



SIA „Rīgas 2. slimnīca”

Reģ. Nr. 40003184960

Ģimnastikas iela 1, Rīga, LV 1004,

tālr. 67614973, fakss: 67622006

e-pasts: 2.slimnica@apollo.lv; r2slimn@riga.maii.telia.com

Rīga, 2017. gada 20. septembris.

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA "Rīgas 2. slimnīca" valde paziņo, ka pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcība esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA "Rīgas 2. slimnīca" valdes priekšsēdētājs

Jānis Petronis

SIA "Rīgas 2. slimnīca" valdes locekle,

Baiba Rozentāle

Rīga, 2018. gada 30.oktobris

SIA "Rīgas 2. slimnīca"

Neauditets pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

SATURS

	Lpp.
Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	10
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	11
Finanšu pārskata pielikums	12

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Rīgas 2.slimnīca"		
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību		
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	40003184960, Rīga, 14.03.1994.		
Juridiska adrese	Ģimnastikas iela 1, Rīga, LV-1004		
Lielākie dalībnieki	Rīgas dome - 100% kapitāldaļu turētājs		
Valdes locekļi	Jānis Petronis	–	Valdes priekšsēdētājs
	Baiba Rozentāle	–	Valdes loceklis
Pārskatu sagatavoja	Zane Buka	–	Galvenā grāmatvede
Pārskata periods	no	01.01.2018	līdz 30.09.2018
NACE klasifikatora kods	(86.10, NACE 2.0 red.)		

VADĪBAS ZINOJUMS**Darbības veids**

Slimnīcu darbība (86.10, NACE 2.0 red.)

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata ceturksnī un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Rīgas 2. slimnīca” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) 2018. gada deviņos mēnešos turpina darbu atbilstoši slimnīcas darbības stratēģijai un galvenajam slimnīcas darbības virzienam. Arī 2018.gadā SIA “Rīgas 2.slimnīca” galvenais darbības mērķis ir nodrošināt efektīvu veselības aprūpes resursu izmantošanu ierobežota finansējuma apstākļos. Nodrošināt izdevumu optimizāciju un veselības aprūpes sistēmas darbības stabilitāti, kā arī vienlīdzīgu pieeju iedzīvotājiem tiem veselības aprūpes pakalpojumiem, kas tiek apmaksāti no valsts budžeta līdzekļiem.

Sabiedrības pamatdarbības veids ir stacionāro un sekundāro ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšana.

Sabiedrības darbības virzieni ir:

- ambulatorā palīdzība (t.sk., dienas satcionārs, rehabilitācija);
- stacionārā palīdzība;
- maksas medicīniekie pakalpojumi.

Sabiedrība pārskata periodu ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 55873 apmērā. Lai gūtu priekšstatu par 2018. gada deviņu mēnešu finanšu rādītājiem, piedāvājam finanšu rezultātu analīzi dinamikā ar 2017. gada deviņiem mēnešiem.

1.Likviditātes rādītāji**1.1. Kopējā Likviditāte**

Pārskata periods	Aprozāmie līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Kopējā likviditāte
2018.gada 9 mēneši.	1166663	459489	2.54
2017.gada 9 mēneši	1030546	405995	2.54

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

1.2. Ātrā likviditāte

Pārskata periods	Krājumi pārskata perioda beigās EUR	Aprozāmie līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Ātrā likviditāte
2018.gada 9 mēneši.	132661	1166663	459489	2.25
2017.gada 9 mēneši	93633	1030546	405995	2.31

Ātrās likviditātes rādītājam vajadzētu būt nedaudz lielākam par 1, jo tikai tādā gadījumā Sabiedrība reāli spēj segt savas īstermiņa saistības. Sabiedrības gadījumā rādītājs ir salīdzinājumā ar 2017. gadu ir samazinājies un, joprojām, norāda uz sabiedrības veiksmīgu finansiālo darbību.

1.3. Absolūtā likviditāte

Pārskata periods	Naudas līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Absolūtā likviditāte
2018.gada 9 mēneši.	727864	459489	1.58
2017.gada 9 mēneši	705110	405995	1.74

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

2. Rentabilitātes rādītāji.

Rentabilitātes rādītājs atspoguļo sabiedrības attiecību starp peļņas lielumu un kādu citu rādītāju. Rentabilitātes rādītāji ir atkarīgi no sabiedrības darbības veida, apgrozījuma. Rentabilitātes rādītāju izsaka procentos. Jo augstāks ir rādītājs, jo darbība ir efektīvāka un otrādi.

2.1 Komerčiālā rentabilitāte

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Pārskata periods	Pārskata perioda zaudējumi EUR	Neto apgrozījums	Komerציālā rentabilitāte procentos
2018.gada 9 mēneši.	-55873	4552753	-1.23
2017.gada 9 mēneši	-161008	3813703	-4.22

Komerציālā rentabilitāte raksturo peļņas lielumu sabiedrības ieņēmumos (peļņu uz apgrozījuma vienību), Sabiedrības gadījumā pārskatā periodā tie vēl ir zaudējumi uz vienu apgrozījuma vienību, bet būtiski samazinājušies.

2.2. Pašu kapitāla rentabilitāte

Pārskata periods	Pārskata perioda zaudējumi EUR	Pašu kapitāls	Pašu kapitāla rentabilitāte procentos
2018.gada 9 mēneši.	-55873	1790704	-3.12
2017.gada 9 mēneši	-161008	1621787	-9.93

Raksturo Sabiedrības peļņu vai zaudējumus uz katru Sabiedrībā ieguldīto eiro.

3. Aprites rādītāji

3.1. Aktīvu aprite

Pārskata periods	Neto apgrozījums EUR	Aktīvu kopsumma EUR	Aktīvu aprite
2018.gada 9 mēneši.	4552753	2363110	1.93
2017.gada 9 mēneši	3813703	2302065	1.66

Aktīvu aprites koeficients raksturo Sabiedrības mantas izmantošanas efektivitātes pakāpi. Rādītājs ir viens no galvenajiem sabiedrības saimniekošanas efektivitātes rādītājiem, jo nosaka pakalpojumu apjoma atkarību no aktīvu summas - cik reizes atskaites periodā notiek pilns apgrozības cikls (cik uz vienu eiro aktīvu ir iegūta peļņa)

3.2. Krājumu aprite

Pārskata periods	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas EUR	Krājumu vidējais atlikums EUR	Aktīvu aprite
2018.gada 9 mēneši.	4175510	126350	33.05
2017.gada 9 mēneši	3934796	98965	39.76

Krājumu aprites rādītājs norāda, ka Sabiedrības krājumos ieguldītie līdzekļi 2018.gada 9 mēnešos ir apritējuši 33.05 reizes. Jo augstāks ir šis rādītājs, jo mazāk līdzekļi ir iesaistīti krājumos, kas ir apgrozāmo līdzekļu mazāk likvidā daļa.

3.3. Debitoru pārādu aprite

Pārskata periods	Neto apgrozījums EUR	Debitoru pārādu vidējais atlikums EUR	Debitoru pārādu aprite	Debitoru aprite dienās
2018.gada 9 mēneši.	4552753	300451	15.15	24.09
2017.gada 9 mēneši	3813703	300454	12.69	28.76

Rādītājs parāda, dienas tarp to brīdi, kad sabiedrība sniedz pakalpojumu un to, kad saņems samaksu.

4. Saistību rādītāji

4.1. Saistību īpatsvars

Pārskata periods	Saistības EUR	Bilances kopsumma EUR	Saistību īpatsvars	Normatīvs
2018.gada 9 mēneši.	572406	2363110	0.24	K<0.5
2017.gada 9 mēneši	680278	2302065	0.30	

Saistību rādītājs palīdz novērtēt Sabiedrības speju noteiktā termiņā norēķināties ar kreditoriem. Jo zemāks saistību īpatsvara rādītājs, jo labprātāk kreditori izsniegs kredītu.

4.2. Pašu kapitāla līdzdalības rādītājs

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Pārskata periods	Pašu kapitāls EUR	Aktīvu kopsumma EUR	Pašu kapitāla līdzdalība
2018.gada 9 mēneši.	1790704	2363110	0.76
2017.gada 9 mēneši	1621787	2302065	0.70

Koeficients norāda aizņemtā kapitāla īpatsvaru pašu līdzekļu apjomā. Sabiedrībai minētais rādītājs ir augsts un liecina par Sabiedrības stabilitāti.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

SIA "Rīgas 2.slimnīca" turpmākie attīstības plāni paredz turpināt sadarbību ar Nacionālo veselības dienestu, apdrošināšanas struktūrām un pašvaldību iestādēm par veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem, kā arī nodrošināt ar Nacionālo veselības dienestu noslēgto līgumu par stacionāro un ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu izpildi.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Pārskata perioda laikā sabiedrības daļu skaits un to nominālvērtības kopsumma nav mainījusies. Pamatkapitāls veido 1 331 870 EUR, kur vienas daļas vērtība ir 1 EUR.

Finanšu instrumentu izmantošana

SIA "Rīgas 2.slimnīca" saskaras ar vairākiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības. Finanšu riski, kas saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt ir likviditātes risks un kredītrisks.

SIA "Rīgas 2.slimnīca" kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu.

SIA "Rīgas 2.slimnīca" ir pakļauta kredīriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem. SIA "Rīgas 2.slimnīca" kontrolē savu kredīrisku, nepārtraukti uzraugot debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanas iespēju. Slimnīcas pakalpojumus izmanto fiziskas personas, kuras saņemto pakalpojumu neapmaksas gadījumā tiek brīdinātas, bet kā galējais līdzeklis parādu atgūšanai tiek izmantoti parādu piedziņas uzņēmuma "Intrum Latvia" pakalpojumi. SIA "Rīgas 2.slimnīca" nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstoši darījumu partneru grupu.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2018. gada 30.oktobris

Baiba Rozentāle
(Valdes loceklis)



paraksts

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(kalsificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Neto apgrozījums:	1	4 55 27 53	3 81 37 03
b) no citiem pamatdarbības veidiem.		4 55 27 53	3 81 37 03
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(4 17 55 10)	(3 93 47 96)
Bruto peļņa vai zaudējumi		37 72 43	(12 10 93)
Pārdošanas izmaksas	3	(46 41)	(30 11)
Administrācijas izmaksas	4	(51 18 87)	(9 05 58)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	26 05 64	18 12 88
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(17 41 58)	(12 44 53)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	7	22	59
b) no citām personām.		22	59
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	(30 16)	(32 40)
b) citām personām.		(30 16)	(22 38)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(5 58 73)	(16 10 08)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(5 58 73)	(16 10 08)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(5 58 73)	(16 10 08)

Pielikums no 12. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

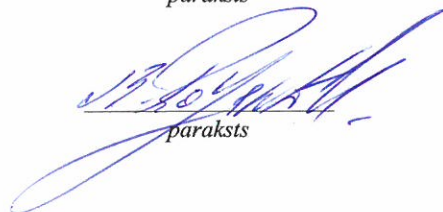
Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)



 paraksts

2018. gada 30.oktobris

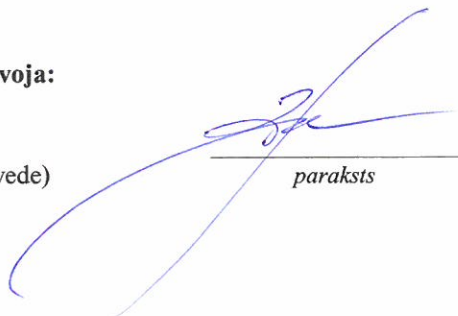
Baiba Rozentāle
(Valdes loceklis)



 paraksts

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)



 paraksts

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		2 65 03	3 49 66
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	2 65 03	3 49 66
Pamatlīdzekļi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		16 18 11	21 83 64
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		67 43 61	77 43 68
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		33 26 60	24 27 56
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		11 12	10 65
Pamatlīdzekļi kopā	10	1 16 99 44	1 23 65 53
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 19 64 47	1 27 15 19
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	13 20 53	9 19 18
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	11	6 08	17 15
Krājumi kopā		13 26 61	9 36 33
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	21 09 81	16 26 36
Citi debitori	13	2 07 35	2 47 58
Nākamo periodu izmaksas	14	7 44 22	4 44 09
Debitori kopā		30 61 38	23 18 03
Nauda	15	72 78 64	70 51 10
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 16 66 63	1 03 05 46
AKTĪVS KOPĀ		2 36 31 10	2 30 20 65

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	1 33 18 70	1 33 18 70
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	37	-	7 27
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		51 47 07	45 01 98
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(5 58 73)	(16 10 08)
Pašu kapitāls kopā		1 79 07 04	1 62 17 87
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Atliktā nodokļa saistības		-	11 72 23
Nākamo periodu ieņēmumi	17	11 29 17	15 70 60
Ilgtermiņa kreditori kopā		11 29 17	27 42 83
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	19	9 64 96	10 70 78
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	14 18 16	13 27 38
Pārējie kreditori	19	17 25 15	12 93 19
Nākamo periodu ieņēmumi	17	1 10 36	1 10 36
Uzkrātās saistības	20	3 76 26	2 58 24
Īstermiņa kreditori kopā		45 94 89	40 59 95
Kreditori kopā		57 24 06	68 02 78
PASĪVS KOPĀ		2 36 31 10	2 30 20 65

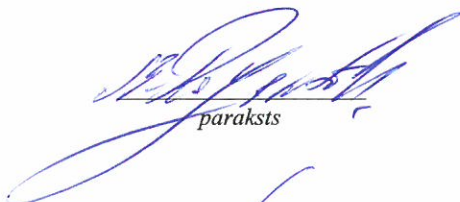
Pielikums no 12. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

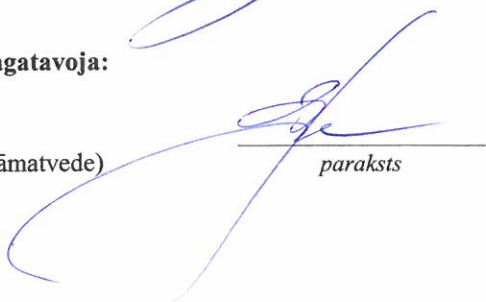
2018. gada 30.oktobris

Baiba Rozentāle
(Valdes loceklis)


paraksts

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)


paraksts


NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(tieša metode)

	Piezīmes numurs	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		4 52 87 55	3 96 16 71
Makājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(4 53 56 54)	(3 86 18 03)
Pārējās sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		8 64 06	5 68 35
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		7 95 07	15 67 03
Izdevumi procentu maksājumiem		(29 94)	(31 81)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		<u>7 65 13</u>	<u>15 35 22</u>
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(9 26 60)	(7 63 46)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		<u>(9 26 60)</u>	<u>(7 63 46)</u>
Pārskata gada neto naudas plūsma		(1 61 47)	7 71 76
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		74 40 11	62 79 34
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	15	<u>72 78 64</u>	<u>70 51 10</u>

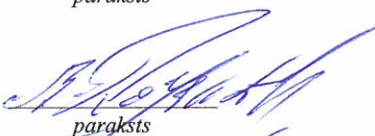
Pielikums no 12. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

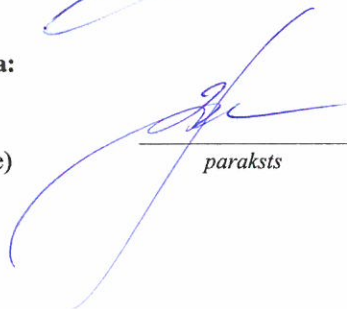
2018. gada 30.oktobris

Baiba Rozentāle
(Valdes loceklis)


paraksts

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)


paraksts

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

		Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
		EUR	EUR	EUR
Atlikums	31.12.2017	1 33 18 70	51 47 07	1 84 65 77
Iepriekšējā pārskata gada peļņa		-	-	-
Nesadalītās peļņas palielinājums		-	(5 58 73)	(5 58 73)
Atlikums	30.09.2018	1 33 18 70	45 88 34	1 79 07 04

Pielikums no 12. līdz 19. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)

2018. gada 30.oktobris

paraksts

Baiba Rozentāle
(Valdes loceklis)

paraksts

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)

paraksts

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums". Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas metodes.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši no	01.01.2018	līdz	30.09.2018
Iepriekšējais periods ir 6 mēneši no	01.01.2017	līdz	30.09.2017

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšana metodes piemērotas konsekventi salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību.

Saisītās puses

Saisītā puse ir persona vai sabiedrība, kas ir saistīta ar pārskata Sabiedrību.

Persona vai šīs personas tuvs radnieks ir saistīts ar pārskata Sabiedrību, ja šai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai būtiska ietekme uz pārskata Sabiedrību, vai ir pārskata Sabiedrības vai pārskata Sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja tās ir tās pašas uzņēmumu grupas locekles. Kā arī sabiedrība ir saistīta ar pārskata Sabiedrību, ja pārskata Sabiedrības saistītai personai ir kontrole, kopīga kontrole vai nozīmīga ietekme uz sabiedrību, vai šī pārskata Sabiedrības saistītā persona ir šīs sabiedrības vai sabiedrības mātes sabiedrības vadības locekle.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuuta un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai. Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 142 euro. Iegādātie aktīvi zem 142 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs. Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Tehnoloģiskās iekārtas	10-20%
Transporta līdzekļi	10%
Citi pamatlīdzekļi	10-20%

Nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju. Amortizācija ir aprēķināta aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Licences	33%
Citi nemateriālie ieguldījumi	33%

Guvumi vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Izmaksas, kas saistītas ar nomātā īpašuma uzlabojumiem, tiek kapitalizētas un atspoguļotas pamatlīdzekļu sastāvā. Nolietojums tiek aprēķināts visā nomas periodā, izmantojot lineāro metodi.

Krājumu novērtēšana

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi. Krājumi tiek novērtēti atbilstoši pašizmaksai vai zemākajām tirgus cenām bilances datumā.

Neto realizācijas vērtība ir aplēstā pārdošanas cena parastās uzņēmējdarbības ietvaros, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Neto realizācijas vērtība tiek atspoguļota kā pašizmaksa, no kuras atskaitīti izveidotie uzkrājumi

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem. Uzkrājumi tiek veidoti, ja pilnas parāda summas iekasēšana ir apšaubāma. Parādi tiek norakstīti, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu.

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem tiek veidoti visu gadu saskaņā ar iepļānoto budžetu proporcionālas ieņēmumu un izdevumu plūsmas veidošanai. Debitoru parādi tiek norakstīti no izveidotajiem uzkrājumiem, ja to atgūšana ir uzskatāma par neiespējamu. Gada beigās Sabiedrība izvērtēja visus debitoru parādus, bezcerīgos parādus norakstīja no izveidotajiem uzkrājumiem, bet šaubīgajiem debitoriem izveidoja uzkrājumus nedrošiem debitoru parādiem.

Nauda

Nauda ir skaidra nauda sabiedrības kasē un bezskaidra nauda maksājumu kontos.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments (rēķins). Saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības neizmantojamiem atvaļinājumiem

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

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem izmaksu rēķiniem

Uzkrātās saistības nesaņemtajiem rēķiniem ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām bilances datumā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments (rēķins). Saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatoti novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Aplēšu pielietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatu sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

(1) **Neto apgrozījums:**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības – preču pārdošana un pakalpojumu sniegšanas bez pievienotās vērtības nodokļa.

Darbības veids	NACE kods (86.10, NACE 2.0 red.)	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Budžeta asignējumi par medicīnas pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem un endoprotezēšanas operācijām		3 74 61 47	2 98 51 96
Pacientu iemaksas		37 28 73	36 73 04
Maksas pakalpojumi par endoprotezēšanas operācijām		20 33 89	12 82 92
Pārējie maksas pakalpojumi		13 08 78	24 27 54
Trešās personas maksājumi (apdrošināšanas sabiedrības) par medicīniskiem pakalpojumiem		9 94 66	9 01 57
Kopā		4 55 27 53	3 81 37 03

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	Valsts kods	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Latvija	LV	4 55 27 53	3 81 37 03
Kopā		4 55 27 53	3 81 37 03

(2) **Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Materiālu izmaksas	1 31 50 27	1 18 51 01
Komunālie maksājumi	11 74 81	9 31 02
Darba samaksa	1 89 06 47	1 73 44 19
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 57 20	39 67 12
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	9 74	9 09
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	18 78 89	16 54 40
<i>t.sk. Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstīšana</i>	3 39 32	2 26 21
Ēku telpu kārtējais remonts	33 27	1 52 43
Apdzīamo līdzekļu vērtības norakstīšana	90 78	1 18 50
Inventāra un iekārtu tehniskā apkope un remonts	7 00 23	4 85 54
Nomas izdevumi	1 90 52	1 02 37
Citu iestāžu medicīniskie pakalpojumi	1 26 97	1 49 18
Citas ražošanas izmaksas	5 72 36	25 83 11
Apdrošināšanas izmaksas, kursi, komandējumi	4 63 59	-
Kopā	4 17 55 10	3 93 47 96

(3) **Pārdošanas izmaksas**

	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Reklāmas un mārketinga izmaksas	46 41	30 11
Kopā	46 41	30 11

(4) **Administrācijas izmaksas**

	30.09.2018 EUR	30.09.2017 EUR
Darba samaksa	40 11 59	6 65 14
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	9 71 33	1 71 76
Sakaru izdevumi	54 73	42 04
Materiālās izmaksas	14 71	12 22

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2018.gada 9 mēnešiem

Citas administrācijas izmaksas	66 51	14 42
Kopā	51 18 87	9 05 58
(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Centralizēti saņemtie bezmaksas medikamenti	13 00 67	8 70 29
Rezidentu apmācība	2 89 73	1 29 68
ES ERAF līdzekļi ietverti ieņēmumos proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu nolietojumam	3 31 07	3 31 07
Ieņēmumi no nomas maksas	3 37 03	1 28 00
Ieņēmumi no pirktu izejvienu vai materiālu pārdošanas	2 19 98	2 42 34
Rīgas Domes dotācija sociālā darba pakalpojumu sniegšanai	22 52	20 25
Citi pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi	1 04 64	91 25
Kopā	26 05 64	18 12 88
(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	14 53 87	8 77 15
Darba samaksa	1 92 84	1 35 15
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	45 25	45 11
Šaubīgie debitoru parādi	13 21	-
Rīgas domes dotācijas izlietojums sociālā darba pakalpojuma sniegšanai	-	20 25
Citas pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	36 41	1 36 87
Kopā	17 41 58	12 14 53
(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Procentu ieņēmumi	22	59
Kopā	22	59
(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Bankas pakalpojumi	30 16	32 40
Kopā	30 16	32 40

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2018	5 06 79	5 27 20	10 33 99
Vērtības palielinājums (iegāde)		6 19	-	6 19
Atsavināts, likvidēts		-	(4 71)	(4 71)
Uzskaites vērtība	30.09.2018	5 12 98	5 22 49	10 35 47
Uzkrātais nolietojums	01.01.2018	2 49 42	4 55 59	7 05 01
Aprēķinātais nolietojums		37 80	32 34	70 14
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto uz citu posteni ieguldījumu nolietojums		-	(4 71)	(4 71)
Uzkrātais nolietojums	30.09.2018	2 87 22	4 83 22	7 70 44
Atlikusī vērtība	01.01.2018	2 57 37	71 61	3 28 98
Atlikusī vērtība	30.09.2018	2 25 76	39 27	2 65 03

(10) Pamatīdzekļu kustības pārskats

		Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatīdzekļi un inventārs	Pamatīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatīdzekļiem	Pamatīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2018	19 57 43	3 04 08 62	89 24 26	10 65	-	4 13 00 96
Vērtības palielinājums		-	4 04 16	5 45 89	2 25	-	9 52 30
Atsavināts vai likvidēts		-	(2 22 36)	(1 31 78)	(1 78)	-	(3 55 92)
Norakstītā daļa		(3 39 32)	-	-	-	-	(3 39 32)
Uzskaites vērtība	30.09.2018	16 18 11	3 05 90 42	93 38 37	11 12	-	4 15 58 02
Uzkrātais nolietojums	01.01.2018	-	2 29 58 22	57 54 96	-	-	2 87 13 18
Aprēķinātais nolietojums		-	10 99 06	3 70 37	-	-	14 69 43
Atsavināto, likvidēto vai pārvietoto pamatīdzekļu nolietojums		-	(2 10 47)	(1 13 56)	-	-	(3 24 03)
Uzkrātais nolietojums	30.09.2018	-	2 38 46 81	60 11 77	-	-	2 98 58 58
Atlikusī vērtība	01.01.2018	19 57 43	74 50 40	31 69 30	10 65	-	1 25 87 78
Atlikusī vērtība	30.09.2018	16 18 11	67 43 61	33 26 60	11 12	-	1 16 99 44

(11) Krājumi

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Pārtikas produkti	24 65	27 20
Medicīnas un sterilizējamie materiāli	9 32 31	4 89 11
Saimniecības materiāli	33 08	38 98
Degviela	11 32	14 30
Implanti (endoprotēzes)	55 20	1 11 00
Mazvērtīgais inventārs	2 63 97	2 38 59
Kopā	13 20 53	9 19 18

Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Preces pārdošanai kafējnīcā	4 26	15 35
Medicīnas preces uzņemšanas nodaļa	1 82	1 63
Reprezentācijas materiāli sekretariātā	-	17
Kopā	6 08	17 15

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	33 73 42	24 64 31
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(12 63 61)	(8 37 95)
Kopā	21 09 81	16 26 36

(13) Citi debitori

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa	2 07 35	2 10 02
Nomas maksa	-	36 72
Citi debitori	-	84
Kopā	2 07 35	2 47 58

(14) Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Apdrošināšana	4 36 20	3 99 76
Periodiskie izdevumi	3 57	3 59
Licences	2 87 12	-
Citi	17 33	40 74
Kopā	7 44 22	4 44 09

(15) Nauda

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Norēķinu konts AS Swedbank	15 03 18	16 69 50
Norēķinu konts AS Citadele	57 23 68	53 38 99
Norēķinu konts AS Swedbank (tranzītkonts)	7 45	73
Norēķinu konts AS Swedbank	15 46	1 69
Centrālā kase	12 08	30 80
Elektroniskie kases aprāti	16 79	9 39
Kopā	72 78 64	70 51 10

(16) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2018. gada 31. martā daļu kapitāls ir pilnībā apmaksāts. Tas sastāv no 1 331 870 kapitāla daļām, kuru nominālvērtība ir 1.00 EUR. Pamatkapitāla 100% daļu turētājs ir Rīgas dome.

(18) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada sākumā	13 64 49	10 11 76
Izmaiņas pārskata periodā	53 67	3 15 62
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada beigās	14 18 16	13 27 38

(19) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, pārējie kreditori

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Norēķini ar pārtikas piegādātājiem	25 64	7 03
Norēķini ar medikamentu un med materiālu piegādātājiem	3 17 79	6 28 38
Norēķini ar saimniecības preču piegādātājiem	1 43 99	96 83
Norēķini ar pakalpojumu sniedzējiem	3 69 40	1 43 98
Norēķini ar piegādātājiem no ES	1 08 14	1 94 56
	9 64 96	10 70 78

Pārējie kreditori	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Darba samaksa	17 19 03	12 86 92
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	5 80	6 19
Arodbiedrības biedru nauda	32	8
Kopā	17 25 15	12 93 19

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ienākumu izmaiņas:

Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas iekļaujami ieņēmumos vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata perioda beigām	11 29 17	15 70 60
Kopā	11 29 17	15 70 60

Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas iekļaujami ieņēmumos gada laikā pēc pārskata perioda beigām	1 10 36	1 10 36
Kopā	1 10 36	1 10 36

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākošajiem periodiem. 2010.-2012.gadā saņemti ES fondu līdzekļi uzņemšanas nodaļas renovācijai un slimnīcas jumta rekonstrukcijai. Ilgtermiņa ieguldījuma izveidošanai saņemtais finansējums uzskaitīts kā nākamo periodu ieņēmumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos izveidotā ilgtermiņa ieguldījuma lietderīgās izmantošanas laikā līdz 2022.gadam.

(20) Uzkrātās saistības

Neizmantotie atvaļinājumi	30.09.2018	30.09.2017
	EUR	EUR
	3 76 26	2 58 24
Kopā	3 76 26	2 58 24

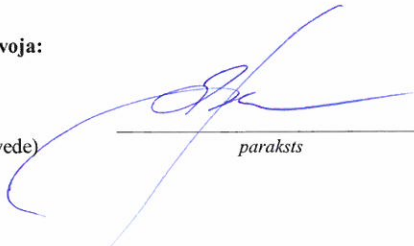
(21) Vidējais darbinieku skaits

Valdes locekļi	30.09.2018	30.09.2017
		2
Pārējie darbinieki	2 97	2 77
Vidējais darbinieku skaits	2 99	2 79

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka

(Galvenā grāmatvede)



paraksts

2018. gada 30.oktobris