

SIA „Bauskas slimnīca”

Reģistrācijas Nr. 43603017682

Dārza iela 7/1, Bauska, Bauskas novads, LV-3901

**Zvērināta revidenta nepārbaudīts
starpperiodu pārskats par
2016.gada trim mēnešiem**

Saturs

Informācija par kapitālsabiedrību.....	3
Starpperiodu vadības Ziņojums	4
Bilance.....	7
Pielikumi pie bilances.....	8
Peļņas vai zaudējumu aprēķins.....	12
Pielikumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina.....	13
Naudas plūsmas pārskats.....	15
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats.....	16
Vispārīgā informācija.....	18
Paziņojums par vadības atbildību.....	19

Informācija par kapitālsabiedrību

Uzņēmuma nosaukums	SIA „Bauskas slimnīca”
Juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Kapitāla daļu turētājs	Bauskas novada dome, 100%
Reģistrācijas numurs komercreģistrā	43603017682
Reģistrācijas datums komercreģistrā	2002.gada 17.maijs
Darbības veids	VESELĪBAS APRŪPE
Sabiedrības komercdarbības veidi (NACE klasifikators)	47.73 (farmaceutisko izstrādājumu mazumtirdzniecība specializētajos veikalos) 47.74 (medicīnas un ortopēdisko preču mazumtirdzniecība specializētajos veikalos) 47.75 (kosmētikas un tualetes piederumu mazumtirdzniecība specializētajos veikalos) 86.10 (slimnīcu darbība) 86.21 (vispārējā ārstu prakse) 86.23 (zobārstu prakse) 68.20 (sava vai nomātā nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana) 82.99 (pārējās citur neklasificētas uzņēmējdarbības veicināšanas palīgdarbības)
Juridiskā / pasta adrese	Dārza iela 7/1, Bauska, Bauskas novads, LV-3901
Valdes locekle	Mirdza Brazovska
Pārskata periods	2016.gada 1.janvāris – 2016.gada 31.marts
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	EUR
Revidenti	SIA „Auditorfirma Padoms” Reģistrācijas Nr. 40002056598 „Bērzavoti k-3” -24c, Lapenieki, Ķekavas pagasts, Ķekavas novads, LV-2111 Valdes priekšsēdētāja Vaira Šķibeļe.

Starpperiodu vadības ziņojums

Darbības analīze pārskata periodā

SIA „Bauskas slimnīca” pārskata perioda neto apgrozījums ir 572 990 Euro, kas salīdzinājumā ar 2014.gada 1.ceturksni ir par 36 514 Euro, jeb 6.37% mazāks. Vislielāko samazinājumu rada Nacionālā veselības dienesta (turpmāk NVD) finansējuma samazinājums laboratorisko iemeklējumu veikšanai un par veiktajām profilaktiskajām apskatēm (skrīninga programmas) par 28 239.64 Euro, NVD nav samaksājis par pacientu iemaksas 8 512 Euro par pacientiem ar atbrīvotajām kategorijām (trūcīgās personas, I grupas invalīds u.c.).

Apgrozījuma samazinājums maksas medicīnas pakalpojumiem par 6 685 Euro, jeb 9.1%, skaidrojams ar neskaidrību par to kāds būs valsts finansējums 2016.gadam, jo pacienti ir ieinteresēti gaidīt NVD apmaksātos veselības aprūpes pakalpojumus. NVD valsts apmaksāto pakalpojumu sniegšanai līgumu ar SIA „Bauskas slimnīca” par sekundāro ambulatoro pakalpojumu sniegšanu un apmaksu noslēdz tikai 2016.gada 2.februārī uz laika posmu no 2016.gadam 1.janvāra līdz 2016.gada 30.aprīlim, bet par stacionāro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu tikai 2016.gada 8.aprīlī visam 2016.gadam.

Ir palielinājies NVD finansējums stacionāro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanai par 6 783 Euro un piešķirtajiem finanšu līdzekļiem valsts un pašvaldību ārstniecības iestāžu nodarbināto darba samaksas pieauguma nodrošināšanai 2016.gadā par 11 914 Euro

Sniegto medicīnas pakalpojumu izmaksas pārskata periodā ir 475 086 Euro, kas ir par 4027 Euro, jeb 0.85% vairāk, nekā attiecīgajā periodā 2015.gadā. Lielāko izmaksu pieaugumu 7752 Euro veido pamatlīdzekļu amortizācijas pieaugums un darba samaksas ar VOSAI kopā par 5 802 Euro, kas saistīts ar papildus piešķirto NVD finansējumu darba algu palielināšanai.

Samazinājušās ir materiālu, energoresursu un pakalpojumu izmaksas par 8 080 Euro. Izmaksu samazinājums skaidrojams ar to ka iepirkti mazāk reaģenti laboratorijas pakalpojumu sniegšanai.

Finanšu rādītāju analīze un risku vadība

	2015	2016. I cet	
Likviditāte			
vispārējais apgrozāmo līdzekļu koeficients (current ratio, CR) <i>apgrozāmie līdzekļi/īstermiņa saistības</i>	10.39	8.04	Rāda to, cik lielā mērā uzņēmuma apgrozāmie līdzekļi spēj segt īstermiņa saistības. Ja koeficients ir virs 1, tad tas nozīmē, ka uzņēmumam ir pietiekami apgrozāmie līdzekļi, lai segtu īstermiņa maksājumus; savukārt, ja rādītājs ir zemāks par 1, tas nozīmē, ka uzņēmums nespētu apkalpot maksājumus piegādātājiem, ja saimnieciskā darbība uz kādu laiku tiktu apturēta.
ātrās likviditātes koeficients (quick ratio QR) <i>apgrozāmie līdzekļi-krājumi/īstermiņa saistības</i>	10.24	7.95	
absolūtās likviditātes koeficients (cash ratio) <i>naudas</i>	9.82	7.44	Absolūtās likviditātes koeficients rāda, kādu īstermiņa saistību daļu

<i>līdzekļi/īstermiņa saistības</i>			uzņēmums var segt vistuvākajā laikā.
Maksātspējas (kapitāla struktūra) vai saistību rādītāji			
finanšu līdzsvara koeficients (equity ratio) <i>pašu kapitāls/aktīvu kopsumma</i>	74%	73%	Koeficients raksturo pašu kapitāla īpatsvaru kopējā kapitāla struktūrā. Par "normālu", skatoties bilanci, tiek uzskatīta attiecība, kad pasīvu daļā vismaz 50% ir pašu kapitāls. Latvijā par pietiekamu rādītāju tiek uzskatīts, ja no bilances pasīva 30 līdz 40% ir pašu kapitāls.
aizņemtā kapitāla koeficients <i>kredīti/pašu kapitāls</i>	0.00	0.00	Ir ieteicams, lai aizņemtā kapitāla īpatsvars nepārsniegtu pašu kapitāla summu.
saistību īpatsvars bilancē <i>saistības/bilances kopsumma</i>	21.91%	23.08%	
Rentabilitāte (ienesīgums)			
bruto peļņas rentabilitāte %, <i>bruto peļņa/neto apgrozījums</i>	14.77	17.09	Rāda, cik rentabla ir pamatdarbība vai pamatprodukcija, kas neietver uzņēmuma administrēšanu, pārdošanu un citas netiešās izmaksas. Rādītājs parāda arī vidējo uzcenojumu pārdotajam produktam.
realizācijas rentabilitāte (ROS), <i>pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem/neto apgrozījums, %</i>	8.36	13.03	Rāda, cik rentabla ir kopējā saimnieciskā darbība
pašu kapitāla rentabilitāte jeb kapitāla atdeve (ROE) <i>tīrā peļņa/pašu kapitāls%</i>	9.21	3.64	Rāda, cik liela ir atdeve no katra īpašnieku ieguldītā lata.
Efektivitāte			
<i>pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas/neto apgrozījums, %</i>	85.23%	82.91%	
<i>administrācijas izmaksas/neto apgrozījums, %</i>	8.51%	6.96%	

Pārskata periodā salīdzinājumā ar 2015.gada 1.ceturksni ir uzlabojušies rentabilitātes rādītāji, bet nedaudz pasliktinājušies likviditātes un efektivitātes rādītāji.

Kopumā finanšu rādītāju un risku vadības analīze rāda ka uzņēmuma darbība ir vērtējama kā stabila.

Galvenie riski, kuri varētu ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus

1. Nopietna problēma ir personāla (ārstu ginekologu u.c. ārstu speciālistu) trūkums un novecošanās.
2. Neskaidrība par slimnīcas tālāku darbību saistībā ar sniedzamo medicīnas pakalpojumu apjomu un veidu par NVD apmaksājamiem medicīnas pakalpojumu apjomiem un finansējumu šajā gadā un nākamajos gados saistībā ar plānotajām reformām medicīnas nozarē.

3. 2016.gadam samazinātais NVD finansējums sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanai un apmaksai par 61 660 Euro ierobežo dienas stacionārā sniegtos medicīnas pakalpojumus – galvenokārt ķirurģiskos pakalpojumus (operācijas).
4. Problēma aprūpes nodaļas veiksmīgai darbībai ir Ministru kabineta noteikumos Nr. 1529 „Veselības aprūpes organizēšanas un finansēšanas kārtība” noteiktais zema tarifs par vienu aprūpes nodaļas pacienta ārstēšanu, jo tas ir būtiski zemāks par pašizmaksu.
5. Problemātiska ir slimnīcas laboratorijas tālāka pastāvēšana, jo ir samazināts NVD apmaksājamo izmeklējumu veids (samazinātas manipulācijas, ko apmaksā NVD) un ir salīdzinoši mazs apmeklējums, bet lielas izmeklējumu izmaksas.
6. Nākamajā plānošanas periodā, kas ir no 2017.gada līdz 2020.gadam varam neiegūt ES projektu līdzfinansējumu, jo nav juridiski pareizi sakārtotas īpašumtiesības saistībā ar nekustamo īpašumu.

Notikumi pēc pārskata perioda beigām

Laika posmā no pārskata perioda pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata sastādīšanas dienai nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai kuri jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.

SIA "BAUSKAS SLIMNĪCA" STARPPERIODU PĀRSKATS PAR 2016.GADA TRIM MĒNEŠIEM

Nr	AKTĪVS	Piezīmes numurs	Pārskata perioda beigās 31.03.2016.	Gada sākumā
	1	2	4	5
I	ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I	Nemateriālie ieguldījumi			
1	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	1	6153	1936
	I. KOPĀ:		6153	1936
II	Pamatlīdzekļi			
1	Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	2	652006	666655
2	Iekārtas un mašīnas	2	0	0
3	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	2	465097	515172
	II. KOPĀ:		1117103	1181827
1	I EDAĻAS KOPSUMMA		1123256	1183763
2	APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I	Krājumi			
1	Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	3	16707	16917
	I. KOPĀ:		16707	16917
II	Debitori			
1	Pircēju un pasūtītāju parādi	4	78815	38365
2	Citi debitori	4	4967	6819
4	Nākamo periodu izmaksas	4	2049	2575
	II. KOPĀ:		85831	47759
IV	Naudas līdzekļi (KOPĀ)	5	1261422	1116800
2	2. IEDAĻAS KOPSUMMA		1363960	1181476
	BILANCE		2487216	2365239

	PASĪVS	Piezīmes numurs	Pārskata perioda beigās	Pārskata perioda beigās
	1	2	4	4
I	PAŠU KAPITĀLS			
1	Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	6	686582	686582
2	Nesadalīta peļņa:			
a	iepriekšējo gadu nesadalīta peļņa	6	1066555	905147
b	pārskata gada nesadalīta peļņa	6	66162	161408
1	I EDAĻAS KOPSUMMA		1819299	1753137
2	Uzkrājumi			
	Citi uzkrājumi	7	93852	93852
	Uzkrājumi kopā		93852	93852
3. KREDITORI				
I. ILGTERMIŅA PARĀDI				
1	Atliktais UIN	8	38138	38138
2	Nākamo periodu ienēmumi	8	366372	366372
	I. KOPĀ:		404510	404510
II. ĪSTERMIŅA KREDITORI				
1	Citi uzkrājumi	9	0	0
3	Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	9	36533	13908
	No pircējiem saņemtie avansi	9	0	0
4	Nodokļi un sociālais nodrošināšanas maksājumi	9	50021	12100
5	Nākamo periodu ienēmumi	9	21818	29092
6	Pārējie kreditori	9	61183	57840
7	Uzkrātās saistības	9	0	800
	II. KOPĀ:		169555	113740
3	I EDAĻAS KOPSUMMA		574065	518250
	BILANCE		2487216	2365239

Sabiedrības nosaukums SIA "Bauskas slimnīca"

Reģistrācijas Nr. UR: 43603017682

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

(pārskata periods: 01.01.2016.-31.03.2016.)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	EUR	EUR
			2016.gada 3 mēnešos	2015.gada 3 mēnešos
1	1	2	4	5
1	Neto apgrozījums	1	572990	609504
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	-475086	-471059
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		97904	138445
4	Administrācijas izmaksas	3	-39877	-48391
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	21908	21164
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	-5280	-5029
9	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	7	74655	106189
11	Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	8	0	0
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	8	-8493	-5556
13	Pārējie nodokļi	8	0	0
16	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		66162	100633

Sabiedrības nosaukums **Sabiedrība ar ierobežotu atbildību Bauskas slimnīca**
 Reģistrācijas nr. UR **43603017682**

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2016.GADU
pārskata periods 01.01.2016.-31.03.2016.
(ar netiešo metodi)

	Pielikumi	31.03.2016	31.03.2015	
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1	<i>Pelņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</i>	1	74655	106189
	<i>Korekcijas:</i>			
a	amatlīdzekļu nolietojums + atlikusl vērt.	1	64724	57324
b	nemateriālo ieguldījumu nolietojums; norakstīto pamatl. atlikusl vērt.	1	321	60
			0	142
c	uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem);	1	0	0
d	peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām;	1		
g	pārējie procentu ieņēmumi un tam līdzīgi ieņēmumi;	1	0	0
2	<i>Pelņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību</i>	1	139700	163715
	<i>Korekcijas:</i>			
a	debitoru parādu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+);	1	-38072	-34647
b	krājumu atlikumu pieaugums(-) vai samazinājums(+);	1	210	-17518
c	piegādātājiem, darbuizpējm. un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu pieaugums vai samazinājums(-)	1	55815	3792
3	<i>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</i>	1	157653	115342
4	Izdevumi procentu maksājumiem	1		
5	Izdevumi īpašuma nodokļa maksājumiem un UIN maksājumiem	1	-8493	-5556
6	<i>Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</i>	1	149160	109786
	I. Pamatdarbības neto naudas plūsma	1	149160	109786
II. Ieguldīšanas darbības nauda plūsma				
1	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	2	-4538	-5511
2	Saņemtie procenti	2	0	0
	II. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	2	-4538	-5511
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
1	Atgriezti ERAF līdzekļi	3	0	0
	NO SEB		0	
2	Iemaksas pamatkapitālā	3	0	0
	III. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	3	0	0
NAUDAS IENĒMUMU UN IZDEVUMU KOPSAVILKUMS				
I	Pamatdarbības rezultāts		149160	109786
II	Ieguldīšanas darbības rezultāts		-4538	-5511
III	Finansēšanas darbības rezultāts		0	0
IV	Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	3		
V	Pārskata gada neto naudas plūsma	3	144622	104275
VI	Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā		1116800	1063756
VII	Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās		1261422	1168031

Sabiedrības nosaukums

SIA "Bauskas slimnīca"

Reģistrācijas Nr. UR

43603017682

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS PAR 2016.GADA TRIM MĒNEŠIEM
(Pārskata periods: 01.01.2016.-31.03.2016.)
(ar horizontālo metodi)

	Pamat kapitāls	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Pašu kapitāls (kopā)
Pielikumi	1	3	4	5
Atlikums pēc bilances uz 31.12.2014.gadu	686 582	716 970	188 177	1 591 729
Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa pārvietota uz iepriekšējo gadu nesadalīto peļņu		188177	-188177	0
Pārskata gada peļņa			161 408	161 408
(pamatlīdzekļu atjaunošanai) palielināts pamatkapitāls	0			0
Atlikums pēc bilances uz 31.12.2015.gadu	686 582	905 147	161 408	1 753 137
Peļņas pārkvalificēšana vai peļņas novirzīšana		161408	-161408	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa			66162	66 162
No līdzekļu ieguldīšanas (pamatlīdzekļu atjaunošanai) palielināts pamatkapitāls				0
Atlikums pēc bilances uz pārskata perioda beigām 2016.gada 31.03.2016.	686 582	1 066 555	66 162	1 819 299

Vispārīga informācija**1. Nodokļi**

Nr	Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2015.	Aprēķināts 2016.gada trijos mēnešos	Samaksāts vai pārvietots no / uz nodokļiem 2016.gada trijos mēnešos	Atlikums uz 31.03.2016
1	Uzņēm.ienākuma nod.	0	8493	8493	0
2	PVN	839	2482	854	2467
3	VOSAI	10315	89197	68681	30831
4	Iedz.ien.nod.	577	47273	31495	16355
5	Uzņēmējdarb.riska nod.	45	132	133	44
6	Nekustāmā īpašuma nod.	0	0	0	0
7	Transportlīdzekļu ekspluat	324	0	0	324
	Kopā	12100	147577	109656	50021

2. Darba samaksa vadībai (padomes un valdes locekļiem)

Nr	Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2015.	Aprēķināts 2016.gada trijos mēnešos	Samaksāts vai pārvietots no / uz nodokļiem 2016.gada trijos mēnešos	Atlikums uz 31.03.2016
1	Darba samaksa	1323	5685	5685	1323
	Kopā	1323	5685	5685	1323

3. Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	2016	2015
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	122	125

4. Pārēja informācija**4.1. Informācija par atbildību padomes un valdes locekļiem:**

Sabiedrības institūcija ir valde vienas personas sastāvā, kurš vada un pārstāv Sabiedrību un tam ir visas LR likuma "Par valsts un pašvaldību kapitāla daļām un kapitālsabiedrībām" 61.,62.,63. un 64.pantā deleģētās tiesības un pienākumi.


Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

SIA “Bauskas slimnīca” valdes locekle Mirdza Brazovska apliecina, ka pamatojoties uz kapitālsabiedrības rīcībā esošo informāciju, starpperiodu operatīvie finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības un konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Valdes locekle



Mirdza Brazovska

2016.gada 9.maijā