

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„ALŪKSNES SLIMNĪCA”

GADA PĀRSKATS
par 2018. 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 - 13
Neatkarīgu revidentu ziņojums	14 – 15
Dalībnieku sapulces protokols	16

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:	01.01.2018.-31.12.2018.
Galvenā grāmatvede	Anita Roga
Vidējais darbinieku skaits	150 cilvēki
Zvērināts revidents	Gunta Siliņa Zvērināta revidente, sertifikāta Nr. 50 SIA „REKO”, Licences Nr.47

Bilance 2018.gada 31. decembrī

Aktīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
2. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi			
a) Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1	2 400 248	2 577 150
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		326 027	81 401
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		8 225	8 272
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība		24 030	0
Pamatlīdzekļu kopā		2 758 530	2 666 823
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		2 758 530	2 666 823
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	139 822	120 981
Krājumi kopā		139 822	120 981
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	3	69 754	47 217
Nākamo periodu izmaksas	4	11 70	295
Debitori kopā		70 924	57 512
Nauda	5	109 952	83 557
Apgrozāmie līdzekļi kopā		320 698	252 050
Aktīvu kopsumma		3 079 228	2 988 873
Pasīvs			
Pašu kapitāls			
Pamatkapitāls	6	1 472 966	1 472 966
Rezerves: b) pārējās rezerves		1	1
Rezerves kopā		1	1
Nesadalītā peļņa: a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		229 230	70 807
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-11 596	158 423
Pašu kapitāls kopā		1 690 601	1 702 197
Kreditori. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	7	885 242	712 686
Nākamo periodu ieņēmumi	8	0	93 032
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	9	15 642	24 743
Ilgtermiņa kreditori kopā		900 884	830 461
Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10	102 872	73 096
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11	68 296	33 214
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	12	71 084	59 605
Pārējie kreditori	13	83 078	62 863
Nākamo periodu ieņēmumi	8	93 032	93 032
Uzkrātās saistības	14	69 381	64 405
Īstermiņa kreditori kopā		487 743	386 215
Kreditori kopā		1 388 627	1 216 676
Pasīvu kopsumma		3 079 228	2 918 873

Valdes priekšsēdētājs  M.Kauliņa

Valdes loceklis  L.Perevertailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede  A.Roga

Pielikums no 7. līdz 13. lapai ir neatņemama šī gada pārskata sastāvdaļa.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2018.gadu
 (klasificēta pēc izdevumu funkcijas)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2018.g. EUR	2017.g. EUR
Neto apgrozījums:	15	2 693 595	2 122 110
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	16	-2 629 003	-2 007 741
Bruto peļņa vai zaudējumi		64 592	114 369
Administrācijas izmaksas	17	-192 558	-171 926
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	18	120 632	227 356
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas: a) radniecīgajām sabiedrībām, b) citām personām	19	-4 262	-5 248
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-11 596	164 551
Uzņēmuma ienākuma nodoklis		0	6 128
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-11 596	158 423
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-11 596	158 423

Valdes priekšsēdētājs

M.Kauliņa

Valdes loceklis

L.Pereverailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede

A.Roga

Pielikums no 7. līdz 13. 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 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 bilance 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" 2018.gadā korekcijas nav veiktas.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 01.01.2018. līdz 31.12.2018.

SKAIDROJUMS BILANCES POSTENĒM

AKTĪVS

1. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali, ēkas un inženiera būves	Tehnoloģisk ās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdz ekļi	Nepabeigtā celtniecība (remonts)	Kopā
Sākotnējā vērtība 31.12.2017.	3 645 294	1 316 527	99 381		5 061 202
Iegādāts	0	343 820	4 823	24030	372 673
Pārvietots	0				0
Likvidēts	0	-327 800	-1 939		-329 739
Sākotnējā vērtība 31.12.2018.	3 645 294	1 332 547	102 265	24 030	5 104 136
Uzkrātais nolietojums 31.12.2017.	1 068 144	1 235 126	91 109	0	2 394 379
Aprēķinātais noliet.	176 902	99 194	4 870	0	280 966
Likvidēto pamatl. nolietojums	0	-327 800	-1 939	0	-329 739
Uzkrātais nolietojums 31.12.2018.	1 245 046	1 006 520	94 040	0	2 345 606
Bilances vērtība uz 31.12.2017.	2 577 150	81 401	8 272	0	2 666 823
Bilances vērtība uz 31.12.2018.	2 400 248	326 027	8 225	24 030	2 758 530

2. Krājumi

Krājumu veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Pārtika	1 682	1 512
Mēbeles	10 620	9 682
Medicīnas preces	87 565	79 318
Kurināmais, degviela	4 538	2 251
Mīksta inventārs	7 109	7 186
Saimniecības preces	28 308	21 032
KOPĀ:	139 822	120 981

3. Pircēju un pasūtītāju parādi

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

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Nacionālais veselības dienests	40 272	20 271
Pārējie debitori	29 482	26 947
KOPĀ:	69 754	47 218

4. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Periodiskie izdevumi nākamajam gadam	218	0
Apmācība, kursi	158	0
Īpašuma, u.c. risku apdrošināšana	794	294
KOPĀ:	1 170	294

5. Nauda

	31.12.2018.		31.12.2017.	
	valūta	EUR	valūta	EUR
Kase	1	1 792	1	137
SEB bankas konts	1	107 572	1	81 001
SEB bankas konts	1	1	1	1
Valsts kase	1	153	1	153
Nauda ceļā	1	434	1	2 265
Kopā:	1	109 952	1	83 557

PASĪVS

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%	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Aizņēmums Valsts kasē	0.5	885 242	712 686
KOPĀ:		885 242	712 686

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.

Aizņēmums Valsts kasē saņemts ar Alūksnes un Apes novadu domes galvojumiem saskaņā ar līgumu Nr.A1/1/18/62 no 28.02.2018. ar atmaksas termiņu 2028.gada 20.februāris. Aizņēmums ņemts, lai realizētu radioloģijas nodaļas iekārtu modernizācijas – medicīnas iekārtu iegādes un uzstādīšanas 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	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
KPFI projekta finansējuma daļa	93 032	186 063
KOPĀ:	93 032	186 063

9. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Parāds par pamatlīdzekļiem – ilgtermiņa daļa	15 642	24 743
KOPĀ:	15 642	24 743

ĪSTERMIŅA KREDITORI

10. Aizņēmumi no kredītiestādes

Aizņēmumu veidi	Procentu likme, %	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Aizņēmuma īstermiņa daļa no Valsts kases	0.5	102 872	73 096
K O P Ā :		102 872	73 096

11. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Parāds par medicīnas precēm, medikamentiem	49 597	13 353
Parāds par pārtikas precēm	2 988	926
Parāds par pārējiem saimnieciskiem pakalpojumiem, precēm	8 355	11 579
Parāds par pamatlīdzekļiem – īstermiņa daļa	7 356	7 356
KOPĀ:	68 296	33 214

12. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
VSAOI	45 976	33 467
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	24 988	19 901
Dabas resursu nodoklis	64	55
Valsts riska nodeva	56	54
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	6 128
K O P Ā :	71 084	59 605

13. Pārējie kreditori

Saistību veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
Darba samaksa	82 022	61 964

SIA „ALŪKSNES SLIMNĪCA”, reģ. Nr 40003252612
Finanšu gada pārskats par 2018. gadu

Ieturējumi no darba algas – arodbiedrība, izpildraksti	1 056	899
K O P Ā :	83 078	62 863

14. Uzkrātās saistības

Saistību veidi	31.12.2018. EUR	31.12.2017. EUR
SIA REKO	1 549	1 549
Uzkrājums atvaļinājumiem	67 832	62 856
K O P Ā :	69 381	64 405

SKAIDROJUMI PEĻNAS VAI ZAUDEJUMU APRĒKINA POSTENIEM

15. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Ieņēmumus sastāda Latvijā sniegto pakalpojumu summa

Darbības veidi	2018.gads EUR	2017.gads EUR
Valsts budžeta līdzekļi	2 378 861	1 845 852
Pacientu iemaksas, pārējie pakalpojumi	314 734	276 258
K O P Ā :	2 693 595	2 122 110

16. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās materiālās un darba izmaksas.

Izmaksu veids	2018.gads EUR	2017.gads EUR
Ēdināšanas izmaksas	31 437	34 372
Maksa par apkuri, degvielu	35 998	29 848
Medikamentu izmaksas	309 796	370 821
Elektroenerģija	39 625	41 873
Atlīdzība par darbu	1 416 484	1 015 030
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	335 451	236 627
Pārējie nodokļi, nodevas	1 514	754
Nolietojums, krājumu izmaiņas	280 964	238 900
Darbinieku apmācības, veselības izdevumi	8 881	5 586
Pārējie pakalpojumi	131 709	100 378
Pārējie materiāli	37 144	33 552
K O P Ā :	2 629 003	2 007 741

17. Administrācijas izmaksas

Izmaksu veids	2018.gads EUR	2017.gads EUR
Atlīdzība par darbu	138 202	117 780
Sociālās apdrošināšanas izmaksas	30 201	24 963
Nodevas un nodokļi	702	720
Telefona sarunas, reklāma	5 671	6 776
Licences, programmas u.c. IT	5 206	8 562
Naudas apgrozījuma izmaksas	1 960	1 577
Biroja izdevumu izmaksas	3 864	2 509
Soda naudas	1 229	1 876

Pārējie izdevumi	5 523	7 163
K O P Ā :	192 558	171 926

18. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Ieņēmumu veids	2018.gads EUR	2017.gads EUR
ERAF projekta līdzekļu daļa	0	134 324
KPFI projekta līdzekļu daļa	93 032	93 032
Ieņēmumi no pamatlīdzekļa realizācijas	27 600	0
KOPĀ:	120 632	227 356

19. Pārējie procentu maksājumi

	2018.gads EUR	2017.gads EUR
Samaksātie procenti par līzingu	463	863
Samaksātie procenti par aizdevumiem Valsts kasei	3 799	4 385
KOPĀ:	4 262	5 248

CITI SKAIDROJUMI


20. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2018.g.	2017.g.
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	150	135

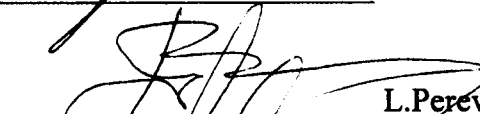
21. Ziņas par ārpusbilances saistībām un iekļātiem aktīviem (to apjoms un risks): Nav

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

Valdes priekšsēdētājs

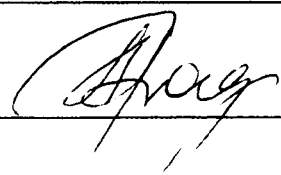

 _____ M.Kauliņa

Valdes loceklis


 _____ L.Perevertailo

V.Skulte

Galvenā grāmatvede


 _____ A.Roga

2019.gada 20.marts