

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„ALŪKSNES SLIMNĪCA”

GADA PĀRSKATS
par 2016. gadu

S A T U R S	lpp.
Informācija par sabiedrību.....	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats:	
Bilance.	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Finanšu pārskata pielikums	7 - 14

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Uzņēmuma nosaukums	SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”
Uzņēmuma juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Uzņēmējdarbības veidi	Slimnīcu darbība
NACE 2 kodi:	8610
Reģistra Nr., datums	Nr. 40003252612 1995. gada 12.aprīlī
Reģistrācijas datums Komercreģistrā	2004.gada 26.novembrī
Adrese (juridiskā)	Pils iela 1, Alūksne, LV-4301 tālr. 64307141
Pasta adrese	Pils iela 1, Alūksne, LV-4301
Valde:	Maruta Kauliņa Valdis Skulte Leonīds Perevertailo
Pārskata gads:	01.01.2016.-31.12.2016.
Galvenā grāmatvede	Anita Roga
Vidējais darbinieku skaits	126 cilvēki
Zvērināts revidents	Gunta Siliņa Zvērināta revidente, sertifikāta Nr. 50 SIA „REKO”, Licences Nr.47

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
Finanšu gada pārskats par 2016. gadu

Balance 2016.gada 31. decembrī

Aktīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
2. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1	2 754 051	2 930 952
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		123 579	181 801
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		10 473	18 930
Pamatlīdzekļi kopā		2 888 103	3 131 683
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 888 103	3 131 683
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	126 143	124 313
Krājumi kopā		126 143	124 313
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	23 577	8 234
Nākamo periodu izmaksas	4	1 509	1 208
Debitori kopā		25 086	9 442
Nauda	5	83 802	98 911
Apgrozāmie līdzekļi kopā		235 031	232 666
Aktīvu kopsumma		3 123 134	3 364 349
Pasīvs			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	6	1 472 966	1 472 966
Rezerves: b) pārējās rezerves	7	1	1
Rezerves kopā		1	1
Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	8	89 497	38 081
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-18 690	-4 991
Pašu kapitāls kopā		1 543 774	1 506 57
Kreditori. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	9	785 782	778 975
Nākamo periodu ieņēmumi	10	186 063	640 775
Atliktā nodokļa saistības		0	56 407
Ilgtermiņa kreditori kopā		971 845	1 476 157
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	11	73 093	79 900
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	12	120 872	114 935
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	13	64 212	71 159
Pārējie kreditori	14	59 277	53 016
Nākamo periodu ieņēmumi	10	227 356	0
Uzkrātās saistības	15	62 705	63 125
Īstermiņa kreditori kopā		607 515	382 135
Kreditori kopā		1 579 360	1 858 292
Pasīvu kopsumma		3 123 134	3 364 349

Valdes priekšsēdētājs

M.Kauliņa

Valdes loceklis

L.Perevertailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede

A.Roga

Pielikums no 7. līdz 14. lapai ir neatņemama šī gada pārskata sastāvdaļa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016.gadu
 (klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2016.g. EUR	2015.g. EUR
Neto apgrozījums:	16	1 885 849	1 763 136
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	17	-1 974 398	-1 840 012
Bruto peļņa vai zaudējumi		-88 549	-76 876
Administrācijas izmaksas	18	-161 838	-154 422
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	19	237 054	230 089
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas			
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: a) radniecīgajām sabiedrībām, b) citām personām	20	-5 357	-7 380
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-18 690	-8 589
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-18 690	-8 589
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām		0	3 598
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-18 690	-4 991

Valdes priekšsēdētājs

M.Kauliņa

Valdes loceklis

L.Perevertailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede

A.Roga

Pielikums no 7. līdz 14. lapai ir neatņemama šī gada pārskata sastāvdaļa.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Grāmatvedības politika

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots ar vispāratzītajiem Latvijas grāmatvedības principiem, likumiem “Par grāmatvedību” un “Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu”. SIA „Alūksnes slimnīca” ir maza sabiedrība un finanšu pārskats sastāv no bilances, peļņas vai zaudējumu aprēķina un finanšu pārskata pielikuma. Peļņas un zaudējumu aprēķina shēma klasificēta pēc izdevumu funkcijas. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas norāda neto apgrozījuma gūšanai pārdoto preču iegādes izmaksas un pārdotās produkcijas vai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksu.

Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes.

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Pamatlīdzekļu nolietojums aprēķināts pēc lineārās metodes, lietojot uzņēmuma apstiprinātās pamatlīdzekļu nolietojuma normas:

Ēkas un inženierbūves 5%;

Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces 20%-33%

Pārējie pamatlīdzekļi 20%-33%

Ārvalstu valūtu pārvērtēšana EUR

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti eiro (EUR). Visi monetārie aktīvu posteņi pārrēķināti pēc ES Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā gada beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumu šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Finanšu līzings

Pamatlīdzekļi, kas iegūti uz finanšu līzinga nosacījumiem ir uzskaitīti iegādes vērtībā. Līzinga procentu maksājumi tiek iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie ir radušies.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek noteikti pēc vidējo svērto cenu metodes. Novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojātu krājumu uzņēmumā nav. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma “Par uzņēmuma ienākuma nodokli” prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Uzkrājumi

Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem veidoti pielietojot individuālu katra debitora novērtēšanas metodi. Šaubīgo debitoru sarakstu apstiprina valde.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz pārskata 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 gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazinošās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas ir novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma balance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu.
- h) Uzņēmuma saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Korekciju summas, kas attiecas uz pārskata gadu un iepriekšējiem gadiem

Atbilstoši LR likuma "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums" un saistošo 22.12.2015. MK noteikumu Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" 3.2. daļas un 15. nodaļas prasībām, 2016.gadā veikta šādu 2015.gada finanšu pārskatu posteņu pārklasifikācija, nelabojot iepriekšējā - 2015.gada, bilances atlikumus:

- Atliktais nodoklis, kas iepriekš uzskaitīts postenī "Atliktā nodokļa saistības", pārklasificēts uz posteni "Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi" tajā pašā bilances vērtībā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2016. līdz 31.12.2016.

SKAIDROJUMS BILANCES POSTENIEM
A K T Ī V S

1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženiera būves	Tehnoloģisk ās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2015.	3 645 294	1 275 009	97 717	5 018 020
Iegādāts	0	53 194	665	53 859
Pārvietots	0		0	
Likvidēts	0	10 442	869	11 311
Sākotnējā vērtība 31.12.2016.	3 645 294	1 317 761	97 513	5 060 568
Uzkrātais nolietojums 31.12.2015.	714 342	1 093 208	78 787	1 886 337
Aprēķinātais noliet.	176 901	111 416	9 122	297 439
Likvidēto pamatl. nolietojums	0	10 442	869	11 311
Uzkrātais nolietojums 31.12.2016.	891 243	1 194 182	87 040	2 172 465
Bilances vērtība uz 31.12.2015.	2 930 952	181 801	18 930	3 131 683
Bilances vērtība uz 31.12.2016.	2 754 051	123 579	10 473	2 888 103

2. Krājumi

Krājumu veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Pārtika	1 171	1 495
Mēbeles	8 744	8 776
Medicīnas preces	85 244	80 925
Kurināmais, degviela	3 599	6 125
Inventārs	19 497	18 913
Saimniecības preces	7 887	8 079
KOPĀ:	126 143	124 313

3. Pircēju un pasūtītāju parādi

Pārskata gadā pircēju parākus veido astoņi debitori, kuri ir īstermiņa un reāli. Bezcerīgo un šaubīgo debitoru nav.

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Nacionālais veselības dienests	22 439	7 122
Pārējie debitori	1 138	1 112
KOPĀ:	23 577	8 234

4. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Periodiskie izdevumi nākamajam gadam	260	171
Apmācība, kursi	105	0
Reklāmas izdevumi	535	493
Īpašuma, u.c. risku apdrošināšana	609	544
K O P Ā :	1 509	1 208

5. Nauda

	31.12.2016.		31.12.2015.	
	valūta	EUR	valūta	EUR
Kase	1	99	1	137
SEB bankas konts	1	83 352	1	61 413
SEB bankas konts	1	1	1	144
Valsts kase	1	153	1	37 153
Nauda ceļā	1	197	1	64
Kopā:	1	83 802	1	98 911

P A S Ī V S

6. Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no Alūksnes novada domes un Apes novada domes ieguldījuma, sadalās 1 472 966 daļās, vienas daļas vērtība ir 1.00EUR. Alūksnes novadam 81.92% jeb 1 206 637 daļas un Apes novadam 18.08%, jeb 266 329 daļas.

ILGTERMIŅA KREDITORI

7. Aizņēmumi no kredītiestādēm

	Procentu likme%	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Aizņēmums Valsts kasē		785 782	778 975
KOPĀ:		785 782	778 975

Aizņēmums Valsts kasē saņemts ar Alūksnes un Apes novadu domes galvojumiem saskaņā ar līgumu Nr.A1/1/12/529 no 26.09.2012. ar atmaksas termiņu 2026.gada 20.septembris. Aizņēmums ņemts, lai realizētu ERAF projektu.

8. Nākamo periodu ieņēmumi

Uzņēmums 2010.gadā uzsāka ERAF projekta realizāciju, kuru noslēdza 2012.gada decembrī. Objekts nodots ekspluatācijā 2013.gada februārī.

Savukārt, laikā no 30.06.2014. līdz 31.01.2015. tika realizēts KPFI projekts.

Ieņēmumu veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
ERAF projekta finansējuma daļa	134 324	268 648
KPFI projekta finansējuma daļa	279 095	372 127
KOPĀ:	413 419	640 775

ĪSTERMIŅA KREDITORI

9. Aizņēmumi no kredītiestādes

Aizņēmumu veidi	Procentu likme, %	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Aizņēmuma īstermiņa daļa no Valsts kases		73 093	79 900
K O P Ā :		73 093	79 900

10. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Parāds par medicīnas precēm, medikamentiem	53 766	-
Parāds par pārtikas precēm	2 674	-
Parāds par pārējiem saimnieciskiem pakalpojumiem, precēm	14 278	114935
Parāds par pamatlīdzekļiem	50 154	-
KOPĀ:	120 872	114 935

11. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
VSAOI	31 829	31 872
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	32 278	39 155
Dabas resursu nodoklis	53	41
Valsts riska nodeva	52	91
K O P Ā :	64 212	71 159

12. Pārējie kreditori

Saistību veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Darba samaksa	57 603	51 781
Ieturējumi no darba algas – arodbiedrība, izpildraksti	1 675	1 235
K O P Ā :	59 278	53 016

13. Uzkrātās saistības

Saistību veidi	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
SIA REKO	1 549	1 549
Uzkrājums atvaļinājumiem	61 156	61 576
K O P Ā :	62 705	63 125

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINA POSTENIEM

14. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu summa

Darbības veidi	2016.gads EUR	2015.gads EUR
Valsts budžeta līdzekļi	1 646 668	1 537 446
Pacientu iemaksas, pārējie pakalpojumi	239 181	225 690
K O P Ā :	1 885 849	1 763 136

15. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu veids	2016.gads EUR	2015.gads EUR
Ēdināšanas izmaksas	31 294	30 527
Maksa par apkuri, degvielu	28 651	16 791
Medikamentu izmaksas	251 868	240 178
Elektroenerģija	44 828	50 641
Atlīdzība par darbu	954 001	919 257
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	221 736	214 138
Pārējie nodokļi, nodevas	731	573
Nolietojums, krājumu izmaiņas	297 439	219 486
Darbinieku apmācības, veselības izdevumi	5 681	6 880
Pārējie pakalpojumi	102 570	101 421
Pārējie materiāli	35 599	40 120
K O P Ā :	1 974 398	1 840 012

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
Finanšu gada pārskats par 2016. gadu

16. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2016.gads EUR	2015.gads EUR
Atlīdzība par darbu	114 237	107 085
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	25 065	22 969
Nodevas un nodokļi	980	1 735
Telefona sarunas, reklāma	6 530	6 667
Naudas apgrozījuma izmaksas	1 840	1 536
Biroja izdevumu izmaksas	3 666	5 201
Soda naudas	3 937	4 080
Pārējie izdevumi	5 583	5 149
K O P Ā :	161 838	154 422

17. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2016.gads EUR	2015.gads EUR
ERAF projekta līdzekļu daļa	134 324	134 324
KPFI projekta līdzekļu daļa	93 031	93 031
Atvaļinājuma rezerve, finansējums rezidentiem	9 699	2 734
K O P Ā :	237 054	230 089

18. Pārējie procentu maksājumi

	2016.gads EUR	2015.gads EUR
Samaksātie procenti par aizdevumiem SEB	0	1 912
Samaksātie procenti par aizdevumiem Valsts kasei	5 357	5 468
K O P Ā :	5 357	7 380

CITI SKAIDROJUMI

19. Nodokļi, EUR

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2015.	Aprēķināts 2016.gadā	Aprēķin āta soda nauda	Samaksāts 2016.gadā	Pārņemts uz citiem nodokļiem	Atlikums 31.12.2016.
Valsts riska nodeva	91	602	4	645	0	52
Sociālās iemaksas	31 872	356 638	1072	357 753	0	31 829
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	39 154	186 763	2 675	196 315	0	32 278
Dabas resursu nodoklis	-42	133	1	124	0	53
K O P Ā :	71 159	544 136	3 752	554 837	0	64 212

20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2016.g.	2015.g.
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	126	120

21. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem (to apjoms un risks): Nav

22. Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme uzņēmuma darbībā.
Nav

Valdes priekšsēdētājs _____

M.Kauliņa

Valdes loceklis _____

L.Perevertailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede _____

A.Roga

2017.gada 21.marts