



SIA „Rīgas 2. slimnīca”
Reģ. Nr. 40003184960
Ģimnastikas iela 1, Rīga, LV 1004,
tāl. 67614973, fakss: 67622006
e-pasts: slimnica@slimnica.lv

Rīga, 2019.gada 27. februāris.

Paziņojums par vadības atbildību

Es, SIA " Rīgas 2.slimnīca" valde paziņoju, 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

Rīga, 2019. gada 21. maijs.

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

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
Gada pārskatu sagatavoja	Zane Buka	–	Galvenā grāmatvede
Pārskata gads	no 01.01.2019	līdz	31.03.2019
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 gadā un finansiālais stāvoklis

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Rīgas 2. slimnīca” (turpmāk tekstā – Sabiedrība) 2019. gadā 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 peļņu 57849 EUR apmērā. Lai gūtu priekšstatu par 2019. gada 1.ceturkšņa finanšu rādītājiem, piedāvājam finanšu rezultātu analīzi dinamikā ar iepriekšējo – 2018. pārskata periodu.

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 1.cet.	1326888	596509	2.22
2018.gada 1.cet.	1305470	583382	2.24

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 1.cet.	191785	1326888	596509	1.90
2018.gada 1.cet.	155567	1305470	583382	1.97

Ātrās likviditātes rādītājam vajadzētu būt nedaudz lielākam par 1, jo tikai tādā gadījumā Sabiedrība reāli spēj segt savas īstermiņa saistības. Sabiedrības gadījumā aprēķinātais rādītājs ir zem 2 un joprojām liecina, ka bankas kontos ir uzkrājušies naudas līdzekļi. Salīdzinājumā ar 2017. gadu- rādītājs ir samazinājies.

1.3. Absolūtā likviditāte

Pārskata periods	Naudas līdzekļi pārskata perioda beigās EUR	Īstermiņa saistības pārskata perioda beigās EUR	Absolūtā likviditāte
2019.gada 1.cet.	809179	596509	1.36
2018.gada 1.cet.	888375	583382	1.52

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

SIA "Rīgas 2. slimnīca" neauditēts pārskats par 2019. gada 1.ceturksni

Pārskata periods	Pārskata perioda peļņa EUR	Neto apgrozījums	Komerציālā rentabilitāte procentos
2019.gada 1.cet.	57849	1667727	3.47
2018.gada 1.cet.	14500	1528037	0.95

Komerציālā rentabilitāte raksturo peļņas lielumu sabiedrības ieņēmumos (peļņu uz apgrozījuma vienību), Sabiedrības gadījumā tā ir peļņa uz vienu apgrozījuma vienību.

2.2. Pašu kapitāla rentabilitāte

Pārskata periods	Pārskata perioda peļņa EUR	Pašu kapitāls	Pašu kapitāla rentabilitāte procentos
2019.gada 1.cet.	57849	1942402	2.98
2018.gada 1.cet.	14500	1861077	0.78

Raksturo Sabiedrības peļņu uz katru Sabiedrībā ieguldīto eiro.

3. Aprites rādītāji

3.1. Aktīvu aprīte

Pārskata periods	Neto apgrozījums EUR	Aktīvu kopsumma EUR	Aktīvu aprīte
2019.gada 1.cet.	1667727	2607685	0.64
2018.gada 1.cet.	1528037	2557376	0.60

Aktīvu aprītes 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 aprīte

Pārskata periods	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas EUR	Krājumu vidējais atlikums EUR	Aktīvu aprīte
2019.gada 1.cet.	1472153	173676	8.48
2018.gada 1.cet.	1350513	123738	10.91

Krājumu aprītes rādītājs norāda, ka Sabiedrības krājumos ieguldītie līdzekļi 2019.gada 1.ceturksnī ir aprītējuši 8.48 reizes. Jo augstāks ir šis rādītājs, jo mazāk līdzekļi ir iesaistīti krājumos, kas ir apgrozāmo līdzekļu mazāk likvīdā daļa.

3.3. Debitoru pārādu aprīte

Pārskata periods	Neto apgrozījums EUR	Debitoru pārādu vidējais atlikums EUR	Debitoru pārādu aprīte	Debitoru aprīte dienās
2019.gada 1.cet.	1667727	293726	5.68	64.29
2018.gada 1.cet.	1528037	296486	5.15	70.82

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

4. Saistību rādītāji

4.1. Saistību īpatsvars

Pārskata periods	Saistības EUR	Bilances kopsumma EUR	Saistību īpatsvars	Normatīvs
2019.gada 1.cet.	665283	2607685	0.26	K<0.5
2018.gada 1.cet.	696299	2557376	0.27	

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
------------------	-------------------	------------------------	--------------------------

SIA "Rīgas 2. slimnīca" neauditēts pārskats par 2019. gada 1.ceturksni

2019.gada 1.cet.	1942402	2607685	0.74
2018.gada 1.cet.	1861077	2557376	0.73

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 mainījies. 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 sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Intrum Latvia" pakalpojumi. SIA "Rīgas 2.slimnīca" nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstoši darījumu partneru grupu.

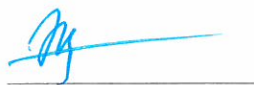
Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Kopš pārskata perioda beigām nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finanšu stāvokļa raksturojumu 2019.gada 1.ceturkšņa pārskatā.

Paziņojums par vadības atbildību

Pamatojoties uz SIA „Rīgas 2.slimnīca” valdes rīcībā esošo informāciju SIA „Rīgas 2.slimnīca” 2019.gada 1.ceturkšņa finanšu pārskats, kas beidzas 2019.gada 31 .martā un ietver vadības ziņojumu, ir sagatavots atbilstoši spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un visos būtiskos aspektos sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, 2019.gada 1.ceturkšņa vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)



paraksts

2019. gada 21. maijs.

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS

(kalsificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Neto apgrozījums:	1	1667727	1528037
b) no citiem pamatdarbības veidiem.		1667727	1528037
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-1472153	-1350513
Bruto peļņa vai zaudējumi		195574	177524
Pārdošanas izmaksas	3	-1406	-1949
Administrācijas izmaksas	4	-154334	-187811
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	43419	89034
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	-24563	-61921
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	7	0	10
b) no citām personām.		0	10
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	8	-841	-387
b) citām personām.		-841	-387
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		57849	14500
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		57849	14500
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		57849	14500

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

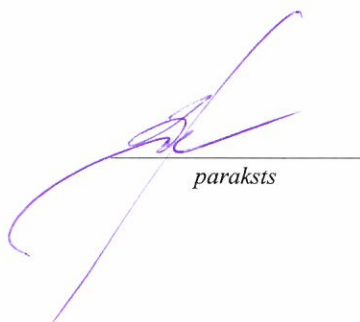
Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

2019. gada 21. maijs.

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)


paraksts

BILANCE

AKTĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		22151	30547
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	22151	30547
Pamatlīdzekļi			
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		135419	184432
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		740193	718965
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		382147	310887
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		887	1209
Pamatlīdzekļi kopā	11	1258646	1221359
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1280797	1251906
Agrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		191392	154514
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	12	393	431
Krājumi kopā	12	191785	155567
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	267236	169995
Citi debitori	14	20547	20715
Nākamo periodu izmaksas	15	38141	70818
Debitori kopā		325924	261528
Nauda	16	809179	888375
Agrozāmie līdzekļi kopā		1326888	1305470
AKTĪVS KOPĀ		2607685	2557376

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

BILANCE

PASĪVS	Piezīmes numurs	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	18	1331870	1331870
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		552683	514707
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		57849	14500
Pašu kapitāls kopā		1942402	1861077
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	19	68774	112917
Ilgtermiņa kreditori kopā		68774	112917
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	21	178093	205596
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	20	144296	133557
Pārējie kreditori	21	191299	173496
Nākamo periodu ieņēmumi	19	33107	33107
Uzkrātās saistības	22	49714	37626
Īstermiņa kreditori kopā		596509	583382
Kreditori kopā		665283	696299
PASĪVS KOPĀ		2607685	2557376

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)

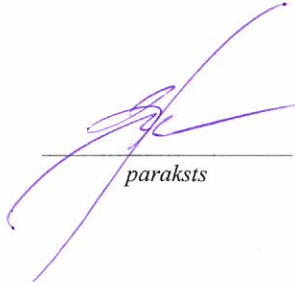


 paraksts

2019. gada 21. maijs.

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)



 paraksts

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(tieša metode)

	Piezīmes numurs	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Pamatdarbības naudas plūsma			
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas		1609301	1525743
Makājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem		-1608119	-1384098
Pārējās sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi		18856	27113
Bruto pamatdarbības naudas plūsma		20038	168758
Izdevumi procentu maksājumiem		-841	-377
Pamatdarbības neto naudas plūsma		19197	168381
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-111249	-24017
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		-111249	-24017
Pārskata gada neto naudas plūsma		-92052	144364
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		901231	744011
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	16	809179	888375

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

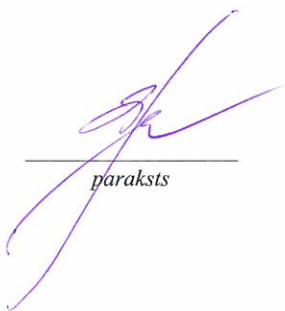
Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)


paraksts

2019. gada 21. maijs.

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)


paraksts

SIA "Rīgas 2. slimnīca" neauditēts pārskats par 2019. gada 1.ceturksni

PAŠU KAPITĀLA IZMAINU PĀRSKATS

		Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
		EUR	EUR	EUR
Atlikums	01.01.2019	1331870	552683	1884553
Nesadalītās peļņas palielinājums		0	57849	57849
Atlikums	31.03.2019	1331870	610532	1942402

Pielikums no 12. līdz 21. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Jānis Petronis
(Valdes priekšsēdētājs)

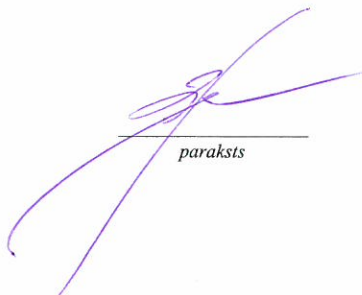


paraksts

2019. gada 21. maijs.

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)



paraksts

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana nosaka 20 procentu nodokļa likmi to dalot ar koeficientu 0,8. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

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, ievadmuita 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 iepīlānoto 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.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

(1) Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Pārskata sagatavošanas principi

Gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību”, “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.775 “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi” nosacījumus.

Gada pārskats ir sagatavots, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaites datiem, saskaņā ar Sabiedrības apstiprināto grāmatvedības kontu plānu, kas ir detalizēts atbilstoši Sabiedrības saimnieciskās darbības specifikai. Grāmatvedības sintētiskās uzskaites reģistrs ir virsgrāmata, kurā saimnieciskos darījumus reģistrē naudas izteiksmē atbilstošos grāmatvedības kontos. Analītiskās uzskaites reģistros saimnieciskos darījumus grāmato naudas izteiksmē, bet pamatlīdzekļu un krājumu uzskaites vienības - arī natūrā.

Gada pārskata bilances posteņu atlikumu inventarizācija veikta saskaņā ar Ministru kabineta 21.10.2003. noteikumu Nr.585 „Noteikumi par grāmatvedības kārtošānu un organizāciju” un Sabiedrības iekšējo tiesību aktu prasībām.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats sastādīts pēc horizontālās shēmas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc tiešās metodes.

Grāmatvedības uzskaites un novērtēšanas metodes, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, nav mainītas.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 3 mēneši no	01.01.2019	līdz	31.03.2019
Iepriekšējais periods ir 3 mēneši no	01.01.2018	līdz	31.03.2018

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem pamatprincipiem:

Darbības turpināšanas princips

Pārskats sagatavots, ievērojot darbības turpināšanas principu. Vadībai nav plānu un nolūku, kā arī ārējie apstākļi neizraisa nepieciešamību Sabiedrību likvidēt vai pārtraukt tās darbību.

Uzkrāšanas princips

Sabiedrība gada pārskatu, izņemot naudas plūsmas pārskatu, sagatavo saskaņā ar uzkrāšanas principu. Atbilstoši šim principam darījumi ir notikumi tiek atzīti periodā, kad tie notikuši, neatkarīgi no tā, kad tiek veikti norēķini.

Uzrādīšanas un klasifikācijas konsekvences princips

Gada pārskata posteņu uzrādīšanas un klasifikācijas veids ir saglabājies nemainīgs pārskata perioda laikā, kā arī salīdzināmajos pārskata periodos. Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Būtiskuma princips

Gada pārskatā ir norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu. Netiek norādīti nenozīmīgi posteņi, kas būtiski nemaina pārskata raksturu, bet padara to pārāk detalizētu. Nenožīmīgi un līdzīgi posteņi bilancē, peļņas vai zaudējumu aprēķinā, naudas plūsmas pārskatā un pašu kapitāla izmaiņu pārskatā ir apvienoti, bet to detalizēta uzskaitē parādīta pielikumā.

Ieņēmumu atzīšanas princips

Ieņēmumi tiek novērtēti saņemtās vai saņemamās atlīdzības patiesajā vērtībā un attiecas uz naudas līdzekļiem, kas saņemami par sniegtajiem pakalpojumiem, atskaitot piešķirtās atlaides un pievienotās vērtības nodokli. Sabiedrība atzīst ieņēmumus, kad to apmērs var tikt ticami aplēsts, kad nākotnes ekonomisko labumu ieplūšana Sabiedrībā ir ticama, kā arī, ievērojot specifiskus kritērijus, kas attiecas uz katru no Sabiedrības darbībām, kas minētas zemāk.

Izmaksu atzīšanas princips

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, izmaksas norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas izdošanas laiku.

Ar pārskata gadu saistītās izmaksas norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma. Izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos.

Uzkrātās saistības

Uzkrātās saistības ir skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 darbuzņēmējiem 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.

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.)	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Budžeta asignējumi par medicīnas pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem un endoprotezēšanas operācijām		1418605	1255551
Pacientu iemaksas		135895	128740
Maksas pakalpojumi par endoprotezēšanas operācijām		19196	76028
Pārējie maksas pakalpojumi		52404	35894
Trešās personas maksājumi (apdrošināšanas sabiedrības) par medicīniskiem pakalpojumiem		41627	31824
Kopā		1667727	1528037

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	Valsts kods	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Latvija	LV	1667727	1528037
Kopā		1667727	1528037

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

	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Materiālu izmaksas	460323	481398
Komunālie maksājumi	43987	51962
Darba samaksa	683474	559792
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	162001	132417
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	337	315
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	51458	62621
<i>t.sk. Ilgtermiņa ieguldījumu nomātos pamatlīdzekļos norakstīšana</i>	<i>15081</i>	<i>11311</i>
Ēku telpu kārtējais remonts	0	340
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	2233	3563
Inventāra un iekārtu tehniskā apkope un remonts	21889	20414
Nomas izdevumi	9715	6393
Citu iestāžu medicīniskie pakalpojumi	3571	4800
Citas ražošanas izmaksas	17476	8311
Apdrošināšanas izmaksas, kursi, komandējumi	15689	18187
Kopā	1472153	1350513

(3) Pārdošanas izmaksas

	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Reklāmas un mārketinga izmaksas	1406	1949
Kopā	1406	1949

(4) Administrācijas izmaksas

	31.03.2019 EUR	31.03.2018 EUR
Darba samaksa	109663	143400
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27732	35200
Sakaru izdevumi	1605	1231
Materiālās izmaksas	570	557
Citas administrācijas izmaksas	14764	7424
Kopā	154334	187812

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Centralizēti saņemtie bezmaksas medikamenti	608	47308
Rezidentu apmācība	13864	9902
ES ERAF līdzekļi ietverti ieņēmumos proporcionāli izveidoto pamatlīdzekļu nolietojumam	11036	11036
Ieņēmumi no nomas maksas	11220	10406
Ieņēmumi no pirktu izejviemu vai materiālu pārdošanas	5261	8633
Rīgas Domes dotācija sociālā darba pakalpojumu sniegšanai	880	751
Citi pārējās saimnieciskās darbības ieņēmumi	550	998
Kopā	43419	89034

(6) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Materiālās izmaksas	14296	50569
Rezidenta apmācības izdevumi	8920	9407
Šaubīgie debitoru parādi	0	469
Citas pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	1347	1476
Kopā	24563	61921

(7) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Procentu ieņēmumi	0	10
Kopā	0	10

(8) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Bankas pakalpojumi	841	387
Kopā	841	387

(10) Nemateriālie ieguldījumi

		Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2019	51298	52249	103547
Vērtības palielinājums (iegāde)		243	0	243
Uzskaites vērtība	31.03.2019	51541	52249	103790
Uzkrātais nolietojums	01.01.2019	38830	40511	79341
Aprēķinātais nolietojums		1285	1013	2298
Uzkrātais nolietojums	31.03.2019	40115	41524	81639
Atlikusī vērtība	01.01.2019	12468	11738	24206
Atlikusī vērtība	31.03.2019	11426	10725	22151

(11) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uzskaites vērtība	01.01.2019	150500	3096890	951544	6699	4205633
Vērtības palielinājums			66153	50665		116818
Norakstītā daļa		-15081				-15081
Pārvietots uz citu posteni		0	0	0	-5812	-5812
Uzskaites vērtība	31.03.2019	135419	3163043	1002209	887	4301558
Uzkrātais nolietojums	01.01.2019	0	2384981	609266	0	2994247
Aprēķinātais nolietojums		0	37869	10796	0	48665
Uzkrātais nolietojums	31.03.2019	0	2422850	620062	0	3042912
Atlikusī vērtība	01.01.2019	150500	711909	342278	6699	1211386
Atlikusī vērtība	31.03.2019	135419	740193	382147	887	1258646

(12) Krājumi

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli		
Pārtikas produkti	17173	3127
Medicīnas un sterilizējamie materiāli	130650	115962
Saimniecības materiāli	4038	3940
Degviela	1037	1227
Implanti (endoprotēzes)	6161	5805
Mazvērtīgais inventārs	32333	24453
Kopā	191392	154514
	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		
Preces pārdošanai kafējnīcā	393	279
Medicīnas preces uzņemšanas nodaļa	0	144
Reprezentācijas materiāli sekretariātā	0	8
Kopā	393	431

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	434475	297834
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	-167239	-127839
Kopā	267236	169995

(14) Citi debitori

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Nodokļu pārākšana	20547	20150
Debitori (samaksātie avansi, pārmaksas)	0	565
Kopā	20547	20715

(15) Nākamo periodu izmaksas

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Apdrošināšana	23828	13656
Periodiskie izdevumi	989	988
Licences, reklāmas līgumi, u.tml	13324	56174
Kopā	38141	70818

(16) Nauda

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Norēķinu kots AS Swedbank	363489	411543
Norēķinu kots AS Citadele	413931	467519
Norēķinu kots AS Swedbank (tranzītkots)	1132	745
Norēķinu kots AS Swedbank	71	48
Centrālā kase	3955	4788
Elektroniskie kases aprāti	51	3732
Nauda ceļā	26550	0
Kopā	809179	888375

(18) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

2019. 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.

(20) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada sākumā	195263	136449
Izmaiņas pārskata gadā	-50967	-2892
Nodokļu un valsts sociālās iemaksas gada beigās	144296	133557

Tai skaitā:	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaxsa	-20547	-20150
Nodokļu parāds	144296	136449
Uzņēmuma ienākuma nodokļa pārmaxsa EUR 20547 apmērā iegrāmatota Balances Aktīva postenī "Citi debitori"		
(21) Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem, pārējie kreditori	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem		
Norēķini ar pārtikas piegādātājiem	1045	5898
Norēķini ar medikamentu un med materiālu piegādātājiem	136179	76425
Norēķini ar saimniecības preču piegādātājiem	1864	7677
Norēķini ar pakalpojumu sniedzējiem	23697	81126
Norēķini ar piegādātājiem no ES	15308	34470
Kopā	178093	205596
	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Pārējie kreditori		
Darba samaksa	190038	172905
Ieturējumi pēc izpildrakstiem	1261	576
Arodbiedrības biedru nauda	0	15
Kopā	191299	173496
(19) Nākamo periodu ieņēmumi	31.03.2019	31.03.2018
	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	68774	112917
Kopā	68774	112917
	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Nākamo periodu ieņēmumi, kas iekļaujami ieņēmumos gada laikā pēc pārskata perioda beigām	33107	33107
Kopā	33107	33107
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.		
(22) Uzkrātās saistības	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Neizmantotie atvaļinājumi	48914	37626
Gada pārskata revīzijas izdevumi	800	0
Kopā	49714	37626
(23) Vidējais darbinieku skaits	31.03.2019	31.03.2018
Valdes locekļi	2	2
Pārējie darbinieki	294	283
Vidējais darbinieku skaits	296	285
(24) Personāla izmaksas	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	802434	711871
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	189510	168344
Kopā personāla izmaksas	991944	880215
(25) Informācija par padomes un valdes locekļu atlīdzību		
Valdes locekļu atlīdzība par pienākumu pildīšanu valdē kā arī par darba pienākumu pildīšanu ir sekojoša:		

SIA "Rīgas 2. slimnīca" neauditēts pārskats par 2019. gada 1.ceturksni

Izmaksu veids	31.03.2019	31.03.2018
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	9945	16045
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	2120	3609
Kopā	12065	19654

(26) Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

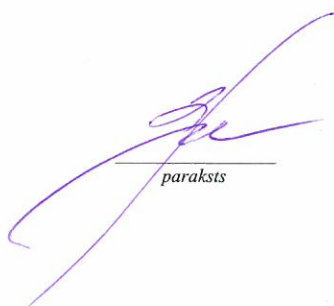
Sabiedrības vadībai nav informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata periodu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskatu lietotāju novērtējumu attiecībā uz sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

(27) Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pircēju un pasūtītāju parādi, kā arī naudas līdzekļi bankās. Finanšu saistību lielāko daļu veido parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem. Naudas līdzekļi galvenokārt tiek izvietoti pazīstamās Latvijas finanšu institūcijās. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

Pārskatu sagatavoja:

Zane Buka
(Galvenā grāmatvede)



paraksts