

Rīga, 2019. gada 3.augusts

SIA "Rīgas 2. slimnīca"
Neauditets pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

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

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

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
Gada pārskatu sagatavoja	Iveta Strēle	–	Finanšu direktore
Pārskata periods	no	01.01.2019	līdz 30.06.2019
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) 2019. gada 1.pusgadā turpina darbu atbilstoši slimnīcas darbības stratēģijai un galvenajam slimnīcas darbības virzienam. Arī 2019.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 68385 apmērā. Lai gūtu priekšstatu par 2019. gada pusgada finanšu rādītājiem, piedāvājam finanšu rezultātu analīzi dinamikā ar 2018. gada sešiem mēnešiem.

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

Pārskata periods	Apgrozāmie līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Kopējā likviditāte
2019.gada 6 mēneši.	973712.3	531632.46	1.83
2018.gada 6 mēneši	1188634	434987	2.73

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

1.2. Ātrā likviditāte

Pārskata periods	Krājumi pārskata perioda beigās EUR	Apgrozāmie līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Ātrā likviditāte
2019.gada 6 mēneši.	188052	973712	531632	1.48
2018.gada 6 mēneši	142587	1188634	434987	2.40

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 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

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

2019.gada 6 mēneši.	618504.89	531632.46	1.16
2018.gada 6 mēneši	810618	434987	1.86

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 Komerציālā rentabilitāte

Pārskata periods	Pārskata perioda zaudējumi EUR	Neto apgrozījums	Komerציālā rentabilitāte procentos
2019.gada 6 mēneši.	-68384.8	3303957.03	-2.07
2018.gada 6 mēneši	-3218	3115654	-0.10

Komerציālā rentabilitāte raksturo peļņas lielumu sabiedrības ieņēmumos (peļņu uz apgrozījuma vienību), Sabiedrības gādījumā 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
2019.gada 6 mēneši.	-68384.8	1774974.2	-3.85
2018.gada 6 mēneši	-3218	1843359	-0.17

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
2019.gada 6 mēneši.	3303957.03	2375381.2	1.39
2018.gada 6 mēneši	3115654	2391263	1.30

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
2019.gada 6 mēneši.	3360252.67	131313	25.59
2018.gada 6 mēneši	2815097	102053	27.58

Krājumu aprites rādītājs norāda, ka Sabiedrības krājumos ieguldītie līdzekļi 2018.gada 1.pusgadā ir apritējuši 21.44 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
2019.gada 6 mēneši.	3303957	265096	12.46	29.29

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

2018.gada 6 mēneši	3115654	329923	9.44	38.65
--------------------	---------	--------	------	-------

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
2019.gada 6 mēneši.	600406.88	2375381	0.25	K<0.5
2018.gada 6 mēneši	547904	2391263	0.23	

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

Pārskata periods	Pašu kapitāls EUR	Aktīvu kopsumma EUR	Pašu kapitāla līdzdalība
2019.gada 6 mēneši.	1774974.2	2375381	0.75
2018.gada 6 mēneši	1843359	2391263	0.77

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 kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem. SIA "Rīgas 2.slimnīca" kontrolē savu kredītrisku, 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

2019. gada 3.augusts

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(kalsificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
Neto apgrozījums:	1	3 30 39 57	3 11 56 54
b) no citiem pamatdarbības veidiem.		3 30 39 57	3 11 56 54
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(3 36 02 53)	(2 81 50 97)
Bruto peļņa vai zaudējumi		(5 62 96)	30 05 57
Pārdošanas izmaksas	3	(27 73)	(33 22)
Administrācijas izmaksas	4	(7 30 63)	(34 82 27)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	14 99 62	16 95 62
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(8 48 59)	(12 06 55)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	7	-	18
a) no radniecīgām sabiedrībām,			
b) no citām personām.		-	18
Citi ieņēmumi		10 84	
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	(24 39)	(11 51)
b) citām personām.		(24 39)	(11 51)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		(6 83 85)	(32 18)
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		(6 83 85)	(32 18)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(6 83 85)	(32 18)

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

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)

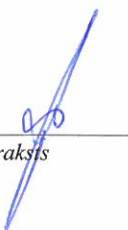

paraksts

2019. gada 3.augusts

0

Pārskatu sagatavoja:

Iveta Strēle
(Finanšu direktore)


paraksts

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		1 98 42	2 83 72
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	1 98 42	2 83 72
Pamatlīdzekļi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		12 41 09	17 31 21
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		88 22 47	68 46 40
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		37 54 71	31 46 00
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas			8 87
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem			10 09
Pamatlīdzekļi kopā	10	1 38 18 27	1 17 42 57
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 40 16 69	1 20 26 29
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	18 79 13	14 22 21
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	11	1 39	3 66
Avansa maksājumi par krājumiem			-
Krājumi kopā		18 80 52	14 25 87
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	13 30 67	17 13 17
Citi debitori	13	25 05	2 07 74
Nākamo periodu izmaksas	14	3 15 84	4 33 38
Debitori kopā		16 71 56	23 54 29
Nauda	15	61 85 05	81 06 18
Apgrozāmie līdzekļi kopā		97 37 12	1 18 86 34
AKTĪVS KOPĀ		2 37 53 81	2 39 12 63

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	1 33 18 70	1 33 18 70
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	37	-	-
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		51 14 89	51 47 07
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(6 83 85)	(32 18)
Pašu kapitāls kopā		1 77 49 74	1 84 33 59
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Atliktā nodokļa saistības		-	-
Nākamo periodu ieņēmumi	17	6 87 74	11 29 17
Ilgtermiņa kreditori kopā		6 87 74	11 29 17
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	19	16 19 60	7 90 34
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	18	9 52 71	13 97 02
Pārējie kreditori	19	20 34 16	15 65 53
Nākamo periodu ieņēmumi	17	2 20 72	2 20 72
Uzkrātās saistības	20	4 89 14	3 76 26
Īstermiņa kreditori kopā		53 16 32	43 49 87
Kreditori kopā		60 04 07	54 79 04
PASĪVS KOPĀ		2 37 53 81	2 39 12 63

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

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

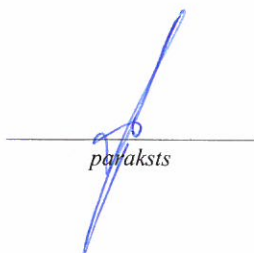
2019. gada 3.augusts

0

0

Pārskatu sagatavoja:

Iveta Strēle
(Finanšu direktore)



paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(tieša metode)

	Piezīmes numurs	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		3 72 26 14	3 15 24 39
Makājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		(3 82 94 94)	(3 09 41 10)
Pārējās sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		3 43 84	4 89 07
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		(7 24 96)	10 72 36
Izdevumi procentu maksājumiem		(49 18)	(11 33)
Pamatdarbības neto naudas plūsma		(7 74 14)	10 61 03
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		(20 53 12)	(3 94 96)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		(20 53 12)	(3 94 96)
Pārskata gada neto naudas plūsma		(28 27 26)	6 66 07
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		90 12 31	74 40 11
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	15	61 85 05	81 06 18

Nesakrīt ar bilan

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

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)

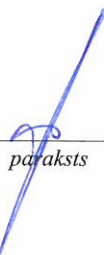

paraksts

2019. gada 3.aug 0

0

Pārskatu sagatavoja:

Iveta Strēle
(Finanšu direktore)


paraksts

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

		Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
		EUR	EUR	EUR
Atlikums	31.12.2018	<u>1 33 18 70</u>	<u>51 14 89</u>	<u>1 84 33 59</u>
Iepriekšējā pārskata gada peļņa		-	-	-
Nesadalītās peļņas palielinājums		-	(6 83 85)	(6 83 85)
Atlikums	30.06.2019	<u>1 33 18 70</u>	<u>44 31 04</u>	<u>1 77 49 74</u>

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


Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)


2019. gada 3.augusts
paraksts

()

Pārskatu sagatavoja:

Iveta Strēle
(Finanšu direktore)


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	01.01.2019	līdz	30.06.2019
Iepriekšējais periods ir 6 mēneši no	01.01.2018	līdz	30.06.2018

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.

Saistītās puses

Saistītā 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, ievadumta 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 ielānoto 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 šaubīgiem 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 neizmantotajiem atvaļinājumiem

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

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.

(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.)	30.06.2019 EUR	30.06.2018 EUR
Budžeta asignējumi par medicīnas pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem un endoprotezēšanas operācijām		2 81 69 06	2 58 25 85
Pacientu iemaksas		25 87 24	25 24 22
Maksas pakalpojumi par endoprotezēšanas operācijām		5 85 35	13 59 22
Pārējie maksas pakalpojumi		11 41 33	8 06 06
Trešās personas maksājumi (apdrošināšanas sabiedrības) par medicīniskiem pakalpojumiem		5 56 58	6 41 19
Kopā		3 30 39 57	3 11 56 54

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	Valsts kods	4 36 46 EUR	4 32 81 EUR
Latvija	LV	3 30 39 57	3 11 56 54
Kopā		3 30 39 57	3 11 56 54

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

	4 36 46 EUR	4 32 81 EUR
Materiālu izmaksas	91 56 50	95 02 89
Komunālie maksājumi	7 64 96	8 72 16
Darba samaksa	1 69 56 34	1 21 72 72
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 19 94	28 61 26
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	6 63	6 40
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	13 55 41	12 55 32
<i>t.sk.Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstīšana</i>	<i>2 63 91</i>	<i>2 26 21</i>
Ēku telpu kārtējais remonts	54 13	17 08
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	65 07	73 70
Inventāra un iekārtu tehniskā apkope un remonts	3 89 23	4 74 52
Nomas izdevumi	1 98 17	1 28 47
Citu iestāžu medicīniskie pakalpojumi	94 60	86 89
Citas ražošanas izmaksas	2 27 08	3 73 97
Apdrošināšanas izmaksas, kursi, komandējumi	3 14 46	3 25 59
Kopā	3 36 02 53	2 81 50 97

(3) Pārdošanas izmaksas

	4 36 46 EUR	4 32 81 EUR
Reklāmas un mārketinga izmaksas	27 73	33 22
Kopā	27 73	33 22

(4) Administrācijas izmaksas

	4 36 46 EUR	4 32 81 EUR
Darba samaksa	2 43 46	27 57 38
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	49 60	6 69 19
Sakaru izdevumi	32 46	24 87
Materiālās izmaksas	13 92	11 02

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

Sabiedrības un Personāla ilgtspējas pasākumi	1 03 67	0
Citas administrācijas izmaksas	2 87 54	19 81
Kopā	7 30 63	34 82 27
(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4 36 46	4 32 81
	EUR	EUR
Centralizēti saņemtie bezmaksas medikamenti	6 14 66	8 77 46
Rezidentu apmācība	3 09 11	1 97 13
ES ERAF līdzekļi ietverti ieņēmumos proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu nolietojumam	2 20 71	2 20 72
Ieņēmumi no nomas maksas	2 49 77	2 09 36
Ieņēmumi no pirktu izejviemu vai materiālu pārdošanas	71 26	1 54 47
Rīgas Domes dotācija sociālā darba pakalpojumu sniegšanai	17 60	12 51
Citi pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi	16 49	23 97
Kopā	14 99 62	16 95 62
(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4 36 46	4 32 81
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	5 95 64	9 96 71
Darba samaksa	1 83 90	1 40 04
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	44 30	33 73
Šaubīgie debitoru parādi	0	13 21
Rīgas domes dotācijas izlietojums sociālā darba pakalpojuma sniegšanai	0	-
Citas pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	24 75	22 86
Kopā	8 48 59	12 06 55
(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	4 36 46	4 32 81
	EUR	EUR
Procentu ieņēmumi	0	18
Citi ieņēmumi	10 84	
Kopā	10 84	18
(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	4 36 46	4 32 81
	EUR	EUR
Bankas pakalpojumi	19 31	11 51
Soda naudas	3 33	0
Izmaksa A	1 75	
Kopā	24 39	11 51

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2019	5 12 98	5 22 49	10 35 47
Vērtības palielinājums (iegāde)		2 43	-	2 43
Atsavināts, likvidēts		-	-	-
Uzskaites vērtība	30.06.2019	5 15 41	5 22 49	10 37 90
Uzkrātais nolietojums	01.01.2019	3 88 30	4 05 11	7 93 41
Aprēķinātais nolietojums		25 82	20 26	46 07
Uzkrātais nolietojums	30.06.2019	4 14 12	4 25 37	8 39 48
Atlikusī vērtība	01.01.2019	1 24 68	1 17 39	2 42 06
Atlikusī vērtība	30.06.2019	1 01 29	97 13	1 98 42

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Nekustamie īpašumi	Dzīvnieki un augi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļo s	Ilgtermiņa ieguldījumi publiskā partnera pamatlīdzekļo s	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2019			15 05 00		3 09 31 64	95 25 46	66 99	-	4 20 29 10
Vērtības palielinājums				-		32 75 51	7 01 28	-		39 76 79
Atsavināts vai likvidēts				-		(14 06 38)	(1 33 97)	(66 99)		(16 07 34)
Norakstītā daļa				(14 06 38)		-	-	-		(14 06 38)
Uzskaites vērtība	30.06.2019	-	-	98 62	-	3 28 00 77	1 00 92 77	0	-	4 29 92 17
Uzkrātais nolietojums	01.01.2019			-		2 29 58 22	57 54 96	-	-	2 87 13 18
Aprēķinātais nolietojums				-		13 89 49	1 17 95	-	-	15 07 44
Atsavināto, likvidēto vai pārveiktoto pamatlīdzekļu nolietojums				-		(6 83 37)	(3 63 35)	-		(10 46 72)
Uzkrātais nolietojums	30.06.2019	-	-	-	-	2 36 64 34	55 09 56	-	-	2 91 73 90
Atlikusī vērtība	01.01.2019	-	-	15 05 00	-	79 73 42	37 70 50	66 99	-	1 33 15 92
Atlikusī vērtība	30.06.2019	-	-	98 62	-	91 36 43	45 83 21	0	-	1 38 18 27

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

(11) Krājumi

Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Pārtikas produkti	45 22	24 29
Medicīnas un sterilizējamie materiāli	13 88 88	10 27 13
Saimniecības materiāli	45 24	35 97
Degviela un kurināmais	10 37	11 36
Implanti (endoprotēzes)	54 55	56 30
Mazvērtīgais inventārs	3 34 87	2 67 16
Kopā	18 79 13	14 22 21

Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Preces pārdošanai kafējnīcā	1 39	2 37
Medicīnas preces uzņemšanas nodaļa	-	1 21
Reprezentācijas materiāli sekretariātā	-	8
Kopā	1 39	3 66

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	30 41 65	29 80 07
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(17 11 41)	(12 66 90)
Norēķini par izsniegtām avansa summām	43	
Kopā	13 30 67	17 13 17

(13) Citi debitori

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa	25 05	2 07 74
Kopā	25 05	2 07 74

(14) Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Apdrošināšana	46 78	2 52
Periodiskie izdevumi	16 63	6 31
Licences	78 72	4 02 22
Nākamo periodu izdevumi uzkrātajiem atvaļinājumiem	1 09 61	
Citi	64 10	22 33
Kopā	3 15 84	4 33 38

(15) Nauda

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Norēķinu konts AS Swedbank	25 41 87	20 19 99
Norēķinu konts AS Citadele	35 42 60	60 29 18
Norēķinu konts AS Swedbank (tranzītkonts)	2 78	7 15
Norēķinu konts AS Swedbank	50	-
Centrālā kase	96 80	40 28
Elektroniskie kases aprāti	51	9 58
Kopā	61 85 05	81 06 18

SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

(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

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada sākumā	12 40 74	13 64 49
Izmaiņas pārskata gadā	(2 88 03)	32 53
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada beigās	9 52 71	13 97 02

(19) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, pārējie kreditori

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Norēķini ar pakalpojumu sniedzējiem	13 92 03	6 05 16
Norēķini ar piegādātājiem no ES	2 27 56	1 85 18
Kopā	16 19 60	7 90 34

Pārējie kreditori

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Darba samaksa	20 32 79	15 64 61
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	1 37	63
Arodbiedrības biedru nauda		29
Kopā	20 34 16	15 65 53

(17) Nākamo periodu ieņēmumi

Nākamo periodu ienākumu izmaiņas:

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Nākamo periodu ieņēmumi, kas iekļaujami ieņēmumos vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata perioda beigām	6 87 74	11 29 17
Kopā	6 87 74	11 29 17

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Nākamo periodu ieņēmumi, kas iekļaujami ieņēmumos gada laikā pēc pārskata perioda beigām	2 20 72	2 20 72
Kopā	2 20 72	2 20 72

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

	30.06.2019	30.06.2018
	EUR	EUR
Neizmantojie atvaļinājumi	4 89 14	3 76 26
Kopā	4 89 14	3 76 26

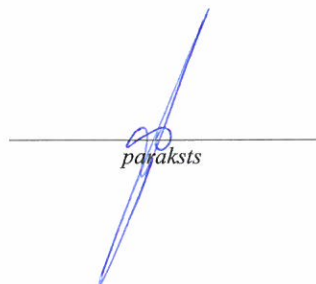
SIA "Rīgas 2. slimnīca" Neauditēts pārskats par 2019.gada 1. pusgadu

(21) Vidējais darbinieku skaits

	30.06.2019	30.06.2018
Valdes locekļi	1	2
Pārējie darbinieki	2 99	2 83
Vidējais darbinieku skaits	<u>3 00</u>	<u>2 85</u>

Pārskatu sagatavoja:

Iveta Strēle
(Finanšu direktore)


paraksts

2019. gada 3.augusts