



**SIA "Rīgas Dzemdību nams"**

**2020. GADA 9 MĒNEŠU PĀRSKATS**

### **Paziņojums par vadības atbildību**

Mēs, SIA "Rīgas Dzemdību nams" valde un galvenā grāmatvede paziņojam, ka pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, kā arī finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes priekšsēdētāja Santa Markova \_\_\_\_\_

Valdes loceklis Edijs Pelšs \_\_\_\_\_

Galvenā grāmatvede Iveta Madelāne \_\_\_\_\_

## SATURS

|                                                                           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU .....</b>                                   | <b>3</b>  |
| <b>VADĪBAS ZIŅOJUMS.....</b>                                              | <b>4</b>  |
| <b>BILANCE UZ 2020. GADA 30. SEPTEMBRI .....</b>                          | <b>8</b>  |
| <b>PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS .....</b>                                | <b>10</b> |
| <b>NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS.....</b>                                       | <b>11</b> |
| <b>PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS.....</b>                                | <b>12</b> |
| <b>FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS.....</b>                                    | <b>13</b> |
| <b>1.Grāmatvedības uzskaites principi .....</b>                           | <b>13</b> |
| <b>2. Skaidrojumi "Peļņas vai zaudējumu aprēķina" posteņiem .....</b>     | <b>16</b> |
| 2.1.Neto apgrozījums.....                                                 | 16        |
| 2.2.Sniegtu pakalpojumu izmaksas.....                                     | 16        |
| 2.3. Administrācijas izmaksas .....                                       | 17        |
| 2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi .....               | 18        |
| 2.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas .....               | 18        |
| <b>3. Skaidrojumi BILANCES posteņiem .....</b>                            | <b>18</b> |
| 3.1. Ilgtermiņa ieguldījumi.....                                          | 18        |
| 3.2. Krājumi .....                                                        | 20        |
| 3.3. Pircēju un pasūtītāju parādi .....                                   | 20        |
| 3.4.Citi debitori .....                                                   | 20        |
| 3.5. Nākamo periodu izdevumi .....                                        | 21        |
| 3.6. Naudas līdzekļi kasē un bankas norēķinu kontos .....                 | 21        |
| 3.7. Daļu (akciju, pamatkapitāla) raksturojums .....                      | 21        |
| 3.8. Pārējās rezerves .....                                               | 21        |
| 3.9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.....                          | 21        |
| 3.10. Saistības par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem..... | 22        |
| 3.11. Pārējie kreditori.....                                              | 22        |
| 3.12. Nākamo periodu ieņēmumi.....                                        | 22        |
| 3.13. Uzkrātās saistības .....                                            | 23        |

#### INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

|                                                |                                                                          |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Sabiedrības nosaukums                          | SIA "Rīgas Dzemdību nams"                                                |
| Sabiedrības juridiskais statuss                | sabiedrība ar ierobežotu atbildību                                       |
| Reģistrācijas numurs, vieta un datums          | 4000 319 4600 Komercreģistrā<br>Rīga, 2004. gada 01. novembris           |
| Darbības veids pēc NACE klasifikācijas         | 86.10 Slimnīcu darbība                                                   |
| Adrese                                         | Miera iela 45,<br>Rīga LV-1013<br>Latvija                                |
| Dalībnieku pilni vārdi un adreses              | Rīgas pilsētas pašvaldība ,<br>Rātslaukums 1,<br>Rīga LV-1539<br>Latvija |
| Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati | Santa Markova - valdes priekšsēdētāja<br>Edijs Pelšs - valdes loceklis   |
| Pārskatu sagatavoja                            | Iveta Madelāne – galvenā grāmatvede                                      |
| Pārskata gads                                  | 2020. gada 1. janvāris - 30. septembris                                  |

## **VADĪBAS ZIŅOJUMS**

### **Kapitālsabiedrības īss apraksts pārskata periodā un finansiālais stāvoklis**

SIA "Rīgas Dzemdību nams" (turpmāk – Sabiedrība) pamatdarbības veids ir veselības aprūpe, slimnīcu darbība. Sabiedrības darbība tiek veikta ēkā Miera ielā 45, Rīgā, par kuras lietošanu un apsaimniekošanu ir noslēgts beztermiņa līgums ar Rīgas pilsētas pašvaldību. Līdz 2021. gadam starp Rīgas Doma un Sabiedrību ir noslēgts pārvaldes uzdevumu deleģēšanas līgums, ar kuru Rīgas pilsētas pašvaldība deleģē kapitālsabiedrībai veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanas nodrošināšanu.

Ministru kabineta 2018. gada 28. augusta noteikumu Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība" 5. panta 5.3.1.apakšpunktā noteikts, ka no valsts budžeta apmaksātus līgumus dzemdību palīdzības nodrošināšanai Nacionālais Veselības dienests (turpmāk – NVD) slēdz ar ārstniecības iestādī, kura iepriekšējā gadā ir sniegusi valsts apmaksātu dzemdību palīdzību vismaz 200 gadījumos. Saskaņā ar Ministru kabineta 2018. gada 28. augusta noteikumiem Nr.555 "Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība", Dzemdību nams ir V līmeņa specializētā stacionāra ārstniecības iestāde, kas sniedz medicīnisko palīdzību grūtniecēm, dzemdētājām, nedēļniecēm un jaundzimušajiem.

Dzemdību namā ir ieviesta un sertificēta kvalitātes pārvaldības sistēma atbilstoši ISO 9001:2008 „Kvalitātes pārvaldības sistēmas. Prasības” standarta prasībām. Dzemdību nams ir sertificēts atbilstoši Energo pārvaldības sistēmas standarta ISO 50001 prasībām.

Līdz ar jauno dzemdību telpu atklāšanu 2019. gadā tika veikta strukturāla reorganizācija jaunai aprūpes koncepcijai ar pacienta centrētu, ģimeni atbalstošu, fizioloģisku aprūpes modeli. Šāds aprūpes modelis apvienojumā ar mūsdienīgu infrastruktūru ļauj veiksmīgi konkurēt ar mazajām dzemdību nodaļām.

Sabiedrībai ir unikāla pieredze un augsts medicīnisko tehnoloģiju nodrošinājums augsta riska grūtnieču aprūpē, tajā skatā dzemdētājām ar agrīni priekšlaicīgām dzemdībām un dziļi neiznēsātiem jaundzimušajiem

Papildus iepriekš norādītajam, Dzemdību nams ir dzemdību palīdzības iestāde, kas sniedz dzemdību palīdzību arī gadījumos, kad tā jānodrošina īpaši specifisko apstākļos. Uz Dzemdību namu tiek nogādātas palīdzības sniegšanai pacientes no ieslodzījuma vietas, šādas pacientes aprūpējamas īpašām drošības prasībām atbilstošās zālēs.

Dzemdību nams nodrošina palīdzību arī pacientēm, kuras tiek pārvestas no Infektoloģijas centra – pacientes ar gripu, hepatītiem, sniedz uz pierādījumiem balstītu palīdzību HIV inficētām pacientēm, tādēļ nepieciešamas papildus zāles, jo šādā gadījumā pēc izmantošanas ir ievērojami ilgāks ekspozīcijas laiks. 2020. gada I pusgadā būtisks izaicinājums visai veselības aprūpes sistēmai, tajā skaitā dzemdību palīdzības nozarei, bija COVID- 19 krīze un ar to saistītā aprūpes modeļa maiņa, lai nodrošinātu atbilstošas izolācijas un pacientu aprūpes telpas, papildus darbaspēka rezerves resursus, kā arī nodrošināt pacientus un aprūpes personālu ar individuālajiem aizsardzības līdzekļiem.

COVID—19 dēļ bija epidemioloģiskās drošības nolūkā tika ieviesti ļoti stingri apmeklējuma ierobežojumi un epidemioloģiskās drošības prasības, tādēļ pacientu skaits salīdzinot, ar 2019. gadu ir samazinājies. 2020. gada 9 mēnešos ir bijušas 4 061 dzemdības, 2019. gada 9 mēnešos, 4 433 dzemdības.

2020. gada 9. mēnešos 607 jaundzimušais ārstēts Intensīvās terapijas nodaļā, pārējie stacionāra pakalpojumi sniegti 464 pacientēm. Salīdzinot ar 2019. gada attiecīgo periodu, ir samazinājies,

gan jaundzimušo, kuri ārstēti Intensīvās terapijas nodaļā, gan nedaudz samazinājies pārējo stacionāra pakalpojumu skaits.

Neto apgrozījums 2020. gada 9 mēnešos bija EUR 8 662 894, par EUR 357 262, vai par 4.3 % vairāk, kā 2019. gada 9 mēnešos. 2020. gada I pusgada kapitālsabiedrība ir noslēgusi ar peļņu EUR 657 163.

Pakalpojumu tarifu pieaugums dzemdību palīdzībai no 2020. gada 01. janvāra ir devis iespēju, 2020. gadā palielināt atalgojumu Dzemdību nama ārstniecības personām vidēji par 10%. Diemžēl arī algu paaugstinājums nenodrošina, iespēju piesaistīt personālu tik cik nepieciešams, lai nebūtu jānodarbina personāls virs normālā darba laika.

Pārskata perioda beigās Dzemdību namā strādā 407 darbinieki, t. sk. 308 medicīnas personāls.

#### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Nākotnes attīstība tiek veidota ievērojot stratēģisku pieeju, izstrādājot Kapitālsabiedrības darbības stratēģiju. 2018. gadā ir izstrādāta un 04.03.2019. ārkārtas dalībnieku sapulcē apstiprināta jaunā SIA „Rīgas Dzemdību nams” vidēja termiņa darbības stratēģija 2019.-2021. gadam. Tā ir vidēja termiņa politikas dokuments, kas nosaka vidēja termiņa stratēģiskos mērķus sešos stratēģiskajos virzienos: Pakalpojuma uzlabošana, Klientu apmierinātības uzlabošana, Darba vides uzlabošana, Efektīva personāla vadība, Finanšu stabilitāte, Elektroniskā pārvaldība.

Visbūtiskākais nākamā perioda izaicinājums ir klientu un personāla piesaistes jautājumi. Ilgstošās valsts nepilnīgi organizētās ārstniecības personu paaudžu nomaiņas politikas rezultātā, kā arī jauniešu nevēlēšanos veikt darbu stacionāros, ir novērojams ārstniecības personāla trūkums nozarē. Atsevišķās specialitātēs, piemēram, neonatologu speciālistu trūkums visā Latvijā ir bīstami kritisks. Darba samaksas palielinājums, piemēram, virsstundu apmaksa 100 % apmērā, problēmu neatrisina.

Sākot ar 2017. gada aprīli, katru gadu ir izdevies būtiski palielināt atalgojumu esošajiem darbiniekiem, trīs gadu laikā dubultojot ārstniecības personu atalgojumu, savukārt pārējā personāla atalgojumu padarot konkurētspējīgu. Lai piesaistītu jaunus darbiniekus, izstrādāti motivējoši atalgojuma kritēriji, tiek piemēroti elastīgi darba grafiki, veicināta mūsdienīgu tehnoloģiju apguve.

Rezidentiem nodrošināta iespēja nepieciešamības gadījumā mācību programmu un apmācības ciklus variēt atbilstoši individuālajām vajadzībām, atbilstoši Kapitālsabiedrības finanšu iespējām noteiktas motivējošas piemaksas, kā arī deleģēti patstāvīgi, kompetencei atbilstoši uzdevumi, kas veicina profesionālo izaugsmi. Pateicoties šīm aktivitātēm, Kapitālsabiedrība ir pieprasītākā dzemdību palīdzības un ginekoloģijas specialitātes rezidentu bāze. Kopumā Kapitālsabiedrībai ir laba medicīnas tehnoloģiju bāze un augsti kvalificēti darbinieki, kas ļauj Kapitālsabiedrībai veiksmīgi konkurēt savā nozarē ar citām ārstniecības iestādēm, piedāvāt jaunus pakalpojumus, kā arī palielināt sniedzamo pakalpojumu apjomu, vienlaikus palielinot ieņēmumus, nepalielinot izdevumus.

2020.gada trijos ceturkšņos pasaule saskaras ar līdz šim neredzētu multisektorālu katastrofu jaunā korona vīrusa Covid-19 infekcijas izraisītās globālās pandēmijas dēļ. Šai pandēmijai neizbēgami būs ļoti smagas sekas gan sabiedrības veselībai ar neprognozējami augstiem mirstības rādītājiem, gan globālu ekonomikas recesiju, jo krīze ir graujoši ietekmējusi visas pasaules valstis, un pašlaik slimība turpina nekontrolēti izplatīties. Tādēļ pašlaik prognozēt tās ietekmi uz Latvijas veselības aprūpes sistēmu, ekonomikas attīstību un Sabiedrības finanšu un personāla resursiem ir neiespējami. Sabiedrības uzdevums primāri ir arī šajos krīzes apstākļos spēt sniegt kvalitatīvus dzemdību palīdzības un jaundzimušo aprūpes pakalpojumus, kā arī spēt nodrošināt atbalsta funkciju sniegšanu un finanšu stabilitāti. Tā nodrošināšanai liels darbs būs jāiegulda fleksiblā, racionālā cilvēkresursu vadībā, funkciju pārdalē un maksimāli racionālā līdzekļu izlietojumā. Jārēķinās ar būtisku maksas pakalpojumu apjoma samazinājumu stingro epidemioloģiskās drošības pasākumu ieviešanas dēļ un ekonomikas recesijas izraisītas sabiedrības maksātspējas pazemināšanās dēļ, tomēr pašreizējā situācijā pacientu drošības risku mazināšana un infekcijas izplatības novēršana ir visas pasaules prioritāte, tādēļ nav pieļaujamas atkāpes no epidemioloģiskās drošības standartiem. Saglabāt darboties un attīstīties spējīgu uzņēmumu

un cilvēkresursus, nemainīgu aprūpes kvalitāti un dzemdību palīdzības līdera lomu valstī arī šajā neprognozējamajā krīzes situācijā ir Sabiedrības galvenā prioritāte un lielākais izaicinājums.

Būtiski svarīgs uzdevums ir Covid- 19 pacientu aprūpes un pacientu ceļu nodrošināšana atbilstoši epidemioloģiskajām prasībām, nodrošinot drošu un izolētu Covid-19 pacientu un kontaktpersonu aprūpi, kā arī personāla un pārējo pacientu drošību. Šādu aprūpes aspektu nodrošināšanai kapitālsabiedrība 2020. gada 9 mēnešos ieguldījusi būtiskus intelektuālos resursus iekšējā normatīvā regulējuma izstrādei, kā arī atvēlēti nepieciešamie finanšu resursi individuālo aizsardzības līdzekļu un tehnoloģiju iegādei. Kopumā 2020. gada 9 mēnešos aprūpētas 9 šādas Covid-19 dēļ pašizolācijā atrodošās dzemdētājas.

#### **Pētniecības darbi un attīstības pasākumi**

Dzemdību nams ir arī lielākā mācību bāze dzemdību palīdzības jautājumos Latvijā. Lai nodrošinātu medicīnu studējošo kompetenci ārstniecībā, teorētisko un praktisko zināšanu apjomu, Dzemdību nams sadarbojas ar divām Latvijas universitātēm un vairākām medicīnas koledžām. Lai uzlabotu pacientu ārstēšanu un pilnveidotu diagnostiku, Dzemdību namā kopīgi ar izglītības iestādēm tiek veikti pētījumi gan pacientu aprūpes jautājumos, gan jaunu ārstēšanas metožu ieviešanā.

Saskaņā ar budžetu 2020. gadā investīcijām plānots izlietot EUR 830 000, t.sk. pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegādei EUR 560 557, investīcijām nomātajā pamatlīdzeklī EUR 269 443.

#### **Kapitālsabiedrības savu daļu un akciju kopums**

Pārskata perioda laikā kapitālsabiedrības daļu skaits un to nominālvērtības kopsumma nav palielinājusies. pamatkapitāls veido 661 865 daļas ar nominālvērtību EUR 1. Kapitālsabiedrības pamatkapitāls EUR 661 865 uz 30.09.2020. pilnībā apmaksāts.

#### **Kapitālsabiedrības pakļautība riskiem**

Kapitālsabiedrība saskaras ar riskiem, kas saistīti ar tādiem finanšu instrumentiem kā pircēju (pacientu) un pasūtītāju parādi, un citi debitori, parādi piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem, kas izriet tieši no Kapitālsabiedrības saimnieciskās darbības.

##### *Likviditātes risks.*

Kapitālsabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, nodrošinot atbilstošu finansējumu, aizņemtie līdzekļi netiek izmantoti un pozitīvu situāciju rada, ka vairāk, kā 75 % ieņēmumu rada garantētais valsts pasūtījums.

##### *Kredītrisks.*

Kapitālsabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju (pacientu) un pasūtītāju parādiem, citiem debitoriem, naudu un tās ekvivalentiem. Ņemot vērā, ka lielākā daļa no pakalpojumu saņēmējiem ietilpst no pacientu iemaksām atbrīvotajā kategorijā (pacientu vietā maksā valsts), Dzemdību nama kredītrisks ir minimāls. Neskatoties uz minimālo kredītrisku, kapitālsabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju.

##### *Operacionālie un reputācijas riski.*

Operacionālo un reputācijas risku uzraudzībai un novēršanai ik gadu tiek veikti pasākumi kvalitātes vadības sistēmas ietvaros, veicot gan iekšējos auditus, gan pastāvīgas pacientu aptaujas, uzturot anonīmās ziņošanas sistēmas, gan veicot konkrētu jomu risku novērtējumus. Atbilstoši Ministru kabineta 2017. gada 17. oktobra noteikumiem Nr.630 "Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas

pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā" kvalitātes vadības sistēmas ietvaros Kapitālsabiedrībā ir izstrādāts un ieviests procesa apraksts "SIA "Rīgas Dzemdību nams" Iekšējās kontroles sistēma korupcijas un interešu konflikta risku novēršanai", atbilstoši kuram notiek korupcijas un interešu konflikta risku identifikācija, analīze un novēršana nodrošinot Rīgas pašvaldības Pretkorupcijas stratēģijas un Pretkorupcijas stratēģijas realizācijas plāna izpildi, atbilstoši Korupcijas novēršanas un apkarošanas biroja (KNAB) 2018. gada 31. janvāra vadlīnijām "Vadlīnijas par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā", veicot Dzemdību nama korupcijas riskam pakļauto funkciju (uzdevumu) novērtējumu un identificējot korupcijas riskam pakļautos amatus, nosakot pasākumus riska mazināšanai vai novēršanai. Atbilstoši identificētajiem korupcijas un interešu konflikta riskiem ir izstrādāts Pretkorupcijas pasākumu plāns, nodrošinot tā izpildi.



**BILANCE UZ 2020. GADA 30. SEPTEMBRI**

(EUR)

| <b>AKTĪVS</b>                                                         | <i>Piezīmes<br/>numurs</i> | <b>30.09.2020</b> | <b>30.09.2019</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>                                      |                            |                   |                   |
| <b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>                                    |                            |                   |                   |
| Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības    |                            | 102 552           | 47 882            |
| Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem                    |                            |                   | 42 420            |
| <b>I. Kopā nemateriālie ieguldījumi</b>                               | <b>3.1.1.</b>              | <b>102 552</b>    | <b>90 302</b>     |
| <b>II. Pamatlīdzekļi</b>                                              |                            |                   |                   |
| Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos                       |                            | 1 306 915         | 1 352 561         |
| Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas                                     |                            | 1 270 074         | 1 174 298         |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |                            | 86 280            | 38 181            |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |                            | 119 490           |                   |
| Avansa maksājumi par ieguldījumiem nomātajos pamatlīdzekļos           |                            | 8 404             | 34 442            |
| <b>II. Kopā pamatlīdzekļi</b>                                         | <b>3.1.2.</b>              | <b>2 791 163</b>  | <b>2 599 482</b>  |
| <b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI KOPĀ</b>                                 |                            | <b>2 893 715</b>  | <b>2 689 784</b>  |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>                                         |                            |                   |                   |
| <b>I. Krājumi</b>                                                     |                            |                   |                   |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          |                            | 346 653           | 346 026           |
| <b>I. Kopā krājumi</b>                                                | <b>3.2.</b>                | <b>346 653</b>    | <b>346 026</b>    |
| <b>II. Debitori</b>                                                   |                            |                   |                   |
| Pircēju un pasūtītāju parādi                                          | 3.3.                       | 194 859           | 206 057           |
| Citi debitori                                                         | 3.4.                       | 2 882             | 2 708             |
| Nākamo periodu izmaksas                                               | 3.5.                       | 33 876            | 24 226            |
| <b>II. Kopā debitori</b>                                              |                            | <b>231 617</b>    | <b>232 991</b>    |
| IV. Nauda                                                             | 3.6.                       | 1 844 791         | 1 732 244         |
| <b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI KOPĀ</b>                                    |                            | <b>2 423 061</b>  | <b>2 311 261</b>  |
| <b>BILANCE</b>                                                        |                            | <b>5 316 776</b>  | <b>5 001 045</b>  |

| PASĪVS                                       | Piezīmes<br>numurs | 30.09.2020       | 30.09.2019       |
|----------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| <b>1.PAŠU KAPITĀLS</b>                       |                    |                  |                  |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)     | 3.7                | 661 865          | 661 865          |
| Rezerves:                                    |                    |                  |                  |
| d) pārējās rezerves                          | 3.8.               | 597 507          | 597 507          |
| Nesadalītā peļņa:                            |                    |                  |                  |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa         |                    | 1 222 317        | 607 667          |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa            |                    | 657 163          | 863 178          |
| <b>1. PAŠU KAPITĀLS KOPĀ</b>                 |                    | <b>3 138 852</b> | <b>2 730 217</b> |
| <b>2. KREDITORI</b>                          |                    |                  |                  |
| <b>Ilgtermiņa kreditori</b>                  |                    |                  |                  |
| Nākamo periodu ieņēmumi                      | 3.12               | 900 417          | 927 981          |
| <b>Kopā ilgtermiņa kreditori</b>             |                    | <b>900 417</b>   | <b>927 981</b>   |
| <b>Īstermiņa kreditori</b>                   |                    |                  |                  |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem       | 3.9                | 324 374          | 331 349          |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | 3.10               | 299 747          | 282 657          |
| Pārējie kreditori                            | 3.11               | 359 202          | 339 300          |
| Nākamo periodu ieņēmumi                      | 3.12               | 28 917           | 111 639          |
| Uzkrātās saistības                           | 3.13               | 265 267          | 277 902          |
| <b>Kopā īstermiņa kreditori</b>              |                    | <b>1 277 507</b> | <b>1 342 847</b> |
| <b>2. KREDITORI KOPĀ</b>                     |                    | <b>2 177 924</b> | <b>2 270 828</b> |
| <b>BILANCE</b>                               |                    | <b>5 316 776</b> | <b>5 001 045</b> |

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

**PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

|                                                                  |                     | (EUR)                    |                          |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rādītāja nosaukums</b>                                        | <b>Piezīmes Nr.</b> | <b>2020<br/>9 mēneši</b> | <b>2019<br/>9 mēneši</b> |
| Neto apgrozījums                                                 | 2.1                 | 8 662 894                | 8 305 632                |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas                          | 2.2                 | (7 746 390)              | (7 111 377)              |
| <b>Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)</b>                |                     | <b>916 504</b>           | <b>1 194 255</b>         |
| Administrācijas izmaksas                                         | 2.3                 | (318 731)                | (331 343)                |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi                 | 2.4                 | 144 573                  | 67 093                   |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas                 | 2.5                 | (84 692)                 | (66 331)                 |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi                 |                     |                          |                          |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b> |                     | <b>657 654</b>           | <b>863 674</b>           |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>                       |                     | <b>657 654</b>           | <b>863 674</b>           |
| UIN                                                              |                     | (491)                    | (496)                    |
| <b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem</b>        |                     | <b>657 163</b>           | <b>863 178</b>           |

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(sagatavots ar tiešo metodi)

(EUR)

| Rādītāja nosaukums                                                   | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                |                  |                  |
| Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas               | 8 693 396        | 8 185 208        |
| Maksājumi piegādātājiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem           | (7 867 423)      | (7 284 465)      |
| <b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma.</b>                            | <b>825 973</b>   | <b>900 743</b>   |
| <b>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem.</b>                       | <b>825 973</b>   | <b>900 743</b>   |
| <b>Pamatdarbības neto naudas plūsma.</b>                             | <b>825 973</b>   | <b>900 743</b>   |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                       |                  |                  |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde.                     | (197 516)        | (166 086)        |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas      | 530              | 520              |
| Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos                      | (156 429)        | (138 503)        |
| <b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.</b>                     | <b>(353 415)</b> | <b>(304 069)</b> |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                      |                  |                  |
| Saņemtie līdzekļi ERAF projekta realizācijai                         |                  | 140 072          |
| <b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                           |                  | <b>140 072</b>   |
| <b>VI. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>                 | <b>(36)</b>      |                  |
| <b>V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums.</b> | <b>472 522</b>   | <b>736 746</b>   |
| <b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>   | <b>1 372 269</b> | <b>995 498</b>   |
| <b>VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>  | <b>1 844 791</b> | <b>1 732 244</b> |

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

(EUR)

|                                       | Akciju<br>kapitāls | Likumā<br>noteiktās<br>rezerves | Iepriekšējā<br>gada<br>nesadalītā<br>peļņa | Pārskata<br>gada<br>nesadalītā<br>peļņa | Kopā             |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------|
| <b>Atlikums uz 31.12.2018</b>         | <b>661 865</b>     | <b>597 507</b>                  | <b>348 255</b>                             | <b>259 412</b>                          | <b>1 867 039</b> |
| Peļņas pārklasifikācija               |                    |                                 | 259 412                                    | (259 412)                               | -                |
| Pārskata perioda peļņa<br>(zaudējumi) |                    |                                 |                                            | 614 650                                 | 614 650          |
| <b>Atlikums uz 31.12.2019</b>         | <b>661 865</b>     | <b>597 507</b>                  | <b>607 650</b>                             | <b>614 650</b>                          | <b>2 481 689</b> |
| Peļņas pārklasifikācija               |                    |                                 | 614 650                                    | (614 650)                               | -                |
| Pārskata perioda peļņa<br>(zaudējumi) |                    |                                 |                                            | 657 163                                 | 657 163          |
| <b>Atlikums uz 30.09.2020</b>         | <b>661 865</b>     | <b>597 507</b>                  | <b>1 222 317</b>                           | <b>657 163</b>                          | <b>3 138 852</b> |

Pielikums no 12. līdz 22. lapai ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### 1. Grāmatvedības uzskaites principi

#### Pārskata sagatavošanas principi

2020. gada pārskats ir sagatavots saskaņā ar likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums". Peļņas vai zaudējumu aprēķins veidots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes. Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas ir atbildīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus. Tā ir ticama.

#### Pārskata periods

|                                      |            |      |            |
|--------------------------------------|------------|------|------------|
| Pārskata periods ir 9 mēneši no      | 01.01.2020 | līdz | 30.09.2020 |
| Iepriekšējais periods ir 9 mēneši no | 01.01.2019 | līdz | 30.09.2019 |

#### Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskats ir sagatavots pieņemot, ka Kapitālsabiedrība darbosies arī turpmāk, uzskaites un novērtēšanas metodes piemērotas konsekventi, salīdzinājumā ar iepriekšējo finanšu gadu, novērtējumi veikti ar pienācīgu piesardzību. Pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa. 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 finanšu pārskata sastādīšanas dienu.

Aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata periods, tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

Ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.

Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.

Pārskata perioda sākuma balance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.

Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē finanšu pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Saimnieciskie darījumi finanšu pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

#### Darījumi ārvalstu valūtās

Finanšu pārskati ir sagatavoti Eiropas Savienības vienotajā valūtā – euro (EUR). Darījumi ārvalstu valūtās pārrēķināti EUR pēc ECB (Eiropas centrālā banka) noteiktā kursa darījuma dienā.

#### Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Aktīvi klasificēti kā apgrozāmie līdzekļi šādos gadījumos:

- tos paredz realizēt vai patērēt kapitālsabiedrības pamatdarbības cikla ietvaros;
- tā ir nauda vai tās ekvivalenti, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Aktīvus, kas saskaņā ar iepriekšminētajiem nosacījumiem nav apgrozāmie līdzekļi, uzrāda kā ilgtermiņa ieguldījumus.

Saistības klasificē kā īstermiņa saistības, ja tās atbilst kādam no šādiem nosacījumiem:

- par tām paredz norēķināties kapitālsabiedrības pamatdarbības cikla ietvaros;
- par tām norēķināsies ne vēlāk kā 12 mēnešu laikā pēc bilances datuma.

Pārējās saistības klasificē kā ilgtermiņa saistības.

### **Iespējamās saistības un aktīvi**

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Kapitālsabiedrībai, ir pamatota.

### **Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi**

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās. Līdz 2019. gada 01. janvārim nolietojums aprēķināts, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

|                                                     | <b>% gadā</b> |
|-----------------------------------------------------|---------------|
| Nemateriālie ieguldījumi                            | 10-20         |
| Ieguldījumi nomātajā pamatlīdzeklī                  | 2-10          |
| Datortehnika                                        | 33.33         |
| Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces                   | 14.29         |
| Pārējās iekārtas un aprīkojums, transporta līdzekļi | 20            |

No 2019. gada katram nemateriālajam ieguldījumam un pamatlīdzeklī amortizācija vai nolietojums tiek lēsts individuāli, ņemot vērā iepriekšējo pieredzi, lietojot līdzīgu, izmantošanas intensitāti.

### **Krājumu novērtēšana**

Krājumu uzskaitē lietota nepārtrauktās inventarizācijas metode. Krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi.

Izejvielu un materiālu un pirktu preču atlikumi ir uzrādīti iegādes pašizmaksā. Gatavās produkcijas atlikumi ir novērtēti ražošanas pašizmaksā, bet produkcijas veidiem, kuru ražošanas pašizmaksa pārsniedz neto pārdošanas vērtību – neto pārdošanas vērtībā, starpību, uzrādot pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Novecojošo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtības samazinājums ir norakstīts pārskata perioda izmaksās.

Mazvērtīgais inventārs ietverts krājumu sastāvā iegādes vērtībā, t.i., nododot mazvērtīgo inventāru lietošanā aprēķina nolietojumu 100% apmērā.

### **Debitoru parādi**

Debitoru parādi bilancē ir uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem 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**

Kapitālsabiedrības vadība izvērtē debitoru uzskaites vērtību un novērtē to atgūšanu, nepieciešamības gadījumā veidojot uzkrājumus šaubīgiem debitoru parādiem. Kapitālsabiedrības vadība ir novērtējusi debitoru parādus un uzskata, ka tie ir pietiekami.

### **Nauda un tās ekvivalenti**

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, bankas kontu atlikumiem, naudas ceļā un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

#### **Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistības ir kapitālsabiedrības saistības samaksāt par precēm vai pakalpojumiem, kurus uzņēmums ir saņēmis, bet nav veicis par tiem samaksu, nav saņēmis piegādātāja vai pakalpojuma sniedzēja rēķinu.

Uzkrājumi atvaļinājumiem.

Uzkrājumi atvaļinājumiem tiek veidoti, ņemot vērā neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu un atbilstoši darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

#### **Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums**

Neto apgrozījums ir pārskata periodā laikā gūtie ieņēmumi no kapitālsabiedrības pamatdarbības – produkcijas pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa. Ieņēmumi tiek atzīti saskaņā ar uzkrāšanas principu, izņemot ieņēmumus no soda un kavējuma naudām – tos atzīst saņemšanas brīdī.

#### **Saistītās puses**

Par saistītajām pusēm tiek uzskatīti Kapitālsabiedrības dalībnieki, Valdes locekļi, viņu tuvi ģimenes locekļi un Kapitālsabiedrības, kurās minētajām personām ir kontrole vai būtiska ietekme. Termins "saistītās puses" atbilst Komisijas 2008. gada 3. novembra regulas (EK) Nr. 1126/2008, ar ko pieņem vairākus starptautiskos grāmatvedības standartus saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes regulu (EK) Nr. 1606/2002, pielikumā minētajam 24. SGS "Informācijas atklāšana par saistītajām pusēm" lietotajam terminam. Pārskata periodā nav veikti darījumi ar saistītajām personām.

#### **Aplēšu izmantošana**

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

#### **Notikumi pēc bilances datuma**

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par Kapitālsabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

#### **Iespējamās saistības un aktīvi**

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Kapitālsabiedrībai, ir pietiekami pamatoti.



## 2. Skaidrojumi "Peļņas vai zaudējumu aprēķina" posteņiem

### 2.1. Neto apgrozījums

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu vērtība. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

| Darbības veids                                                                                                | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Ieņēmumi no NVD finansētajiem veselības aprūpes pakalpojumiem</b>                                          | <b>7 274 891</b> | <b>6 865 728</b> |
| <b>Kopējie ieņēmumi no stacionārajiem pakalpojumiem</b>                                                       | <b>6 628 367</b> | <b>6 249 540</b> |
| Stacionāro pakalpojumu apmaksa                                                                                | 6 415 487        | 6 016 876        |
| Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām                                                                 | 212 880          | 232 664          |
| <b>Kopējie ieņēmumi no ambulatorajiem pakalpojumiem</b>                                                       | <b>646 524</b>   | <b>616 188</b>   |
| Ambulatoro pakalpojumu apmaksa                                                                                | 576 203          | 534 944          |
| Pacientu iemaksa par atbrīvotajām kategorijām                                                                 | 66 721           | 75 971           |
| Pacientu iemaksa par neatbrīvotajām kategorijām                                                               | 3 600            | 5 273            |
| <b>Kopējie ieņēmumi no maksas pakalpojumiem</b>                                                               | <b>1 297 836</b> | <b>1 345 480</b> |
| Ieņēmumi no maksas medicīniskajiem pakalpojumiem                                                              | 1 126 163        | 1 210 925        |
| Ieņēmumi par apmācībām (t.sk. rezidentu apmācība, klīnisko mācību organizēšanu, studentu prakšu organizēšanu) | 141 336          | 110 876          |
| Dotācija sociālo pakalpojumu sniegšanai                                                                       | 9 185            | 9 184            |
| Pārējie medicīniskie ieņēmumi                                                                                 | 21 152           | 14 495           |
| <b>Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi</b>                                                                | <b>90 167</b>    | <b>94 424</b>    |
| Ieņēmumi no telpu nomas, un pārējiem nemedicīniskiem pakalpojumiem                                            | 88 494           | 92 681           |
| Ieņēmumi no sabiedriskās ēdināšanas pakalpojumu sniegšanas                                                    | 1 673            | 1 743            |
| <b>Kopā apgrozījums</b>                                                                                       | <b>8 662 894</b> | <b>8 305 632</b> |

### 2.2. Sniegto pakalpojumu izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

| Izmaksu postenis          | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>Personāla izmaksas</b> | <b>5 898 933</b> | <b>5 572 887</b> |

| Izmaksu postenis                                                                                                         | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>t.sk. Darba alga</i>                                                                                                  | 4 770 380        | 4 500 707        |
| <i>Darba devēja VSAOI</i>                                                                                                | 1 128 553        | 1 072 180        |
| <b>Izdevumi par materiāliem, pakalpojumiem un inventāru</b>                                                              | <b>1 362 432</b> | <b>1 053 377</b> |
| <i>t.sk. Izdevumi par zālēm, medicīnas precēm un pakalpojumiem, inventāru, saimniecības materiāliem un pakalpojumiem</i> | 1 251 899        | 945 368          |
| <i>elektroenerģija</i>                                                                                                   | 109 628          | 106 780          |
| <i>degviela</i>                                                                                                          | 905              | 1 229            |
| <b>Remonta izmaksas</b>                                                                                                  | <b>114 631</b>   | <b>109 361</b>   |
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī norakstāmā daļa</i>                                                     | 86 157           | 86 332           |
| <i>Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī ERAF līdzfinansējuma norakstāmā daļa</i>                                | 12 905           | 10 037           |
| <i>Ekspluatācijas remontu izdevumi</i>                                                                                   | 15 569           | 12 992           |
| Maksa par gāzi                                                                                                           | 51 284           | 65 774           |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums                                                                     | 180 071          | 177 551          |
| <i>t.sk. norakstīto pamatlīdzekļu neto vērtība</i>                                                                       | 538              | 58               |
| Apdrošināšanas izdevumi                                                                                                  | 585              | 669              |
| Transporta izdevumi                                                                                                      | 4 671            | 2 608            |
| Apsardzes izdevumi                                                                                                       | 14 884           | 15 557           |
| Sakaru izdevumi                                                                                                          | 18 130           | 12 053           |
| Biroja izdevumi                                                                                                          | 68 787           | 67 789           |
| Maksa par siltumenerģiju                                                                                                 | 9 649            | 10 077           |
| Maksa par ūdeni un kanalizāciju                                                                                          | 22 333           | 23 674           |
| <b>Sniegto pakalpojumu izmaksas</b>                                                                                      | <b>7 746 390</b> | <b>7 111 377</b> |

### 2.3. Administrācijas izmaksas

| Izmaksu postenis   | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|--------------------|------------------|------------------|
| Darba samaksa      | 245 636          | 259 983          |
| Darba devēja VSAOI | 59 150           | 62 568           |

| Izmaksu postenis                                     | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Kancelejas preces un biroja pakalpojumi              | 2 764            | 574              |
| Sakaru izdevumi                                      | 561              | 848              |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums | 9 203            | 5 611            |
| Gada pārskata revīzijas izdevumi                     | 65               | 65               |
| Darbinieku apmācības izdevumi (Kursi, semināri u.c.) | 596              | 1 049            |
| Autotransporta pakalpojumi                           | 143              | 418              |
| Ekspluatācijas remontu izmaksas                      | 11               |                  |
| Citi vadīšanas un administrācijas izdevumi           | 602              | 227              |
| <b>Administrācijas izmaksas</b>                      | <b>318 731</b>   | <b>331 343</b>   |

#### 2.4. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

| Ieņēmumu postenis                      | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Ieņēmumi no ERAF projekta realizācijas | 82 691           | 64 316           |
| Ziedojumi                              | 16 406           | 354              |
| Citi ieņēmumi                          | 45 476           | 2 423            |
| <b>Kopā</b>                            | <b>144 573</b>   | <b>67 093</b>    |

#### 2.5. Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

| Izmaksu postenis                    | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Izdevumi ERAF projekta realizācijai | 82 691           | 64 316           |
| Ēdināšanas izdevumi                 | 1 961            | 1 901            |
| Citi                                | 40               | 114              |
| <b>Kopā</b>                         | <b>84 692</b>    | <b>66 331</b>    |

### 3. Skaidrojumi BILANCES posteņiem

#### 3.1. Ilgtermiņa ieguldījumi

**3.1.1. Nemateriālie ieguldījumi** – nemateriālajos ieguldījumos uzskaitītas grāmatvedības un medicīnas datorprogrammas.

| Nemateriālie ieguldījumi                       | Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības | Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem | Kopā           |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|
| <b>Sākotnējā vērtība 31.12.2019</b>            | <b>220 855</b>                                                     |                                                    | <b>220 855</b> |
| iegādāts                                       | 13 454                                                             |                                                    | 13 454         |
| <b>Sākotnējā vērtība 30.09.2020.</b>           | <b>234 309</b>                                                     |                                                    | <b>234 309</b> |
| Nolietojums uz 31.12.2019.                     | 120 493                                                            |                                                    | 120 493        |
| Aprēķināts par periodu                         | 11 264                                                             |                                                    | 11 264         |
| <b>Nolietojums 30.09.2020.</b>                 | <b>131 757</b>                                                     |                                                    | <b>131 757</b> |
| <b>Atlikusī bilances vērtība uz 31.12.2019</b> | <b>100 362</b>                                                     |                                                    | <b>100 362</b> |
| <b>Atlikusī bilances vērtība uz 30.09.2020</b> | <b>102 552</b>                                                     |                                                    | <b>102 552</b> |

### 3.1.2. Pamatlīdzekļi

#### Pamatlīdzekļu kustības pārskats

| Pamatlīdzekļu kustība          | Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos | Ilgtermiņa ieguldījumu nomātajā pamatlīdzeklī izveidošanas izmaksas | Avansa maksājumi par ilgtermiņa ieguldījumiem nomātajā pamatlīdzeklī | Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces | Pārējie pamatlīdzekļi | Kopā             |
|--------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------|
| <b>Sākotnējā vērtība</b>       |                                                 |                                                                     |                                                                      |                                   |                       |                  |
| <b>31.12.2019.</b>             | <b>4 216 967</b>                                |                                                                     |                                                                      | <b>3 900 317</b>                  | <b>580 056</b>        | <b>8 697 340</b> |
| iegādāts                       | 37 922                                          | 119 490                                                             | 8 404                                                                | 258 795                           | 57 648                | 482 259          |
| Norakstīts                     |                                                 |                                                                     |                                                                      | (19 019)                          | (31 327)              | (50 346)         |
| <b>30.09.2020.</b>             | <b>4 254 889</b>                                | <b>119 490</b>                                                      | <b>8 404</b>                                                         | <b>4 140 093</b>                  | <b>606 377</b>        | <b>9 129 253</b> |
| <b>Nolietojums</b>             |                                                 |                                                                     |                                                                      |                                   |                       |                  |
| <b>31.12.2019.</b>             | <b>2 777 688</b>                                |                                                                     |                                                                      | <b>2 713 918</b>                  | <b>537 079</b>        | <b>6 028 685</b> |
| Aprēķināts par periodu         | 170 286                                         |                                                                     |                                                                      | 174 582                           | 14 345                | 359 213          |
| Aprēķināts par norakstīto      |                                                 |                                                                     |                                                                      | (18 481)                          | (31 327)              | (49 808)         |
| <b>Nolietojums 30.09.2020.</b> | <b>2 947 974</b>                                |                                                                     |                                                                      | <b>2 870 019</b>                  | <b>520 097</b>        | <b>6 338 090</b> |
| <b>Atlikusī vērtība</b>        |                                                 |                                                                     |                                                                      |                                   |                       |                  |
| <b>31.12.2019.</b>             | <b>1 439 279</b>                                |                                                                     |                                                                      | <b>1 186 399</b>                  | <b>42 977</b>         | <b>2 668 655</b> |

|                    |                  |                |              |                  |               |                  |
|--------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| <b>30.09.2020.</b> | <b>1 306 915</b> | <b>119 490</b> | <b>8 704</b> | <b>1 270 074</b> | <b>86 280</b> | <b>2 791 163</b> |
|--------------------|------------------|----------------|--------------|------------------|---------------|------------------|

### 3.2. Krājumi

| <b>Postenis</b>                                                  | <b>2020<br/>9 mēneši</b> | <b>2019<br/>9 mēneši</b> |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-produkti            | 2 852                    | 2 995                    |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-medikamenti         | 273 070                  | 167 270                  |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli-saimniec. materiāli | 40 433                   | 31 813                   |
| Inventārs                                                        | 30 298                   | 143 948                  |
| <b>Kopā</b>                                                      | <b>346 653</b>           | <b>346 026</b>           |

Sākot ar 2020. gadu mazvērtīgā inventāra iegādes vērtību, iekļauj izmaksās, uzsākot tā lietošanu.. Uz 2020. gada 30. septembri krājumu sastāvā ir ietverts neizsniegtais lietošanā mazvērtīgais inventārs kopējā vērtībā par EUR 30 298.

### 3.3. Pircēju un pasūtītāju parādi

Debitoru parādu veido neapmaksātie rēķini par pārdotajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem. Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad parāds netiek atgūts ilgāk par 1 gadu un Kapitālsabiedrības vadība uzskata, ka tā atgūšana ir apšaubāma. Bilancē debitori parādīti neto vērtībā un šie parādi ir atgūstami.

| <b>Postenis</b>                                                                  | <b>2020<br/>9 mēneši</b> | <b>2019<br/>9 mēneši</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība -- Nacionālais veselības dienests | 141 772                  | 171 155                  |
| Citi                                                                             | 67 801                   | 41 919                   |
| Uzkrājumi šaubīgiem pircēju un pasūtītāju parādiem                               | (14 714)                 | (7 017)                  |
| <b>Kopā</b>                                                                      | <b>194 859</b>           | <b>206 057</b>           |

### 3.4.Citi debitori

| <b>Postenis</b>                | <b>2020<br/>9 mēneši</b> | <b>2019<br/>9 mēneši</b> |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Norēķinu personu parāds        |                          | 25                       |
| Avansa maksājumi piegādātājiem | 1 156                    | 2 683                    |
| Citi debitori                  | 1 726                    |                          |
| <b>Kopā</b>                    | <b>2 882</b>             | <b>2 708</b>             |

### 3.5. Nākamo periodu izdevumi

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu.

| Postenis                                                | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ārstnieciskā riska fonda iemaksas                       | 2 906            | 2 817            |
| Laikraksti, un cita periodiskā informācija              | 400              | 45               |
| Apdrošināšana                                           | 8 149            | 387              |
| Grāmatvedības programmu licences                        | 5 706            | 5 719            |
| Citu programmu licences                                 | 3 713            | 3 188            |
| Darba alga un sociālais nodoklis par nākamiem periodiem | 12 869           | 11 771           |
| Citi                                                    | 133              | 299              |
| <b>Kopā</b>                                             | <b>33 876</b>    | <b>24 226</b>    |

### 3.6. Naudas līdzekļi kasē un bankas norēķinu kontos

| Postenis              | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Kase                  | 6 091            | 6 601            |
| Nauda ceļā            | 3 316            | 9 210            |
| Naudas līdzekļi bankā | 1 835 384        | 1 716 433        |
| <b>Kopā</b>           | <b>1 844 791</b> | <b>1 732 244</b> |

### 3.7. Daļu (akciju, pamatkapitāla) raksturojums

Kapitālsabiedrības pamatkapitāla daļu denominācija no latiem uz eiro veikta, saglabājot proporcionalitāti starp kapitālsabiedrības dalībniekiem un minimizējot pamatkapitāla izmaiņas. Pamatkapitālu EUR 661 865 veido 661 865 daļas ar nominālvērtību EUR 1. Sabiedrības pamatkapitāls uz 2020. gada 30. septembri ir pilnībā apmaksāts.

### 3.8. Pārējās rezerves

Izveidotas no iepriekšējo gadu peļņas.

### 3.9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Postenī uzrādītas saistības par saņemtajām precēm un pakalpojumiem, kuru maksāšanas termiņš vēl nav iestājies.

| Postenis                               | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| Parāds piegādātājiem un darbuzņēmējiem | 324 374          | 331 349          |
| <b>Kopā</b>                            | <b>324 374</b>   | <b>331 349</b>   |

### 3.10. Saistības par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem

| Postenis                                          | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis                        | 38               | 42               |
| Dabas resursu nodoklis                            | 373              | 215              |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis                     | 91 449           | 88 727           |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 191 994          | 189 339          |
| Pievienotās vērtības nodoklis                     | 15 744           | 4 185            |
| Uzņēmējdarbības valsts riska nodeva               | 149              | 149              |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>299 747</b>   | <b>282 657</b>   |

### 3.11. Pārējie kreditori

| Postenis      | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|---------------|------------------|------------------|
| Darba samaksa | 359 202          | 339 300          |
| <b>Kopā</b>   | <b>359 202</b>   | <b>339 300</b>   |

### 3.12. Nākamo periodu ieņēmumi.

Nākamo periodu ieņēmumus veido saņemtais ERAF un valsts finansējums projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams" īstenošanai, kurš tiks iekļauts ieņēmumos proporcionāli plānotajam projekta darbības laikam, 10 gados.

| Postenis                                                                                                                                                                                | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi ERAF projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams" | 900 417          | 927 981          |
| Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi ERAF projekta "Kvalitatīvu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības uzlabošana, attīstot veselības aprūpes infrastruktūru SIA "Rīgas Dzemdību nams"  | 27 564           | 110 255          |
| Citi īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi                                                                                                                                                  | 1 353            | 1 384            |
| <b>Kopā</b>                                                                                                                                                                             | <b>929 334</b>   | <b>1 039 620</b> |

### 3.13. Uzkrātās saistības

Aprēķinot rezervi neizmantotajiem atvaļinājumiem, izmantota informācija par neizmantoto atvaļinājumu dienu skaitu, strādājošo vidējo darba samaksu un pielietota sociālās apdrošināšanas darba devēja maksājumu procenta likme. Visas uzkrātās saistības par atskaites periodu ir ietvertas bilances postenī "Uzkrātās saistības".

| Postenis                                         | 2020<br>9 mēneši | 2019<br>9 mēneši |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Uzkrātās saistības par darbinieku atvaļinājumiem | 214 041          | 224 381          |
| Uzkrātās saistības prognozētajām virsstundām     | 51 226           | 53 521           |
| <b>Kopā</b>                                      | <b>265 267</b>   | <b>277 902</b>   |