi |
| *Pamatlīdzekļi:* |  |
| Ēkas un inženierbūves | 15 – 100 gadi |
| Medicīnas iekārtas un ierīces | 5 – 10 gadi |
| Pārējie pamatlīdzekļi | 5 – 10 gadi |

Pamatlīdzekļu atlikumi ir pārbaudīti gada inventarizācijā.

### Pamatlīdzekļu novērtēšana

Ja pamatlīdzekļu vērtība bilances datumā ir būtiski augstāka par to novērtējumu bilancē, pamatlīdzekļus var pārvērtēt atbilstoši augstākai vērtībai, ja var pieņemt, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs. Pārvērtēšanas rezultātā radies vērtības pieaugums tiek atspoguļots postenī “Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves”. Ja pārvērtēšanas dēļ radies vērtības pieaugums kompensē tā paša pamatlīdzekļa pārvērtēšanas samazinājumu, kas iepriekšējos pārskata periodos atzīts par izmaksām peļņas vai zaudējumu aprēķinā, tad pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības pieaugumu atzīst par ieņēmumiem pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves tiek samazinātas, ja pārvērtētais objekts ir likvidēts vai to neizmanto, vai vērtības palielināšanai vairs nav pamata.

Ja pamatlīdzekļu vērtība bilances datumā ir zemāka par to novērtējumu bilancē un sagaidāms, ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, tie ir novērtēti atbilstoši zemākajai vērtībai. Pārvērtēšanas rezultāts tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā, izņemot ja vērtības samazināšanās kompensē iepriekš atzītu pamatlīdzekļu vērtības palielināšanos. Tādā gadījumā par vērtības samazināšanās summu samazina pašu kapitāla posteni „Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve”. Pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" ietverto vērtības pieaugumu samazina, atzīstot samazinājumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā atbilstoši pārvērtētā pamatlīdzekļa ikgadējam nolietojumam, bet atlikušo summu brīdī, kad pārvērtētais pamatlīdzeklis tiek likvidēts vai atsavināts. Grāmatvedības politikas maiņa ar 2018.gada 1.janvāri attiecībā uz ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves  norakstīšanu tiek piemērota saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kurš pieļauj ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves norakstīšanu, veicot pārvērtētā pamatlīdzekļu objekta ikgadējā nolietojuma aprēķināšanu.

Sabiedrība pamatlīdzekļu pārvērtēšanu, pamatojoties uz LR Labklājības ministrijas norādi, ir veikusi pēc stāvokļa 1999.gada 31.decembrī.

Gada pārskatu konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi (MK noteikumi Nr.775) attiecībā uz Sabiedrībām, kuru pamatlīdzekļi ir pārvērtēti, nosaka, ka pamatlīdzekļu pārvērtēšanu veic regulāri atkarībā no pārvērtējamo pamatlīdzekļu patiesās vērtības izmaiņām. Ja pārvērtētā pamatlīdzekļa patiesā vērtība būtiski atšķiras no tā bilances vērtības, ir nepieciešama turpmāka pārvērtēšana. Ja pamatlīdzekļa patiesā vērtība mainās nenozīmīgi, to var pārvērtēt ne retāk kā reizi 5 gados.

Sabiedrības bilancē iekļautie pamatlīdzekļi – ēkas un zeme nav pārvērtēti no 1999.gada. Sabiedrība ir plānojusi, izvērtējusi un konstatējusi, ka šis process ir dārgs (apmēram 100 000 *euro*) un lūgs kapitāldaļu turētāju izskatīt jautājumu par naudas līdzekļu piešķiršanu kādā no nākamajiem budžetiem.

**Krājumu uzskaite**

Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO izmaksu metodi. Krājumu uzskaite organizēta pēc periodiskās krājumu uzskaites metodes. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā vai zemākajā tirgus cenā, ja tā zemāka par pašizmaksu.

Nepieciešamības gadījumā novecojuši, lēna apgrozījuma vai bojāti krājumu vērtība tiek norakstīta vai tiek izveidoti uzkrājumi. Krājumi bilancē ir uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus novecojušiem, lēna apgrozījuma vai bojātiem krājumiem, kas izveidoti, individuāli izvērtējot novecojušās vai bojātās preces.

### Debitoru novērtēšana

Finanšu aktīvu uzraudzības procesam un vērtības samazināšanās noteikšanai ir raksturīgi vairāki būtiski riski un neskaidrības. Šie riski un neskaidrības ietver risku, ka Sabiedrības novērtējums attiecībā uz klienta spēju pildīt visas savas līgumsaistības mainīsies atbilstoši izmaiņām attiecīgā klienta kredītreitingā, un risku, ka ekonomiskā situācija pasliktināsies vairāk nekā paredzēts vai arī tā ietekmēs klientu.

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, un bilancē uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra debitora parāda atgūstamību.

**Uzkrājumi**

Uzkrājumi tiek veidoti gadījumos, kad pagātnes notikums ir izraisījis pašreizēju pienākumu vai zaudējumus un to summu ir iespējams ticami aplēst. Zaudējumu iespējamība tiek novērtēta, vadībai izdarot apsvērumus. Zaudējumu apmēra noteikšanai vadībai ir nepieciešams izvēlēties piemērotu aprēķinu modeli un specifiskus pieņēmumus, kas saistīti ar šo risku.

Uz pārskata perioda beigām ir izveidoti uzkrājumi un atbilstoši uzkrātās saistības pārskata gadā darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem, kas aprēķināti saskaņā ar neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu uz 2019. gada 31. decembri un dienas vidējo darba algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos. Uzkrātās saistības darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem par pārskata gadu uzrādīti bilances postenī “Uzkrātās saistības”.

**Ieņēmumu atzīšana**

*Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas*

Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā periodā, kad pakalpojumi tiek sniegti.

*Nomas ienākumi*

Ienākumi no iznomātā īpašuma tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā lineāri nomas līguma periodā.

*Valdības dotācijas*

Valsts dotācijas sākotnēji atzīstamas bilancē kā atliktais ienākums bilances postenī „Nākamo periodu ieņēmumi”. Dotācijas, kas kompensē Sabiedrībai radušās izmaksas, tiek atzītas kā ienākumi peļņas vai zaudējumu aprēķinā izmaksu rašanās periodā. Dotācijas, kas kompensē Sabiedrības pamatlīdzekļu iegādi, tiek atzītas kā ienākumi peļņas vai zaudējumu aprēķinā par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikā.

Finansējuma ietveros projektu izpildei piešķirtie naudas līdzekļi sākotnēji atzīti bilancē kā atlikts ienākums bilances postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” klasificējot tos ilgtermiņa un īstermiņa daļā.

*Procentu ieņēmumi*

Procentu ieņēmumus atzīst, pamatojoties uz proporcionālu laika sadalījumu, ņemot vērā aktīva faktisko ienesīgumu.

*Soda naudas*

Aprēķinātās soda un kavējumu naudas par līgumu saistību nepildīšanu tiek ieskaitītas ieņēmumos tikai pēc to saņemšanas.

### Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

### Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Sākot ar 2018. gada 1. janvāri, saskaņā ar Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma izmaiņām juridiskām personām nav jāmaksā ienākuma nodoklis par gūto peļņu. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek maksāts par sadalīto peļņu un nosacīti sadalīto peļņu. Sākot ar 2018. gada 1. janvāri, sadalītajai un nosacīti sadalītajai peļņai tiek piemērota nodokļa likme 20 procentu apmērā no bruto summas jeb 20/80 no neto izmaksām. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par dividenžu izmaksu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā izmaksas tajā pārskata periodā, kad attiecīgās dividendes pasludinātas, savukārt pārējiem nosacītās peļņas objektiem – brīdī, kad izmaksas radušās pārskata gada ietvaros.

### Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par Sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

**2 Neto apgrozījums**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no Sabiedrības pamatdarbības – medicīnas pakalpojumu sniegšanasbez pievienotās vērtības nodokļa, atskaitot atlaides.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Neto apgrozījuma sadalījums par citiem pamatdarbības veidiem** | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Ieņēmumi par valsts apmaksātiem medicīnas pakalpojumiem un pacientu iemaksām | 15 647 431 | 13 199 545 |
| Ieņēmumi no fiziskām un juridiskām personām par medicīnasmaksas pakalpojumiem | 2 383 323 | 2 730 775 |
| Ieņēmumi par rezidentu un studentu apmācību | 462 212 | 354 832 |
| Citi ieņēmumi | 190 463 | 221 054 |
| **Kopā** | **18 683 429** | **16 506 206** |

**3 Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Atlīdzība par darbu | 7 458 302 | 6 300 582 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 1 776 090 | 1 502 095 |
| Uzņēmējdarbības riska nodeva | 2 670 | 2 343 |
| Materiālu izmaksas | 5 201 151 | 5 107 408 |
| Uzkrājumi lēnas aprites krājumiem | 5 430 | 6 748 |
| PVN norakstīšana izdevumos | 892 347 | 848 180 |
| Komunālie pakalpojumi | 396 691 | 440 798 |
| Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 440 800 | 414 702 |
| Ēku tekošais remonts | 51 989 | 22 834 |
| Iekārtu remonts un apkope | 114 892 | 104 271 |
| Veļas mazgāšana | 79 234 | 80 566 |
| Medicīnas pakalpojumi | 223 146 | 231 071 |
| Komandējumu izdevumi | 209 | 1 829 |
| Saimniecības materiālu un kancelejas preces | 55 162 | 55 915 |
| Transporta izmaksas | 6 618 | 4 925 |
| Slimnieku ēdināšana | 186 717 | 145 436 |
| Mazvērtīgā saimnieciskā inventāra norakstīšana | 12 919 | 21 925 |
| Veidlapu norakstīšana | 4 110 | 4 571 |
| Pārējās izmaksas | 3 671 | 3 767 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | 11 606 | 11 606 |
| **Kopā** | **16 923 754** | **15 311 572** |

**4 Administrācijas izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Atlīdzība par darbu | 688 516 | 621 419 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas | 164 575 | 147 980 |
| Uzņēmējdarbības riska nodeva | 147 | 156 |
| Biroja uzturēšanas un sakaru izmaksas | 8 268 | 7 910 |
| Gada pārskata revīzijas izdevumi | 3 850 | 3 800 |
| Prezentācijas izdevumi | 2 221 | 6 153 |
| Bankas pakalpojumi | 6 276 | 6 108 |
| Parādu piedziņas pakalpojumi | 4 016 | 2 775 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | 39 577 | 36 775 |
| Ārstniecības riska fonda iemaksas | 14 777 | 14 727 |
| Juridiskie pakalpojumi | - | 5 590 |
| Dzeramā ūdens izmaksas | 4 272 | 4 004 |
| Datu aizsardzības pakalpojumi | 5 675 | 6 950 |
| Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi | 12 726 | 12 703 |
| Kopā | **954 896** | **877 050** |

1. **Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Ieņēmumi no telpu nomas | 213 786 | 218 161 |
| Ieņēmumi no caurlaidēm | 27 627 | 25 351 |
| Citi ieņēmumi | 39 125 | 38 561 |
| Neizmantoto ēku vērtības samazinājuma izmaiņas | 291 | 291 |
| Atgūtā nauda no nedrošiem parādiem | 1 340 | 1 404 |
| Ieņēmumi no investīcijām projekta 9.3.2.0/17/I/002 izdevumos | - | 4 108 |
| Ieņēmumi no investīcijām 1) | 6 258 | 6 258 |
| Ieņēmumi no projekta LV-0026 izpildes 1) | 2 287 | 2 471 |
| Ieņēmumi no projekta 3DP/3.1.5.3.1/11/IPIA/VEC/013 izpildes 1) | 97 541 | 104 464 |
| Ieņēmumi no projekta 3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/017 izpildes 1) | 23 039 | 23 039 |
| Ieņēmumi no projekta 9.3.2.0/17/I/002 izpildes 1) | 59 702 | 42 680 |
| Ieņēmumi no NVD projekta izpildes 1) | 761 | - |
| Ieņēmumi no pārvērtēšanas rezervju samazinājuma 2) | 58 839 | 58 840 |
| **Kopā** | **530 596** | **525 628** |

1)Postenī atspoguļoti pārskata periodam atbilstošie ieņēmumi, samazinot summas postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” par finansiālā atbalsta līdzekļiem investīcijām un projektiem iegādāto nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojumu **(***skatīt 18.piezīmi).*

2)*skatīt 15.piezīmi.*

1. **Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Bezcerīgu debitoru parādu norakstīšanas un uzkrājumu veidošanas izmaksas šaubīgiem debitoru parādiem | 39 971 | 9 430 |
| Zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas, neto | 13 789 | 22 021 |
| Medicīnas personāla apmācības izdevumi | 5 094 | 6 347 |
| Apdrošināšanas maksājumi | 2 591 | 2 901 |
| Apsardzes pakalpojumi | 46 504 | 41 848 |
| Atkritumu izvešanas pakalpojumi | 57 294 | 52 017 |
| Programmatūru uzturēšanas pakalpojumi | 48 106 | 49 032 |
| Teritorijas uzkopšanas pakalpojumi | 33 947 | 33 339 |
| Telpu uzturēšanas pakalpojumi | 48 880 | 62 573 |
| Nomas pakalpojumi | 115 215 | 81 320 |
| Sakaru sistēmas pakalpojumi | 7 209 | 6 521 |
| Saimniecisko iekārtu tehniskā apkope | 62 311 | 22 250 |
| Izdevumi projektiem ar dažādu finansējumu | 1 950 | 8 221 |
| Citi izdevumi | 17 425 | 10 056 |
| Pamatlīdzekļu, nemateriālo ieguldījumu nolietojums no projektiem un investīcijām *(skat. 5.piezīmi)* | 189 588 | 178 912 |
| Pamatlīdzekļu nolietojums ēkām no pārvērtēšanas rezervēm *(skat. 5.piezīmi)* | 58 839 | 58 840 |
| **Kopā** | **748 713** | **645 628** |

1. **Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Licences, preču zīmes, un tamlīdzīgas tiesības** | **Datorprogrammas** | **Kopā** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **Sākotnējā vērtība** |  |  |  |
| **31.12.2017.** | **156 825** | **316 456** | **473 281** |
| Iegādāts | **-** | **58 080** | **58 080** |
| Rekonstrukcija | **1 090** | **2 902** | **3 992** |
| **31.12.2018.** | **157 915** | **377 438** | **535 353** |
| Iegādāts | 1 392 | - | 1 392 |
| Rekonstrukcija | 2 339 | 3 025 | 5 364 |
| **31.12.2019.** | **161 646** | **380 463** | **542 109** |
| **Uzkrātais nolietojums** |  |  |  |
| **31.12.2017.** | **145 969** | **296 424** | **442 393** |
| Aprēķināts nolietojums | **6 054** | **16 331** | **22 385** |
| **31.12.2018.** | **152 023** | **312 755** | **464 778** |
| Aprēķināts nolietojums | 3 576 | 21 222 | 24 798 |
| **31.12.2019.** | **155 599** | **333 977** | **489 576** |
| **Bilances vērtība 31.12.2018.** | **5 892** | **64 683** | **70 575** |
| **Bilances vērtība 31.12.2019.** | **6 047** | **46 486** | **52 533** |

1. **Pamatlīdzekļu kustības pārskats**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Zemesgabali, ēkas un inženierbūves** | **Medicīnas iekārtas un ierīces** | **Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs** | **Pamatlīdzekļu izveidošanas**  **izmaksas** | **Kopā** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** | **EUR** |
| **Sākotnējā vērtība** |  |  |  |  |  |
| **31.12.2017.** | **8 558 922** | **4 650 456** | **1 940 054** | **2 396** | **15 151 828** |
| Iegādāts | 267 | 672 797 | 191 701 | 31 375 | 896 140 |
| Vērtības izmaiņu korekcija | 291 | - | - | - | 291 |
| Rekonstrukcija | 17 788 | 49 089 | 8 613 | - | 75 490 |
| Izslēgts | - | (98 257) | (5 361) | - | (103 618) |
| **31.12.2018.** | **8 577 268** | **5 274 085** | **2 135 007** | **33 771** | **16 020 131** |
| Iegādāts | - | 338 718 | 214 352 | 67 656 | 620 726 |
| Vērtības izmaiņas korekcija | 291 | - | - | - | 291 |
| Rekonstrukcija | 4 022 | 48 485 | 11 618 | - | 64 125 |
| Izslēgts no pamatlīdzekļu kustības | - | - | - | (1 950) | (1 950) |
| Izslēgts | - | (80 601) | (49 477) | - | (130 078) |
| **31.12.2019.** | **8 581 581** | **5 580 687** | **2 311 500** | **99 477** | **16 573 245** |
| **Uzkrātais nolietojums** |  |  |  |  |  |
| **31.12.2017.** | **714 498** | **3 144 785** | **1 169 780** | **-** | **5 029 063** |
| Aprēķinātais nolietojums | 87 496 | 359 899 | 219 449 |  | 666 844 |
| Izslēgtais nolietojums | - | (76 539) | (5 058) | - | (81 597) |
| **31.12.2018.** | **801 994** | **3 428 145** | **1 384 171** | **-** | **5 614 310** |
| Aprēķinātais nolietojums | 87 765 | 388 504 | 227 737 |  | 704 006 |
| Izslēgtais nolietojums | - | (70 106) | (46 183) |  | (116 289) |
| **31.12.2019.** | **889 759** | **3 746 543** | **1 565 725** |  | **6 202 027** |
| **Bilances vērtība**  **31.12.2018.** | **7 775 274** | **1 845 940** | **750 836** | **33 771** | **10 405 821** |
| **Bilances vērtība**  **31.12.2019.** | **7 691 822** | **1 834 144** | **745 775** | **99 477** | **10 371 218** |

Zemesgrāmatā nekustamā īpašuma īpašnieks reģistrēts Latvijas valsts Latvijas Republikas Veselības ministrijas personā.

Saskaņā ar 2006. gada 5. jūnija Nekustamā īpašuma apsaimniekošanas līgumu Nr. 53 un vienošanos Nr.11.4/249 no 12.07.2012 par grozījumiem līgumā, kas noslēgts ar LR Veselības ministriju, Sabiedrības lietošanā noteiktu valsts funkciju realizēšanai nodots nekustamais īpašums – zeme Duntes ielā 22, Rīgā un uz tās esošās ēkas. Saskaņā ar noslēgtā ar LR Veselības ministriju līguma nosacījumiem nodotais nekustamais īpašums ir jāuzrāda Sabiedrības bilancē.

Bilancē 2019. gada 31. decembrī zemesgabali, ēkas un inženierbūves veido EUR 7 691 822, no kuriem nekustamais īpašums - zeme EUR 343 390, ēkas un inženierbūves EUR 7 348 432 vērtībā.

1. **Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Medikamenti, medicīnas preces, palīgmateriāli | 89 600 | 83 563 |
| Endoprotēzes un mugurkaulu implanti | 16 495 | 14 478 |
| Uzkrājumi lēnas apgrozības medicīnas precēm | (5 430) | (6 748) |
| Medicīniskais inventārs | 1 569 | 1 557 |
| **Bilances vērtība** | **102 234** | **92 850** |

1. **Pircēju un pasūtītāju parādi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība | 950 767 | 730 561 |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem | (98 825) | (63 817) |
| Bilances vērtība | **851 942** | **666 744** |

1. **Citi debitori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Garantijas summa | 588 | 549 |
| Pārējie debitori | 300 | 300 |
| Bilances vērtība | **888** | **849** |

1. **Nākamo periodu izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Abonēšanas maksa (profesiju klasif., NAIS, internets, žurnāli, dalības maksa) | 471 | 1 204 |
| Programmatūras uzturēšanas maksas | 6 996 | 10 910 |
| Programmatūras licenču, iekārtu noma | 4 942 | 3 813 |
| Apdrošināšanas izmaksas | 1 214 | 805 |
| Kopā | **13 623** | **16 732** |

1. **Nauda**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Valūta | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Naudas līdzekļi kasē | EUR | 1 470 | 2 806 |
| Naudas līdzekļi bankā | EUR | 2 649 835 | 572 342 |
| Naudas līdzekļi ceļā | EUR | 845 | 2 706 |
|  | **Kopā:** | **2 652 150** | **577 854** |

**14 Pamatkapitāls**

Sabiedrības pamatkapitāls 2019. gada 31. decembrī ir EUR 3 947 044 un sastāv no 3 947 044 kapitāla daļām, katras daļas nominālvērtība ir viens *euro***.**

**15 Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Ēku pārvērtēšanas rezerves | 2 032 827 | 2 091 667 |
| Zemes pārvērtēšanas rezerves | 343 390 | 343 390 |
| Pārvērtēšanas rezerves samazinājums 1) | (58 839) | (58 840) |
| Kopā | **2 317 378** | **2 376 217** |

1)Postenī ,,Pārvērtēšanas rezerves samazinājums, atspoguļots pārskata periodā pārvērtēto pamatlīdzekļu objekta ikgadējais nolietojums. *(skatīt 5.piezīmi).*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pamatlīdzekļu postenis** | **Posteņa IIPR vērtība pārskata perioda sākumā** | **Posteņa IIPR vērtība pārskata perioda beigās** | **PL vērtība pārskata perioda sākumā** | **PL pārvērtēšanas rezerves samazinājuma korekcija** | **PL vērtība pārskata perioda beigās,**  **ja pārvēr-tēšana nebūtu veikta** | **PL vērtība pārskata perioda beigās**  **kad pārvēr-tēšana veikta** |
| Nekustamie īpašumi | 2 376 217 | 2 317 378 | 5 112 315 | (58 839) | 2 853 776 | 5 171 154 |
| **Kopā** | **2 376 217** | **2 317 378** | **5 112 315** | **(58 839)** | **2 853 776** | **5 171 154** |

## 16 Pašu kapitāls

Sabiedrības pašu kapitāls 2019. gada 31. decembrī ir EUR 6 220 215 apmērā un tas ir par EUR 2 273 171 lielāks par Sabiedrības pamatkapitālu. Iepriekšējo gadu nesegtie zaudējumi veido EUR 630 912. Sabiedrības pārskata perioda rezultāts ir peļņa EUR 586 705

2019. gada 31. decembrī Sabiedrības apgrozāmie līdzekļi pārsniedz īstermiņa saistības vērtību par EUR 1 713 807. Sabiedrības ir spējīga turpināt savu darbību nākotnē un ir atkarīga no valsts sniegtā finansējuma medicīnas pakalpojumu sniegšanai.

**17 Citi uzkrājumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Uzkrājumi darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem par iepriekšējiem pārskata periodiem | 58 230 | 51 394 |
|  | **58 230** | **51 394** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Uzkrājumi paredzamiem atvaļinājumiem gada sākumā** | **Palielinājums (+) / samazinājums (-) uzkrājumiem gada laikā** | **Uzkrājumi paredzamiem atvaļinājumiem gada beigās** |
| 31.12.2017. | **18 933** | **29 080** | 48 013 |
| Palielinājums 2018. gadā : |  |  |  |
| 1) darba algai | 38 880 | 2 446 | 41 326 |
| 2) darba devēja sociālajām iemaksām | 9 133 | 935 | 10 068 |
| 31.12.2018. | **48 013** | **3 381** | 51 394 |
| Palielinājums 2019. gadā : |  |  |  |
| 1) darba algai | 41 326 | 5 532 | 46 858 |
| 2) darba devēja sociālajām iemaksām | 10 068 | 1 304 | 11 372 |
| 31.12.2019. | **51 394** | **6 836** | 58 230 |
|  |  |  |  |

## 2019. gadā uzkrājumi darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem par pārskata gadu sastāda EUR 757 980 no kuriem EUR 699 750 uzrādīti postenī “Uzkrātās saistības”, un EUR 58 230 uzrādīti bilances postenī “Citi uzkrājumi” par iepriekšējiem pārskata periodiem *(skatīt 23. piezīmi).*

**18**  **Nākamo periodu ieņēmumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| **Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa** |  |  |
| No Veselības norēķinu centra saņemtā investīciju nauda 1) | 344 451 | 350 709 |
| No Veselības ministrijas saņemtā investīciju nauda, LV-0026 2) | - | - |
| No ERAF saņemtā investīcija (3DP/3.1.5.3.1/11/IPIA/VEC/013) 3) | 1 414 409 | 1 477 333 |
| No ERAF saņemtā investīcija (3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/017) 4) | 2 119 598 | 2 142 637 |
| No ERAF saņemtā investīcija (9.3.2.0/17/I/002) 5) | 841 692 | 871 162 |
| No NVD projekta līguma Nr. 1936 6) | 962 059 | - |
| No NVD projekta līguma Nr. 2550 7) | 83 199 |  |
| No NVD projekta līguma Nr. 1874 8) | 93 705 |  |
| **Kopā ilgtermiņa daļa** | **5 859 113** | **4 841 841** |
| **Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa** |  |  |
| No Veselības norēķinu centra saņemtā investīciju nauda 1) | 6 258 | 6 258 |
| No Veselības ministrijas saņemtā investīciju nauda, LV-0026 2) | - | 2 287 |
| No ERAF saņemtā investīcija (3DP/3.1.5.3.1/11/IPIA/VEC/013) 3) | 62 924 | 97 541 |
| No ERAF saņemtā investīcija (3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/017) 4) | 23 039 | 23 039 |
| No ERAF saņemtā investīcija (9.3.2.0/17/I/002) 5) | 59 702 | 59 702 |
| No NVD projekta līguma Nr. 1936 6) | - |  |
| No NVD projekta līguma Nr. 2550 7) | 9 245 |  |
| No NVD projekta līguma Nr. 1874 8) | 5 434 |  |
| **Kopā īstermiņa daļa** | **166 602** | **188 827** |
| **Nākamo periodu ieņēmumi kopā** | **6 025 715** | **5 030 668** |

Postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” iekļautas iepriekšējos periodos saņemtās investīcijas. No posteņa „Nākamo periodu ieņēmumi” pārskata gada ieņēmumos tiek ieskaitīta pārskata periodam atbilstošā nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu, kuri iegādāti no investīciju finansējuma, nolietojumam atbilstošā daļa, kā arī atbilstoši pārskata periodā projektu izpildei saņemto pakalpojumu izmaksu daļa (*skatīt 5.  piezīmi).*

1. Sadarbības līgumos Nr. 0348/-IN-18/2005 no 13.10.2005. un Nr. 0348/-IN-139/2006 no 18.12.2006. projekta programmā “Veselības aprūpe” ir iesaistītas Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra un Sabiedrība. Līguma īstenošanai pieškirti līdzekļi infrastruktūras pilnveidošanai un medicīniskā aprīkojuma iegādei pacientu aprūpes kvalitātes uzlabošanai. Izpildes beigu termiņš bija 2007. gada 30. jūnijs. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 1 989 217*.*

Pārskata gada ieņēmumos atzīti EUR 6258 investīcijām iegādāto nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atbilstošās nolietojuma daļas apmērā (*skatīt 5. piezīmi ).*

1. Sadarbības līguma Nr. LV-0026 no 22.10.2008. individuālais projekts „Aprūpes organizācija” starp Norvēģijas Karalistes Ārlietu ministriju un Latvijas Republikas Finanšu ministriju līguma (Granta līgums) izpilde. Granta līguma īstenošanā no mūsu puses ir iesaistītas: Centrālā finanšu un līgumu aģentūra, Veselības ministrija un Sabiedrība. Līguma uzsākšana un īstenošana ir saskaņā ar „Projekta īstenošanas plānu” un izpildes beigu termiņu 2011. gada 30. aprīli. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 773 250~~.~~

Pārskata gada ieņēmumos atzīti EUR 2287 investīcijām iegādāto nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu atbilstošās nolietojuma daļas apmērā (*skatīt 5. piezīmi ).*

1. Sadarbības līguma Nr.3DP/3.1.5.3.1/11/IPIA/VEC/013 no 13.10.2011. projekts ir paaugstināt pakalpojumu kvalitāti un izmaksu efektivitāti. Līguma īstenošanā iesaistītās puses: Slimību profilakses un kontroles centrs (Veselības ekonomikas centrs), Veselības ministrija un Sabiedrība. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas:

* 2013. gada 26. jūlijā noslēgts līgums Nr. 01-29.3/293 un līguma grozījumiem Nr. 01-29/3/356 no 25.09.2013, Nr. 01-29.3/377 no 11.10.2013, Nr. 01-29/3/405 no 29.10.2013. “Locītavu ķirurģijas nodaļas renovācija”. Tehniskā projekta izstrāde notiek ar PS „JPG 2B”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2014. gada 31. jūlijs. Projekta kopējās izmaksas sastāda EUR 162 685;
* 2013. gada 24. septembrī noslēgts ar līgums Nr. 01-29.3/349 un grozījumiem „Centrālās sterilizācijas nodaļas rekonstrukciju, ventilācijas izbūvi operāciju zālēs”. Tehniskā projekta izstrāde
* notiek ar PS „JPG 2B”. Projekta īstenošanas termiņš 2014. gada 30. jūnijs. Projekta izpildei pārskata līguma kopējo summu EUR 1 573 943;
* 2015. gada 28. janvārī noslēgts līgums Nr. 01-29.3/58 „Stacionārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanu VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta īstenošanas termiņš 2014. gada 31. jūlijs. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas sastāda EUR 2 237 069.

Pārskata periodam atbilstošie ieņēmumi atzīti, samazinot summas postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” par finansiālā atbalsta līdzekļiem investīcijām uzcelto, rekonstruēto ēku atbilstošo nolietojuma daļu EUR 97541 *(skatīt 5. piezīmi).*

1. Sadarbības līguma Nr.3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/017 no 23.11.2010. projekts ir paaugstināt pakalpojumu kvalitāti un izmaksu efektivitāti. Līguma īstenošanā iesaistītās puses: Slimību profilakses un kontroles centrs (Veselības ekonomikas centrs), Veselības ministrija un VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2012. gada 27. decembris. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 2 724 704.

Pārskata periodam atbilstošie ieņēmumi atzīti, samazinot summas postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” par finansiālā atbalsta līdzekļiem investīcijām uzcelto, rekonstruēto ēku atbilstošo nolietojuma daļu EUR 23 039 *(skatīt 5. piezīmi).*

1. Sadarbības līguma Nr.9.3.2.0/17/I/002 no 08.09.2017.projekts ir uzlabot kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību, jo īpaši sociālās, teritoriālās atstumtības un nabadzības riskam pakļautajiem iedzīvotājiem, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru. Līguma īstenošanā iesaistītās puses: VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2021. gada 31. marts. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 1 788 847.

Pārskata periodam atbilstošie ieņēmumi atzīti, samazinot summas postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” par finansiālā atbalsta līdzekļiem investīcijām uzcelto, rekonstruēto ēku atbilstošo nolietojuma daļu EUR 59702 (*skatīt 5. piezīmi*).

1. No NVD projekta līguma Nr. 1936 no 02.12.2019 “Par endoprotezēšanas operāciju zāles izveides izdevumu segšanu” iesaistītās puses: VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2020. gada 1.decembris. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 962 059.
2. No NVD projekta līguma Nr. 2550 no 16.12.2019. “Par mobilās ķirurģiskās iekārtas iegādi” iesaistītās puses: VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2019. gada 31.decembris. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 92 444.
3. No NVD projekta līguma Nr. 1874 “Par medicīnas iekārtu izdevumu segšanu” iesaistītās puses: VSIA „Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”. Projekta aktivitāšu īstenošanas beigu termiņš 2020. gada 31. decembris. Projekta kopējās attiecināmās izmaksas EUR 99 900.

Pārskata periodam atbilstošie ieņēmumi atzīti, samazinot summas postenī „Nākamo periodu ieņēmumi” par finansiālā atbalsta līdzekļiem investīcijām saņemto pamatlīdzekļu atbilstošo nolietojuma daļu EUR 761 (*skatīt 5. piezīmi*).

**19 No pircējiem saņemtie avansi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| No fiziskām personām saņemtie avansi par pakalpojumu | 9 478 | 12 322 |
| No juridiskām persinām saņemtie avansi par pakalpojumu | 630 | 785 |
| No apdrošināšanas kompānijām saņemtie avansi | - | 48 |
| **Kopā** | **10 108** | **13 155** |

**20 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Norēķini par medikamentiem | 418 | 121 |
| Norēķini par medprecēm | 15 274 | 47 690 |
| Norēķini par pakalpojumiem | 112 876 | 105 091 |
| **Kopā** | **128 568** | **152 902** |

**21 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nodokļa veids** | **Atlikums 31.12.2018.** | **Aprēķināts 2019. gadā** | **Samaksāts**  **2019. gadā** | **Kavējumu naudas** | **Atgrieztās summas** | **Atlikums 31.12.2019.** |
| Sociālās nodrošināšanas iemaksas | 216 078 | 2 746 905 | (2 712 115) | 91 |  | 250 959 |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 111 735 | 1 403 399 | (1 382 911) |  |  | 132 223 |
| Pievienotās vērtības nodoklis | 19 079 | 261 697 | (260 730) | 319 | 528 | 20 893 |
| Nekustamā īpašuma nodoklis | - | 11 606 | (11 606) |  |  | - |
| Dabas resursu nodoklis | 1 328 | 3 672 | (3 754) |  |  | 1 246 |
| Uzņēmējdarbības riska nodeva | 47 | 2 817 | (2 805) |  |  | 59 |
| **Kopā** | **348 267** | **4 430 096** | **(4 373 921)** | **410** | **528** | **405 380** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tai skaitā:** |  |  |
| Nodokļu pārmaksa | **-** | - |
| Nodokļu parāds | **348 267** | **405 380** |

**22 Pārējie kreditori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Neizmaksātās darba algas | 463 477 | 74 420 |
| Pārējie kreditori | 3 436 | 2 234 |
| Kopā | **466 913** | **76 654** |

**23 Uzkrātās saistības**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Saņemto pakalpojumu izmaksas | 31 311 | 34 136 |
| Darbinieku neizmantotie atvaļinājumi par pārskata gadu *(skatīt 17. piezīmi)* | 699 750 | 432 240 |
| **Kopā** | **731 061** | **466 376** |

**24 Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2019** | **2018** |
| Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 542 | 522 |

**25 Personāla izmaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izmaksu veids** | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Atlīdzība par darbu | 8 146 818 | 6 922 001 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 1 940 665 | 1 650 075 |
| Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas (riska nodeva) | 2 817 | 2 499 |
| **Kopā** | **10 090 300** | **8 574 575** |

**26 Informācija par piešķirto atlīdzību valdei par funkciju pildīšanu**

Pārskata periodā vadības locekļu saņemtā atlīdzība par funkciju pildīšanu kopā ar sociālajām nodrošināšanas iemaksām pa amatu grupām sadalās sekojoši*:*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izmaksu veids** | **2019**  **EUR** | **2018**  **EUR** |
| Valdes locekļu atlīdzība un sociālās iemaksas | 129 965 | 121 869 |
| Kopā | **129 965** | **121 869** |

## 

## 27 Finanšu un iespējamās saistības

Sabiedrība kā nomnieks 2019. gadā ir noslēgusi tehnikas – dīzeļģeneratora nomas līgumu. Līguma termiņš ir 60 mēneši – līdz 2024. gada 31.augustam. Tehnikas atlikusī vērtība nomas perioda beigās noteikta 3 250 EUR. 2019. gada 31. decembrī kopējos minimālos nomas maksājumus saskaņā ar līguma nosacījumiem var atspoguļot šādi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31.12.2019**  **EUR** | **31.12.2018**  **EUR** |
| Nomas maksājumi | 98 000 | - |
| Kopā | **98 000** | **-** |

## 28 Ziņas par līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme Sabiedrības darbībā

2017. gada 8.septembrī tika noslēgts līgums ar Centrālās finanšu un līgumu aģentūru Nr. 9.3.2.0/17/I/002 par Eiropas Savienības fonda projekta īstenošanu “Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana VSIA “Traumatoloģijas un ortopēdijas slimnīca”, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru” . Projekta attiecināmie izdevumi paredzēti EUR 1 788 847 apmērā, no kuriem ERAF finansējums - 85% EUR 1 520 519.95, valsts budžeta finansējums - 9% EUR 160 996.23 un privātais attiecināmais finansējums - 6% EUR 107 330.82. Projekta īstenošana uzsākta 2018.gadā, saņemot finansējumu 2018.gadā - EUR 977 652.25 un 2019.gadā – EUR 30 232.10.

2006. gada 5. jūnijā ar LR Veselības ministriju noslēgts nekustamā īpašuma Rīgā, Duntes ielā 22 Nekustamā īpašuma apsaimniekošanas līgums. Līgums noslēgts uz 3 gadiem. Ja neviena Puse, vienu mēnesi pirms termiņa notecējuma, nav paziņojusi otrai Pusei par līguma izbeigšanu, tas uzskatāms par pagarinātu uz tādu pašu laiku.

Savstarpēji noslēgtais līgums ar Nacionālo veselības dienestu par 2019. gadā sniegtajiem ambulatorajiem pakalpojumiem ir līgums Nr. 1-611-2019 no 29.01.2019. un stacionārajiem pakalpojumiem ir līgums

Nr. 1-2093-2019 no 04.07.2019.

Stacionārās veselības aprūpē līguma kopējā summa EUR 14 398 321.87

Ambulatorajā veselības aprūpē līguma kopējā summa EUR 1 249 109.57

**29 Notikumi pēc bilances datuma**

Pēc finanšu gada beigām, 2020. gada martā, Latvijas Republikā ir stājušies spēkā ar koronavīrusa (COVID-19) izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazina ekonomikas attīstību valstī. Nav paredzams, kā situācija varētu attīstīties nākotnē, līdz ar to pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība.

Pašreizējie Latvijā īstenotie karantīnas un sociālās attālināšanās pasākumi izraisīs biznesa un patērētāju tēriņu būtisku samazinājumu vismaz līdz 2020.gada otrā ceturkšņa beigām.

Ārkārtas situācijas laikā Sabiedrības vadība slimnīcas darbību organizē atbilstoši valstī ieviestajiem drošības pasākumiem un Veselības ministrijas norādēm. Līdz 20. aprīlim tika ierobežoti ambulatorie pakalpojumi.

Lai samazinātu epidemioloģiskās situācijas attīstības riskus un veiktu ierobežojošus pasākumus saistībā ar jaunā koronavīrusa (COVID-19) izraisīto uzliesmojumu, Sabiedrība no 12. marta ir pakāpeniski samazinājusi ķirurģiskā un ambulatorā darba procesu līdz iespējamam minimumam (ievērojot SPKC rekomendācijas un VM norādes), bet turpina nodrošināt traumu guvušu un traumu seku pacientu ārstēšanu un aprūpi gan slimnīcas, gan pēc slimnīcas etapā, kā arī tādu pacientu konsultēšanu, kuriem tas ir nepieciešams. Preventīvi tika izvietoti informatīvi vizuāli materiāli Sabiedrības darbiniekiem un apmeklētājiem, ierobežotas pārvietošanās iespējas un noteikts drošas distances attālums. Darbinieki tiek regulāri informēti un apmācīti darbam īpaša infekcijas riska apstākļos izmantojot, dažādus pieejamos informatīvos materiālus un virtuālās saziņas iespējas.

Lai sagatavotos un nodrošinātu visus vajadzīgos resursus pandēmijas uzliesmojuma gadījumā, šajā laikā Sabiedrība steidzamības kārtā ir centusies nodrošināt aizsardzības un dezinfekcijas līdzekļu krājumus, kurus diemžēl nācās pirkt, ievērojot brīvā tirgus situāciju, jo līguma ietvaros piegādes ir būtiski traucētas vai nenotiek vispār. Darbinieku aizsardzībai ir iegādāti sejas vizori, brilles, maskas un respirartori, vienreiz lietojami kostīmi, kombenzoni, kurpju aizsargi u.c.. Darbinieku un pacientu roku dezinfekcijai – dezinfekcijas līdzekļi. Virsmām -hloru saturoši un profesionālie dezinfekcijas līdzekļi. Vides drošībai – gaisa mazgāšanas ierīces.

Uz Sabiedrības gada pārskata publiskošanas brīdi samazinātā apjomā tiek atsākts pacientu pieraksts uz ambulatoriem izmeklējumiem. Līdz ar to, ievērojot straujo situācijas attīstību attiecībā uz COVID-19, šobrīd nav iespējams sniegt precīzus ietekmes apmēra aprēķinus Sabiedrības ieņēmumu prognozēm.

Vadība, izvērtējot situāciju, uzskata, ka Sabiedrība spēs pārvarēt šo ārkārtas situāciju tikai ar valdības pieņemtiem atbalsta pasākumiem uzņēmējdarbībai COVID-19 radīto seku novēršanai.

Laika posmā no finanšu gada pēdējās dienas līdz šī gada pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi citi nozīmīgi notikumi, kas varētu būtiski ietekmēt pārskata gada rezultātu

**30 Priekšlikumi par peļņas sadali**

Sabiedrība 2019. gadā strādāja ar peļņu EUR 586 705 apmērā. Atbilstoši Komerclikuma 161. panta ceturtajā daļā noteiktajam, dividendes nedrīkst noteikt, aprēķināt un izmaksāt, ja no gada pārskata izriet, ka Sabiedrības pašu kapitāls ir mazāks par pamatkapitālu. Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskata likuma 34. panta otro daļu ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervi nedrīkst izmaksāt, sadalīt dividendēs vai izlietot zaudējumu segšanai vai citiem mērķim.

No Sabiedrības 2019. gada pārskata izriet, ka Ilgtermiņa pārvērtēšanas rezerve veido EUR 2 317 378. Sabiedrības pašu kapitāls bez ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves bija mazāks nekā Sabiedrības pamatkapitāls par EUR 44 207

Priekšlikums ir pārskata gada peļņu novirzīt Sabiedrības attīstībai.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Anita Vaivode  Valdes priekšsēdētājs | Modris Ciems  Valdes loceklis | Inese Rantiņa  Valdes loceklis |

|  |
| --- |
|  |
| Dzintra Perevertailo  Galvenais grāmatvedis |

2020. gada 24.aprīlī