
SIA “Veselības centrs Ilūkste”

(reģ. nr. 41503014677)

**GADA PĀRSKATS
par 2012.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
- Zobārstu prakse
- 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 61 196
- Ieņēmumi no projekta- Ls 4 515
- Ieņēmumi no līdzfinansējuma- Ls 1 190
- Pārējiem maksas pakalpojumiem- Ls 22 395
- Labklājības ministrijas- Ls 138 018
- Klienta pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras- Ls 81 235
- Dažādi ieņēmumi- Ls 365
- Ambulatorie ieņēmumi- Ls 20 455
- Ieņēmumi no pacienta iemaksām- Ls 3 444
- Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem- Ls 1 883

Kopā: Ls 334 696

Pārskata gadā iegādāti pārējie pamatlīdzekļi par Ls 17 574.

Salīdzinot ar iepriekšējo 2011.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 2013.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 850. 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

2011.g. 334229 / 5730 = 58.33

2012.g. 334696 / 2211 = 151.38

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

2011.g.-45928 / 334229 = -0.13

2012.g.-850 / 334696 = -0.003

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

-pašu kapitāla rentabilitāte = neto peļņa / pašu kapitāls

2011.g. -45928 / -2463 = -4.51

2012.g. -850 / 4907 = -0.17

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

2011.g. (21428-7869) / 30874 = 0.44

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

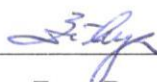
Likviditātes koeficients dod priekšstatu par tieši to līdzekļu kvalitatīvo sastāvu, kuri ir īstermiņa saistību segšanas avoti. Koeficients rāda, kāda ir sabiedrības iespēja atmaksāt īstermiņa saistības, izmantojot naudas līdzekļus un debitoru parādus, neņemot vērā krājumus. Par pozitīvu rādītāju tiek 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.



Zanē Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2013.gada 12.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, Zobārstu prakse, 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>	(01.01.2012 - 31.12.2012)
<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>	60
<i>Mērvienība</i>	LVL

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2012. gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr	Rādītājs	Piez. Nr.	31.12. 2012. LVL	31.12. 2011. LVL
1	Neto apgrozījums	1	334696	334229
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(303303)	(339002)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		31393	(4773)
4	Pārdošanas izmaksas			
5	Administrācijas izmaksas	3	(29996)	(41556)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	2799	1608
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(5046)	(1157)
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6		(50)
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem			
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		(850)	(45928)
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
13	Pārējie nodokļi			
14	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(850)	(45928)

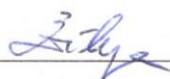


Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2013.gada 12.martā

Bilance 2012.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piez. Nr.	2012. LVL	2011. LVL
1.Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi			
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		11162	10420
Pamatlīdzekļi kopā:	7	11162	10420
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:		11162	10420
2.Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		7254	7869
Krājumi kopā:	8	7254	7869
II. Debitori.			
1.Pircēju un pasūtītāju parādi		1332	1244
2.Citi debitori		609	596
3.Nākamo periodu izmaksas		270	134
4.Uzkrātie ieņēmumi			3756
Debitori kopā:	9	2211	5730
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
V. Nauda	10	25322	7829
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		34787	21428
BILANCE		45949	31848



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2013.gada 12.martā

Bilance 2012.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piez. Nr.	2012. LVL	2011. LVL
1.Pašu kapitāls			
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	27097	18877
2.Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves	12	16359	16360
3.Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(37699)	8229
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		(850)	(45928)
Pašu kapitāls kopā:		4907	(2463)
2.Uzkrājumi	13	3382	3437
3. Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori		0	0
Ilgtermiņa kreditori kopā:			
II.Īstermiņa kreditori			
1.Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	14	1922	4468
2.Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	15	5745	9478
3.Nākamo periodu ieņēmumi	16	29638	3584
4.Parējie kreditori	17	163	12226
5.Uzkrātās saistības	18	192	1118
Īstermiņa kreditori kopā:		37660	30874
Kreditori kopā:		37660	30874
BILANCE		45949	31848



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2013.gada 12.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Ls

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pārskata gada beigas	Iepriekšējā pārskata gada beigas
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	0
1.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	27 097	18 887
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	-37 699	8 229
6.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
6.3.	Nesadalītās peļņas vai zaudējumu palielinājums/ samazinājums	-850	-45 928
6.3.	1. Pārskata gada peļņa	-850	
6.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-38 549	-37 699
7. Pašu kapitāls			
7.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-2 463	43 466
7.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
7.3.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	4 907	-2 463



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2013.gada 12.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 01.01.2012. – 31.12.2012

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 neizmantotās atvaļinājuma dienas.
- uzkrātās saistības - skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem 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 2012.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: 2011. gadā - 15% un 2012. 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 31.12.2012.

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, zobārstu prakse, pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.

A. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Veselības norēķinu centra saskaņā ar līgumu	61 196	57 784
Pārējie maksas pakalpojumi	22 395	305
Medicīniskie maksas pakalpojumi	25 782	36 035
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu	138 018	138 879
Saņemtās klientu pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saskaņā ar līgumu	81 234	79 517
Darbinieku ēdināšana	365	
Ieņēmumi no projekta	4 515	
Ieņēmumi no līdzfinansējuma	1 191	
Kopā:	334 696	334 229

B. Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Latvija	334 696	334 229
Kopā:	334 696	334 229

Piezīme Nr.2

Pārdošanas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Atalgojums	157 991	169 961
Soc.apdrošināšanas iemaksas	37 068	40 764
Komandējuma izdevumi	50	66
Pakalpojumu apmaksas	32 486	31 172
Ūdens	5 146	4 756
Elektroenerģija	9 657	9 226
Malka	3 610	4 180
Medikamenti	4 474	6 327
Ēdināšana	23 836	24 755
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 607	4 921
Saimnieciskās darbības izmaksas	15 020	25 124
Riska valsts nodeva	169	178
Pakalpojumi (benzīns, gāze, skābeklis)	930	1 180
Inventāra norakstīšana	7 536	16 392

Samaksa par darbiem un pakalpojumiem	1 723	0
Kopā:	303 303	339 002

Piezīme Nr.3
Administrācijas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Atalgojums	22 740	31 674
Soc.apdrošināšanas iemaksas	6 075	7 625
Komandējuma izdevumi	80	5
Pakalpojumu apmaksā	965	2 019
Saimnieciskās darbības izdevumi	123	218
Riska valsts nodeva	13	15
Kopā:	29 996	41 556

Piezīme Nr.4
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

<i>Ieņēmumu veids</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Pārējie ieņēmumi	2 799	1 608
Kopā:	2 799	1 608

Piezīme Nr.5
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	5 046	1 157
Kopā:	5 046	1 157

Piezīme Nr.6
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	0	50
Kopā:	0	50

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 01.01.2012.-31.12.2012.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2011.	0	63 548	63 548
Iegādāts 2012		17 574	17 574
Likvidēts 2012		39 040	39 040
31.12.2012.	0	42 082	42 082
Nolietojums			
31.12.2011	0	53 129	53 129
Aprēķināts nolietojums 2012		3 607	3 607
Izslēgts		25 816	25 816
31.12.2012.	0	30 920	30 920
Bilances vērtība uz 31.12.2011.	0	10 420	10 420
Bilances vērtība uz 31.12.2012.		11 162	11 162

Pamatlīdzekļu kustības pārskats par periodu 01.01.2011.-31.12.2011.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2010.	0	62 677	62 677
Iegādāts 2011		871	871
31.12.2011.	0	63 548	63 548
Nolietojums			
31.12.2010	0	48 208	48 208
Aprēķināts nolietojums 2011		4 921	4 921
31.12.2011.	0	53 129	53 129
Bilances vērtība uz 31.12.2010.	0	14 469	14 469
Bilances vērtība uz 31.12.2011.		10 420	10 420

Krājumi

Piezīme Nr.8

Krājumi

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

	31.12.2012	31.12.2011
Medikamenti	98	132
Saimnieciskie materiāli	75	109
Kurināmais	6 099	6 753
Degviela, smervielas	109	0
Pārtikas produkti	873	875
Kopā:	7 254	7 869

Debitori

Piezīme Nr.9

Debitori

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

	31.12.2012	31.12.2011
Norēķini ar debitoriem salīdzināti	1 332	1 244
Citi debitori- norēķini par piegādātajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem	609	596
Nākamo periodu izmaksas- periodiskie izdevumi 2012.gadam	270	134
Uzkrātie ieņēmumi- no Veselības norēķinu centra saņemts finansējums.		3 756
Kopā:	2 211	5 730

Naudas līdzekļi

Piezīme Nr.10

Naudas līdzekļi:

	31.12.2012	31.12.2011
Naudas līdzekļi bankas kontā	25 322	7 829

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

	31.12.2012	31.12.2011
Rezerves kapitāls	16 360	16 360
Bilances vērtība:	16 360	16 360

Uzkrājumi

Piezīme Nr.13

Citi uzkrājumi

A.Uzkrājumi

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	2 725	2770
Uzkrājumi sociālajam nodoklim	657	667
Bilances vērtība:	3 382	3 437

B.Uzkrājumu kustības pārskats

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Citi uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	0	0
Norakstīti izveidotie uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	3 382	3437
Izveidoti uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	-	-
Citi uzkrājumi uz pārskata gada beigām	3 382	3 437

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

Īstermiņa kreditori

Piezīme Nr.14

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Reāli salīdzināti, uz pārskata nodošanas brīdi daļēji apmaksāti

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem	1 922	4 468
Bilances vērtība:	1 922	4 468

Piezīme Nr.15

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

Nodokļi salīdzināti ar VID

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	3 874	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis par decembri	1 840	0
Dabas resursu nodoklis	31	61
Bilances vērtība:	5 745	61

Piezīme Nr.16

Nākamo periodu ieņēmumi

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
Saņemti līdzekļi no Slimokases 2012.gada janvārim	29 638	3 584
Bilances vērtība:	29 638	3 584

Piezīme Nr.17

Pārējie kreditori

	31.12.2012	31.12.2011
Norēķini ar darbiniekiem par decembra darba algu	0	11 843
Ieturējumi no darba algas	0	136
Ieturets kredīts no darbiniekiem	163	247
Bilances vērtība:	163	12 226

Piezīme Nr.18

Uzkrātās saistības

	31.12.2012	31.12.2011
Uzkrātās saistības	192	1 118
Bilances vērtība:	192	1 118

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

4. Vispārīga informācija

Nodokļi

Nodoklis	Atlikums uz 31.12.2011	Aprēķināts 2012.gadā	Samaksāts 2012.gadā	Atlikums uz 31.12.2012
Riska nodeva	16	201	217	0
Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 914	68 578	70 619	3 874
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis par decembri	3 548	14 016	15 724	1 840
Dabas resursu nodoklis	0	66	35	31
Kopā	9 478	82 861	86 595	5 745

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2012	Atlikums uz 31.12.2011
Nodokļu saistības	5 745	9 478
Kopā	5 745	9 478

Personāla izmaksas

Izmaksu veids	31.12.2012	31.12.2011
Algas	170 777	191 521
Sociālās izmaksas	41 140	45 952
Pārējās personāla izmaksas	182	193
Kopā:	212 099	237 666

Vadības atalgojums

Izmaksu veids	31.12.2012	31.12.2011
Algas	9 954	10 114
Sociālās izmaksas	2 398	2 436
Kopā:	12 352	12 550

Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	31.12.2012	31.12.2011
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	60	65

Darījumi ar saistītām pusēm

Saņemti pakalpojumi no saistītām pusēm

	31.12.2012	31.12.2011
Ilūkstes novada pašvaldība		6 376
SIA Ornaments	5 146	4 756
Pārskata gada beigās		11 132

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 2013.gadam līgumu ar Veselības norēķinu centru par ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. 2013. 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

2013.gada 12.martā