



VSIA „Slimnīca “Ģintermuiža””

Reģistrācijas Nr. 40003407396

GADA PĀRSKATS

Pārskata periods:

01.01.2017.- 31.12.2017.

Jelgava, 2018. gada 12. martā

SATURS

	lpp.
Ziņas par uzņēmumu	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	7
Bilance	8
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Gada pārskata pielikums	
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk	11
II. Cita informācija	14
III. Skaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	15
IV. Skaidrojums par bilances posteņiem	17
Zvērināta revidenta ziņojums	22

ZIŅAS PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums	Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību “SLIMNĪCA “ĢINTERMUIŽA””
Reģistrēts LR Uzņēmumu reģistrā	1998.gada 26.augustā
Reģistra Nr. un datums komercreģistrā	Nr.40003407396 2004.gada 27.oktobrī
Juridiskā adrese	Filozofu 69,Jelgava,LV3008
Daļu turētājs	Veselības ministrija
Darbības veids	Slimnīcu darbība NACE kods: 8610
Valde	Valdes loceklis ULDIS ČĀČUS
Gada pārskatu sagatavoja	Galvenais grāmatvedis Modris Putns
Pārskata gads	01.01.2017.-31.12.2017.
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Vidējais darbinieku skaits	497
Zvērināts revidents	SIA “ REKO”, licence Nr.47 Zvērināts revidents Gunta Siliņa, sertifikāts Nr.50

1. VADĪBAS ZIŅOJUMS

1.1. Sabiedrības juridiskais statuss

Saskaņā ar normatīvajiem aktiem, tai skaitā, slimnīcas statūtos noteikto, slimnīca ir Veselības ministrijas pārraudzībā esoša kapitālsabiedrība, kurā Veselības ministrija ir valsts kapitāla daļu turētāja.

Sabiedrības darbību vada valde. Valdes locekļi 2017.gadā :

- Valdes loceklis Uldis Čāčus

Saskaņā ar Uzņēmumu reģistra 2014.gada 17.oktobra lēmumu par pamatkapitāla daļu denomināciju, Sabiedrības pamatkapitāls sastāda 2 099 164 *euro*, kas sadalīts attiecīgi tikpat daļās. Katras daļas nominālvērtība ir viens *euro*.

1.2. Sabiedrības saimnieciskā darbība un finanšu attīstība

Sabiedrības darbības mērķis ir sniegt pacientiem augsti kvalificētu, profesionālu psihiatrisko un narkoloģisko palīdzību akūtu un hronisku slimību un traucējumu diagnostikā, ārstēšanā, profilaksē un pacientu rehabilitācijā.

Galvenie darbības virzieni :

- Augsti kvalificētas un profesionālas stacionārās un ambulatorās psihiatriskās un narkoloģiskās palīdzības akūtu un hronisku slimību un traucējumu diagnostikas, ārstēšanas un pacientu rehabilitācijas nodrošināšana;
- Konsultatīvo darbību, ekspertīžu un klīniskās bāzes nodrošināšana psihiatriskās un narkoloģiskās palīdzības jomā;
- Psihisko un narkoloģisko slimību profilakses, ārstēšanas un veselības veicināšanas inovatīvo pasākumu ieviešana.
- Ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija pieaugušām personām ar smagiem garīgā rakstura traucējumiem un psihiskām slimībām, kā arī sociālā rehabilitācija personām ar atkarības problēmām.

2017. gada kopējie faktiskie ieņēmumi sastāda 5 789 499 EUR apmērā, (salīdzinoši 2016.gadā: 5 945 916 EUR), kas ir par 156417 EUR vairāk kā 2016.gadā. 2017.gada ieņēmumu palielinājums, salīdzinot ar iepriekšējo gadu, skaidrojams ar viena pacienta ārstēšanas tarifa pieaugumu no 26.97 uz 27.54 euro stacionārā, kā arī sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu apmaksas nosacījumu maiņu- no psihiatra un narkologa kabineta tāmes finansējuma uz apmeklējumu apmaksu.

2017. gadā VSIA “Slimnīca “Gintermuiža”” turpina īstenot sociālās rehabilitācijas un ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas programmas- “No psihoaktīvām vielām atkarīgu pilngadīgu personu sociālā rehabilitācija”, kā arī “Ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija pieaugušām personām (I un II invaliditātes grupa) ar smagiem garīga rakstura traucējumiem”.

Kopējais pārskata gada saimnieciskās darbības rezultāts ir peļņa 7225 EUR (peļņa 2016. gadā- 4518 EUR).

Bruto peļņas rentabilitāte 2017. gadā, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, ir zemāka, jo 2017.gadā neto apgrozījumā nav iekļauts finansējums valsts galvotā aizdevuma saistību maksājumiem, līdz ar to, šis rādītājs pēc būtības nav salīdzināms ar iepriekšējā pārskata perioda rādītāju. Saskaņā ar Ministru kabineta rīkojumu Nr.680 “Par ārstniecības iestāžu valsts galvoto aizdevumu saistību iekļaušanu valsts budžeta ilgtermiņa saistībās”, kārtējo, ikgadējo valsts galvotā aizdevuma maksājumu veica Finanšu ministrija.

Savukārt neto peļņa 2017.gadā ir lielāka, kā iepriekšējā gadā, līdz ar to attiecīgais rādītājs ir lielāks.

Rentabilitātes rādītāji (%)	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
Bruto peļņas rentabilitāte	-4.73	-0.38	-1.35	4.65	3.08
Operatīvās darbības rentabilitāte (peļņa pirms nodokļiem)	2.10	1.37	4.66	0.08	0.13

Realizācijas rentabilitāte (neto peļņa)	0.06	0.17	3.11	0.08	0.13
Pašu kapitāla rentabilitāte (atdeve)	0.15	0.46	8.15	0.20	0.32
Aktīvu rentabilitāte (atdeve)	0.66	0.47	1.72	0.03	0.05

Likviditātes rādītāji 2017. gadā ir samazinājušies salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem un ir zem teorētiski noteiktās normas robežas, kas liecina, ka slimnīcai būs grūtības segt īstermiņa saistības, jo nepietiekams būs apgrozāmo līdzekļu apjoms, galvenokārt – naudas līdzekļu apjoms. Īstermiņa saistībās ir iekļauts VGA gada maksājuma summa, kas tiek segta no valsts budžeta līdzekļiem, līdz ar to, izslēdzot VGA saistības, kopējā likviditāte ir ievērojami labāka.

Likviditātes rādītāji (koeficients)	Norma	2013.gads	2014.gads	2015.gads	2016.gads	2017.gads
Kopējā likviditāte	1-2	1.09	0.86	0.90	0.68	0.51
Starpseguma (tekošā) likviditāte	0.8-1	0.87	0.63	0.74	0.65	0.49
Absolūtā likviditāte	0.2-0.3	0.82	0.53	0.63	0.58	0.34

Maksāspējas rādītāji 2017.gadā ir nedaudz samazinājušies, salīdzinot ar 2016.gadu, kas vērtējams pozitīvi. Tomēr būtu vēlams pašu kapitāla apjoma pieaugums lielāks, kas vistiešāk saistīts ar uzņēmuma pamatdarbības finansēšanas noteikumiem:

Maksāspējas rādītāji	Norma	2013.gads	2014.gads	2015.gads	2016.gads	2017.gads
Saistību īpatsvars bilancē (%)	0-80	85.48	85.23	83.70	83.86	83.68
Aizņemtā kapitāla koeficients (saistības pret pašu kapitālu) koeficients		7.11	6.77	5.96	5.20	5.13

Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu salīdzinājumā ar optimālo robežu ir zems, ilgtermiņa ieguldījumu bilances vērtība samazinājusies, t.sk. aprēķinātais pārskata perioda nolietojums 223 902 EUR (salīdzinot ar 2016.gadu- 248 489 EUR), bet pašu kapitāls pieaudzis sakarā 2017.gada iegūto peļņu. Neto apgrozāmais kapitāls ir apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa kreditoru saistību starpība. Pamatā tas informē, cik naudas līdzekļi paliek uzņēmuma rīcībā, ja tiek segtas visas īstermiņa saistības.

Seguma rādītāji	Norma	2013.gads	2014.gads	2015.gads	2016.gads	2017.gads
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu	>1	0.13	0.14	0.15	0.17	0.17
Ilgtermiņa ieguldījumu segums ar pašu kapitālu un ilgtermiņa saistībām		0.98	0.96	0.97	0.97	0.94
Apgrozāmo līdzekļu segums ar īstermiņa saistībām		0.92	1.16	1.12	1.48	1.96
Neto apgrozāmais kapitāls, EUR		112 603	-164 300	-107 580	-359 438	-764 575

1.3. Personāla attīstība

Galvenie resursi slimnīcas “Gintermuiža” darbībā ir darbaspēks – ārsti, ārstniecības un pacientu aprūpes un atbalsta personas, kā arī pārējais personāls, kas nodrošina uzņēmuma nepārtrauktu funkcionēšanu un attīstību.

Rādītāji	2013.gads	2014.gads	2015.gads	2016.gads	2017.gads
Darbinieku vidējais skaits	488	488	489	494	497
Aizņemto darba vietu vidējais skaits	441	450	452	447	458
Personāla mainība , %	14	13	13	13	11

1.4. Informācija par Sabiedrības turpmāko attīstību

2018. gadā Sabiedrība turpinās sniegt stacionāro un ambulatoro psihiatrisko un narkoloģisko palīdzību, kā arī turpināt realizēt jau iepriekšējā pārskata periodā īstenotās ilgstošas sociālā aprūpes un sociālās rehabilitācijas programmas.

1.5. Notikumi kopš pārskata gada beigām

Pēc pārskata gada beigām, saskaņā ar dalībnieku sapulces 2018.gada 25.janvāra lēmumu (protokols Nr. 01-27.25/1) palielināts Sabiedrības pamatkapitāls veicot naudas ieguldījumu 427 950 EUR. Pamatkapitāla palielināšanas rezultātā, pamatkapitāls pēc palielinājuma sastāda 2 527 114 EUR.

1.6. Priekšlikums par peļņas sadali

Kapitālsabiedrība iesaka visu 2017. gada gūto neto peļņu 7225 EUR apmērā atstāt kapitālsabiedrības rīcībā, nenosakot dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, ņemot vērā Ministru kabineta noteikumu Nr.806 “Kārtība, kādā valsts kapitālsabiedrības un publiski privātās kapitālsabiedrības, kurās valsts ir dalībnieks (akcionārs), prognozē un nosaka dividendēs izmaksājamo peļņas daļu un veic maksājumus valsts budžetā par valsts kapitāla izmantošanu” II sadaļu un novirzīt to ilgtermiņa ieguldījumu veikšanai, uzlabojot slimnīcas tehnisko nodrošinājumu.

Valdes loceklis

U.Čāčus

2018. gada 12. martā

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

par periodu no 01.01. līdz 31.12.2017.gadam

Rādītāji	Piezīmes Nr.	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
1. Neto apgrozījums	1	5 627 461	5 920 736
2. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(5 454 247)	(5 645 581)
3. Bruto peļņa		173 214	275 155
4. Administrācijas izmaksas	3	(286 557)	(282 869)
5. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	162 038	25 180
6. Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	5	(41 470)	(12 948)
7. Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			
9. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		7 225	4 518
10. Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		7 225	4 518
12. Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	6	7 225	4 518

Valdes loceklis _____ Uldis Čāčus

Pārskatu sagatavoja _____ Modris Putns
galvenais grāmatvedis

B I L A N C E uz 31.12.2017

	Piezīmes Nr.	Uz 31.12. 2017. g.	Uz 31.12. 2016. g.
A K T Ī V S			
I. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
1.Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		13 422	5 771
Nemateriālie ieguldījumi kopā		13 422	5 771
2.Pamatlīdzekļi			
2.1. Zeme, ēkas, būves		12 741 345	12 912 205
2.2. Iekārtas un mašīnas		49 567	305
2.3. Pārējie pamatlīdzekļi		85 024	115 258
2.4. Pamatlīdzekļu izveidošana			
Kopā pamatlīdzekļi:		12 875 936	13 027 768
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi:	7	12 889 358	13 033 539
II. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
1. Krājumi			
1.1. izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli	8	38 381	28 074
Kopā krājumi		38 381	28 074
2. Debitori			
2.1. Norēķini ar pasūtītājiem	9	205 346	60 113
2.2. Citi debitori	10	254	446
2.3. Nākamo periodu izmaksas	11	20 460	22 446
Kopā debitori		226 060	83 005
3.Naudas līdzekļi KOPĀ	12	530 229	638 215
Kopā apgrozāmie līdzekļi :		794 670	749 294
K O P Ā A K T Ī V S :		13 684 028	13 782 833
P A S Ī V S			
I. PAŠU KAPITĀLS			
1.Pamatkapitāls		2 099 164	2 099 164
2.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		9 486	9 486
3.Iepriekš. gadu nesadalītā peļņa		115 786	111 266
4.Pārskata gada nesadalītā peļņa		7 225	4 518
Kopā pašu kapitāls :	13	2 231 661	2 224 434
II. KREDITORI			
2.Ilgtermiņa kreditori			
2.1.Nākamo periodu ieņēmumi un ilgterm.avansi	14	478 207	483 456
2.2. Aizņēmumi no kredītiestādēm	15	9 414 915	9 842 868
2.3. Citi ilgtermiņa kreditori	16		123 343
Kopā ilgtermiņa kreditori:		9 893 122	10 449 667
1.Īstermiņa kreditori			
1.1. Avansa maksājumi	17		296
1.2. Norēķini ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	68 724	66 515
1.3. Norēķini par nodokļiem	19	170 805	153 559
1.4. Pārējie kreditori	20	244 460	241 499
1.5. Uzkrātās saistības	21	214 106	213 663
1.6. īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	22	5 249	5 249
1.7. Citi īstermiņa kreditori (FMS/FM)	23	855 901	427 951
Kopā īstermiņa kreditori:		1 559 245	1 108 732
Kopā kreditori :		11 452 367	11 558 399
K O P Ā P A S Ī V S :		13 684 028	13 782 833

Valdes loceklis _____ Uldis Čāčus

Pārskatu sagatavoja _____ Modris Putns
galvenais grāmatvedis

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR periodu 01.01.2017- 31.12.2017

(pēc tiešās metodes)

Rādītāji	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	5 505 822	6 034 814
2. Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(5 523 177)	(5 585 621)
I. Pamatdarbības neto naudas plūsma	(17 355)	449 193
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(95 803)	(30 850)
II. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(95 803)	(30 850)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ilgtermiņa aizņēmumi atmaksa		(427 951)
2. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi	5 172	
III. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	5 172	(427 951)
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	0	0
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(107 986)	(9 608)
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	638 215	647 823
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	530 229	638 215

Valdes loceklis _____ Uldis Čāčus

Pārskatu sagatavoja _____ Modris Putns
galvenais grāmatvedis

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats
par periodu no 01.01. līdz 31.12.2017.gadam**

Posteņa nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 099 164	2 099 164
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summas labojums		
3. Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 099 164	2 099 164
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	9 486	9 486
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summas labojums		
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	9 486	9 486
Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	115 786	-116 889
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summas labojums		228 155
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	7 225	4 518
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	123 011	115 784
Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	2 224 436	1 991 761
2. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summas labojums		228 155
3. Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums		
4. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	2 231 661	2 224 434

Valdes loceklis _____ Uldis Čāčus

Pārskatu sagatavoja _____ Modris Putns
galvenais grāmatvedis

Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2017.gada 31.decembri pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņēmumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Pārskata sagatavošanas pamats

Pārskats sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra MK Noteikumu Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.
Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2017.gada 1.janvāra līdz 2017.gada 31.decembrim.

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) 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 dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķināts un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un paligmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienības un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem.

Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa bilances posteņi

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

Ilgtermiņa ieguldījumi

Pamatlīdzekļu faktiskais skaits un stāvoklis pārbaudīts pamatlīdzekļu inventarizācijā uz 1.12.2017. Pamatlīdzekļi novērtēti to iegādes cenās un to izveidošanas izmaksas uzskaitītas veikto ieguldījumu apmērā. Nekustamā īpašuma objekti un citi pamatlīdzekļi bilancē uzrādīti to atlikušajā vērtībā, atlikusī vērtība palielināta par veiktajiem rekonstrukcijas darbiem un atskaitīts uzkrātais nolietojums. Ar valdes lēmumu noteiktas sekojošas pamatlīdzekļu nolietojuma normas:

Kategoriju nosaukumi	Lietderīgās lietošanas laiks (gadi)
Mūra ēkas.	100
Vieglas konstrukcijas ēkas un pārējās ēkas	15
Ūdensvadu, siltumtrašu, kanalizācijas tīklu un notekūdeņu būves un cauruļvadi	20
Tehnoloģiskās iekārtas, medicīnas tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	10
Medinstrumenti, iekārtu un mašīnu piederumi un aprīkojums	5
Automobiļi un citi transportlīdzekļi	10
Datortehnika, sakaru un biroja tehnika	5
Mobilie telefoni	3
Mēbeles, biroja aprīkojums	10
Saimniecības un pārējie pamatlīdzekļi	5
Datorprogrammas	5

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā

Debitori un kreditori

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Atlikumi saskaņoti ar pašu debitoru un kreditoru uzskaites datiem bilances datumā. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Kā nākamo periodu ieņēmumi, atspoguļotas, saskaņā ar 2006.gada budžeta grozījumiem saņemtās valsts investīcijas slimnīcas ēku un infrastruktūras rekonstrukcijai un nepabeigtās celtniecības turpināšanai, kā arī 2005. gadā veiktie investīciju ieguldījumi energoapgādes pasākumu kompleksā slimnīcas funkciju nodrošināšanai apkures sezonā un no ERAF līdzekļiem 2010. gadā saņemtais finansējums.

Uzkrātās saistības

Postenī "Uzkrātās saistības" norādītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķinātas, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinājošiem dokumentiem. Postenī "Uzkrātās saistības" atspoguļoti arī uzkrājumi darbinieku atvaļinājumiem un attiecīgi valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu veikšana. Aprēķināti veikti ņemot vērā par pārskata gadu neizmantoto atvaļinājumu laiku.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Uzkrājumu saistības uzņēmumu ienākumu nodoklim (UIN) nav veidotas, jo pamatlīdzekļu vērtību starpības (starp finanšu grāmatvedībā uzrādīto un Likuma „Par uzņēmuma ienākuma nodokli 13. panta kārtībā aprēķināto) ir nosegtas ar iepriekšējo periodu UIN deklarācijā uzkrātajiem zaudējumiem, kas izmantojami uzņēmuma ienākuma nodokļu aprēķinos turpmākajos periodos

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parākus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamos pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība

II. Cita informācija**Informācija par galvojumiem un garantijām**

Galvojumi nav izsniegti, garantijas līgumi nav slēgti.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumi

Sabiedrībai nav slēgti nomas līgumi, kas varētu būtiski ietekmēt sabiedrības saimnieciski finansiālo darbību. Tiesas procesos Sabiedrība nav iesaistīta

Informācija par operatīvo, finanšu un atgriezenisko nomu

Sabiedrībai nav slēgti operatīvās, finanšu vai atgriezeniskās nomas līgumi

Pārējā informācija

Sabiedrības aktīvi nav iekļāti vai citādi apgrūtināti. Sabiedrībai nav saistības pensijām, kā arī nav nekādas saistības pret bijušajiem pārvaldes institūciju locekļiem. Sabiedrībai nav iespējamu saistību, kas varētu rasties pagātnes notikumu sakarā. Sabiedrībai nav bilanci neiekļautu vienošanos, kam būtu ietekme uz sabiedrības finansiālā stāvokļa novērtēšanu.

III. Paskaidrojumi par atsevišķiem peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Mērvienība: EUR

Piezīmes numurs	Skaidrojums	Summa kopā par 01.01. - 31.12.2017.g.	Summa kopā par 01.01. - 31.12.2016.g.
1	Neto apgrozījums	5 627 461	5 920 736
	tai skaitā:		
	-ārstnieciskā pasūtījuma apmaksa un pacientu iemaksu kompensācija - NVD	4 440 539	3 186 117
	- sociālās aprūpes pakalpojumi LM	789 464	735 415
	- rezidentu apmācība	89 885	
	- pašu pamatdarbības ieņēmumi		1 535 210
	- stacionāra un ambulatorie maksas med. pakalpojumi, pacientu iemaksas	307 573	
		<i>Iekļauts postenī</i>	
	- zemes un telpu noma, citi ieņēmumi	<i>"Pārējie uzņēmuma saimn. darbības ieņēmumi"</i>	39 001
	- NVD dotācija VGA aizdevuma maksājumam		424 993
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	5 454 247	5 645 581
	tai skaitā:		
	-aprēķināta darba samaksa, darba nespējas lapas	3 417 581	3 392 351
	-aprēķinātas soc. apdrošināšanas iemaksas	775 360	763 359
	-izmaksas darbiniekiem, par kurām nav ieturēti nodokļi, (bēru pabalsti)	1 625	1 750
	-uzņēmējdarbības riska nodeva	2 142	2 159
	-izlietoti medikamenti, med.preces	225 903	235 681
	-izlietoti produkti	230 863	219 449
	-gāze apkurei	118 715	114 083
	-citi, tai skaitā preču un pakalpojumu izdevumi	458 156	663 316
	-pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu nolietojums	223 902	248 489
		<i>Iekļauts postenī</i>	
	-nekustamā īpašuma nodoklis	<i>"Pārējie uzņēmuma saimn. darbības izdevumi"</i>	4 944
3	Administrācijas izmaksas	286 557	282 869
	tai skaitā:		
	-administrācijas algas	220 210	219 371
	-sociālās apdrošināšanas iemaksas	50 846	50 404
	-revīziju izmaksas, ekspertu pakalp.:	8 168	2 238
	tai skaitā gada pārskata revīzija	2 238	2 238
	-citi izdevumi	7 333	10 856

4	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	162 038	25 180
	-telpu zemes noma u.c. PVN apliekami ieņēmumi 2016.g. iekļauti <i>neto apgrozījumā</i>	29 371	
	- dāvinājumi, ziedojumi	5 795	7 792
	- dzīvojamo telpu īre	10354	10064
	- klīniskie pētījumi	644	1738
	- pārtikas produktu iegāde darbinieku uzdevumā- ēdināšanas izdevumu kompensācija	7938	
	-aprēķināti ieņēmumi pārskata periodā no nākamo periodu ieņēmumiem un citām uzkrātām nākamo periodu saistībām	107 936	5 248
	- citi ieņēmumi		338
5	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi	41 470	12 948
	- nekustamā īpašuma nodoklis	5 042	
	-nodokļu maksājumi (DRN, transporta nodokļi)	4 282	3 418
	- 10% no klientu pensijām (sociālo pakalp.sniedzēju likuma 29.panta II daļa)	22 139	
	-uzturēšanas izdevumi no dāvinājumiem, ziedojumiem		7 792
	-citas izmaksas, izdevumi uzkrājumu veidošanai un bezcerīgo debitoru parādu norakstīšanai	10007	1738
6	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem	8 919	4 518
	-pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem- ņemot vērā nekustamā īpašuma nodokli	8 919	4 518

IV. Paskaidrojumi par atsevišķiem bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats EUR (Piezīme Nr.7)								
	Nemateriālie ieguldījumi (dator- programmas)	Zemes gabali, ēkas un būves	Tehnoloģiskās iekārtas	Datortehnika, transports	Saimniecības pamatlīdzekļi	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamat- līdzekļu izveidošana	Kopā
Sākotnējā vērtība								
31.12.2016.	27530	14287050	352	198 373	818 790	75 832		15 407 927
Iegādāts 2017.	9838		49 387	16 700	3 796			79 721
Izslēgts 2017.				-2935	-13 536	-428		-16899
Pārklasificēts 2017.								0
Pārvērtēts 2017.								
31.12.2017.	37 368	14 287 050	49 739	212 138	809 050	75 404	0	15 470 749
Nolietojums								
31.12.2016.	21759	1 374 845	47	158 960	758 470	60 307		2 374 388
Aprēķināts 2017.	2187	170 859	125	13 439	30 305	6 987		223 902
Izslēgts 2017.				-2 935	-13 536	-428		-16 899
Pārklasificēts 2017.								0
31.12.2016.	23 946	1 545 704	172	169 464	775 239	66 866	0	2 581 391
Bilances (atlikusī) vērtība uz								
31.12.2016.	5771	12912205	305	39413	60320	15525	0	13 033 539
Bilances (atlikusī) vērtība uz								
31.12.2017.	13 422	12 741 346	49 567	42 674	33 811	8 538	0	12 889 358

2006. gadā veikta nekustamā īpašuma pārvērtēšana. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervju atlikums uz 31.12.2016.g. sastāda 9486 EUR

Saskaņā ar kadastra informācijas sistēmu, Sabiedrības apsaimniekošanā esošajam nekustamajam īpašumam 2017.gadā noteiktas sekojošas kadastrālās vērtības:

Nekustamā īpašuma objekts	Kadastra apzīmējums	Nosaukums	Adrese	Kadastrālā vērtība EUR
Būve	09000080087001	Aptieka	Filozofu iela 69, Jelgava	13678
Būve	09000080087002	Slimnīca	Filozofu iela 69, Jelgava	76751
Būve	09000080087003	Slimnīca	Filozofu iela 69, Jelgava	25834
Būve	09000080087004	Slimnīca, adm.ēka, virtuve	Filozofu iela 69, Jelgava	721851
Būve	09000080087005	Slimnīca	Filozofu iela 69, Jelgava	70153
Būve	09000080087006	Slimnīca	Filozofu iela 69b, Jelgava	72115
Būve	09000080087007	Slimnīca	Filozofu iela 69, Jelgava	155941
Būve	09000080087008	Ambulatorā nodaļa	Filozofu iela 69, Jelgava	126094
Būve	09000080087009	Katlu māja	Filozofu iela 69, Jelgava	13519
Būve	09000080087010	Mazuta noliktava	Filozofu iela 69, Jelgava	2840
Būve	09000080087011	Saimniecības ēka	Filozofu iela 69, Jelgava	47997
Būve	09000080087012	Darbnīca	Filozofu iela 69, Jelgava	24743
Būve	09000080087013	Skābekļa noliktava	Filozofu iela 69, Jelgava	598
Būve	09000080087014	Dzīvojamā māja	Filozofu iela 69, Jelgava	37244
Būve	09000080087015	Laboratorija	Filozofu iela 69, Jelgava	14818
Būve	09000080087020	Noliktava	Filozofu iela 69, Jelgava	6628
Būve	09000080087022	Sarga māja	Filozofu iela 69, Jelgava	385
Būve	09000080086016	Noliktava	Filozofu iela 67, Jelgava	12071

VSIA "Slimnīca "Ģintermuiža"" 2017. gada pārskats

Būve	09000080086017	Garāža	Filozofu iela 67, Jelgava	17596
Būve	09000080086018	Katlu māja	Filozofu iela 67, Jelgava	5795
Būve	09000080086019	Siltumnīca	Filozofu iela 67, Jelgava	851
Būve	09000080086020	Noliktava	Filozofu iela 67, Jelgava	16682
Būve	09000080086021	Garāža	Filozofu iela 67, Jelgava	3940
Būve	09000080092023	Slimnīca (bijusī Narkoloģiskās slimnīcas ēka)	Kārklū iela 67, Jelgava	19347
Zemes vienība	09000080546	Zeme	Filozofu iela 69c, Jelgava	15073
Zemes vienība	09000080534	Zeme	Filozofu iela 74A, Jelgava	13369
Zemes vienība	09000080087	Zeme	Filozofu iela 69, Jelgava	178151
Zemes vienība	09000080086	Zeme	Filozofu iela 67, Jelgava	39209
Zemes vienība	09000080545	Zeme	Filozofu iela 67a, Jelgava	27118
Zemes vienība	09000080092	Zeme	Kārklū iela 67, Jelgava	4353
Zemes vienība	09000080536	Zeme	Kārklū iela 65a, Jelgava	4956
Zemes vienība	09000080530	Zeme	Kārklū iela 67b, Jelgava	12883
Zemes vienība	09000080540	Zeme	Dambja iela 43, Jelgava	13033

Paskaidrojumi par atsevišķiem bilances posteņiem

Mērvienība: EUR

Piezīmes numurs	Skaidrojums	Summa kopā par	
		01.01. -	Summa kopā par
		31.12.2017.g.	01.01. - 31.12.2016.g.
8	Krājumi un inventārs noliktavā un ekspluatācijā	38 381	28 074
	-pārtika	3 797	3 827
	-medikamenti	24 234	15 440
	-saimniecības materiāli	5 052	4 825
	-degviela, kurināmais	139	112
	-pārējie materiāli	31	32
	-mazvērtīgais inventārs	1 159	1 445
	-mīksta inventārs-veļa, apavi	2 223	930
	-medicīniskais mazvērtīgais inventārs	167	166
	-grāmatas	1 579	1 297

Krājumi pārbaudīti inventarizācijās pārskata perioda beigās, novērtēti un uzrādīti to iegādes vērtībā

9	Norēķini ar pasūtītājiem	205 346	60 113
	- Nacionālais veselības dienests	181 019	38 332
	- LM finansētās programmas	4 590	6 443
	- norēķini par dzīvojamo fondu	397	458
	- norēķini par pacientiem, klientiem uzskaites vērtībā	17 974	55 016
	- uzkrājumi šaubīgiem debitoriem (pacientu iemaksām)	(11 172)	(50 379)
	- norēķini ar pircējiem, nomniekiem uzskaites vērtībā	190 749	188 454
	- uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	(178 211)	(178 211)
	<i>(Maksātnespējīgā SIA "Remus")</i>		

10	Citi debitori	254	446
	- citi debitori	254	446

11	Nākamo periodu izmaksas	20 460	22 446
	- Nākamo periodu izmaksās uzrādīti samaksātie izdevumi, kuri attiecas uz nākošo pārskata periodu	20 460	22 446

12	Naudas līdzekļi	530 229	638 215
	- kase	5 952	6 699
	- konti komercbankās un Valsts kasē	524 277	631 516

Naudas līdzekļi pārbaudīti, salīdzināti pārskata perioda beigās veikta skaidrās naudas inventarizācija

13	Pašu kapitāls	2 231 661	2 224 434
	- pamatkapitāls	2 099 164	2 099 164
	- pārējās rezerves		
	- ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	9 486	9 486
	- pārskata gada peļņa	7 225	4 518
	- iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	115 786	111 266

Pamatkapitāls salīdzināts ar LR UR datiem, novirzes nav konstatētas, Veselības Ministrijas kapitāla daļas ir 100%, vienas daļas vērtība ir 1 EUR. Pamatkapitāla daļu denominācija veikta un reģistrēta UR 17.10.2014.g.

VSIA "Slimnīca "Ģintermuiža"" 2017. gada pārskats

14	Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi	478 207	483 456
	Nākamo periodu ieņēmumi par investīciju ieguldījumu energoapgādes pasākumu kompleksā un saņemtas valsts investīcijas projektēšanas darbiem slimnīcas ēku un infrastruktūras rekonstrukcijai no 2005-2007.g. Ilgtermiņa avansi no nomniekiem	477 642	482 891
		565	565
15	Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm	9 414 915	9 842 868
	Saņemts valsts galvots aizdevums no DEPFA bankas slimnīcas ēku un infrastruktūras rekonstrukcijai un nepabeigtās celtniecības turpināšanai.	9 414 915	9 842 868
	-Ilgtermiņa aizņēmuma % likme sastāda 6 mēnešu Euribor + 0,09%		
	-atmaksa veicama līdz 5 gadu periodam pēc bilances datuma	2 139 753	2 139 753
	-atmaksa veicama pēc 5 gadu perioda pēc bilances datuma	7 275 162	7 703 115
16	Citi ilgtermiņa kreditori	0	123 343
	Uzkrājumi Valsts galvotā aizdevuma % apmaksai un saistītu izdevumu apmaksai		123 343
17	Saņemtie avansi	0	296
	- avanss no Nacionālā veselības dienesta		
	- avanss no Labklājības ministrijas		296
18	Norēķini ar piegādātājiem	68 724	66 515
	- norēķini par pārtiku	21 382	19 965
	- norēķini par medikamentiem un medicīnas precēm	22 725	18 837
	- norēķini ar citiem piegādātājiem un pakalpojumu sniedzējiem	24 617	27 713
19	Norēķini par nodokļiem		
<i>Nodokļa veids</i>		<i>Atlikums 31.12.2016</i>	<i>Samaksāts Aprēķināts Atlikums 31.12.2017</i>
		<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
<i>Sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas</i>		<i>103151</i>	<i>1197416</i>
<i>Iedzīvotāju ienākuma nodoklis</i>		<i>49432</i>	<i>626499</i>
<i>Dabas resursu nodoklis</i>		<i>798</i>	<i>2765</i>
<i>Pievienotās vērtības nodoklis</i>		<i>8075</i>	<i>8075</i>
<i>Uzņēmējdarbības riska valsts</i>		<i>178</i>	<i>2142</i>
Kopā		153 559	1 846 637
20	Pārējie kreditori	244 460	241 499
	Norēķini par pacientu personīgo naudu	65 383	58 426
	Neizmaksātā darba alga	176 652	180 862
	Ieturējumi no algas	2 425	2 198
	Citi kreditori		13
21	Uzkrātās saistības	214 106	213 663
	Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	156 522	160 166
	Uzkrātās saistības VSAOI	35 957	36 666
	Uzkrātās saistības VGA aizdevuma apkalpošanai	10 484	
	Citas īstermiņa uzkrātās saistības	11 143	16 831

Uzkrātās saistības veido skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, ja pārskata perioda pēdējā dienā vēl nav saņemts attiecīgs norēķinu dokuments, kā arī uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem

22	Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi	5 249	5 249
	Nākamo periodu ieņēmumi par investīciju ieguldījumiem no ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumiem ieņēmamošanai nākamā pārskata gadā.	5 249	5 249
23	Citi īstermiņa kreditori	855 901	427 951
	Pārskata gadam sekojošā periodā atmaksājamā daļa DEPFA bankai (FMS)	427 951	427 951
	Pārskata gadam sekojošā periodā atmaksājamā daļa Finanšu ministrijai	427 950	
24	Vidējais nodarbināto skaits	497	494
		2017. gads	2016. gads
25	Personāla izmaksas sastāda:	4 465 622	4 427 235
	tai skaitā atalgojums valdes locekļiem:	28 498	28 837

2018.gadamartā

Valdes loceklis _____ Uldis Čāčus

Gada pārskatu sagatavoja _____ Modris Putns
galvenais grāmatvedis