

**SIA "JĒKABPILS REĢIONĀLĀ SLIMNĪCA,"
REG.NR.50003356621**

**STARPPERIODA PĀRSKATS
PAR 2019.GADA 01.JANVĀRI-30.SEPTEMBRI**

SATURS

	Lpp
Starpperioda vadības ziņojums un apliecinājums par vadības atbildību	2
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	5
Bilance	6
Naudas plūsmas pārskats	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Pielikums	9

STARPPERIODA VADĪBAS ZIŅOJUMS UN APLIECINĀJUMS

Ziņas par uzņēmumu un darbības veids

SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca", reģistrācijas Nr.50003356621 (turpmāk tekstā saukta "Sabiedrība") darbojas kopš 1912.gada, LR Uzņēmumu reģistrā kā sabiedrība ar ierobežotu atbildību reģistrēta 1997.gada 01.septembrī, kapitāldalū īpašnieks 100% apmērā ir "Jēkabpils pilsētas pašvaldība". Pārvaldes institūcija ir valde 3 cilvēku sastāvā: no 01.08.2019. valdes priekšsēdētāja Margarita Meļņikova (līdz 13.03.2019.valdes priekšsēdētājs bija Gvido Liepiņš), valdes locekļi - Andrejs Miļčevskis un no 01.08.2019. Renārs Putniņš (līdz 23.07.2019. valdes locekle bija Inna Gellere). Sabiedrības pamatdarbība ir cilvēku veselības aizsardzība - sniedz valsts garantētās medicīniskās palīdzības apjomā ietilpstos primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumus, kurus saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem apmaksā Nacionālais veselības dienests (turpmāk tekstā "NVD") un dalēju samaksu veic arī pakalpojuma saņēmēji – pacienti. Veselības aprūpes pakalpojumu tirgū SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" vieta ir noteikta kā "reģionālā daudzprofilu neatliekamās palīdzības slimnīca" saskaņā ar MK apstiprināto veselības aprūpes struktūrplānu. Sabiedrība sniedz maksas medicīnas pakalpojumus un veic saimniecisko darbību: telpu nomas un uzturēšanas pakalpojumi; apkures, transporta, vejas mazgāšanas pakalpojumi. Uzņēmuma revidents ir: SIA "Revidents", reģ. Nr.40003285562, adrese: Brīvības iela 45, Rīga, zvērināta revidente Antonija Spirina, sertifikāts Nr.7.

Uzņēmuma ūdens darbības apraksts pārskata periodā

- Pārskata periodā Sabiedrībā sniepta stacionārā palīdzība 7050 pacientiem (47473 gultu dienas, noslodze 79.4%, vidējais ārstēšanas ilgums 6.74 dienas), kas ir par 0.4% jeb 29 pacientiem mazāk kā iepriekšējā pārskata periodā: 2018.gada 9 mēnešos sniepta stacionārā palīdzība 7079 pacientiem (48031 gultudienas, noslodze 78.19%, vidējais ārstēšanas ilgums 6.79 dienas.)
- Dzemdību palīdzība sniepta 496 pacientēm, kas ir par 44 pacientēm jeb 9.7 % vairāk kā 2018.gada 9 mēnešos (452 pacientes). Samazinoties diennakts stacionārā hospitalizēto pacientu skaitam, palielinājies ārstētais pacientu skaits dienas stacionārā - 1749, kas ir par 280 pacientiem jeb par 19.1 % vairāk kā 2018. gada 9 mēnešos (1469.) Ambulatorā palīdzība sniepta 88397 aprūpes epizodēs (107620 vizītes), kas ir par 5837 epizodēm jeb par 7.1 % vairāk kā 2018. gada 9 mēnešos (82560 episodes/ 100600 vizītes.)
- Pārskata periodu sabiedrība noslēgusi ar zaudējumiem -19997EUR. Apgrozījums palielinājies par 1310206EUR jeb 16%, kas saistīts ar to, ka palielinājies NVD finansējums salīdzinot ar 2018.gada 9 mēnešiem. Pamatdarbības rentabilitāte (BRUTO peļņa/NETO apgrozījums) ir -0.2% (iepriekšējais periods -6.8%). Likviditātes koeficients (apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības) ir 0.39 – nepietiekams (iepriekšējais periods 0.49.) EBITDA rādītājs (peļņa pirms procentu,nodokļu maksājumiem un aprēķinātā nolietojuma) 498227EUR , iepriekšējā periodā 119803EUR.

Sabiedrības darbības nākotnes izredzes, attīstības pasākumi, būtiskākie riski

SABIEDRĪBAS VĪZIJA

SABIEDRĪBA ir UZ ATTĪSTĪBU VĒRSTA, DROŠA UN PACIENTIEM DRAUDZĪGA MULTIDISCIPLINĀRA SLIMNĪCA

SABIEDRĪBAS (3) VĒRTĪBAS



SABIEDRĪBAS GALVENĀS PRIORITĀTES

- 1) sabiedrība (slimnīca) sabiedrības acīs (komunikācija)
- 2) cilvēkresursi - personāls
- 3) sabiedrības struktūra un procesi
- 4) veselības aprūpes pakalpojumu attīstība, modernizācija
- 5) uzņemšanas nodajas renovācijas projekts

- Nemot vērā, ka šobrīd sabiedrības galvenais ienākumu ieņēmumu avots ir finansējums par valsts garantēto veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un nodrošināšanu atbilstoši Veselības aprūpes finansēšanas likumam un Ministru kabineta 2018.gada 28.augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un apmaksas kārtība", tad sabiedrības attīstības prognozes lielā mērā ietekmē politiskie procesi, tostarp, uz pārskata brīdi izskatāmais 2020.gada budžeta un veselības aprūpei atvēlētā budžeta apmērs, kas neatbilst spēkā esošajam Veselības aprūpes finansēšanas likumā apstiprinātajam veselības aprūpes budžeta pieaugumam ārstniecības personu, atbalsta personu atalgojuma palielināšanai ik gadu par 20% procentiem.
- levērojot augstāk minēt, bet vienlaicīgi pastāvošo nepieciešamību nodrošināt konkurētspējīgu atalgojumu ārstniecības personām un ārstniecības atbalsta personām, atalgojuma daļa sabiedrības kopējā budžetā rada 75% īpatsvaru, kas ir risks sabiedrības finansiālām iespējām ieguldīt lielāku finanšu īpatsvaru investīcijās un jaunajās tehnoloģijās. Vienlaicīgi sabiedrības vadības uzdevumu prioritātēs ir atalgojuma politikas pārskatīšana un aktualizēšana, īpašu vērību pievēršot pamatlgas un piemaksu proporcijām, lai ilgākā laika periodā veidotu atalgojuma sistēmu, kas būtu konkurētspējīga un saistoša jauno ārstu piesaistīšanai.
- Neraugoties uz iepriekš minētajiem riskiem, Sabiedrības vadība izvērtē esošos ārstniecības procesus, lai identificētu iespējamos efektivizācijas procesus, gan no finanšu ieguldījuma (ienākumu un izdevumu sabalansēšana) puses, gan veselības aprūpes kvalitātes un pacientu drošības jautājumu aktualizēšanas un uzlabošanas viedokļa, gan medikamentu efektīvas un atbilstoši mūsdienu vadlīnijām pamatotai lietošanai.
- Tieki izvērtēta uz šo brīdi spēkā esošā sabiedrības struktūrshēma, jo ir nepieciešama tās aktualizēšana atbilstoši procesu efektīviem vadības pamatprincipiem un sabiedrībā faktiski funkcionējošām struktūrvienībām.
- Tieki caurskatīta uzskaites dokumentu plūsma par sabiedrībā sniegtajiem valsts apmaksājamajiem veselības aprūpes pakalpojumiem, lai nodrošinātu korektu datu iesniegšanu NVD apmaksai un tam secīgu likumdošanai atbilstīgu samaksas saņemšanu par sniegtajiem veselības aprūpes pakalpojumiem. Minētais novērsīs tādus riskus, kas liez apgūt sabiedrībai ar līgumu nolīgto pakalpojumu programmu īstenošanai paredzētos finanšu līdzekļus.
- Sabiedrības viens no prioritārajiem darbības virzieniem 2019.gadā un turpmākajos gados ir cilvēkresursu piesaiste, jo cilvēkresursi ir sabiedrības vērtība un tās esamība var nodrošināt kvalitatīvus un pieejamus veselības aprūpes pakalpojumus. Nemot vērā kopējās cilvēkresursu novecošanās iezīmes gan sabiedrībā, gan valstiskā mērā, tiek turpināts iesāktais darbs pie pie jauno speciālistu piesaistes darbam reģionā un rezidentu piesaistes. Kā pozitīvais aspekts vērtējams pašvaldības atbalsts dzīvesvietas nodrošināšanai jaunajiem speciālistiem un stipendijuun/vai rezidentūras apmaksāšanā.
- Pārskata periodā Sabiedrībā uzsāka darbu trīs (3) dežurterapeiti (stažieri), traumatologs ortopēds, muguras speciālists, kurš pieņems pacientus gan ambulatori, gan arī veic operācijas, traumatologs ortopēds darbam nodalā un 1 dežūrkirurgs (stažieris). Tāpat pēc rezidentūras pabeigšanas turpina darbu urologs un kardiologs, kas ir priekšnosacījums, lai uzlabotu uroloģisko un kardioloģisko pakalpojumu pieejamību sabiedrībā, gan ambulatori sabiedrības poliklīnikā, gan stacionāra ietvaros stacionētiem pacientiem.
- Sabiedrības attīstība lielā mērā atkarīga no sabiedrības iespējām piesaistīt jaunos ārstus gan ārstniecības procesos, gan vadības procesos kompetences ietvaros, jo, iesaistot tiešā darba darītājus, iespējams pilnvērtīgāk pilnveidot un efektivizēt ārstnieciskos procesos un izvairīties no procesiem, kam ir zudusi aktualitāte, tostarp, piemērojot LEAN metodes.
- Tieki turpināta un veicināta sadarbība ar medicīnas augstskolām rezidentu piesaistē. 2019.gada jūnijā tika noslēgts sadarbības līgums ar Latvijas universitāti par rezidentu un studentu prakses nodrošināšanu. Tāpat sagatavots līgums ar Rīgas Stradiņa universitāti par prakses nodrošināšanu 6.studiju gada studentiem cikla ietvaros. Šādā veidā topošajiem speciālistiem būs iespēja iepazīt darbu un kolektīvu slimnīcā pirms studiju beigšanas.
- Sabiedrības vadība atbalsta personāla kvalifikācijas uzturēšanas, kvalifikācijas celšanas mācību apmeklēšanu, papildus sertifikātu iegūšanu ārstniecības metožu veikšanā, sakarā ar ko finanšu iespēju robežas tiek sniegti arī finansiālais atbalsts to apmaksai no sabiedrības līdzekļiem. Uz nākamā gada periodu plānots izstrādāt personāla apmacības programmu, kas nodrošinās darbiniekam saprotamu un taisnīgu mācību apmeklēšanas un apmaksas apmēru/modeli.
- Sabiedrība uzsākusi darbu pie kvalitātes vadības sistēmas izstrādāšanas un procesu sistematizēšanas, kas ir nepieciešams, lai nodrošinātu vienotu pieejumu noteiktu darbību veikšanai, kā arī nodrošinātu jauno darbinieku vieglāku iestrādi procesu apzināšanai, vienlaicīgi identificējot riskus un izstrādājot risku mazinošos pasākumus. Par prioritāro jomu ir izvirzīts uzņemšanas nodaļas darba organizācijas process, jo uzņemšanas nodaļa ir primārā un neatliekamā struktūrvienība, kas ir būtiska pacientiem ar neatliekami sniedzamām medicīniskām palīdzības indikācijām.
- Vienlaicīgi tiek turpināts darbs pie iekšējās un ārējās komunikācijas jautājumiem, to pilnveidošanas, risinot iespēju nodrošināt darbiniekiem supervīzijas iespējas, kas jo īpaši nepieciešamas darbinieku grupām ar izdegšanas sindroma pazīmēm.
- Aktualizēta jautājums par antibiotikas lietošanas procesiem slimnīcas nodaļas, īpašu vērību pievēršot kirurģiskā profila nodaļām, lai izstrādātu antibiotiku lietošanas vadlīnijas, kuru mērķis ir mazināt multirezistento baktēriju attīstības riskus, kā arī efektivizēt, samazināt antibiotiku lietošanu atbilstoši aktuālajām un pasaulei pielietotajām rekomendācijām.
- Aktualizēta medicīnas aprīkojuma un tehnoloģiju nepieciešamība pa pakalpojumu programmām/ profiliem, kas nepieciešamas, lai attīstītu noteiktās pakalpojumu programmas un nodrošinātu kvalitatīvus un pacientiem drošus veselības aprūpes pakalpojumus.
- Slimnīcā ilgstošā laika periodā nav veikti slimnīcas infrastruktūras uzturēšanas remontdarbi. Uz doto mirkli tiek apzināts veicamo darbu saraksts, kas pakāpeniski tiek realizēts - uzsākta slimnīcas teritorijas apgaismes sistēmas nomaiņa un modernizācija, ventilācijas sistēmas apkope, apkārtējās teritorijas infrastruktūras sakārtošana (darbinieku auto novietošanas kārtība, lai netraucētu operatīvajam transportam) un citi saimnieciskie darbi.

- Nemot vērā pastāvošās telefonsakaru problēmas, par kurām iedzīvotāji arvien biežāk izsaka nepamierinātību, jo nav iespējams savlaicīgi sazvanīt reģistratūru, uzņemšanas nodalai, ir aktualizēts jautājums par telefonsakaru nodrošināšanas sistēmu optimizāciju un modernizāciju , lai iedzīvotājiem nodrošinātu pieejamus un kvalitatīvus telefonsakarus ar slimnīcu.
- Tieki turpināta ERAF līdzfinansētā projekta "Stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca", uzlabojot kvalitīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību" Nr.9.3.2.0/17/i/011 īstenošana, novēršot identificētos riskus veiksmīgai projekta īstenošanai.
Projekta ietvaros plānotas trīs (3) aktivitātes:
1) Stacionāra ēkas 1.stāva pārbūve;
2) Ambulatorās daļas ēkas atjaunošana;
3) Medicīnas iekārtu iegāde - trīs (3) rentgena aparāti un viens (1) datortomogrāfs.
- Nemot vērā to, ka nav iespējams pabeigt būvprojektu izstrādi un nonākt līdz būvniecības iepirkumam 2019.gadā, jo tiek risināti jautājumi par būvprojektu atbilstību tehniskajai specifikācijai un normatīvajiem akkiem, tika pieņemts lēmums primāri izsludināt iepirkumus par iekārtām, tādējādi nodrošinot maksājumu plūsmu un projekta sekmīgu virzību atbilstoši prasībām.
- Sabiedrība ar Latvijas universitāti veiksmīgi uzsākusi un turpina sadarbības projekta "H.pylori eradikācijas shēmas optimizācijas masveida kuņģa vēža prevencijas pasākumiem" Nr.1.1.1/18/A/184 īstenošanu. Minētā sadarbība ir vērtējama kā pozitīva, jo tā veicina zinātniskās jomas attīstību ne tikai slimnīcā, bet arī visā reģionā.
- Sadarbības ERAF projekta Nr. 9.3.2.0/18/I/009 "Līvānu un Jēkabpils slimnīcu stacionārās un ambulatorās infrastruktūras attīstība kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamībai" ietvaros 2019.gada starpperioda laikā iegādātas sekojošas iekārtas - 1 ledusskapis-saldētava asins kabinetam, 20 perfuzori stacionāra abām terapijas nodalām, uzņemšanas, bērnu, dzemdību un jaundzimušo intensīvās terapijas noda, savukārt turpmākā periodā tiks iegādātas trīs elektrokardiogrammu iekārtas abām terapijas nodalām un uzņemšanas nodalai, kā arī pacientu transporta rati operāciju blokam. Ar projekta īstenošanu tiek atjaunots medicīnisko tehnoloģiju un iekārtu resurss un uzlabota pakalpojumu pieejamība pacientiem.
- Tieki plānota labdarības akcijas "Dzīvo vesels" īstenošana 2019.gada decembra mēnesī, nodrošināt sabiedrības infrastruktuŗu akcijas norisei, vienlaicīgi netraucējot sabiedrības pamatlīdzību īstenošanu. Sabiedrības iesaistīšanās minētajā akcijā uzlabo pakalpojumu saņemšanas iespējas sociāli mazaisragātām iedzīvotāju grupām (pensionāri, politiski represētas personas, trūcīgās personas), vienlaicīgi uzlabo sabiedrības pozitīvu komunikāciju.

Vadības apliecinājums

SIA "Jēkabpils reģionālā slimnīca" vadība ir atbildīga par kapitālsabiedrības pārskata sagatavošanu un apliecinā, ka nerevidētais starpperioda pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", LR likumu "Par grāmatvedību" un "Publiskas personas kapitāla daju un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma" 58.pantu un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Sabiedrības aktīviem, pasīviem, finanšu stāvokli un finanšu rezultātu.

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētāja: _____ Margarita Meļnikova

Valdes locekļi: _____ Andrejs Mīļčevskis

Renārs Putniņš

Jēkabpilī, 2019.gada 17.oktobrī

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 01.01.2019.-30.09.2019.

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr.	Rādītājs	Piez. Nr.	01.01.- 30.09.201 9 Eiro	01.01.- 30.09.201 8 Eiro
1	Neto apgrozījums	1	9517741	8207535
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	-9677143	-8765636
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		-159402	-558101
4	Administrācijas izmaksas	3	-292038	-280826
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	561129	437849
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	5	-133093	-56199
7	Procentu ieņēmumi	6	9577	0
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	7	-6170	-6955
9	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-19997	-464232
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-19997	-464232
11	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		-19997	-464339

Sabiedrības valde:



Margarita Melnikova

Andrejs Mijcevskis

Renārs Putniņš

Gunta Dābola

Valdes priekšsēdētāja:

Valdes locekļi:

Galvenā grāmatvede:

Bilance 2019.gada 30.septembrī

AKTĪVS	Piez. r.	30.09.2019.Eiro	30.09.2018.Eiro
1.Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
1.Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.		5433	8725
Nemateriālie ieguldījumi kopā:	1	5433	8725
Pamatlīdzekļi			
1.Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi.		7812167	8070514
2.Iekārtas un mašīnas.		1219967	1538347
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		362650	394481
4.Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas.		75642	0
5.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem.		25960	25960
Pamatlīdzekļi kopā:	2	9496386	10029302
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi kopā:		9501819	10038027
2. Apgrozāmie līdzekļi			
1.Krājumi		271181	280655
Krājumi kopā:	3	271181	280655
2. Debitori.			
1.Pircēju un pasūtītāju parādi.		4 277351	338370
2.Nākamo periodu izmaksas.		5 42884	46760
Debitori kopā:		320235	385130
3. Nauda		6 201779	268089
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		793195	933874
Aktīvu kopsumma:		10295014	10971901
PASĪVS			
1.Pašu kapitāls	Piez. Nr.	30.09.2019. Eiro	30.09.2018. Eiro
1.1.Akciju vai daju kapitāls (pamatkapitāls).	7	2611493	2611493
1.2.Rezerves pašu akcijām vai dajām	8	1	1
3.Nesadalītā peļņa:	9		
a)iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		-123913	700808
b)pārskata gada nesadalītā peļņa.		-19997	-464339
Pašu kapitāls kopā:		2467584	2847963
2.Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	10	5629955	5952081
2. Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	70360	140720
3. Aizņēmumi-līzings	12	87119	127929
Ilgtermiņa parādi kopā:		5783046	6220730
Īstermiņa parādi.			
1. Aizņēmumi no kredītiestādēm	13	11112	11112
2. Citi aizņēmumi- finanšu līzings	14	16825	17191
3. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	15	307780	382209
4. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	16	359902	303306
5. Pārējie kreditori.	17	460045	380739
6. No pircējiem sanemtie avansi.	18	509944	518504
7. Uzkrātās saistības	19	289769	198615
8. Nākamo periodu ieņēmumi.	20	89007	91532
Īstermiņa parādi kopā:		2044384	1903208
Kreditori kopā:		7827430	8123938
Pasīvu kopsumma:		10295014	10971901

Sabiedrības valde:

Valdes priekšsēdētāja:

Margarita Meļnikova

Valdes locekļi:

Andrejs Mīļčevskis

Galvenā grāmatvede:

Renārs Putniņš

Naudas plūsmas pārskats (pēc netiešās metodes)

	Uz 30.09.2019	Uz 30.09.2018
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1.Naudas plūsma no pamatdarbības		
1.Pejņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-19997	-464232
1* Pamatlīdzekļu nolietojums	505590	570013
2* Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	2470	4136
3* Izslēgto pamatlīdzekļu neto vērtība	13394	1914
4* procentu maksājumi	3738	4739
5* atzītie ieņēmumi no dotācijām	-237507	
Pejņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	267688	116570
* debitoru parādu atlikuma pieaugums vai samazinājums	-9084	-173164
*krājumu atlikuma pieaugums vai samazinājums	18650	19945
*piegādātāju/ kreditoru parādu pieaugums vai samazinājums	-188165	132579
2.Bruto darbības naudas plūsma	89089	95930
1.Izdevumi procentu maksājumiem	-3738	-4739
2.Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem	-353	0
3. Pamatdarbības neto naudas plūsma	84998	91191
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1.Radniec., asociēto sabiedrību, pašu daļu vai akciju iegāde, atsavināšana	0	0
2.Ieņēmumi no pamatlīdzekļu vai nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	0	0
3.Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-45621	-616639
4.Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	0
5. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas	0	0
6.Saņemtie procenti	0	0
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-45621	-616639
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1.Ieņēmumi no kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem	0	8000
2.Saņemtie aizņēmumi	0	0
3.Saņemts avanss, maksājumi ERAF/KPFI projektiem	0	509944
4.Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-33336	-38896
5.Izdevumi pamatlīdzekļa līzinga maksājumam	-50316	-47003
6.ieņēmumi no saņemtam subsīdijām	0	0
7.Saņemtās dotācijas donoru maksājumiem	0	3060
8.Dividendes	0	0
9.Saņemta apdrošināšanas atlīdzība; atlīdzība par dalību izpētes projektā; ieturēta konkursa nodrošinājuma nauda	0	16936
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-83652	452041
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Pārskata gada neto naudas plūsma	-44275	-73407
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā:	246054	341497
Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās:	201779	268089

Valdes priekšsēdētāja:

Margarita Melnikova

Valdes locekļi:

Andrejs Mīļčevskis

Renārs Putniņš

Galvenā grāmatvede:

Gunta Dābola

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat - kapitāls	Rezerves	Nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls kopā
Uz 31.12.2014.	2541493	61964	948593	3552050
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0	0	0
Palielinājums	10000	0	0	10000
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums			33159	33159
Samazinājums (izmaksātas dividendes)	0		-15635	-15635
Norakstīta pārvērtēšanas rezerve		-61963		-61963
2015.gada darbības rezultāts	0	0	-157782	-157782
Uz 31.12.2015.	2551493	1	808335	3359829
Palielinājums	2000	0	0	2000
Samazinājums (izmaksātas dividends un pārnests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2016.gada darbības rezultāts	0	0	30437	30437
Uz 31.12.2016.	2553493	1	838772	3392266
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums (izmaksātas dividends un pārnests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2017.gada darbības rezultāts	0	0	-137964	-183294
Uz 31.12.2017.	2603493	1	700808	3304302
Palielinājums	8000	0	0	0
Samazinājums (izmaksātas dividends un pārnests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2018.gada darbības rezultāts	0	0	-824721	-824721
Uz 31.12.2018.	2611493	1	-123913	2487581
Palielinājums	0	0	0	0
Samazinājums (izmaksātas dividends un pārnests uz iepriekš.gadu rezultātu)	0	0	0	0
2019.gada darbības rezultāts	0	0	-19997	-19997
Uz 30.09.2019.	2611493	1	-143910	2467584

Valdes priekšsēdētāja:

Margarita Melnikova

Valdes locekļi:

Andrejs Milčevskis

Galvenā grāmatvede:

Renārs Putniņš

Gunta Dābola

Starpperioda pārskata pielikums.

Pārskata sagatavošanas pamats

- Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemtos noteikumus Nr. 775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma normu piemērošanas noteikumi” nosacījumus.
- Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.
- Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši: no 2019.gada 1.janvāra līdz 2019.gada 30.septembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

- 1) Pieņemot, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk (darbības turpināšanas princips);
- 2) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a)pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam gūtā peļņa;
 - b)ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c)aprēķinātas un nemetas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma (uzkrāšanas princips).
- 5) Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos (atbilstības princips);
- 6) Izņemot gadījumus, kad nepieciešama iepriekšējā gada posteņa atlikuma korekcija, katrā pārskata gada sākuma posteņu atlikumi atilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata perioda beigās;
- 7) Bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 8) Jebkāds ieskaits starp bilances aktīva un pasīva posteņiem vai ieņēmumu un izdevumu posteņiem ir aizliegts;
- 9) Bilances un peļņas un zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, nemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.
 - Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai ir pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildus izdevumi.
 - Ražošanas pašizmaksai ir izvejielu, materiālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecīnāmas uz to pašu laiku periodu.
 - Izmaiņas grāmatvedības uzskaites principos pārskata periodā nav notikušas.

Pārskata sagatavošanā izmantotā naudas vienība un ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Pārskatā un grāmatvedībā par naudas vienību un vērtības mēru ir lietota naudas vienība euro. Sabiedrībā lieto tikai EUR valūtu.

Finanšu pārskatos atspoguļotie dati ir uzrādīti apjās summās euro.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

- kurus paredzēts realizēt vai patērēt uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- kurus tur galvenokārt tirdzniecības nolūkiem vai īslaicīgi un paredz realizēt divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma;
- tā ir nauda vai tās ekvivalenti, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Pārējie aktīvi ir klasificēti kā ilgtermiņa.

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

- par kurām paredzēts norēķināties uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- par tām jānorēķinās ne vēlāk kā divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma.

Pārējās saistības ir klasificētas kā ilgtermiņa.

Uzņēmums ilgtermiņā saistībās ieskaita arī tādas summas, kuru maksāšanas termiņš ir mazāks par vienu gadu, ja:

- sākotnējais saistību termiņš bija ilgāks par vienu gadu;
- uzņēmumam ir nodoms refinansēt šo saistību atbilstoši ilgtermiņa nosacījumiem;
- šo nodomu apstiprina vienošanās refinansēt vai izmainīt maksājumu grafiku, un tā ir noslēgta pirms finansu pārskatu apstiprināšanas.

Ilgtermiņa ieguldījumi

Ilgtermiņa ieguldījumi ir visu veidu resursi, kurus Sabiedrība plāno izmantot ilgāk nekā gadu, kā arī visu veidu aktīvi, kuru apmaka paredezēta vēlāk nekā gadu pēc bilances datuma. Sākotnējā atzīšanas vērtība 200 euro.

Ilgtermiņa ieguldījumus iedala šādās grupās:

- nemateriālie ieguldījumi;
- pamatlīdzekļi;

1. Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi ir tādi ilgtermiņa ieguldījumi, kuriem nepiemīt fiziska vai materiāla forma, bet tie sabiedrībai dod vai var dot ienākumus vai rada apstākļus tās normālam darbam un ienākumu saņemšanai. Nemateriālos ieguldījumos ietilpst koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un līdzīgas tiesības, uzņēmuma nemateriāla vērtība, avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem.

Sabiedrībā esošās nemateriālo ieguldījumu kategorijas un amortizācijas normas: 1)Datorprogrammas – lietderīgās lietošanas laiks 3 gadi, nolietojums 33.33% gadā; 2)Licences- lietderīgās lietošanas laiks 5 gadi, nolietojums 20% gadā; 3)Pārējie nemateriālie ieguldījumi- lietderīgās lietošanas laiks 5 gadi, nolietojums 20% gadā;

Datoram vai serverim paredzētā datorprogramma jeb operētājsistēma, ja tā iegādāta kopā ar datoru un bez kuras tas nevar darboties, ir šī pamatlīdzekļa -datora vai servera, neatņemama sastāvdaļa.

Datorprogrammas, kuras speciāli izstrādātas konkrētām vajadzībām, uzkaitāmas atsevišķi - nemateriālo ieguldījumu sastāvā.

2. Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi ir aktīvi, kuru paredzētais lietošanas laiks ir ilgāks par vienu gadu, kuru iegādes mērķis nav to pārdošana un tie funkcionē patstāvīgi sabiedrības darbības nodrošināšanai.Pamatlīdzekļus uzkaita, ievērojot sabiedrības noteikto pamatlīdzekļu vienības sākotnējās atzīšanas vērtību.Ja vienas aktīva vienības iegādes vai izveidošanas vērtība ir mazāka par noteikto vienas aktīva vienības sākotnējās atzīšanas vērtību, aktīvus uzkaita apgrozāmo līdzekļu sastāvā, ja to lietošanas laiks lielāks par gadu vai izmaksās.

Sabiedrībā pamatlīdzekļu sastāvā sekojošās kategorijās uzkaita: 1) Zeme, ēkas, būves; 2)Tehnoloģiskās iekārtas; 3) Pārējie paamatlīdzekļi; 4) Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā būvniecība.

Pamatlīdzekļiem nolietojumu (vērtības norakstīšanu) aprēķina atbilstoši to paredzamajam lietderīgās lietošanas laikam, sākotnējo vērtību sistematiski sadalot pa periodiem, uzkaita kā uzkrāto nolietojumu (amortizāciju) un atzīst pārskata perioda pamatdarbības izdevumos pēc lineārās metodes.

Finanšu noma

Gadjumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzinga nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un saistības , šie pamatlīdzekļi tiek uzkaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzinga procentu maksājumi un tiem pielīzināmie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinātajā periodā, kurā tie radušies. Pārskata periodā šādu darījumu nav.

Krājumu novērtēšanas metodes

- Krājumi ir sabiedrības īstermiņa aktīvi, kas paredzēti tās darbības nodrošināšanai, atsavināšanai un preču un materiālu vai izejvielu veidā atrodas un tiks izlietoti saimnieciskās darbības procesā. Grāmatvedības uzskaitē krājumu novērtēšanai piemēro "pirmais iekšā – pirmsais ārā" (FIFO) metodi. Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Ja krājumi ir bojāti, pilnīgi vai daļēji novecojuši vai to patiesā vērtība ir kļuvusi zemāka par to iegādes vērtību, krājumu vērtību samazina.
- Krājumu atlīkumi pārskata gada beigās pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

- Debitoru parādi rodas, pārdomot produkciju vai pakalpojumus un vienlaicīgi nesaņemot samaksu par to. Debitoru parādi parasti ir īstermiņa saistības, kas kārtojamas gada laikā.
- Debitoru parade balīcē tiek uzradīti neto vērtībā, no sākotnējas vērtības atskaitot uzkrājumus šaubīgiem debitoriem, reizē šaubīgo debitoru summas tiek iekļautas izmaksās peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Bezcerīgie debitoru parādi norakstīti izmaksās.
- Ne retāk ka vienu reizi gada tiek veikta savstarpēja norēķinu salīdzināšana ar analītiskajā uzskaitē esošajiem debitoriem un kreditoriem.

Nākamo periodu izdevumi

Izmaksas, kas veiktas pārskata gadā, bet attiecas uz nākošo pārskata periodu, tiek ataicinatas uz nākamo periodu izdevumiem. Nākamo periodu izdevumu kontā atzītos maksājumus iekļauj pamatdarbības izdevumos pēc uzkrāšanas principa, izdevumus atzīstot periodā, uz kuru tie attiecas. Izdevumus noraksta ne retāk kā vienu reizi pārskata periodā.

Nauda un naudas ekvivalenti

Finanšu pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un banku norēķinu kontos. Kontā "nauda ceļā" norāda datus par tiešas makājumu (pos terminālu) iemaksu norēķinu kontā, ja naudas summa pārskata datumā nav ieskaitīta norēķinu kontā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti sabiedrībai saistībā ar pagātnes notikumu, ja pastav pašreizējs pienākums nākamajos pārskata gados par labu citai personai izdarīt zināmas darbības, kas pamatojās uz līgumu vai citu tiesību aktu. Sagaidāms, ka pienākuma izpildei būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūde un sabiedrība spēj ticami novērtēt pienākumu izpildei nepieciešamo resursu apjomu.

Uzkrājumus novērtē saskaņā ar grāmatvedības aplēsi. Aprēķins uz bilances datumu tiek veikts iespējami precīzs.

Uzkrātās saistības neizmantotiem atvainījumiem

Uzkrātās saistības darbinieku ikgadējiem atvainījumiem:

- atzīst, aprēķinot sabiedrības saistības pret darbinieku par neizmantotajām atvainījuma dienām pārskata datumā, neatkarīgi no darbinieka izlietoto atvainījuma dienu skaita pēc pārskata datumā;
- aprēķina katram darbiniekam atsevišķi, nosakot darbinieka līdz pārskata perioda beigām neizmantoto atvainījuma dienu skaitu, reizinot to ar darbinieka dienas vidējo izpeļņu saskaņā ar Darba likuma prasībām un aprēķinot attiecīgos darba devēja sociālās apdrošināšanas maksājumus;

Uzkrātās saistības

Postenī uzrāda skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja pārskata perioda pēdējā dienā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments atzīst par uzkrātājām saistībām. Uzkrāto saistību summu nosaka saskaņā ar noslēgtajiem līgumiem, tāmēm, saņemtajiem rēķiniem vai pēc iepriekšējās pieredzes par izdevumu apmēru.

Kreditori

Kreditori ir sabiedrības pašreizējās saistības (pienākumi), kuras radušās pagātnes notikumu (darījumu) rezultātā un kuru apmaksai vajadzēs lietot tās resursus (piemēram, naudas samaksu, citu aktīvu nodošana, pakalpojumu sniegšana).

Kreditoru iedala šādās grupās:

- ilgtermiņa saistības;
- īstermiņa saistības.

Īstermiņa saistības ir saistības, kuru apmaksi paredzēta gada laikā no bilances datuma. Bilancē kā ilgtermiņa un īstermiņa kreditorus norāda arī aizņēmumus.

Aizņēmuma procentu izdevumus un saistību maksājumus par piešķirtajām, bet neizmantotajām aizņēmuma summām uzskaita saskaņā ar uzkrāšanas principu, finanšu izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no tā, vai nauda ir samaksāta.

Sabiedrība uzkrāj un aprēķinā aizņēmumu procentu un saistību maksājumus saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem. Aprēķinot procentus, tos atzīst kā finanšu izdevumus pārskata periodā un uzskaita kā saistības.

Ieņēmumu un izdevumu uzskaitē

Ieņēmumus un izdevumus uzskaita pēc uzkrāšanas principa, ieņēmumus un izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no naudas saņemšanas vai samaksas. Ieņēmumu un izdevumu korekcijas pieļaujamas tikai pārskata perioda ietvaros. Konstatētās iepriekšējo periodu uzskaites kļūdas, neprecizitātes un grāmatvedības uzskaites kārtības maiņas ietekmi uzskaita kā iepriekšējo pārskata periodu nesadalītās peļņas korekciju.

Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kuri saņemti pirms bilances sagatavošanas datuma, bet attiecas uz nākamiem periodiem. Postenī nākamo periodu ieņēmumi uzskaita arī no valsts, pašvaldībām, ES vai citām institūcijām saņemto finanšu paīdzību ilgtermiņa ieguldījumu objektu veidošanai. Finansējuma summa ik gadu tiek pārnesta uz ieņēmumu posteni Peļnas vai zaudējumu aprēķinā atbilstoši izveidotā objekta lietderīgās lietošanas periodam.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus. Faktiskie rezultāti var atšķirties nošīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi attiecas uz pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laika noteikšanu, debitoru un krājumu atgūstamās vērtības noteikšanu.

- *Pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laika noteikšana*

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku balstoties uz vēsturisku informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli. Atsevišķos gadījumos var tikt izmantots arī vērtējums.

- *Debitoru atgūstamā vērtība*

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi.

Pārskata gadā izveidoti uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem.

Bezcerīgie debitoru parādi norakstīti.

- *Krājumu novērtēšana*

Krājumu novērtēšanā vadība pajaujas uz zināšanām, nemot vērā pamatinformāciju, iespējamos pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājuma nepieciešamību, tiek nemota vērā pārdošanas iespējamība, kā arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Darījumi ar saistītām personām

- Ievērojot likumdošanas prasības, gada pārskatā tiek atklāta informācija par saistītajiem uzņēmumiem un darījumiem ar saistītajām personām.
- Par saistītām personām tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi un viņu tuvi radinieki, un sabiedrības, kurās šīm personām ir nozīmīga ietekme vai kontrole.
- Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām personām, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem. Informācija nepieciešama, lai izprastu sabiedrības faktisko finansiālo stāvokli.