

Sabiedrības nosaukums: **SIA "Viļānu slimnīca"**

Juridiskā adrese **Rīgas iela 57A, Viļāni, Viļānu novads, LV-4650**

Vienotais reģistrācijas nr. **40003235190**

GADA PĀRSKATS **par 2019. gadu**

(pārskata periods: 01.01.2019.-31.12.2019.)

Dokumenta sastādīšanas datums **31.01.2020.**

Dokumentu sastādītājs (v.,uzvārds,
amats) **Anna Rubcova,
galv.grāmatvede**

Dokumentu apstiprinājis (v.,uzvārds,
amats) **Juris Galerijs Vidiņš, valdes loceklis**

Atskaites valūta: **EUR**

SATURS

	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance uz 2019.gada 31.decembri	7-8
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2019.gada 31.decembri pielikums :	9-18
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	9
II. Cita informācija	12
III. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	13
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem	14-18
Revidentu ziņojums	19

Ziņas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Viļānu slimnīca</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Nozare NACE	<i>8610- slimnīcu darbība</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>Nr.40003235190, Rīgā, 15.10.2004.</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Rīgas iela -57A, Viļāni, LV-4650</i>
Valdes loceklis	<i>Juris Galerijs Vidiņš</i>
Dalībnieku pilni vārdi, daļu īpatsvars %	<i>No 2015.gada 26.janvāra visas kapitāla daļas 100% pieder Viļānu novada pašvaldībai</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenā grāmatvede Anna Rubcova</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2019 – 31/12/2019</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>34</i>
Finanšu pārskata valūta	<i>EUR</i>
Zvērināts revidents	<i>SIA "A.Kursītes auditorfirma" Raiņa iela 13-2, Madona, LV-4801, licence nr.20 Zvērināta revidente Anita Kursīte sert.Nr 14</i>

Vadības ziņojums

Darbības veids

Slimnīca sniedz:

1. Veselības aprūpes pakalpojumus :
 - 1.1.sekundārās veselības aprūpes ambulatorie pakalpojumi:
 - 1.1.1. speciālistu pakalpojumi: neirologs ķirurgs, ginekologs,
 - 1.1.2. laboratorijas izmeklējumi,
 - 1.1.3. rentgenoloģiskie izmeklējumi,
 - 1.1.4. fizikālās terapijas pakalpojumi ,
 - 1.1.5. masāžas,
 - 1.2. dienas stacionāra pakalpojumi terapeitiska, pediatrika un ķirurģiska profila pacientiem,
 - 1.3. mājas aprūpes pakalpojumi.
2. Sociālās aprūpes maksas pakalpojumus;
3. Telpu nomas pakalpojumus- (2 ģimenes ārstu prakses, zobārsts, ķirurgs, fizioterapeits, vienotais NMPD un ēdināšanas uzņēmums).

Sabiedrības darbība pārskata gadā

SIA "Viļānu slimnīca" (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir veselība un sociālā aprūpe. 2019.gadā finansiālie mērķi sasniegti.

2019.gadā SIA "Viļānu slimnīca" strādāja ar pārslodzi- kopējais gultu dienu skaits sastādīja 19 463, vidēji dienā pacientu skaits sastādīja 55-60. VM atvēlētais finansējums tika apgūts 100%, RTG, USS izmeklējumos tas tika pārsniegts un pacienti bija spiesti izmantot maksas pakalpojumus.

Neto apgrozījums 2019. gadā sastādīja 452 308 EUR.

2019. gadu Sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem 3 539 EUR apmērā.

Likviditātes rādītāji:

	<u>debitori+nauda+īst.vērtspapīri</u>
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības

	<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>
Kopējais likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības

	39538			
Likviditātes seguma koeficients(2018)=	58731	=	0.67	
	46324			
Likviditātes seguma koeficients(2019)=	65186	=	0.71	
Izmaiņas=	0.71 - 0.67	=	0.04	
	50403			
Kopējais likv.koef.(2018)=	58731	=	0.86	
	58468			
Kopējais likvid.koef.(2019)=	65186	=	0.90	
Izmaiņas=	0.90 - 0.86	=	0.04	

Gada pārskats sastādīts, piemērojot darbības turpināšanas principus.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Būtiski notikumi, kas ietekmētu sabiedrības finanšu rezultātu, pēc pārskata gada pēdējās dienas nav notikuši.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

Pamatojoties uz MK noteikumiem Nr. 851 "Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu veselības aprūpes jomā nodarbinātajiem" no 18.12.2018. sākot ar 2020.gada janvāri tika palielināts darbinieku atalgojums no 10%-20%. Paredzēts veikt atsevišķu telpu kosmētisko remontu.

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova

2020. gada 31. janvārī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2019. gadu

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2019	2018
Neto apgrozījums:	1	452 308	412 756
<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>		452 308	412 756
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(422 284)	(383 298)
<i>Bruto peļņa vai zaudējumi</i>		30 024	29 458
Administrācijas izmaksas	3	(34 837)	(33 256)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 385	11 946
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(110)	(100)
<i>b) citām personām</i>		(110)	(100)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(3538)	8 048
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(1)	(54)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(3539)	7 994
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<u>(3539)</u>	<u>7 994</u>

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova

Pielikums no 9. līdz 18. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Balance 2019.gada 31.decembrī

A K T Ī V S	Piezīmes numurs	2019	2018
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Nemateriālā vērtība	1	154	263
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ		154	263
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi:		422 885	428 498
<i>a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves</i>		422 885	428 498
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		10 169	10 049
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		29 681	38 341
PAMATLĪDZEKĻI KOPĀ	2	462 735	476 888
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ		462 889	477 151
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3	12 144	10 865
KRĀJUMI KOPĀ		12 144	10 865
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	23 128	23 090
Citi debitori	5	701	500
Nākamo periodu izmaksas		160	141
DEBITORI KOPĀ		23 989	23 731
Nauda	6	22 335	15 807
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ		58 468	50 403
B I L A N C E		521 357	527 554

Bilance 2019.gada 31.decembrī

P A S Ī V S	Piezīmes numurs	2019	2018
PAŠU KAPITĀLS:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	366 482	366 482
Iepriekšējo gadu nesadalīta peļņa vai nesegtie zaudējumi	8	7 069	(925)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	9	(3 539)	7 994
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		370 012	373 551
KREDITORI			
ILGTERMIŅA KREDITORI:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10	0	7 961
Nākamo periodu ieņēmumi	11	86 159	87 311
ILGTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		86 159	95 272
ĪSTERMIŅA KREDITORI:			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildēm	12	14 373	13 498
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	14, 17	10 127	9 067
Pārējie kreditori	13	20 454	17 219
Uzkrātās saistības	16	19 080	17 562
Nākamo periodu ieņēmumi	15	1 152	1 385
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		65 186	58 731
KREDITORI KOPĀ		151 345	154 003
B I L A N C E		521 357	527 554

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova

Pielikums no 9. līdz 18. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2019.gada 31.decembri pielikums

31. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pārskata periods

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

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

31. 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:

31. 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) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;

4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;

5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;

6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;

7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;

8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

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

Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Grāmatvedībā izmantojamais ārvalstu valūtas kurss ir:

• Eiropas Centrālās bankas (ECB) publicētais *euro* atsauces kurss;

• tām ārvalstu valūtām, kurām ECB nepublicē *euro* atsauces kursu – pasaules finanšu tirgus atzīta finanšu informācijas sniedzēja periodiskajā izdevumā vai tā interneta resursā publicētais valūtas tirgus kurss attiecībā pret *euro* (*Bloomberg, Reuters, Financial Times* publicētie ārvalstu valūtu kursi attiecībā pret *euro*).

Prasību, saistību un naudas līdzekļu atlikumus, kas uzskaitīti ārvalstu valūtā, pārskata perioda beigās pārrēķina *euro*:

- *Mēneša beigās, izņemot decembri- pēc kursa, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas sākumā*
- *Gada beigās pēc kursa, kurš ir spēkā pārskata perioda pēdējās dienas (31.decembra) beigās*

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

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.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgā izmantošanas laika garumā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Kopumā tās ir šādas:

% (gadi)

Mūra ēkas	1
Vieglas konstrukcijas ēkas un pārējās ēkas	6,67
Ūdens uzkrāšanas būves un meliorācijas sistēmas	2
Iekārtas, instrumenti un tehniskais aprīkojums	20
Datortehnika, sakaru un biroja tehnika	20
Mēbeles, biroja aprīkojums un pārējie pamatlīdzekļi	10

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

Krājumu uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto metodi. Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Ieņēmumu un izdevumu atzīšanas principi

Ieņēmumi un izdevumi tiek atzīti pēc uzkrāšanas principa

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolikumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti,

31. sabiedrībai saistībā ar konkrētu pagātnes notikumu ir pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados izdarīt par labu citai personai zināmas darbības (turpmāk – pienākums), kuru pamats ir tiesību akts, līgums vai prakses radīts pienākums.
2. sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimnieciskos labumus ietverošu resursu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt (aplēst) pienākuma izpildei nepieciešamo summu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi par summu, ko sabiedrība pamatoti maksātu, ja izpildītu pienākumu bilances datumā pašu spēkiem vai ja šajā datumā nodotu šā pienākuma izpildi trešajai personai. Aplēses sagatavošanā neņem vērā ieņēmumus, kurus varētu gūt no paredzamās aktīvu atsavināšanas (pat tad, ja šī atsavināšana ir cieši saistīta ar darījumu vai notikumu, kas ir bijis par pamatu attiecīgā uzkrājuma izveidošanai), kad sabiedrībai pastāv saistības (juridiskas vai pamatotas) kāda pagātnes notikuma dēļ un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomisko labumu ietverošu resursu aizplūšana no uzņēmuma un saistību apjomu ir iespējams ticami novērtēt.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Uzkrātie ieņēmumi

Norāda 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. Šīs norēķinu summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības

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

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes loceklis un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrības darbības turpināšana

Gada pārskats sastādīts, ievērojot darbības turpināšanas principu.

II. Cita informācija

Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības (kopsumma)

- Galvojumi un garantijas

2010.gada 30.decembrī ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/10/1158

Mērķis: ES Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētā projekta Nr.3DP/3.1.5.1.2./10/IPIA/VEC/014 "Viļānu slimnīcas infrastruktūras uzlabošana, nodrošinot slimnīcas pārprofilēšanai no stacionāro uz ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu" īstenošanai.

Summa: EUR 54424,95 (LVL 38249,22)

Termiņš: 2021.gada 20.aprīlis

Galvojums: Izsniegts Viļānu novada galvojums. Galvojuma līgums Nr. G/10/1159 no 2010.gada 30.decembra 2019.gadā aizdevums pirms termiņa ir atmaksāts Valsts kasei

- Notikumi pēc bilances datuma

Būtiski notikumi no gada noslēguma līdz gada pārskata sastādīšanas dienai, kas varētu ietekmēt gada finanšu rādītājus, nav notikuši.

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

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

III. PASKAIDROJUMI PIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTEŅIEM

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no pamatdarbības, pakalpojumu sniegšanas.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	2019	2018
budžeta finansējums	92 321	81342
citi ieņēmumi	359 987	331414
Kopā	452 308	412756

Piezīme Nr. 2

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

	2019	2018
materiāli un citas izmaksas	116 808	139505
darbinieku atalgojums un sociālā apdrošināšana	282 922	226492
pamatlīdzekļu nolietojums	20 338	14757
nemateriālās vērtības norakstīšana	109	140
uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	529	107
uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	1578	2297
Kopā	422 284	383298

Piezīme Nr.3

Administrācijas izmaksas

	2019	2018
darbinieku atalgojums un sociālā apdrošināšana	34 770	33041
citi izdevumi	67	215
Kopā	34 837	33256

Piezīme Nr.4

Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2019	2018
Nākamo periodu ieņēmumu atzīšana	1 385	2582
Citi ieņēmumi	0	9364
Kopā	1 385	11946

IV. PASKAIDROJUMI PAR BILANCES POSTEŅIEM

Piezīme Nr.1

Nemateriālie ieguldījumi

Datorprogrammu licences vērtību paredzēts iekļaut izdevumos 5 gadu laikā.

	Licence datorprogrammām	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
uz 31.12.18.	698	698
legādāts 2019.gadā	0	0
Izslēgts 2019.gadā	0	0
uz 31.12.19.	698	698
Nolietojums		
uz 31.12.18	435	435
Aprēķinātais nolietojums 2019.gadā	109	109
Izslēgts nolietojums 2019.gadā	0	0
uz 31.12.19.	544	544
Bilances vērtība uz 31.12.18.	263	263
Bilances vērtība uz 31.12.19.	154	154

Piezīme Nr.2

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas un būves, zeme	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2018.	579315	104394	77070	760779
legādāts	0	5251	934	6185
Izslēgts	0	0	(2707)	(2707)
31.12.2019.	579315	109645	75297	764257
Nolietojums				
31.12.2018.	150817	94345	38729	283891
Aprēķinātais nolietojums	5613	5131	9594	20338
Izslēgts nolietojums	0	0	(2707)	(2707)
31.12.2019.	156430	99476	45616	301522
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	428498	10049	38341	476888
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	422885	10169	29681	462735
<i>Tai skaitā zeme</i>	9364			9364

- Ēkas un zeme ir reģistrētas Zemesgrāmatā uz SIA "Viļānu slimnīca" vārda.
- **SIA "Viļānu slimnīca" ir izdarījusi ieguldījumus nekustamajā īpašumā :**

a) 2011.gadā ERAF projekta ietvaros „Viļānu slimnīcas infrastruktūras uzlabošana, nodrošinot slimnīcas pārprofilēšanu no stacionāro uz ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu” identifikācijas Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/014, ieguldījuma kopējais apjoms **EUR 164421**. Saskaņā ar līguma

Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/014 6.punkta nosacījumiem infrastruktūra, kurā veikts ERAF līdzekļu ieguldījums, jāizmanto veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanai vismaz 5 gadus pēc projekta īstenošanas.

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr.3

Krājumu atlikumi

	2019	2018
Medikamenti	2659	2400
Kurināmais	5852	5823
Inventārs	3597	2549
Degvielas atlikums	31	93
Materiāli	5	0
Kopā	12144	10865

Krājumu uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes. Operatīvajā uzskaitē ir uzskaitīts mazvērtīgais inventārs.

Piezīme Nr.4

Pircēju un pasūtītāju parādi

	2019	2018
Pircēju un pasūtītāju parādi	27526	26959
Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	(4398)	(3869)
Kopā neto	23128	23090

Debitoru parādi bilancē uzrādīti neto vērtībā.

Piezīme Nr.5

Citi debitori

	2019	2018
Darbinieki par darba algu	675	500
Pārmaksātais UIN	26	0
Kopā	701	500

Piezīme Nr.6

Naudas līdzekļi

	2019	2018
Naudas līdzekļi kasē	1416	1059
Naudas līdzekļi norēķinu kontā	20919	14748
Kopā	22335	15807

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.7

Pamatkapitāls

Uz 2019.gada 31.decembri kapitāla daļas pieder:

100% pieder Viļānu novada pašvaldībai

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no dalībnieka ieguldījumiem. Pamatkapitāla daļas nominālvērtība ir viens eiro.

2019.gadā pamatkapitāls netika palielināts.

Pamatkapitāla apjoms uz 31.12.2019. EUR 366482,00

Piezīme Nr.8

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu peļņa uz 31.12.2019. sastāda EUR 7 069

Piezīme Nr.9

Nesadalītā peļņa vai zaudējumi

2019.gada saimnieciskās darbības rezultāts ir zaudējumi EUR 3 539

Ilgtermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr.10

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	2019	2018
Aizdevuma līgums Nr. A1/1/10/1158	0	7961
<i>Ilgtermiņa</i>	0	7961

2010.gada 30.decembrī ar Valsts kasi noslēgts aizdevuma līgums Nr. A1/1/10/1158

Mērķis: ES Reģionālās attīstības fonda līdzfinansētā projekta Nr.3DP/3.1.5.1.2./10/IPIA/VEC/014 "Viļānu slimnīcas infrastruktūras uzlabošana, nodrošinot slimnīcas pārprofilēšanai no stacionāro uz ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu" īstenošanai.

Summa: EUR 54424,95 (LVL 38249,22)

Termiņš: 2021.gada 20.aprīlis

Galvojums: Izsniegts Viļānu novada galvojums. Galvojuma līgums Nr. G/10/1159 no 2010.gada 30.decembra 2019.gadā aizdevums pirms termiņa ir atmaksāts Valsts kasei

Piezīme Nr.11

Nākamo periodu ieņēmumi

	2019	2018
Saņemta ERAF līdzfinansējuma daļa (ilgtermiņa)	86159	87311
Kopā	86159	87311

Ieņēmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ņemot vērā 2015.gada 22.decembra LR MK Noteikumi Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus, par to, ka šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā":

✓ 2011.gadā ERAF projekta ietvaros „Viļānu slimnīcas infrastruktūras uzlabošana, nodrošinot slimnīcas pārprofilēšanu no stacionāro uz ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu” identifikācijas Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/014.

Īstermiņa kreditoru parādi

Piezīme Nr.12

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2019	2018
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14373	13498
Kopā	14373	13498

Piezīme Nr.13
Pārējie kreditori

	2019	2018
Darba alga	14376	12985
Citi	6078	4234
Kopā	20454	17219

Piezīme Nr.14
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2019	2018
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	2846	2551
Sociālais nodoklis	7187	6434
Riska nodeva	12	12
Dabas resursu nodoklis	82	16
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	54
Kopā	10127	9067

Piezīme Nr.15
Nākamo periodu ieņēmumi

	2019	2019
Saņemta ERAF līdzfinansējuma daļa (īstermiņa)	1152	1152
Saņemts dāvinājums no Zviedrijas (automašīna)	0	233
Kopā	1152	1385

Ieņēmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ņemot vērā 2015.gada 22.decembra LR MK Noteikumi Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus, par to, ka šie finansējumi uzrādāmi "Nākamo periodu ieņēmumu sastāvā":

✓ 2011.gadā ERAF projekta ietvaros „Viļņu slimnīcas infrastruktūras uzlabošana, nodrošinot slimnīcas pārprofilēšanu no stacionāro uz ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu” identifikācijas Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/014.

✓ 2014.gadā no Zviedrijas Apvienību alianses "Gnosjo Hjalper" saņemta dāvinājumā automašīna Nilsson V70 Ambulans. Saskaņā ar Dāvinājuma vēstuli automašīna tiek nodota īpašumā un to nedrīkst pārdot. Saņemtais dāvinājums novērtēts EUR 7000 vērtībā.

Piezīme Nr.16
Uzkrātās saistības

	2019	2018
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem	19080	17502
Uzkrātās saistības (kreditori)	0	60
Kopā	19080	17562

Piezīme Nr.17
Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.18.		Aprēķināts 2019.gadā	Samaksāts 2019.gadā	Atlikums uz 31.12.19.	
	pārmaksa	parāds			pārmaksa	parāds
Sociālās iemaksas	0	6434	78530	77777	0	7187
Dabas resursu nodoklis	0	16	106	40	0	82
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	2551	30179	29884	0	2846
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	0	12	149	149	0	12
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	54	1	81	26	0
Kopā	0	9067	108965	107931	26	10127

Piezīme Nr.18
Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2019	2018
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	34	33

Piezīme Nr.19
Informācija par atlīdzībām valdes un vadības locekļiem

Izmaksu veids	2019
Valdes locekļa darba alga	17672
Darba devēja sociālais nodoklis	3766
Kopā	21438

2020.gada 31.janvārī

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova