
SIA “Veselības centrs Ilūkste”

(reģ. nr. 41503014677)

**GADA PĀRSKATS
par 2013.gadu**

Saturs

	Lpp.
Vadības ziņojums	3
Ziņas par uzņēmumu	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Gada pārskata pielikums	10
1. Gada pārskata sastādīšanas vispārīgie principi	10
2. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem	13
3. Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	15
4. Vispārīga informācija	19

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Veselības centrs Ilūkste” darbības galvenie virzieni:

- Cilvēku veselības aizsardzība
- Ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem)
- Ārstu prakse
- Feldšerpunkti
- Pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” izpilda valsts pasūtījumu, katru gadu slēdzot līgumu ar Labklājības ministriju par noteiktu klientu dienu izpildi gadā un konkrētu summu un ar Veselības norēķinu centru par konkrētu pakalpojumu apjomu. Veselības centra darbība notiek līgumā noteiktā finansējuma ietvaros.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

SIA „Veselības centrs Ilūkste” darbības mērķi:

- Nodrošināt iedzīvotāju medicīnisko aprūpi atbilstoši apstiprinātai valsts veselības aprūpes bāzes programmai un līgumiem ar Veselības norēķinu centru.
- Sniegt maksas medicīniskos pakalpojumus ārpus bāzes programmas.
- Nodrošināt personām ar garīga rakstura traucējumiem viņu likumīgo interešu un tiesību aizstāvību valsts, pašvaldību un citās institūcijās.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” ir nošķirta manta. SIA „Veselības centrs Ilūkste” var savā vārdā iegūt mantiskās un nemantiskās tiesības un uzņemties pienākumus, tā var būt prasītāja un atbildētāja visās tiesu instancēs, veikt darījumus ar Latvijas Republikas un ārvalstu fiziskām un juridiskām personām.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” savā darbībā ievēro Latvijas Republikas likumus un citus normatīvos dokumentus.

Gada laikā finansējumu esam saņēmuši no :

- Veselības norēķinu centra saskaņā ar līgumu- Ls 65 475
- Ieņēmumi no projekta- Ls 4 515
- Ieņēmumi no līdzfinansējuma- Ls 3 479
- Pārējiem maksas pakalpojumiem- Ls 27 242
- Labklājības ministrijas- Ls 137 635
- Klienta pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras- Ls 76 104
- Dažādi ieņēmumi- Ls 939
- Medicīnas maksas pakalpojumi- Ls 34 177
- Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktos- Ls 12 171

Kopā: Ls 361 737

Pārskata gadā iegādāti pārējie pamatlīdzekļi par Ls 8 232.

Salīdzinot ar iepriekšējo 2012.gadu pieaudzis neto apgrozījums. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar to, ka palielinājies pakalpojumu apjoms noslēgto līgumu ietvaros, pieaudzis maksas medicīnas pakalpojumu apjoms, kā arī ievērojama neto apgrozījuma daļu sastāda klientu pensijas 90 % no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras.

Kā būtisku risku jāmin tas, ka sadarbības līgums tiek slēgts uz 1 gadu, kas traucē plānot darbību. SIA „Veselības centrs Ilūkste” ir noslēgts līgums ar Veselības norēķinu centru un Labklājības ministriju par darbības turpināšanu 2014.gadā.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Veselības centrs gadu beidza ar zaudējumiem- Ls 13 827. Zaudējumu segšanai nepieciešams lielāks finansējums no Veselības norēķinu centrs, kas nodrošinātu stabilu uzņēmuma attīstību.

Svarīgi notikumi kopš pārskata gada beigām- nav.

Finansiālo rezultātu rādītāji.

Sabiedrībai nav pastāvējuši citi būtiski riski un neskaidri apstākļi, kas ietekmējuši sabiedrības finansiālo stāvokli un darbības rezultātus, izņemot iepriekš minētos.

-debitoru parādu aprites koeficients = neto apgrozījums / debitoru parādi

2012.g. 334696 / 2211 = 151.38

2013.g. 361737 / 25033 = 14.45

Šis rādītājs raksturo attiecību starp neto apgrozījumu un debitoru parādiem. Ja šis koef.gada laikā palielinās, tad tas nozīmē, ka debitoru parādi ir samazinājušies vai ievērojami palielinājies apgrozījums.

-realizācijas rentabilitāte = neto peļņa / neto apgrozījums

2012.g. -850 / 334696 = -0.003

2013.g. -13827 / 361737 = -0.04

Šis koeficients parāda tīrā ienākuma daļu, ko sabiedrība ir guvusi uz LVL1 realizētās produkcijas.

-pašu kapitāla rentabilitāte = neto peļņa / pašu kapitāls

2012.g. -850 / 4907 = -0.17

2013.g. -13827 / 4907 = -2.82

Šis rādītājs rāda, cik efektīvi tiek izmantots pašu kapitāls, t.i., cik daudz peļņas iegūts uz uzņēmumā ieguldīto katru latu. Te redzama ieguldītās naudas efektivitāte.

-likviditātes rādītājs = apgrozāmie līdzekļi - krājumi / īstermiņa saistības

2012.g. (34787-7254) / 37660 = 0.73

2013.g. (37650-6578) / 6761 = 4.60

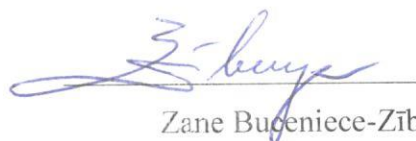
Likviditātes koeficients dod priekšstatu par tieši to līdzekļu kvalitatīvo sastāvu, kuri ir īstermiņa saistību segšanas avoti. Koeficients rāda, kāda ir sabiedrības iespēja atmaksāt īstermiņa saistības, izmantojot naudas līdzekļus un debitoru parādus, neņemot vērā krājumus. Par pozitīvu rādītāju tiek uzskatīts, ja šis koef.ir >1. Mūsu gadījumā, šis rādītājs firmai uzskatāms par pozitīvu rādītāju.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā

Ziņas par uzņēmumu

<i>Uzņēmuma nosaukums</i>	„Veselības centrs Ilūkste”
<i>Juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģistrācijas Nr., vieta, datums</i>	41503014677, Daugavpils 15.11.1995.- reģistrācijas datums uzņēmumu reģistrā 09.06.2004.- reģistrācijas datums komercreģistrā
<i>Adrese (juridiskā)</i>	Raiņa iela 35, Ilūkste, LV-5447
<i>Adrese (birojs)</i>	Raiņa iela 35, Ilūkste, LV-5447
<i>Pamatdarbības veids</i>	Cilvēku veselības aizsardzība, Sociālā aprūpe un sociālā Rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem), Ārstu prakse, Feldšerpunkti, Pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.
<i>Valdes loceklis</i>	Zane Buceniece-Zīberga, pārstāv sabiedrību atsevišķi
<i>Dalībnieki</i>	Ilūkstes novada pašvaldība 27097 daļas (100 %)
<i>Pārskata gads</i>	(01.01.2013 - 31.12.2013)
<i>Ziņas par saistītiem uzņēmumiem</i>	SIA „Ornaments”, SIA „Šederes pakalpojumi”, SIA „Veselības centrs Subate”
<i>Grāmatveži</i>	Jevgēnija Semjonova Zane Čamane
<i>Strādājošo vidējais skaits</i>	65
<i>Mērvienība</i>	LVL

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2013. gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr	Rādītājs	Piez. Nr.	31.12. 2013. LVL	31.12. 2012. LVL
1	Neto apgrozījums	1	361737	334696
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(343324)	(303303)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		18413	31393
4	Pārdošanas izmaksas			
5	Administrācijas izmaksas	3	(32073)	(29996)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	1584	2799
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(1679)	(5406)
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(72)	
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem			
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(13827)	(850)
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
13	Pārējie nodokļi			
14	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(13827)	(850)

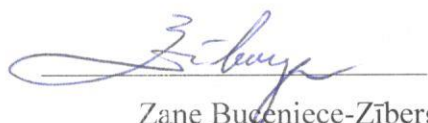


Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā

Bilance 2013.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piez. Nr.	2013. LVL	2013. LVL
1.Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi			
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		14752	11162
Pamatlīdzekļi kopā:	7	14752	11162
III. Ieguldījuma īpašumi		0	0
IV. Bioloģiskie aktīvi		0	0
V.Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		0	0
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		14752	11162
2.Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		6578	7254
Krājumi kopā:	8	6578	7254
II. Debitori.			
1.Pircēju un pasūtītāju parādi		1666	1332
2.Citi debitori		3427	609
3.Nākamo periodu izmaksas		19940	270
4.Uzkrātie ieņēmumi			
Debitori kopā:	9	25033	2211
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
V. Nauda	10	6039	25322
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		37650	34787
BILANCE		52402	45949

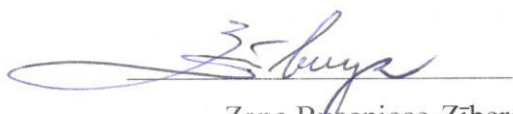


Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā

Bilance 2013.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piez. Nr.	2013. LVL	2012. LVL
1.Pašu kapitāls			
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	27097	27097
2.Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves	12	16359	16359
3.Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(38549)	(37699)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		(13827)	(850)
Pašu kapitāls kopā:		(8920)	4907
2.Uzkrājumi	13	3917	3382
3. Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori		0	0
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	14601	0
2.Nākamo periodu ieņēmumi	15	36043	0
Ilgtermiņa kreditori kopā:		50644	0
II.Īstermiņa kreditori			
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	4788	0
2.Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	17	1755	1922
3.Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	0	5745
4.Nākamo periodu ieņēmumi	19	218	29638
5.Parējie kreditori	20	0	163
6.Uzkrātās saistības	21	0	192
Īstermiņa kreditori kopā:		6761	37660
Kreditori kopā:		57405	37660
BILANCE		52402	45949



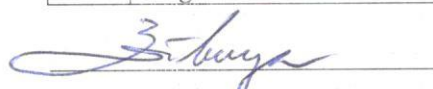
Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Ls

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	18 877	18 877
1.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
1.3.	Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/ samazinājums	8 220	8 220
1.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	27 097	27 097
2. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums			
2.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
2.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
2.3.	Akciju (daļu) emisijas uzcenojuma pieaugums/ samazinājums	0	0
2.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
3.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
3.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.3.	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	0	0
3.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
4. Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve			
4.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
4.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
4.3.	Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/ samazinājums	0	0
4.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
5. Rezerves			
5.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	16 359	16 359
5.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
5.3.	Rezervju atlikuma palielinājums/ samazinājums	0	0
5.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	16 359	16 359
6. Nesadalītā peļņa			
6.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-38 549	-37699
6.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
6.3.	Nesadalītās peļņas vai zaudējumu palielinājums/ samazinājums		-850
6.3.	1. Pārskata gada peļņa	-13 827	-850
6.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-52 376	-38 549
7. Pašu kapitāls			
7.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	4 907	-2 463
7.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
7.3.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-8 920	4 907



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā

Gada pārskata pielikums

1. Gada pārskata sastādīšanas vispārīgie principi

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu likumam" un MK noteikumiem Nr. 488 „Gada pārskata likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Finansu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finansu pārskats sniedz informāciju, kas:

1. Ir atbilstoša finansu pārskatu lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus.
2. Ir ticama tā, ka pārskati:
 - pareizi atklāj uzņēmuma rezultātus un finansiālo stāvokli - atklāj ne tikai darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību, ir neitrāli, t.i. nav subjektīvi, ir piesardzīgi;
 - ir pilnīgi visos būtiskajos aspektos.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a. pieņemot, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- b. izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- c. novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - i. pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ii. 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;
 - iii. aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās 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 ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- e. aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f. pārskata gada sākuma bilance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g. norādīti visi posteņi, kuri 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.

Pārskata periods 01.01.2013. – 31.12.2013

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā - latos (LVL). Finanšu pārskatos atspoguļotie dati ir uzrādīti apaļās summās latos.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgajā peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošo bankas un kases kontu atlikumiem.

Grāmatvedības aplēses

Grāmatvedības aplēses – pieņēmumi, ko veic, pamatojoties uz pieejamo informāciju. Tas attiecas uz uzkrājumiem, debitoru parādiem, aktīvu lietderīgās kalpošanas laika noteikšanu, uzkrājumu izmaksu noteikšanu, tiesas prāvu izmaksu aplēsēm un citiem finanšu pārskatu sagatavošanai nepieciešamiem pieņēmumiem.

Sagatavojot finanšu pārskatu, Uzņēmuma vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķus bilances un ieņēmumu vai izdevumu 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.

Uzņēmumā tiek izmantotas aplēses šādos posteņos:

- pamatlīdzekļu nolietojums – atbilstoši vadības apstiprinātām nolietojuma normām
- uzkrājumi aktīviem - to vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā to cenu par kādu tie tiek realizēti uz Gada pārskata sastādīšanas brīdi Bilancē krājumi uzrādīti neto vērtībā, atskaitot no krājumu summas uzkrājumu krājumu vērtības samazinājumu.
- uzkrājumi — Uzkrājumi tiek veidoti darbinieku atvaļinājumu izmaksām, aprēķinos izmantojot katra darbinieka vidējo izpeļņu un neizmantojot atvaļinājuma dienas.
- uzkrātās saistības - skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajiem pakalpojumiem, attiecībā uz kuriem bilances datumā vēl nav saņemts noteikts dokuments.

Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs 2013.gadā nav notikušas.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

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

Pārējie aktīvi ir klasificēti kā ilgtermiņa.

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

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

Pārējās saistības ir klasificētas kā ilgtermiņa.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas

laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas % likmes gadā :

- Datorprogrammas, datori, drukas iekārtas un sakaru līdzekļi 35%
- Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 20%

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus 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.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzrādīti atbilstoši tirgus cenai, ja tā ir zemāka par pašizmaksu. Krājumi vērtēti, izmantojot fifo metodi.

Ienākumu un izdevumu atspoguļošanas principi

Ieņēmumus uzrāda tad, kad preces vai pakalpojums ir piegādāts klientam, neatkarīgi no datuma, kad ir saņemts maksājums. Izdevumi tiek uzrādīti periodā, uz kuru tie attiecas, neatkarīgi no datuma, kad tiek veikts maksājums.

Uzkrājumi

Uzkrājumi ir saistības, kas attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas un kuru apjoms vai saistību rašanās vai segšanas datums nav skaidri zināms.

Finanšu izdevumi

Izmaksas, kas saistītas ar aizņēmumiem, tiek atzītas periodā, kurā tās radušās, un atspoguļotas peļņas un zaudējumu aprēķinā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana nosaka sekojošas nodokļu likmes: 2012. gadā - 15% un 2013. gadā - 15%.

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata gadā posteņu pārklasificēšana nav veikta

Notikumi pēc gada pārskata beigām, grāmatvedības politika

Uzņēmumam pēc gada pārskata datuma nav bijuši notikumi, kas ietekmētu gada pārskata rezultātus vai bilances atlikumus uz 31.12.2013.
Grāmatvedības politika netiks mainīta.

2. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības, cilvēku veselības aizsardzība, sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem), ārstu prakse, feldšerpunkti, pārejā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.

A. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Veselības norēķinu centra saskaņā ar līgumu	65 475	61 196
Pārējie maksas pakalpojumi	27 242	22 395
Medicīniskie maksas pakalpojumi	33 656	25 782
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu	137 635	138 018
Saņemtās klientu pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saskaņā ar līgumu	76 104	81 234
Darbinieku ēdināšana	939	365
Ieņēmumi no projekta	4 515	4 515
Ieņēmumi no līdzfinansējuma	3 479	1 191
Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktiem	12 171	0
Maksa pakalpojumi feldšerpunktos	521	0
Kopā:	361 737	334 696

B. Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Latvija	361 737	334 696
Kopā:	361 737	334 696

Piezīme Nr.2

Pārdošanas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Atalgojums	167 849	157 991
Soc.apdrošināšanas iemaksas	35 976	37 068
Komandējuma izdevumi	0	50
Pakalpojumu apmaksa	21 379	32 486
Ūdens	5 672	5 146
Elektroenerģija	11 072	9 657
Malka	8 271	3 610
Medikamenti	4 455	4 474
Ēdināšana	20 506	23 836
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 889	3 607
Saimnieciskās darbības izmaksas	17 080	15 020
Riska valsts nodeva	178	169

Pakalpojumi (benzīns, gāze, skābeklis)	1 116	930
Inventāra norakstīšana	6 189	7 536
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem	100	1 723
Feldšrepunktu izdevumi	480	0
Remontu izdevumi	39 112	0
Kopā:	343 324	303 303

Piezīme Nr.3
Administrācijas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Atalgojums	25 010	22 740
Soc.apdrošināšanas iemaksas	6 126	6 075
Komandējuma izdevumi	0	80
Pakalpojumu apmaksas	772	965
Saimnieciskās darbības izdevumi	150	123
Riska valsts nodeva	15	13
Kopā:	32 073	29 996

Piezīme Nr.4
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

<i>Ieņēmumu veids</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Pārējie ieņēmumi	1 584	2 799
Kopā:	1 584	2 799

Piezīme Nr.5
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	1 679	5 046
Kopā:	1 679	5 046

Piezīme Nr.6
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	72	0
Kopā:	72	0

3.Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

Piezīme Nr. 7

Ilgtermiņa ieguldījumi

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu.

Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas gadā:

- Datorprogrammas, datori, drukas iekārtas un sakaru līdzekļi 35%
- Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 20%

Pamatlīdzekļu kustības pārskats par periodu 01.01.2013.-31.12.2013.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2012.	0	42 082	42 082
Iegādāts 2013		8 232	8 232
Likvidēts 2013		9 147	9 147
31.12.2013.	0	41 167	41 167
Nolietojums			
31.12.2012	0	30 920	30 920
Aprēķināts nolietojums 2013		3 889	3 889
Izslēgts		8 394	8 394
31.12.2013.	0	26 415	26 415
Bilances vērtība uz 31.12.2012.	0	11 162	11 162
Bilances vērtība uz 31.12.2013.		14 752	14 752

Krājumi

Piezīme Nr.8

Krājumi

Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā, krājumu atlikums ir Ls 7 254

	31.12.2013	31.12.2012
Medikamenti	158	98
Saimnieciskie materiāli	84	75
Kurināmais	5 724	6 099
Degviela, smervielas	49	109
Pārtikas produkti	563	873
Kopā:	6 578	7 254

Debitori

Piezīme Nr.9

Debitori

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā. Šaubīgiem parādiem uzkrājumi nav veidoti.

	31.12.2013	31.12.2012
Norēķini ar debitoriem salīdzināti	1 666	1 332
Citi debitori- norēķini par piegādātajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem	0	609
Citi debitori- pārmaksātie nodokļi (IIN)	3427	0
Nākamo periodu izmaksas- periodiskie izdevumi 2013.gadam	19 940	270
Kopā:	25 033	2 211

Naudas līdzekļi

Piezīme Nr.10

Naudas līdzekļi:

	31.12.2013	31.12.2012
Naudas līdzekļi bankas kontā	6 039	25 322

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.11

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka ieguldījumiem 27 097 LVL apmērā un sastāv no 27 097 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 LVL. Apmaksātais pamatkapitāls ir 27 097 LVL.

Piezīme Nr.12

Pārējās rezerves

	31.12.2013	31.12.2012
Rezerves kapitāls	16 359	16 360
Bilances vērtība:	16 359	16 360

Uzkrājumi

Piezīme Nr.13

Citi uzkrājumi

A.Uzkrājumi

	31.12.2013	31.12.2012
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 157	2 725
Uzkrājumi sociālajam nodoklim	760	657
Bilances vērtība:	3 917	3 382

B. Uzkrājumu kustības pārskats

	31.12.2013	31.12.2012
Citi uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	3 382	0
Norakstīti izveidotie uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	-	3 382
Izveidoti uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	535	-
Citi uzkrājumi uz pārskata gada beigām	3 917	3 382

Uzkrājumi atvaļinājumiem veidoti aprēķinot katra darbinieka neizmantotās atvaļinājuma dienas un summas noteikšanai pamatā ņemot decembra darba algu.

Ilgtermiņa kreditori

Piezīme Nr.14

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2013	31.12.2012
Aizņēmums no AS Swedbank (ilgtermiņa daļa)	14 601	0
Bilances vērtība:	14 601	0

Piezīme Nr.15

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2013	31.12.2012
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	36 043	0
Bilances vērtība:	36 043	0

Īstermiņa kreditori

Piezīme Nr.16

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2013	31.12.2012
Aizņēmums no AS Swedbank (īstermiņa daļa)	4 788	0
Bilances vērtība:	4 788	0

Piezīme Nr.17

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Reāli salīdzināti, uz pārskata nodošanas brīdi daļēji apmaksāti

	31.12.2013	31.12.2012
Parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem	1 755	1 922
Bilances vērtība:	1 755	1 922

Piezīme Nr.18

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Nodokļi salīdzināti ar VID

	31.12.2013	31.12.2012
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	0	3 874
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis par decembri	0	1 840
Dabas resursu nodoklis	0	31
Bilances vērtība:	0	5 745

Piezīme Nr.19

Nākamo periodu ieņēmumi

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	218	29 638
Bilances vērtība:	218	29 638

Piezīme Nr.20

Pārējie kreditori

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Ieturēts kredīts no darbiniekiem	0	163
Bilances vērtība:	0	163

Piezīme Nr.21

Uzkrātās saistības

	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
Uzkrātās saistības	0	192
Bilances vērtība:	0	192

Uzkrātās saistības- 2013.gada janvārī ienākuši rēķini no piegādātājiem par pakalpojumiem 2012.gada decembrī (LMT, Lattelekom, Latvenergo)

4. Vispārīga informācija

Nodokļi

Nodoklis	Atlikums uz 31.12.2012	Aprēķināts 2013.gadā	Samaksāts 2013.gadā	Atlikums uz 31.12.2013
Riska nodeva	0	193	193	0
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 874	66330	70 204	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis par decembri	1 840	30476	35743	-3427
Dabas resursu nodoklis	31	0	31	0
Kopā	5 745			

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2013	Atlikums uz 31.12.2012
Nodokļu saistības	0	5 745
Kopā	0	5 745

Personāla izmaksas

Izmaksu veids	31.12.2013	31.12.2012
Algas	183 190	170 777
Sociālās izmaksas	39 773	41 140
Pārējās personāla izmaksas	193	182
Kopā:	223 156	212 099

Vadības atalgojums

Izmaksu veids	31.12.2013	31.12.2012
Algas	9 669	9 954
Sociālās izmaksas	2 329	2 398
Kopā:	11 998	12 352

Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	31.12.2013	31.12.2012
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	65	60

Darījumi ar saistītām pusēm

Saņemti pakalpojumi no saistītām pusēm

	31.12.2013	31.12.2012
SIA Ornaments	5 672	5 146
Pārskata gada beigās	5 672	5 146

Ārpus bilances saistības

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

Iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrība būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

SIA Veselības centrs Ilūkste noslēdza 2014.gadam līgumu ar Veselības norēķinu centru par ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. 2014. gadā izpilda valsts pasūtījumu un noslēdza līgumu ar Labklājības ministriju par noteiktu klientu dienu izpildi gadā par konkrētu summu. Veselības centra darbība notiek līgumā noteiktā finansējuma ietvaros.



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2014.gada 24.martā