

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

“VIĻĀNU SLIMNĪCA”

FINANSU PĀRSKATS UZ 2020.GADA 31.DECEMBRI

(01.01.2020.-31.12.2020.)

**SIA "VILĀNU SLIMNĪCA"
2020.GADA (01.01.-31.12.) FINANŠU PĀRSKATS**

SATURS

	Lpp.
Zījas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4-5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance uz 2020.gada 31.decembri	7-8
Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2020.gada 31.decembri pielikums :	9-18
I.Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieejēmumam, 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

Zījas par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Vilānu 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, Vilāni, LV-4650</i>
Valdes loceklis	<i>Juris Galerījs Vidiņš</i>
Dalībnieku pilni vārdi, daļu īpatsvars %	<i>No 2015.gada 26.janvāra visas kapitāla dajas 100% pieder Vilānu novada pašvaldībai</i>
Gada pārskatu sagatavoja	<i>Galvenā grāmatvede Anna Rubcova</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2020 – 31/12/2020</i>
Vidējais darbinieku skaits	<i>36</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 reidente 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, pediatriska un ķirurģiska profila pacientiem,
 - 1.3. mājas aprūpes pakalpojumi.
2. Sociālās aprūpes maksas pakalpojumus;
3. Telpu nomas pakalpojumus- (2 ģimenes ārstu prakses, zobārststs, ķirurgs, fizioterapeits, vienotais NMPD un ēdināšanas uzņēmums).

Sabiedrības darbība pārskata gadā

SIA "Vilānu slimnīca" (turpmāk Sabiedrība) pamatdarbības veids ir veselība un sociālā aprūpe. 2020.gadā finansiālie mērķi sasniegti.

2020.gadā uzņēmuma izdevumi palielinājās sakarā ar COVID-19 infekcijas izplatību, jo paaugstinājās cenas dezinfekcijas līdzekļiem un IAL, kurus slimnīca bija spiesta iegādāties lielākā apjomā nekā iepriekšējos gados. Arī medikamentu iegādes izdevumi ievērojamī palielinājās pārskata gada beigās, sakarā ar ievērojamu slimnīcas klientu saslimšanu ar Covid-19 infekcijas slimību. Sakarā ar masveida darbinieku saslimšanu, slimnīca bija spiesta pieņemt uz laiku citus darbiniekus.

Neskatoties uz pandēmiju, tomēr 2020.gadā SIA "Vilānu slimnīca" izremontēts galvenā korpusa jumts, morgs, divi administratīvas nodalas kabineti, iepirkti daži jauni matrači un spilveni.

Neto apgrozījums 2020. gadā sastādīja 539 455 EUR.

2020. gadu Sabiedrība noslēdza ar zaudējumiem 12 340 EUR apmērā.

Likviditātes rādītāji:

	debitori+nauda+īst.vērtspapīri
Likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības

	Apgrozāmie līdzekļi
Kopējais likviditātes seguma koeficients=	Īstermiņa saistības

46324

Likviditātes seguma koeficients(2019)= 65186 = 0.71

Likviditātes seguma koeficients(2020)= 56202 / 66667 = 0.84

Izmaiņas= 0.84 - 0.71 = 0.13

Kopējais likv.koef.(2019)= 58468 / 65186 = 0.90

Kopējais likvid.koef.(2020)= 65567 / 66667 = 0.98

Izmaiņas= 0.98 - 0.90 = 0.08

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

2021.gadā nekādi būtiski remontdarbi nav paredzēti, izņemot apgaismojuma nomaiņu slimnīcas I stāvā.

Paziņojums par vadības atbildību

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

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

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

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

Valdes loceklis

Juris Galērijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova

2021. gada 5. februārī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gadu

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

RĀDĪTĀJA NOSAUKUMS	PIEZĪMES NUMURS	2020	2019
Neto apgrozījums:	1	539 455	452 308
b) no citiem pamatdarbības veidiem		539 455	452 308
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaka, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(517216)	(422 284)
Bruto peļņa vai zaudējumi		22 239	30 024
Administrācijas izmaksas	3	(36 170)	(34 837)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1 757	1 385
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:		(141)	(110)
b) citām personām		(141)	(110)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		(1 2315)	(3 538)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu		(25)	(1)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(12 340)	(3 539)

Valdes loceklis


Juris Galerījs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede



Anna Rubcova

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

**SIA "VILĀNU SLIMNICA"
2020.GADA(01.01.-31.12.) PĀRSKATS**

Bilance 2020.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piezīmes numurs	2020	2019
ILGTERMĪNA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Nemateriālā vērtība	1	45	154
NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI KOPĀ		45	154
Pamatlīdzekļi:			
Nekustamie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		417 277	422 885
Tehnoloģiskās lekārtas un ierīces		4 996	10 169
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		21 220	29 681
PAMATLĪDZEKLĪ KOPĀ	2	443 493	462 735
ILGTERMĪNA IEGULDĪJUMI KOPĀ		443 538	462 889
APGROZĀMIE LĪDZEKLĪ			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3	9 365	12 144
KRĀJUMI KOPĀ		9 365	12 144
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	4	25 722	23 128
Citi debitori	5	1	701
Nākamo periodu izmaksas		166	160
DEBITORI KOPĀ		25 889	23 989
Nauda	6	30 313	22 335
APGROZĀMIE LĪDZEKLĪ KOPĀ		65 567	58 468
B I L A N C E		509 105	521 357

Bilance 2020.gada 31.decembrī

P A S Ī V S	Piezīmes numurs	2020	2019
PAŠU KAPITĀLS:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	366 482	366 482
Iepriekšējo gadu nesadalīta peļņa vai nesegtie zaudējumi	8	3 530	7 069
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	9	(12 340)	(3 539)
PAŠU KAPITĀLS KOPĀ		357 672	370 012
KREDITORI			
ILGTERMĪNA KREDITORI:			
Nākamo periodu ienēmumi	10	84 587	86 159
ILGTERMĪNA KREDITORI KOPĀ		84 587	86 159
ĪSTERMIŅA KREDITORI:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem	11	19 769	14 373
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	13	9 557	10 127
Pārējie kreditori	12	15 399	20 454
Uzkrātās saistības	15	21 153	19 080
Nākamo periodu ienēmumi	14	968	1 152
ĪSTERMIŅA KREDITORI KOPĀ		66 667	65 186
KREDITORI KOPĀ		151 433	151 345
B I L A N C E		509 105	521 357

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidinš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova

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

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2020.gada 31.decembri pielikums

I. *Informācija par lietoto grāmatvedības politiku, tās izmaiņām un atbilstību pieņēmumam, 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 2020.gada 1.janvāra līdz 2020.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a)pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) 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 pašizmaksai ir izejvielu, pamatl materiālu 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 attiecīnāmas 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 atlilikumiem.

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 savu 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 uzskaita 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 vijam ar tiesas nolēmumu 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,

1. 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 nejēm vērā ienēmumus, 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 pamatootas) 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 atvajinājumiem

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

Uzkrātie ienēmumi

Norāda skaidri zināmās norēķinu summas ar piročiem 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 apliecināšiem 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 apliecināšiem dokumentiem

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie piejēmumi un spriedumi

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

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt piejēmumi ir vadības piejēmumi 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, iespējamos 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 dalībnieks, un valdes loceklis un viņu tuvi radinieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrības darbības turpināšana

Gada pārskats sastādīts, ievērojot darbības turpināšanas principu.

II. Cita informācija

Bilancē neleikjautās finansiālās saistības, sniegtais 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 "Vilānu 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 Vilānu 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 PEŁNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTENIEM

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ienēmumi no pamatdarbības, pakalpojumu sniegšanas.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veidi	2020	2019
budžeta finansējums	92 890	92 321
citi ienēmumi	446 565	359 987
Kopā	539 455	452 308

Piezīme Nr. 2

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaka, pārdoto preču vai sniegtu pakalpojumu iegādes izmaksas

	2020	2019
materiāli un citas izmaksas	216 790	116 808
darbinieku atalgojums un sociālā apdrošināšana	277 601	282 922
pamatlīdzekļu nolietojums	19 562	20 338
nemateriālās vērtības norakstīšana	109	109
uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	1 082	529
uzkrājumi neizmantotajiem atvaijnājumiem	2 072	1 578
Kopā	517 216	422 284

Piezīme Nr.3

Administrācijas izmaksas

	2020	2019
darbinieku atalgojums un sociālā apdrošināšana	35 867	34 770
citi izdevumi	303	67
Kopā	36 170	34 837

Piezīme Nr.4

Pārējie saimnieciskās darbības ienēmumi

	2020	2020
Nākamo periodu ienēmumu atzīšana	1 757	1 385
Kopā	1 757	1 385

IV. PASKAIDROJUMI PAR BILANCES POSTĒNIEM

Piezīme Nr.1

Nemateriālie ieguldījumi

Datorprogrammu licences vērtību paredzēts iekļaut izdevumos 5 gadu laikā.

	Licence datorprogrammām	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība		
uz 31.12.19.	698	698
legādāts 2020.gadā	0	0
Izslēgts 2020.gadā	0	0
uz 31.12.20.	698	698
Nolietojums		
uz 31.12.19	544	544
Aprēķinātais nolietojums 2020.gadā	109	109
Izslēgts nolietojums 2020.gadā	0	0
uz 31.12.20.	653	653
Bilances vērtība uz 31.12.19.	154	154
Bilances vērtība uz 31.12.20.	45	45

Piezīme Nr.2

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Ēkas un būves, zeme	lekkārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība				
31.12.2019.	579 315	109 645	75 297	764 257
legādāts	0	0	320	320
Izslēgts	0	0	(347)	(347)
31.12.2020.	579 315	109 645	75 270	764 230
Nolietojums				
31.12.2019.	15 6430	99 476	45 616	301 522
Aprēķinātais nolietojums	5 608	5 173	8 781	19 562
Izslēgts nolietojums	0	0	(347)	(347)
31.12.2020.	162 038	104 649	54 050	320 737
Bilances vērtība uz 31.12.2019.	422 885	10 169	29 681	462 735
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	417 277	4 996	21 220	443 493
<i>Tai skaitā zeme</i>	<i>9 364</i>			<i>9 364</i>

- Ēkas un zeme ir reģistrētas Zemesgrāmatā uz SIA "Vijānu slimnīca" vārda.

Apgrozāmie līdzekļi

Piezīme Nr.3

Krājumu atlikumi

	2020	2019
Medikamenti	5 179	2 659
Kurināmais	4 151	5 852
Inventārs	0	3 597
Degvielas atlikums	35	31
Materiāli	0	5
Kopā	9 365	12 144

Krājumu uzskaitē tiek kārtota pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes.

Piezīme Nr.4

Pircēju un pasūtītāju parādi

	2020	2019
Pircēju un pasūtītāju parādi	30498	27 526
Uzkrājumi nedrošajiem debitoru parādiem	(4 776)	(4 398)
Kopā neto	25 722	23 128

Debitoru parādi bilancē uzrādīti neto vērtībā.

Piezīme Nr.5

Citi debitori

	2020	2019
Darbinieki par darba algu	0	675
Pārmaksātais UIN	1	26
Kopā	1	701

Piezīme Nr.6

Naudas līdzekļi

	2020	2019
Naudas līdzekļi kasē	509	1 416
Naudas līdzekļi norēķinu kontā	29 804	20 919
Kopā	30 313	22 335

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.7

Pamatkapitāls

Uz 2020.gada 31.decembri kapitāla daļas pieder:

100% pieder Vilānu novada pašvaldībai

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

2020.gadā pamatkapitāls netika palielināts.

Pamatkapitāla apjoms uz 31.12.2020. EUR 366482,00

**Piezīme Nr.8
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa**

Iepriekšējo gadu peļņa uz 31.12.2019. sastāda EUR 3 530

**Piezīme Nr.9
Nesadalītā peļņa vai zaudējumi**

2020.gada saimnieciskās darbības rezultāts ir zaudējumi EUR 12 340

Ilgtermiņa kreditoru parādi

**Piezīme Nr.10
Nākamo periodu iegūmumi**

	2020	2019
Saņemta ERAF līdzfinansējuma daļa (ilgtermiņa)	84 587	86 159
Kopā	84 587	86 159

Iegūmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ķemot 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 iegūmumu sastāvā":

- ✓ 2011.gadā ERAF projekta ietvaros „Vijānu 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.11

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2020	2019
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19 769	14 373
Kopā	19769	14373

Piezīme Nr.12

Pārējie kreditori

	2020	2019
Darba alga	14 027	14 376
Citi	1 372	6 078
Kopā	15 399	20 454

Piezīme Nr.13

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	2020	2019
Iedzīvoņu ienākuma nodoklis	2 791	2 846
Sociālais nodoklis	6 677	7187
Riska nodeva	14	12
Dabas resursu nodoklis	75	82
Kopā	9557	10127

Piezīme Nr.14
Nākamo periodu ieņēmumi

	2020	2019
Sanēmta ERAF līdzfinansējuma daļa (īstermiņa)	968	1 152
Sanemts dāvinājums no Zviedrijas (automašīna)	0	0
Kopā	968	1 152

Ieņēmumi tiek saskaņoti ar izdevumiem un atzīti pakāpeniski proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laikam, kas attiecas uz saņemto finansējumu, ķemot 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.
- ✓ 2014.gadā no Zviedrijas Apvienību aliānses "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.15
Uzkrātās saistības

	2020	2019
Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvainījumiem	21 153	19 080
Uzkrātās saistības (kreditori)	0	0
Kopā	21 153	19 080

Piezīme Nr.16
Nodokļi

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.19.		Aprēķināts 2020.gadā	Samaksāts 2020.gadā	Atlikums uz 31.12.20.	
	pārmaksa	parāds			pārmaksa	parāds
Sociālās iemaksas	0	7 187	86 790	87 300	0	6 677
Dabas resursu nodoklis	0	82	75	82	0	75
ledzīvotāju ienākuma nodoklis	0	2 846	33 604	33 659	0	2 791
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	0	12	154	152	0	14
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	26	0	25	0	1	0
Kopā	26	10 127	120 648	121 193	1	9 557

Piezīme Nr.17
Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2020	2019
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	36	34

Piezīme Nr.18
Informācija par atlīdzībām valdes un vadības locekļiem

Izmaksu veids	2020
Valdes locekļa darba alga	16 424
Darba devēja sociālais nodoklis	3 500
Kopā	19 924

2021.gada 5.februārī

Valdes loceklis

Juris Galerijs Vidiņš

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede

Anna Rubcova