



**Pašvaldības SIA
“VENTSPILS POLIKLĪNIKA”**

2016. GADA PĀRSKATS

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 – 5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	8
Pielikums	9 - 14
Revidentu ziņojums	15 -16

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA Ventspils poliklīnika
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003246298 Ventspils, 2004. gada 1. oktobrī
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikatoru	Medicīniskā palīdzība: ambulatorā, NACE2 86.21 Vispārējā ārstu prakse
Adrese	Raiņa iela 6, Ventspils, LV 3601 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils pilsētas dome (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV 3601 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Dace Sormule - valdes priekšsēdētāja
Pārskata gads	2016. gada 1. janvāris - 31. decembris
Grāmatvedības kontaktinformācija	Deniss Abramovs, grāmatvedis
Revidenta vārds un adrese	SIA Potapoviča un Andersone Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99 Ūdens iela 12-45 Rīga, LV-1007 Latvija
	Atbildīgā zvērinātā revidente: Kristīne Potapoviča sertifikāts Nr. 99

Vadības ziņojums

Darbības veidi

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" nodarbojas ar ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem.

Pašvaldības SIA „Ventspils poliklīnika” noslēgusi līgumu ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) par valsts garantētās primārās veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu Ventspils pilsētas teritorijā, kā arī par valsts apmaksātu sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu. Līdz ar to Ventspils poliklīnika sniedz valsts apmaksātus ambulatoros primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumus atbilstoši LR Ministru kabineta 2013. gada 17. decembra noteikumiem Nr.1529 "Veselības aprūpes organizēšanas un finansēšanas kārtība" un LR Ministru kabineta 2010. gada 29. jūnija noteikumiem Nr.595 „Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu ārstniecības personām”.

Sabiedrības pamatkapitāls

Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Neto apgrozījums 2016. gadā bijis EUR 1 360 286 un salīdzinājumā ar 2015. gadu, tas ir palielinājies par EUR 84 832 jeb 6.7%. Tas ir saistīts ar medicīnisko maksas pakalpojumu apjoma palielināšanos.

Ambulatorās veselības aprūpei Ventspils poliklīnika 2016. gadā ir saņēmusi valsts finansējumu EUR 863 956 apmērā, kas ir par EUR 42 710 mazāk nekā 2015. gadā. Sniegti medicīniskie maksas un pārējie maksas pakalpojumi EUR 496 330 apjomā (2015. gadā EUR 464 208). Poliklīnikā viens apmeklējums 2016. gadā vidēji izmaksājis EUR 5.52.

2016. gada plānotais ieņēmumu plāns kopumā izpildīts par 101%, izdevumu plāns par 102%. Ieņēmumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas ir par EUR 38 134 lielāki nekā kārtējie izdevumi. Summējot pie izdevumiem pamatlīdzekļu nolietojumu, 2016. gadu Sabiedrība noslēgusi ar peļņu EUR 12 551 (2015. gadā – peļņa EUR 22 322).

Par PSIA „Ventspils poliklīnika” sniegtajiem medicīniskajiem pakalpojumiem pacients, Nacionālais veselības dienests, kā arī apdrošināšanas sabiedrības, galvenokārt, norēķinās pie pakalpojumu saņemšanas, vai arī viena mēneša laikā pēc rēķina datuma.

Šaubīgo un bezcerīgo debitoru nav. Termiņš norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika. Apdrošināšanas sabiedrībām norēķinu termiņš – līdz 30 dienām no rēķina datuma.

Nacionālā veselības dienesta Kurzemes nodaļas parāds uz bilances datumu sastāda EUR 40 560. Parāds pilnībā dzēsts 20.01.2017. Termiņš norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika.

Sabiedrībā nodarbināto skaits 2016. gadā vidēji ir 95 strādājošais, no tiem 36 – ārsti, 37 – vidējais medicīniskais personāls, 22 – pārējais personāls.

Pacientu apmeklējumu skaits poliklīnikā 2016. gadā bija 246 105. Salīdzinājumā ar 2015. gadu apmeklējumu skaits ir palielinājies par 8110.

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi

2016. gadā veiktas iegādes kopā par EUR 52 665, t.sk. iegādāta:

- Datortehnika, sakaru un biroja tehnika par kopējo summu EUR 6 851, t.sk. ģimenes ārstu kabinetiem, Kuldīgas ielas doktorātam, laboratorijas elektronizācijas sistēmas darbības nodrošināšanai, reģistratūras un administratīvo telpu darba nodrošināšanai;
- medicīnas iekārtas par kopējo summu EUR 42 898, t.sk. acu ultrasonogrāfijas iekārta, ārsta un pacienta izmeklējumu krēsli (pilnvērtīgu izmeklējumu veikšanai pacientiem ar acu slimībām); elektrokardiogrāfs (plašāku pacientu datu apstrādes iespēju veikšanai EKG kabinetam); automatizēts eritrocītu grimšanas ātruma noteikšanas analizators (laboratorijai); centrifūga (laboratorijai); galvas lampa LOR kabinetam (kvalitatīvu izmeklējumu nodrošināšanai); atbalsta roka lāzergalvai (fizioterapijas kabineta lāzerekārtai); automātiskā potītes brahiālā spiediena indeksa mērīšanas iekārta (ģimenes ārsta kabinetam, sirds un asinsvadu slimību diagnosticēšanai); videodermatoskops (pilnvērtīgu pacientu ādas veidojumu izmeklējumiem bez biopsijas) u.c.
- pārējais inventārs par kopējo summu EUR 2 916, t.sk.: noliktavas ratiņi, inventāra plaukti, mēriekārta gaisa kvalitātes mērījumu veikšanai, roku žāvētāji un biroja krēsli medicīnas un pārējam personālam.

2017. gada galvenie PSIA "Ventspils poliklīnika" attīstības pasākumi ir saistīti ar plāniem turpināt darbu telpās Ventspilī Raiņa ielā 6, nodrošinot pilnvērtīgus, mūsdienīgu prasībām atbilstošus ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus. 2017. gadā PSIA "Ventspils poliklīnika" turpinās digitālās mamogrāfijas, visa veida digitālās rentgenogrāfijas izmeklējumus, fototerapijas ārstnieciskās procedūras, rehabilitācijas pakalpojumus, osteodensitometrijas izmeklējumus, mamogrāfijas skrīninga izmeklējumus valsts programmas ietvaros.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katrā pārskata perioda noslēgumā novērtē, vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu Sabiedrībai veiksmīgi turpināt darbību nākamajos periodos. Tā kā 100% no Sabiedrības kapitāla daļām pieder Ventspils pilsētas domei, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2009. gada 15. decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.1486 "Kārtība, kādā budžeta iestādes kārtā grāmatvedības uzskaiti" 27.punktā noteiktajiem kritērijiem.

Veicot novērtējumu, Sabiedrība ir pārliecinājusies, ka:

- Sabiedrības darbība ir vērsta uz nākotnē sniedzamu pakalpojumu attīstību un ir pārliecināta, ka pastāvēs pieprasījums pēc Sabiedrības piedāvātajiem pakalpojumiem;
- nav pieņemti lēmumi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumi nav novecojuši vai fiziski bojāti;
- Sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas būtiskas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības darbību;
- nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas ekspluatācijā, kas varētu radīt zaudējumu Sabiedrībai.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu EUR 12 551 atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.



Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2017. gada 3. martā


Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2016. gadu

	Pielikums	2016 EUR	2015 EUR
Neto apgrozījums	1	1 360 286	1 275 454
Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1 273 295)	(1 184 704)
Bruto peļņa		86 991	90 750
Administrācijas izmaksas	3	(79 215)	(73 198)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	13 840	13 079
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(5 445)	(3 503)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(1 045)	(676)
Peļņa pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		15 126	26 452
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	-	-
Peļņa pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		15 126	26 452
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām	7	(2 575)	(4 130)
Pārskata gada peļņa		12 551	22 322

Pielikumi no 9. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis


Ventspilī, 2017. gada 3. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Bilance 2016. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Aktīvs			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	166 898	154 505
Pamatlīdzekļi kopā:		166 898	154 505
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		166 898	154 505
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		4 642	3 475
Krājumi kopā:	9	4 642	3 475
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	54 075	48 157
Nākamo periodu izmaksas	11	8 001	7 814
Debitori:		62 076	55 971
Nauda:	12	158 270	146 339
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		224 988	205 785
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u>391 886</u>	<u>360 290</u>
Pasīvs			
Pašu kapitāls:			
Pamatkapitāls	13	33 224	33 224
Rezerves:			
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		72 424	72 424
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		72 573	50 251
b) pārskata gada peļņa		12 551	22 322
Pašu kapitāls kopā:		190 772	178 221
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Atliktā nodokļa saistības	14	8 462	5 887
Nākamo periodu ieņēmumi	18	25 964	23 942
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		34 426	29 829
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		6 674	6 952
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	16	42 488	40 027
Pārējie kreditori	15	47 122	43 600
Nākamo periodu ieņēmumi	18	13 863	11 363
Uzkrātās saistības	17	56 541	50 298
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		166 688	152 240
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u>391 886</u>	<u>360 290</u>

Pielikumi no 9. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2017. gada 3. martā

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2016. gadu

	Pamatkapitāls EUR	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves EUR	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa EUR	Pārskata gada peļņa/ (zaudējumi) EUR	Kopā EUR
2014. gada 31. decembrī	33 224	72 424	7 378	42 873	155 899
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	42 873	(42 873)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	22 322	22 322
2015. gada 31. decembrī	33 224	72 424	50 251	22 322	178 221
Pārnesta iepriekšējā gada peļņa	-	-	22 322	(22 322)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	12 551	12 551
2016. gada 31. decembrī	33 224	72 424	72 573	12 551	190 772

Naudas plūsmas pārskats par 2016. gadu

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 354 648	1 275 025
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā:	(1 307 052)	(1 208 635)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	(224 793)	(213 403)
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	(881 498)	(811 802)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	47 596	66 390
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(52 665)	(30 104)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(52 665)	(30 104)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Finansējums no valsts budžeta pamatlīdzekļu iegādei	17 000	-
Finansēšana darbības neto naudas plūsma	17 000	-
Naudas neto pieaugums	11 931	36 286
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	146 339	110 053
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	158 270	146 339

Pielikumi no 9. līdz 14. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Pielikums
Grāmatvedības politika

(a) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu" un Ministru kabineta noteikumiem Nr. 775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 3. pielikumā norādītajai shēmai (klasificēts pēc izdevumu funkcijas). Saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 5. pantu Sabiedrība klasificējama kā maza sabiedrība. Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma" 9. panta prasībām. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Gadījumos, kad veikta salīdzinošo rādītāju reklasifikācija, kas neietekmē iepriekšējo periodu rezultātu un pašu kapitāla apmēru, skaidrojumi sniegti vai nu atbilstošā posteņa grāmatvedības politikas sadaļā, vai arī atbilstošajā finanšu pārskata pielikuma sadaļā. Gada pārskats sagatavots saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

(b) Informācija par Sabiedrību

Latvijas likumdošanā noteiktā informācija par Sabiedrību sniegta gada pārskata 3. lapā.

(c) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa.

(d) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta *euro*. Pārskata gada beigās ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamus debitoru vai kreditoru parādu atlikumus pārrēķina no attiecīgās ārvalsts valūtas uz *euro* saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(e) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Nemateriālie ieguldījumi	20
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	20
Pārējie pamatlīdzekļi	10 - 20

Pamatlīdzekļu tekošā remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

(f) Krājumi

Krājumi uzrādīti pēc zemākās no pašizmaksas vai tirgus cenas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

(g) 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 Sabiedrības vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

(h) Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķiniem.

(i) Atliktais nodoklis

Sabiedrība ir izvēlējusies atzīt savā bilancē atlikto nodokli saskaņā ar Starptautisko finanšu pārskatu standartu prasībām. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākamajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana ir droši sagaidāma.

Pielikums (turpinājums)
Grāmatvedības politika (turpinājums)

(j) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti, lai segtu saistības, kuru būtība ir skaidri noteikta un kuras bilances datumā ir paredzamas vai zināmas vai kuras noteikti radīsies, bet var mainīties šo saistību segšanai nepieciešamās summas lielums vai šo saistību rašanās datums.

Iepriekšējos pārskata periodos uzkrājumu sastāvā bija iekļauti uzkrājumi darbinieku atvaļinājuma izmaksām. Sākot ar 2016. gadu, saistības par uzkrāto atvaļinājumu izmaksām iekļautas bilances postenī "Uzkrātās saistības". Salīdzinošie rādītāji ir atbilstoši reklasificēti.

(j) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

(k) Aplēšu izmantošana

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu 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.

(l) Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatā tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par uzņēmuma finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav korigējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskata pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

(m) Iespējamās saistības un aktīvi

Šajā finanšu pārskatā iespējamās saistības nav atzītas. Tās kā saistības tiek atzītas tikai tad, ja iespējamība, ka līdzekļi tiks izdoti, kļūst pietiekami pamatota. Iespējamie aktīvi šajā finanšu pārskatā netiek atzīti, bet tiek atspoguļoti tikai tad, kad iespējamība, ka ar darījumu saistītie ekonomiskie guvumi nonāks līdz Uzņēmumam, ir pietiekami pamatota.

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(1) Neto apgrozījums	2016 EUR	2015 EUR
Valsts speciālais budžets	863 956	811 246
Medicīniskie maksas pakalpojumi	486 662	454 380
Pārējie maksas pakalpojumi	9 668	9 828
	<u>1 360 286</u>	<u>1 275 454</u>
(2) Sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas		
Izejmateriāli (medikamenti, ķīmikālijas, laboratorijas preces)	52 632	46 488
Darba samaksa	823 266	763 919
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	196 629	181 432
Veselības apdrošināšana	13 361	12 777
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	397	380
Kancelejas izdevumi	8 787	8 635
Informācijas tehnoloģiju apmaksā	6 723	6 959
Pasta, telefonu un citu sakaru pakalpojumi	3 455	3 145
Komandējuma, dienesta braucienu izdevumi	208	155
Ar darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi	9 376	8 413
Kārtējā un kap.rem. un iestādes uzturēšanas materiāli, inventārs	9 912	11 622
Izdevumi apkurei, apgaismojumam, elektroenerģijai, materiālu iegādei	31 395	31 471
Pamatlīdzekļu nolietojums	40 273	35 964
Telpu noma	19 663	19 467
Remontdarbu un iestādes uzturēšanas pakalpojumi	35 687	38 950
Citas ražošanas izmaksas	21 531	14 927
	<u>1 273 295</u>	<u>1 184 704</u>
(3) Administrācijas izmaksas		
Darba samaksa	60 067	55 237
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	15 625	14 437
Veselības apdrošināšana	535	520
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	13
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1 815	1 722
Citas administrācijas izmaksas	1 160	1 269
	<u>79 215</u>	<u>73 198</u>
(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi		
VSAOI pārmaksas atgriešana	1 106	1 597
Kompensācija par veselības apdrošināšanas polisēm	256	119
Pārskata gada ieņēmumos ieskaitīta nākamo periodu ieņēmumu daļa	12 478	11 363
	<u>13 840</u>	<u>13 079</u>
(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas		
Darbinieku apmācības izdevumi (kursi, semināri)	2 186	1 823
Biedru naudas (LTRK, LDDK)	1 258	787
Laikrakstu abonēšana (Ventas balss)	420	420
Tipogrāfijas un publikācijas pakalpojumi	55	189
Ziedojumi	1 500	-
Citas izmaksas	26	284
	<u>5 445</u>	<u>3 503</u>
(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
Zaudējumi no valūtu kursa pazemināšanās, bankas komisijas	<u>1 045</u>	<u>676</u>

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis un atliktais nodoklis par pārskata gadu

	2016 EUR	2015 EUR
Atliktais nodoklis	2 575	4 130
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
	2 575	4 130

Uzņēmumu ienākuma nodoklis atšķiras no teorētiskās nodokļa summas:

Peļņa pirms nodokļiem	15 126	26 452
Teorētiski aprēķinātais nodoklis	2 269	3 968
Izdevumi, par kuriem nedrīkst samazināt apliekamo ienākumu	306	162
Neatzītais atliktā nodokļa aktīvs	-	-
Nodokļu izdevumi	2 575	4 130

Uzkrātie zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem 2016. gada 31. decembrī sastāda EUR 46 871. Saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu nodokļu mērķiem aprēķinātie zaudējumi, kas radušies pēc 2007. gada 31. decembra, var tikt segti hronoloģiskā secībā no nākamo gadu apliekamā ienākuma:

	Zaudējumu vērtība EUR
2013. gada zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem	7 630
2016. gada zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem	39 241
	46 871

(8) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi EUR	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2015.	3 779	447 371	451 150
legādāts	-	52 665	52 665
Norakstīts	-	(41 063)	(41 063)
31.12.2016.	3 779	458 973	462 752
Nolietojums			
31.12.2015.	3 779	292 866	296 645
Aprēķināts par 2016. gadu	-	40 272	40 272
Norakstīts	-	(41 063)	(41 063)
31.12.2016.	3 779	292 075	295 854
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2016.	-	166 898	166 898
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2015.	-	154 505	154 505

(9) Krājumi

	31.12.2016. EUR	31.12.2015. EUR
Degviela	126	139
Medikamenti	4 516	3 336
	4 642	3 475

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi	54 075	48 157
------------------------------	---------------	---------------

(11) Nākamo periodu izmaksas

Apdrošināšana	7 148	6 832
Laikraksti un reklāma	572	522
Pārējās nākamo periodu izmaksas	281	460
	8 001	7 814

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(12) Nauda

	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Naudas līdzekļi kasē	466	454
Naudas līdzekļi bankā	155 059	142 018
Nauda ceļā (POS termināls un inkasācija)	2 745	3 867
	158 270	146 339

(13) Pamatkapitāls

2016. gada 31. decembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra.

(14) Atliktais nodoklis

Atliktais nodoklis aprēķināts no sekojošām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību bilances vērtībām un to vērtībām uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķina mērķiem:

	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	15 493	14 576
Uzkrājumu atvaļinājumiem un prēmijām pagaidu atšķirība	-	(7 545)
Uz nākamajiem taksācijas periodiem pārnesamie zaudējumi	(7 031)	(1 144)
Atliktā nodokļa saistības	8 462	5 887

(15) Pārējie parādi kreditoriem

Algas	47 122	43 600
-------	---------------	---------------

(16) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	VSAOI EUR	IIN EUR	UDRVN EUR	UVTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2015.	25 725	14 302	-	-	40 027
Aprēķināts par 2016. gadu	293 302	161 459	410	1 248	456 419
Samaksāts 2016. gadā	(291 708)	(160 592)	(410)	(1 248)	(453 958)
Parāds 31.12.2016.	27 319	15 169	-	-	42 488

(17) Uzkrātās saistības

	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Uzkrājumi piemaksām	3 882	5 665
Uzkrājumi atvaļinājumiem	52 659	44 633
	56 541	50 298

(18) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	12 309	23 942
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	13 655	-
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	25 964	23 942
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	11 633	11 363
Valsts finansējums pamatlīdzekļu iegādei	2 230	-
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	13 863	11 363
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	39 827	35 305

Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2016. GADA PĀRSKATS

Pielikums (turpinājums)

(19) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits

	2016	2015
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u>95</u>	<u>91</u>

(20) Vadības atalgojums

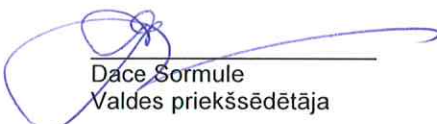
	2016 EUR	2015 EUR
Valdes priekšsēdētājas:		
· darba samaksa	29 625	26 258
· sociālās apdrošināšanas iemaksas	6 989	6 194
	<u>36 614</u>	<u>32 452</u>


(21) Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu EUR 12 551 atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.

(22) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2016. gada 31. decembrī.


Dace Šormule
Valdes priekšsēdētāja


Deniss Abramovs
Grāmatvedis

Ventspilī, 2017. gada 3. martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskata revīziju

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 6. līdz 14. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver:

- bilanci 2016. gada 31. decembrī,
 - peļņas vai zaudējumu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016. gada 31. decembrī,
 - pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016. gada 31. decembrī,
 - naudas plūsmas pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2016. gada 31. decembrī,
- kā arī finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" finanšu stāvokli 2016. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmu gadā, kas noslēdzās 2016. gada 31. decembrī saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu.

Atzinuma pamatojums

Revīzija tika veikta saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem (SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un LR Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām ētikas prasībām, kas ir spēkā attiecībā uz mūsu veikto finanšu pārskata revīziju Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos ētikas principus.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekošu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju, ieskaitot Vadības ziņojumu

Par citu informāciju atbild vadība. Cita informācija ietver Vadības ziņojumu, kas sniegts pievienotajā gada pārskatā no 4. līdz 5. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz šo citu informāciju, tai skaitā, uz Vadības ziņojumu.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, ka citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šo apstākli. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Papildus tam, attiecībā uz Vadības ziņojumu mūsu pienākums ir apsvērt, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Balstoties uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par finanšu gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām;
- mūsu uzmanības lokā nav nākuši citi apstākļi saistībā ar citu informāciju, par kuriem būtu jāziņo.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata sagatavošanu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības atbilstoši skaidrot apstākļus saistībā ar Sabiedrības spēju turpināt darbību, un piemērot darbības turpināšanas principu, ja vien vadība neplāno likvidēt Sabiedrību vai pārtraukt tās darbību, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas Sabiedrības slēgšanai vai darbības pārtraukšanai.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas pārraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

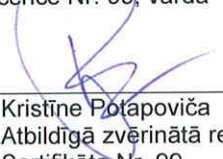
Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdu vai krāpšanas izraisītas būtiskas neatbilstības, un izsniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka, revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdu rezultātā, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katra atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un ievērojam profesionālo skepsi. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdu dēļ radušās būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas rezultātā, ir augstāks nekā kļūdu izraisītu neatbilstību risks, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, ar nodomu neuzrādītu informāciju, nepatiesi uzrādītu informāciju vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības uzskaites politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs ziņojam personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārvalde, arī par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, ieskaitot būtiskus iekšējās kontroles trūkumus, kurus mēs identificējam revīzijas laikā.

SIA Potapoviča un Andersone
Ūdens iela 12-45, Rīga, LV-1007
zvērinātu revidentu komercsabiedrības
licence Nr. 99, vārdā


Kristīne Potapoviča
Atbildīgā zvērinātā revidente
Sertifikāta Nr. 99
Valdes priekšsēdētāja

2017. gada 3. martā