SIA "Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca"
2011.gada pārskats

Rīga

Saturs

	Lpp.
1. Informācija par sabiedrību	3
2.Vadības ziņojums	4
3. Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2011.gadu	7
4. Bilance 2011.gada 31.decembrī	8
7. Naudas plūsmas pārskats par 2011.gadu	10
8. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2011.gadu	11
9. Pielikums	12
10. Neatkarīgu revidentu ziņojums	30

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	SIA "Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003951628, Rīga, 2007. gada 31.augusts
Reģistrācija Komercreģistrā	2007. gada 31. augusts
Adrese	Hipokrāta iela 2, Rīga, LV-1038
Sabiedrības pamatdarbība	Slimnīcu darbība
Dibinātāji un dalībnieki	Kapitāla daļu turētājs Latvijas Republikas Veselības ministrija, Adrese: Brīvības ielā 72, Rīgā , LV-1011
Valde no 2009.gada 1.maija	valdes priekšsēdētājs Viesturs Boka valdes loceklis Oskars Velmers valdes locekle Anita Slokenberga
Valde no 2012.gada 1.maija	valdes priekšsēdētājs Viesturs Boka valdes loceklis Imants Rezebergs valdes locekle Anita Slokenberga
Ziņas par meitas sabiedrībām	SIA „Rīgas Hematoloģijas centrs" Linezera iela 6, Rīga, LV-1006 Līdzdalības daļa – 50,96% SIA "Veselības centrs „Biķernieki"" Lielvārdes iela 68/1, Rīga, LV-1006 Līdzdalības daļa - 99,58%
Ziņas par citām saistītām personām	Nodibinājums "Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas Pacientu Ombuds" Hipokrāta iela 4, Rīga, LV-1079
Pārskata periods	2011. gada 1. janvāris – 31. decembris
Revidents	SIA Auditorsabiedrība „Visa Vērte" Eduarda Smiļģa iela 26, Rīga, LV-1002 Reģ.Nr.40003303995 (zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.66)
Atbildīgais revidents	Zane Podiņa zvērināta revidente (LZRA sertif.Nr.147)

Vadības ziņojums

SIA Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīca (turpmāk tekstā – Sabiedrība) galvenie darbības veidi ir stacionārās un ambulatorās veselības aprūpes nodrošināšana, kas orientēta uz ātru un kvalitatīvu diagnostiku, intensīvu ārstēšanu un rehabilitāciju ar mērķi maksimāli ātri un kvalitatīvi panākt pacienta atveseļošanos vai samazināt slimības izpausmes līdz tādai pakāpei, kad ir iespējama tālāka ārstēšana primārās veselības aprūpes sistēmā.

Sabiedrības uzdevumi ir:

- nodrošināt stacionāro un sekundāro ambulatoro aprūpi un speciālistu konsultācijas;
- nodrošināt ātru un efektīvu diagnostiku;
- veikt onkoloģiskā dienesta darbības pilnveidošanu un attīstību, kā arī nodrošināt šī dienesta attīstības koordinējošo funkciju valstī;
- veikt hronisko slimnieku aprūpi;
- nodrošināt līdzdalību izglītības programmu realizācijā – studentu un rezidentu apmācība.

Sabiedrības darbības pamatprincipi ir:

- uz klientu orientētu pakalpojumu sniegšana, ievērojot profesionālo prasmi un ētiku;
- sniegto pakalpojumu pieejamības un to kvalitātes uzlabošana;
- pacientiem un Sabiedrības darbiniekiem atbilstošas vides radīšana;
- uz pierādījumiem balstītu un izmaksu efektīvu medicīnisko tehnoloģiju, ārstniecisko manipulāciju un ārstniecības līdzekļu pielietošana ārstniecības procesa nodrošināšanā;
- Sabiedrības iekšējo un ārējo sadarbības mehānismu pilnveidošana un attīstība;
- darba procesu plānošana un izmaiņu vadības sistēmas ieviešana, kas ļauj operatīvi veikt nepieciešamās izmaiņas atbilstoši izmaiņām pakalpojumu pieprasījumā un piedāvājumā.

Sabiedrības atsevišķās klīnikās stacionārā palīdzība tiek sniegta tādos profilos, kas nav pieejama citās Latvijas stacionārās ārstniecības iestādēs, piemēram, klīnikā „Gaiļezers" mikroķirurģijas, plastiskās un rekonstruktīvās ķirurģijas, toksikoloģijas un politraumas profilā, apdegumu ārstēšana, nacionālsociālistiskajā režīmā cietušo personu rehabilitācija, bērnu surdoloģija klīnikā „Biķernieki" , kā arī cilmes šūnu transplantācija klīnikā „Linezers".

Sabiedrība ir bāzes vieta Rīgas Stradiņa universitātes un Latvijas Universitātes studentu, apmācībai.

2011. gadā Sabiedrības ienākumus veidoja samaksa par veselības aprūpes pakalpojumu (stacionāro un ambulatoro) sniegšanu iedzīvotājiem saskaņā ar līgumu, kas noslēgts ar Nacionālo Veselības Dienestu, Sabiedrības sniegtajiem maksas pakalpojumiem atbilstoši Valdes apstiprinātajām maksas pakalpojumu cenām un citiem ienākumiem, atbilstoši Valdes noteiktiem darbības virzieniem.

Finanšu darbības pārskats sastādīts par laika periodu no 2011.gada 1.janvāra līdz 2011.gada 31.decembrim. Pārskata perioda neto apgrozījums sasniedza LVL 45 252 782, kas ir par 5% mazāk kā 2010.gadā. **Pārskata periodu Sabiedrība pabeidza ar zaudējumiem LVL 2 933 108.**

Sabiedrības pārskata gada zaudējumi ir skaidrojami ar to, ka 2011.gadā stacionāri tika ārstēts par 1 790 pacientu vairāk un ārstēšanai tika veiktas manipulācijas un izmeklējumi par LVL 6 528 044 vairāk savukārt ambulatori tika sniegti pakalpojumi par LVL 621 328 vairāk nekā noteikta samaksa noslēgtajā līgumā ar Nacionālo Veselības Dienestu par valsts apmaksāto pakalpojumu sniegšanu.

Pārskata gadā ir nodrošināti kvalitatīvi veselības aprūpes pakalpojumi 84 288 stacionāri ārstētiem pacientiem un Sabiedrība ir sniegusi 479 257 ambulatoros pakalpojumus. Gultu dienu skaits ir palielinājies no 507 585 gultu dienām 2010.gadā līdz 518 144 gultu dienām 2011.gadā. Vidējais ārstēšanās ilgums dienās ir samazinājies no 6.20 dienām 2010.gadā līdz 6.15 dienām 2011.gadā.

2011.gadā turpinājās 2007.gada sagatavotā „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas" biznesa (attīstības) plāna ieviešana, kurā noteikti mērķi un pasākumi Sabiedrības ilgtermiņa attīstībai, kas nodrošina sniegto ārstniecības pakalpojumu kvalitāti, atbilstoši valsts noteiktajām prasībām un rada priekšnoteikumus visaptverošai procesu, rezultātu un darba vides kvalitātes uzlabošanai. Sagatavotais biznesa (attīstības) plāns ir pamats valsts galvotā aizdevuma piešķiršanai 55 571 000 EUR Sabiedrības infrastruktūras sakārtošanai, esošo platību rekonstrukcijai un papildus platību celtniecībai, medicīnas tehnoloģiju atjaunošanai, personāla darba un pacientu aprūpes labvēlīgas vides izveidošanai. Atbilstoši piešķirtajam valsts vārdā galvotajam aizdevumam, līgums noslēgts ar DEPFA BANK Plc. Līguma darbības termiņš 2049.gads.

Apstākļi un notikumi pēc bilances slēgšanas

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu SIA „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca" pārskata perioda rezultātus.

Nākotnes perspektīvas

Lai nodrošinātu stacionāro veselības aprūpi un speciālistu ambulatoro veselības aprūpi, kas orientēta uz ātru un kvalitatīvu diagnostiku, intensīvu ārstēšanu un rehabilitāciju ar mērķi maksimāli ātri un kvalitatīvi panākt pacienta atveseļošanos vai samazināt slimības izpausmes līdz tādai pakāpei, kad ir iespējama tālāka ārstēšana primārās veselības aprūpes sistēmā, SIA „Rīgas

Austrumu klīniskā universitātes slimnīca" plāno Sabiedrības finanšu līdzekļu ietvaros saglabāt valsts apmaksāto medicīnisko pakalpojumu struktūru, palielināt maksas medicīnisko pakalpojumu apjomu.

Priekšlikumi Sabiedrības zaudējumu segšanai:

SIA „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca" valde ierosina Sabiedrības pārskata perioda zaudējumus LVL 2 933 108 apmērā daļēji segt no iepriekšējo periodu nesadalītās peļņas un no turpmāko periodu peļņas.

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
„Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca"

Valdes priekšsēdētājs	Valdes locekle	Valdes loceklis
Viesturs Boka	**Anita Slokenberga**	**Imants Rezebergs**

2012.gada 12.jūlijs

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2011. gadu

	Piezīmes Nr.	2011 LVL	2010 LVL
Neto apgrozījums	1	45 252 782	47 802 388
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(49 291 864)	(46 802 740)
Bruto peļņa vai zaudējumi		**(4 039 082)**	**999 648**
Pārdošanas izmaksas	3	(21 984)	(16 404)
Administrācijas izmaksas	4	(1 086 317)	(992 825)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	5 923 165	3 582 371
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(3 862 889)	(3 573 879)
Pārējie procentu ieņēmumi utml. ieņēmumi	7	234 850	739 687
Ilgterm.finanšu ieguldījumu un īsterm.vērtspapīru vērtības norakstīšana		-	(65 256)
Procentu maksājumi utml. izmaksas	8	(480 227)	(301 228)
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		**(3 332 484)**	**372 114**
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		**(3 332 484)**	**372 114**
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	9	412 199	(73 686)
Pārējie nodokļi		(12 823)	(13 058)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		**(2 933 108)**	**285 370**

Pielikumi no 12.-29. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs
Viesturs Boka

Valdes locekle
Anita Slokenberga

Valdes loceklis
Imants Rozebergs

2012.gada 12.jūlijs

Bilance 2011. gada 31.decembrī

Aktīvs	**Piezīmes Nr.**	**31.12.2011. LVL**	**31.12.2010. LVL**
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi		252 294	249 687
Avansa maksājumi par nemateriālajiem ieguldījumiem		31 022	-
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	**283 316**	**249 687**
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, un ilggadīgie stādījumi		1 223 358	20 253 377
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		8 820 599	-
Iekārtas un mašīnas		21 428 836	20 532 914
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		1 104 988	992 943
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		4 438 460	45 248
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		204 381	139 992
Pamatlīdzekļi kopā	11	**37 220 622**	**41 964 474**
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība radniecīgās sabiedrības kapitālā		452 453	452 453
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi		10 000	10 000
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā	12	**462 453**	**462 453**
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		**37 966 391**	**42 676 614**
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13	2 189 009	722 741
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		4 589	2 736
Avansa maksājumi par precēm	14	98	443
Krājumi kopā		**2 193 696**	**725 920**
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	15	1 198 174	714 788
Radniecīgo sabiedrību parādi	16	10 954	4 203
Citi debitori	17	195 562	208 279
Nākamo periodu izmaksas	18	31 162	44 479
Uzkrātie ieņēmumi		95 267	482 235
Debitori kopā		**1 531 119**	**1 453 984**
Īstermiņa finanšu ieguldījumi:			
Depozītu noguldījumi		14 780 952	7 800 000
Īstermiņa finanšu ieguldījumi kopā	12	**14 780 952**	**7 800 000**
Nauda	19	**8 046 895**	**10 025 808**
Apgrozāmie līdzekļi kopā		**26 552 662**	**20 005 712**
Aktīvi kopā		**64 519 053**	**62 682 326**

Pielikumi no 12.-29. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs
Viesturs Boka
2012.gada 12.jūlijs

Valdes locekle
Anita Slokenberga

Valdes loceklis
Imants Rezebergs

Bilance 2011. gada 31. decembrī

Pasīvs	Piezīmes Nr.	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Pašu kapitāls:			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	20	8 462 867	8 462 867
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	21	1 358 723	1 359 467
Rezerves			
a)pārējās rezerves	22	151 342	13 275 409
Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		15 735	(269 635)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		(2 933 108)	285 370
Pašu kapitāls kopā		**7 055 559**	**23 113 478**
Uzkrājumi:			
Citi uzkrājumi	28	708 809	659 378
Uzkrājumi kopā		**708 809**	**659 378**
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori:			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	23	32 555 601	22 885 719
Citi aizņēmumi		2 224	3 958
Nākamo periodu ieņēmumi	27	16 691 623	9 712 243
Atliktā nodokļa saistības	24	118 255	530 584
Ilgtermiņa kreditori kopā		**49 367 703**	**33 132 504**
Īstermiņa kreditori:			
Citi aizņēmumi		1 733	2 354
No pircējiem saņemtie avansi		1 195	11 924
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		3 689 080	2 667 888
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	25	15 828	5 546
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30	1 006 927	819 683
Pārējie kreditori	26	1 158 718	1 033 614
Nākamo periodu ieņēmumi	27	970 688	761 304
Uzkrātās saistības	29	542 813	474 653
Īstermiņa kreditori kopā		**7 386 982**	**5 776 966**
Kreditori kopā		**56 754 685**	**38 909 470**
Pasīvi kopā		**64 519 053**	**62 682 326**

Pielikumi no 12.-29. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs
Viesturs Boka

Valdes locekle
Anita Slokenberga

Valdes loceklis
Imants Rezebergs

2012.gada 12.jūlijs

Naudas plūsmas pārskats par 2011. gadu (netiešā metode)

	2011 LVL	2010 LVL
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(3 332 484)	372 114
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	3 859 693	5 193 017
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	81 999	112 549
c) uzkrājumu veidošana	49 431	(179 081)
d) peļņa vai zaudējumi no ārvalstu valūtas kursu svārstībām	1	(66)
e) ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(9 016)	(13 804)
f) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(234 850)	(739 687)
g) ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	(2 069 495)	24 889
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu vērtības norakstīšana	-	65 256
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	480 227	301 228
j) nākamo periodu ieņēmumu pieaugums vai samazinājums	(628 421)	(713 525)
Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	**(1 802 915)**	**4 422 890**
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(455 087)	351 462
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	(1 513 388)	(95 012)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	1 551 375	465 449
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	**(2 220 015)**	**5 144 789**
Izdevumi procentu maksājumiem	(478 185)	(304 853)
Izdevumi uzņēmumu ienākuma un nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem	(12 764)	(13 754)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	**(2 710 964)**	**4 826 182**
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 550 054)	(4 772 660)
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(1 841 777)	(1 190 024)
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	784	16 650
Finanšu depozīti	(6 980 952)	(2 775 926)
Saņemtie procenti	622 611	646 460
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	**(16 749 388)**	**(8 075 500)**
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	9 669 882	8 999 890
Saņemtās subsīdijas, ziedojumi, dāvinājumi	7 813 913	374 607
Nomāto pamatlīdzekļu izpirkšana	(2 355)	(160 869)
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	**17 481 440**	**9 213 628**
4.Ārvalstu valūtas svārstību rezultāts	**(1)**	**66**
Pārskata gada neto naudas plūsma	**(1 978 913)**	**5 964 376**
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	**10 025 808**	**4 061 432**
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	**8 046 895**	**10 025 808**

Pielikumi no 12.-29. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs **Viesturs Boka**

Valdes locekle **Anita Slokenberga**

Valdes loceklis **Imants Rezebergs**

2012.gada 12.jūlijs

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2011. gadu

Izmaiņu veidi	Akciju vai daļu kapitāls LVL	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve LVL	Pārējās rezerves LVL	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa LVL	Pārskata gada peļņa LVL	Kopā LVL
Iepriekšējais periods						
Atlikums uz 31.12.2009.	**8 462 867**	**1 228 503**	**13 275 409**	**(317 577)**	**47 942**	**22 697 144**
Iepriekšējo periodu nesadalītā peļņa	-	-	-	47 942	(47 942)	-
Korekcija atliktā nodokļa saistībām	-	3212	-	-	-	3 212
Pārvērtēto Ilgtermiņa ieguldījumu izslēgšana	-	(21 415)	-	-	-	(21 415)
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumu pārvērtēšana	-	149 167	-	-	-	149 167
Pārskata perioda peļņa	-	-	-	-	285 370	285 370
Atlikums uz 31.12.2010.	**8 462 867**	**1 359 467**	**13 275 409**	**(269 635)**	**285 370**	**23 113 478**
Pārskata periods						
Iepriekšējo periodu nesadalītā peļņa	-	-	-	285 370	(285 370)	-
Pārvērtēto ilgtermiņa ieguldījumu izslēgšana	-	(875)	-	-	-	(875)
Pārējo rezervju izslēgšana	-	-	(13 124 067)	-	-	(13 124 067)
Korekcija atliktā nodokļa saistībām	-	131	-	-	-	131
Pārskata perioda zaudējumi	-	-	-	-	(2 933 108)	(2 933 108)
Atlikums uz 31.12.2011.	**8 462 867**	**1 358 723**	**151 342**	**15 735**	**(2 933 108)**	**7 055 559**

Pielikumi no 12.-29. lapaspusei ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

Valdes priekšsēdētājs
Viesturs Boka

Valdes locekle
Anita Slokenberga

Valdes loceklis
Imants Rezebergs

2012.gada 12.jūlijs

Pielikums

Grāmatvedības politika

(1) Vispārīgie principi

Gada pārskats ir sastādīts saskaņā ar Latvijas Republikas likumu „Par grāmatvedību" un Gada pārskatu likumu. Gada pārskata sastādīšanā piemēroti Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumi Nr.488 "Gada pārskata likuma piemērošanas noteikumi" un Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumi Nr.481 "Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību".
Latvijas grāmatvedības standarti gada pārskata sastādīšanā piemēroti kā labākās prakses apraksti.
Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešās metodes.
Uzņēmumā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes, salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, nav mainītas.
Gada pārskats sastādīts, pamatojoties uz darbības turpināšanās koncepciju, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu.

(2) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu un pārdotās produkcijas vērtības kopsumma bez tirdzniecības atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa. Investīcijas, kuras kompensē radušās izmaksas, tiek atzītas neto apgrozījumā.

(3) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana latos

Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti latos pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.
Visi monetārie aktīvi valūtā pārskata perioda beigās tiek pārvērsti latos (LVL) pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā ārvalstu valūtas kursa un attiecīgās valūtu kursa starpības ir atspoguļotas peļņas un zaudējumu aprēķinā.
Ārvalstu valūtu kursi pārskata perioda beigās pēdējo divu gadu laikā bija sekojoši:

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
1 EUR	0.702804	0.702804

Pārskata periodā Sabiedrība veica norēķinus sekojošās valūtās: AUD; CHF; EUR; USD.

(4) Nemateriālie ieguldījumi

Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atskaitot uzkrāto amortizāciju. Amortizācija tiek aprēķināta pēc lineārās metodes.

(5) Pamatlīdzekļi un mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vai pārvērtētās vērtības. Pamatlīdzekļu nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no pamatlīdzekļu sastāva. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas ilguma novērtējumu.
Pamatlīdzekļiem, kuriem ir veikta rekonstrukcija, kapitālais remonts vai būtisku daļu un detaļu nomaiņa, saskaņā ar grāmatvedības standarta Nr.7 „Pamatlīdzekļi" 10.punktā minētajiem atzīšanas kritērijiem, no jauna uzstādītās daļas vai detaļas tiek atzītas, pievienojot attiecīgā pamatlīdzekļa

vērtībai, savukārt nomainītās daļas un detaļas tiek izslēgtas no pamatlīdzekļu sastāva to bilances vērtībā.
Nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	%
Ēkas, būves	2-3
Tehnoloģiskās iekārtas	10
Mēbeles	10
Datori un aprīkojums	20
Mobilie telefoni	30
Automašīnas	10
Saimniecības un pārējie pamatlīdzekļi	20

Uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanai pamatlīdzekļu nolietojums tiek rēķināts pēc LR likuma „Par uzņēmuma ienākuma nodokli" 13.panta prasībām un likmēm.
Mazvērtīgais inventārs iegrāmatots iegādes cenās un izmaksās norakstīts (100%) pēc nodošanas ekspluatācijā.
Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz LVL 200 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.
Pārvērtējot pamatlīdzekļus, vērtības palielinājums tiek atspoguļots ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervē.

(6) Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi tiek uzskaitīti iegādes vērtībā, kuru koriģē to vērtības ilgstošas palielināšanās vai samazināšanās gadījumos.
Ja ilgtermiņa finanšu ieguldījumu objekta vērtība bilances datumā ir zemāka par sākotnēji ieguldīto vērtību un sagaidāms, ka vērtības samazinājums būs ilgstošs, attiecīgais objekts novērtēts atbilstoši zemākajai vērtībai.
Ilgtermiņa ieguldījumu objektu, kura vērtība ir būtiski lielāka par sākotnēji ieguldīto vērtību, vai novērtējumu iepriekšējā gada bilancē, pārvērtēti atbilstoši augstākai vērtībai, pieņemot, ka vērtības paaugstinājums būs ilgstošs.
Pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības pieaugumu, atspoguļo pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve", vērtības samazinājumu, kurš iepriekš nav bijis uzskaitīts pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve", atzīst pārskata perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(7) Krājumi

Izejvielas, materiāli un preces pārdošanai gada pārskatā tiek novērtētas iegādes izmaksās vai ražošanas pašizmaksā. Krājumu iegādes vai ražošanas pašizmaksu nosaka pēc FIFO metodes.
Krājumu uzskaite noliktavā tiek veikta pēc nepārtrauktās inventarizācijas metodes, krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijās.
Sabiedrība sākot ar 2011.gada 31.decembri uzskaita un pārskatos uzrāda nodaļām izsniegto medikamentu un medicīnas preču atlikumus pēc FIFO metodes.

(8) Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu. Bilancē uzrādīti tikai reālie debitori.
Speciāli uzkrājumi šaubīgajiem debitoriem veidoti gadījumos, kad šo debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti zaudējumos.

(9) Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

(10) Uzņēmumu ienākuma nodoklis, atliktā nodokļa aktīvi vai saistības

Pārskata gadā aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis ir iekļauts gada pārskatā, pamatojoties uz aprēķiniem saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu.
Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi 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 un no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas gadiem. Gadījumos, kad kopējais uzkrātā nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj gada pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana ir droši sagaidāma.

(11) Uzkrājumi

Uzkrājumi ir paredzēti noteikta veida zaudējumu, saistību vai izmaksu segšanai, kuri attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzami vai droši zināmi, bet kuru apjoms vai konkrētu saistību rašanās un segšanas datums nav skaidri zināms.
Uz pārskata perioda beigām ir izveidoti uzkrājumi darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem, kas aprēķināti saskaņā ar neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu uz pārskata gada 31. decembri un dienas vidējo darba algu pārskata gada pēdējos sešos mēnešos.

(12) Noma

Pamatlīdzekļi, kas iegūti nomā ar izpirkumu (līzings), saistībā ar kuriem uzņēmumam pāriet visi riski un atlīdzība, kas raksturīga īpašumtiesībām, tiek uzskatīti par sabiedrības aktīviem tādā vērtībā, kāda ir šo aktīvu patiesā vērtība līzingu uzsākot. Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēts kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas periodā, izmantojot lineāro metodi.

(13) Uzkrātie ieņēmumi

Par uzkrātiem ieņēmumiem tiek atzītas skaidri zināmas norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par pārskata gadā sniegtajiem pakalpojumiem, ja bilances datumā vēl nav izsniegts attiecīgs norēķinu dokuments saskaņā ar līguma nosacījumiem vai citu iemeslu dēļ.

(14) Dotācijas

Pamatlīdzekļu izveidošanai saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski iekļauj ieņēmumos saņemto vai par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā. Pārējās dotācijas attiecina uz pārskata gada rezultātiem dotāciju saņemšanas periodā.

(15) Saistītās puses

Puse tiek uzskatīta par saistīta ar sabiedrību, ja:

a) Puse tieši vai netieši ar vienu vai vairākiem starpniekiem:
   - kontrolē, tiek kontrolēta vai atrodas kopīgā kontrolē ar sabiedrību (tai skaitā mātes uzņēmumu, meitas uzņēmumu un citiem koncerna meitas uzņēmumiem);
   - pusei ir līdzdalība sabiedrībā, kas ļauj tai īstenot būtisku ietekmi sabiedrībā;
   - pusei ir kopīga kontrole pār sabiedrību;

b) Puse ir sabiedrības asociētais uzņēmums vai radniecīga sabiedrība;

(16) Salīdzinošā informācija

2010. gada salīdzinošajiem rādītājiem nepieciešamības gadījumā mainīta atsevišķu posteņu klasifikācija, lai tā atbilst 2011. gada izmantotajai posteņu klasifikācijai.

(17) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildu informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (koriģējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

Pielikums peļņas vai zaudējuma aprēķinam par 2011. gadu

1.Neto apgrozījums

	2011 LVL	2010 LVL
Medicīnas pakalpojumi	42 812 511	43 174 700
Ieņēmumi no rezidentu apmācības	924 052	667 881
Ieņēmumi no valsts investīcijām	184 899	209 682
Ieņēmumi no ES finansētiem projektiem:	451 156	444 966
ieņēmumi no ES finansētiem projektiem	451 156	738 720
izdevumi sadarbības partneriem	-	(293 754)
Ieņēmumi no sabiedriskās ēdināšanas	283 804	234 283
Ieņēmumi no telpu nomas	199 358	207 602
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	397 002	311 823
Dotācijas stacionārās darbības nodrošināšanai	-	2 551 451
Kopā	**45 252 782**	**47 802 388**

Visi Sabiedrības pakalpojumi sniegti tikai Latvijas teritorijā.

2.Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
Darbinieku atalgojums	18 700 615	16 972 307
Atvaļinājuma rezerves izmaiņas	8 853	(137 540)
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 402 510	3 963 146
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu atvaļinājumu rezerves izmaiņa	2 988	(32 659)
Medikamenti un medicīnas preces	12 489 155	11 536 669
Pamatlīdzekļu nolietojums	3 859 693	5 188 460
Apsaimniekošanas izmaksas	2 705 092	2 507 184
Medicīnas pakalpojumu apmaksa citām iestādēm	1 763 242	1 616 062
Pacientu ēdināšanas izmaksas	1 244 559	887 094
Remonta izmaksas	329 609	471 672
Medicīnas aparatūras apkope, remonts	957 179	974 156
Inventāra apkope, remonts	446 540	586 702
Laboratorijas pakalpojumi	406 123	380 374
Mazvērtīgā inventārs	333 442	382 014
Kancelejas preces	119 473	120 753
Saimniecības materiāli	373 584	271 902
Datormateriāli	121 650	86 801
Medicīniskās gāzes	168 816	149 776
Preces tirdzniecībai	153 280	134 160
Sakaru pakalpojumi	116 653	119 210
Transporta izmaksas	86 614	86 577
Kursi, apmācības, komandējumi	7 822	8 736
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	81 999	117 105
Izdevumi veļas mazgāšanai, dezinfekcijai	354 872	329 161
Pārējās izmaksas	106 113	94 022
Saņemtās atlaides	(48 612)	(11 104)
Kopā	**49 291 864**	**46 802 740**

3.Pārdošanas izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
Komunikācijas nodrošināšanas izdevumi	14 732	12 021
Reklāmas izdevumi	5 374	1 227
Citi pārdošanas izdevumi	1 878	3 156
Kopā	**21 984**	**16 404**

4.Administrācijas izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
Darba alga	798 011	744 033
Atvaļinājuma rezerves izmaiņas	17 003	(7 151)
Darba devēja sociālās apdrošināšanas iemaksas	188 012	175 837
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu atvaļinājumu rezerves izmaiņa	4 088	(1 732)
Juridisko pakalpojumu izdevumi	42 328	34 517
Gada pārskata revīzijas izdevumi	5 309	7 220
Reprezentācijas izdevumi	73	95
Naudas apgrozījuma blakus izdevumi	12 255	12 005
Sakaru pakalpojumi	5 280	22 309
Speciālā literatūra	5 507	2 283
Pārējās administrācijas izmaksas	8 451	3 409
Kopā	**1 086 317**	**992 825**

5.Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2011 LVL	2010 LVL
NVD apmaksātie medikamenti un medicīnas preces	3 143 220	3 058 400
Ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšanas ieņēmumi:	2 131 448	-
ieņēmumi no rezervju norakstīšanas	13 124 067	-
ilgtermiņa ieguldījumu atlikušās vērtības norakstīšana	(10 992 619)	-
Dāvinājumi un ziedojumi	642 534	469 175
Ieņēmumi no valūtas pirkšanas un pārdošanas	-	51 470
Valūtas kursu svārstību rezultāts:	-	87
peļņa no valūtas kursa svārstībām	-	311
zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	-	(224)
Citi ieņēmumi	5 963	3 239
Kopā	**5 923 165**	**3 582 371**

6.Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
NVD apmaksāto medikamentu un medicīnas preču izlietojums	3 143 220	3 058 400
Zaudējumi no valūtas pirkšanas vai pārdošanas:	2 675	7 572
Ziedojumi un dāvinājumi	612 126	429 645
Samaksātas soda naudas un līgumsods	2 293	5 862
Izdevumi par dāvanām darbiniekiem	-	131
Ilgtermiņa ieguldījumu norakstīšanas izmaksas:	52 937	11 085
ilgtermiņa ieguldījumu atlikušās vērtības norakstīšana	62 828	46 304
ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	(9 016)	(13 804)
ieņēmumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezervju norakstīšanas	(875)	(21 415)
Valūtas kursu svārstību rezultāts:	6	-
peļņa no valūtas kursa svārstībām	-	-
zaudējumi no valūtas kursa svārstībām	6	-
Šaubīgo debitoru parādu uzkrājumu izmaksas	11 263	17 357
saņemta samaksa	(299)	(8 918)
izveidoti šaubīgo debitoru parādu uzkrājumi	11 562	26 275
Uzkrājumu izveidošanas izmaksas tiesas spriedumu izpildei	16 500	-
Citas izmaksas	21 869	43 827
Kopā	**3 862 889**	**3 573 879**

7.Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi

	2011 LVL	2010 LVL
Saņemtie procenti par norēķinu kontu atlikumu	8 958	5 358
Saņemtie procenti par depozītu ieguldījumiem	225 892	734 329
Kopā	**234 850**	**739 687**

8.Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
Procentu maksājumi kredītiestādēm	479 970	300 173
Procentu maksājumi par līzingiem	257	1 055
Kopā	**480 227**	**301 228**

9.Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu un atliktais nodoklis

	2011 LVL	2010 LVL
Pārskata gada uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Uzkrājumu palielinājums paredzamām nodokļu saistībām	-	73 686
Uzkrājumu samazinājums paredzamajām nodokļu saistībām	(412 199)	
Kopā	**(412 199)**	**73 686**

Uzņēmumu ienākuma nodoklis atšķiras no teorētiskās nodokļa summas, kas rastos, ja Sabiedrības peļņai pirms nodokļiem piemērotu likumā noteikto 15% likmi:

Peļņa pirms nodokļiem

	2011 LVL	2010 LVL
Teorētiski aprēķinātais nodoklis, piemērojot 15% likmi	(499 873)	55 817
Izdevumi, par kuriem nedrīkst samazināt apliekamo ienākumu	4 902	9 993
Neapliekamo ienākumu korekcija	-	-
Uzkrātie zaudējumi	(2 306 238)	(1 415 809)
Nodokļa atlaides ziedojumiem	-	-
Izmaiņas neatzītajā atliktā nodokļa aktīvā (-), saistībās (+)	(2 801 209)	(1 349 999)
Pārskata gada faktiskais uzņēmumu ienākuma nodoklis	**-**	**-**

Atliktā nodokļa saistības

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

	2011 LVL	2010 LVL
Pamatlīdzekļu pagaidu starpības finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķiniem	16 855 589	13 635 336
Uzkrājumi atvaļinājumu izmaksām	(692 309)	(659 378)
Uzkrātie nodokļu zaudējumi	(15 374 917)	(9 438 726)
Kopā pagaidu atšķirības	788 363	3 537 232
Atliktā nodokļa saistības aprēķina, pielietojot sagaidāmo nodokļu likmi 15 %	-	-
Atliktā uzņēmumu ienākuma nodokļa saistības	**118 255**	**530 584**

Skat. Grāmatvedības politikas pielikumu – piezīme Nr.10 "Uzņēmuma ienākuma nodoklis, atliktā nodokļa aktīvs vai saistības", un pielikumu bilancei 2011.gada 31.decembrī, piezīmes Nr.24 "Atliktā nodokļa saistības".

10.Nemateriālie ieguldījumi

	Citi nemateriālie ieguldījumi LVL	Avansa maksājumi par nemateriāliem ieguldījumiem LVL	Kopā LVL
Sākotnējā vērtība			
31.12.2010.	620 379	-	620 379
Iegādāts	84 606	-	84 606
Avansa maksājumi	-	31 022	31 022
Izslēgts	(7 054)	-	(7 054)
31.12.2011.	697 931	31 022	728 953
Nolietojums			
31.12.2010.	370 692	-	370 692
Aprēķināts	81 999	-	81 999
Izslēgts	(7 054)	-	(7 054)
31.12.2011.	445 637	-	445 637
Atlikusī vērtība			
31.12.2010.	**249 687**	**-**	**249 687**
Atlikusī vērtība			
31.12.2011.	**252 294**	**31 022**	**283 316**

11.Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	Avansa maksājumu izmaiņas	Ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība								
31.12.2010.	7 750 683	16 404 197	43 999 885	3 449 305	45 248	139 992	-	71 789 310
Iegādāts	-	175 761	3 946 889	404 449	5 505 441	-	74 359	10 106 899
Pārvietots	-	1 112 229	-	-	(1 112 229)	-	-	-
Avansa maksājumi	-	-	-	-	-	64 389	-	64 389
Pārklasifikācija	-	(9 655 919)	-	-	-	-	9 655 919	-
Izslēgts	(7 750 683)	(5 373 384)	(796 196)	(88 770)	-	-	-	(14 009 033)
31.12.2011.	-	2 662 884	47 150 578	3 764 984	4 438 460	204 381	9 730 278	67 951 565
Nolietojums								
31.12.2010.	-	3 901 503	23 466 971	2 456 362	-	-	-	29 824 836
Aprēķināts	-	579 058	2 990 422	290 121	-	-	92	3 859 693
Izslēgts	-	(2 131 448)	(735 651)	(86 487)	-	-	-	(2 953 586)
Pārvietots	-	(909 587)	-	-	-	-	909 587	-
31.12.2011.	-	1 439 526	25 721 742	2 659 996	-	-	909 679	30 730 943
Atlikusī vērtība								
31.12.2010.	**7 750 683**	**12 502 694**	**20 532 914**	**992 943**	**45 248**	**139 992**	**-**	**41 964 474**
Atlikusī vērtība								
31.12.2011.	**-**	**1 223 358**	**21 428 836**	**1 104 988**	**4 438 460**	**204 381**	**8 820 599**	**37 220 622**

Kadastrālā vērtība ēkām Lielvārdes ielā 68, Rīgā 2012.gada 1.janvārī ir LVL 1 118 262.
Sabiedrības pārskatos juridiski nekorekti tika uzrādīti pamatlīdzekļi, kuri nav Sabiedrības īpašums, un valde pieņēma lēmumu par Latvijas Republikas Veselības ministrijai valdījumā esoša nekustamā īpašuma sākotnējās vērtības LVL 13 124 067 un uzkrātā nolietojuma LVL 2 131 448 izslēgšanu no bilances uzskaites ar 2011.gada 31.decembri. Minētais nekustamais īpašums ir ilgstoši nodots Sabiedrības rīcībā saskaņā ar nekustamo īpašumu apsaimniekošanas līgumu un tā uzskaite tiks nodrošināta ārpusbilances reģistros. Sabiedrība vienlaicīgi veica savu ieguldījumu pārklasifikāciju uz ieguldījumiem nomātajos pamatlīdzekļos par sākotnējo vērtību LVL 9 655 919 un uzkrāto nolietojumu LVL 909 587.

12. Ilgtermiņa un īstermiņa finanšu ieguldījumi

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

	31.12.2011. LVL	Vērtības izmaiņas	31.12.2010. LVL
Meitas sabiedrība SIA " Veselības centrs Biķernieki" Reģ.Nr.40003320463 Adrese Lielvārdes iela 68/1, Rīga, LV-1006			
Līdzdalība uz 31.12.2011. – 99,58 %	337 709	-	337 709
Radniecīgā sabiedrība SIA "Rīgas Hematoloģijas centrs" Reģ.Nr.40003510448 Adrese Linezera iela 6, Rīga, LV-1006			
Līdzdalība uz 31.12.2011.– 50,96 %	114 744	-	114 744
Nodibinājums „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas Pacientu Ombuds" Reģ.Nr.LV40008131546 Adrese Hipokrāta iela 4, Rīga, LV-1079	10 000	-	10 000
Kopā	**462 453**	**-**	**462 453**

Meitas Sabiedrība SIA Veselības centrs „Biķernieki" 2011.gada pārskata periodu beidza ar peļņu LVL 143, bet SIA „Rīgas Hematoloģijas centrs" – ar peļņu LVL 1 273.

Īstermiņa finanšu ieguldījumi

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Depozītu noguldījums Swedbanka	4 568 226	2 600 000
Depozītu noguldījums Citadele banka	10 212 726	5 200 000
Kopā	**14 780 952**	**7 800 000**

2011. gada pārskatā ir veiktas izmaiņas posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar 2010. gadu attiecībā uz īstermiņa finanšu ieguldījumiem (naudas depozītiem). Pārskatā naudas līdzekļu plūsma depozītu ieguldījumos atspoguļota neto vērtībā.
Pārklasifikācijai nav ietekmes uz 2010. un 2011.gada finanšu rezultātu.
Depozīta noguldījumu nosacījumi paredz brīvu līdzekļu izmantošanu, par to brīdinot piecas darba dienas iepriekš. Depozīta noguldījuma LVL 5 644 500 termiņš beidzas 2012.gada 3.septembrī un EUR 13 000 000 termiņš beidzas 2012.gada 12.novembrī.

13.Izejvielas, pamatmateriāli, palīgmateriāli

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Medikamenti un medicīnas preces	2 080 431	618 936
Medicīnas aparatūras rezerves daļas	12 639	12 976
Saimniecības preces	29 617	18 247
Remontmateriāli	15 919	14 613
Kancelejas preces	10 211	14 743
Pārtikas preces	395	4 017
Mīkstais inventārs	20 435	16 017
Mazvērtīgie priekšmeti un inventārs	17 628	20 429
Citi materiāli	1 734	2 763
Kopā	**2 189 009**	**722 741**

Būtiskās krājumu atlikumu izmaiņas ir saistītas ar to, ka no 2011.gada 31.decembra Sabiedrība uzskaita un pārskatos uzrāda nodaļām izsniegto medikamentu un medicīnas preču atlikumus LVL 1 356 350 apmērā.

14.Avansa maksājumi par precēm

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Avansa maksājumi par inventāru un medikamentiem	98	443
Kopā	**98**	**443**

15.Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Norēķini ar apdrošināšanas sabiedrībām	85 486	112 594
Norēķini ar līgumorganizācijām par medicīniskajiem pakalpojumiem	106 714	161 902
Norēķini ar Nacionālo Veselības Dienestu	573 003	408 887
Norēķini ar telpu nomniekiem	29 997	31 405
Norēķini ar pacientiem	402 974	-
Kopā	**1 198 174**	**714 788**

Debitoru parādu atlikumi bilancē parādīti to neto vērtībā, 2011.gada 31.decembrī uzkrājums šaubīgajiem debitoriem ir LVL 151 930.
Sabiedrība 2011.gadā ir pilnveidojusi pacientiem izrakstīto aprēķinu uzskaiti, tā rezultātā Sabiedrība pārskatā atzīst norēķinu ar pacientiem atlikumu 2011.gada 31.decembrī.

16.Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
SIA "Veselības centrs „Biķernieki""	2 886	104
SIA „Rīgas Hematoloģijas centrs"	559	-
VSIA „Bērnu klīniskā universitātes slimnīca"	4 463	2 404
VSIA „Paula Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca"	1 875	625
VSIA „Rīgas Psihiatrijas un narkoloģijas centrs"	666	987
VSIA „Piejūras slimnīca"	-	26
Nodibinājums „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas Pacientu Ombuds"	505	57
Kopā	**10 954**	**4 203**

Skat. Pielikumu bilancei 2011.gada 31.decembrī, piezīmes Nr.35 "Darījumi ar saistītajām pusēm"

17.Citi debitori

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Avansa norēķinu personas	171	559
Avansa maksājumi par pakalpojumiem	6 516	10 763
UIN pārmaksa	-	103 984
Norēķini par nomātu inventāru	787	787
Aprēķinātais PVN priekšnodoklis	18	-
PVN pārmaksa	7 495	-
Īstermiņa aizdevums	85 000	-
Citi debitori	95 575	92 186
Kopā	**195 562**	**208 279**

18.Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Apdrošināšanas izmaksas	3 360	3 413
Periodikas izmaksas	543	646
Operatīvā līzinga izmaksas	3 336	6 241
Citas nākamo periodu izmaksas	13 535	8 340
Nākamo periodu atvaļinājumu izmaksas	10 388	25 839
Kopā	**31 162**	**44 479**

19.Naudas līdzekļi

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Naudas līdzekļi kasē	21 288	29 397
Nordea banka	21 195	6 195
Swedbanka	2 795 920	2 362 346
SEB banka	92 118	182 331
Valsts Kase	4 075 248	6 334 792
Citadele banka	1 038 610	1 107 254
Nauda ceļā	2 516	3 493
Kopā	**8 046 895**	**10 025 808**

20.Pamatkapitāls

SIA „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīca" dibināta, apvienojoties valsts sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Rīgas Austrumu slimnīca", valsts sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Diagnostikas centrs" un valsts sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Patoloģijas centrs". Ar 2008.gada 1.augustu Sabiedrībai ar ierobežotu atbildību „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca" reorganizācijas rezultātā pievienoja Sabiedrību ar ierobežotu atbildību „Klīnisko universitātes slimnīcu „Gaiļezers".

2008. gada 1. augustā LR komercreģistrā reģistrēta Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca", kā nodokļu maksātājs ar piešķirto reģistrācijas numuru 40003951628, kas ir iepriekšminēto komercsabiedrību tiesību un saistību pārņēmēja.

Sabiedrības dibinātājs un 100% kapitāla daļu turētājs ir valsts – Latvijas Republikas Veselības ministrijas personā.

21.Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve klīnikas „Biķernieki" ēkām	1 085 308	1 085 308
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve pamatlīdzekļiem	124 248	124 992
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve ilgtermiņa finanšu ieguldījumiem	149 167	149 167
Kopā	**1 358 723**	**1 359 467**

22.Pārējās rezerves

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Pārējās rezerves	151 342	2 068 786
Rezerve valstij piederošam nekustamam īpašumam	-	11 206 623
Kopā	**151 342**	**13 275 409**

Skat. Pielikumu bilancei 2011.gada 31.decembrī, piezīmes Nr.11 "Pamatlīdzekļi"

23.Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2011. LVL			31.12.2010. LVL		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
DEPFA ACS BANK	32 555 601	-	32 555 601	22 885 719	-	22 885 719
Kopā	**32 555 601**	**-**	**32 555 601**	**22 885 719**	**-**	**22 885 719**

2007.gada 15.novembrī ir noslēgts aizdevuma līgums Nr.G/F07/598 ar DEPFA BANK Plc par EUR 55 571 000 (piecdesmit pieci miljoni pieci simti septiņdesmit viens tūkstotis) ar aizdevuma summas izmaksu līdz 2013.gada 31.decembrim un pilnīgas atmaksāšanas un galīgā norēķinu termiņu 2049.gadu.
Aizņēmumu atmaksas sadalījums pa gadiem:

	31.12.2011. LVL
Līdz 1 gadam	-
No 2 līdz 5 gadiem	3 347 617
Virs 5 gadiem	29 207 984
	32 555 601

24.Atliktā nodokļa saistības

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa saistības pārskata perioda sākumā	530 584	460 111
Palielinājums vai samazinājums pārskata gadā	(412 199)	73 685
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezultāta ietekme	(130)	(3 212)
Kopā	**118 255**	**530 584**

Skat. Pielikumu bilancei 2011.gada 31.decembrī, piezīmes Nr.9 " Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu un atliktais nodoklis"

25.Parādi radniecīgajām sabiedrībām

	31.12.2011. LVL			31.12.2010. LVL		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
SIA "Rīgas Hematoloģijas centrs"	-	14 914	14 914	-	4 593	4 593
SIA „Bērnu klīniskā universitātes slimnīca"	-	60	60	-	106	106
Nodibinājums "Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas Pacientu Ombuds"	-	854	854	-	847	847
Kopā	**-**	**15 828**	**15 828**	**-**	**5 546**	**5 546**

Skat. Pielikumu bilancei 2011.gada 31.decembrī, piezīmes Nr.35 "Darījumi ar saistītajām pusēm"

26.Pārējie kreditori

	31.12.2011. LVL			31.12.2010. LVL		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
Neizmaksātā darba alga	-	892 784	892 784	-	871 001	871 001
Norēķini par garantijas naudām	-	253 951	253 951	-	150 134	150 134
Pārējie kreditori	-	11 983	11 983	-	12 479	12 479
Kopā	**-**	**1 158 718**	**1 158 718**	**-**	**1 033 614**	**1 033 614**

27.Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2011. LVL			31.12.2010. LVL		
	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā	Ilgtermiņa daļa	Īstermiņa daļa	Kopā
NVD apmaksātie medikamenti	-	49 903	49 903	-	52 275	52 275
Dāvinātie medikamenti	-	124 597	124 597	-	93 407	93 407
Dāvināto pamatlīdzekļu neamortizētā vērtība	57 760	41 797	99 557	85 070	32 398	117 468
Valsts un pašvaldību projekti	4 326 391	180 257	4 506 648	4 644 003	196 472	4 840 475
Starptautisko fondu projekti	12 307 472	574 134	12 881 606	4 983 170	386 752	5 369 922
Kopā	**16 691 623**	**970 688**	**17 662 311**	**9 712 243**	**761 304**	**10 473 547**

28. Citi uzkrājumi

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	559 956	534 101
Uzkrājumi darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksām par neizmantotajiem atvaļinājumiem	132 353	125 277
Uzkrājumi tiesas spriedumu izpildei	16 500	-
Kopā	**708 809**	**659 378**

29.Uzkrātās īstermiņa saistības

	31.12.2011. LVL	31.12.2010. LVL
Saņemtie rēķini no piegādātājiem par sniegtajiem pakalpojumiem līdz 31.12.2011. t.sk:	530 273	474 653
meitas sabiedrībai SIA "Rīgas Hematoloģijas centrs"	-	32 074
radniecīgajai sabiedrībai VSIA "Paula Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca"	157	319
Aprēķinātais PVN par samaksātajiem avansiem	12 540	-
Kopā	**542 813**	**474 653**

30.Nodokļu saistību kustība

	31.12.2010 LVL	Aprēķināts LVL	Samaksāts LVL	Novirzīts LVL	31.12.2011 LVL
Obligātās sociālās apdrošināšanas iemaksas	467 278	6 672 816	(6 392 076)	(103 984)	644 034
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	345 369	3 694 291	(3 680 757)	-	358 903
Riska nodeva	875	11 279	(11 253)	-	901
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	(103 984)	-	-	103 984	-
Pievienotās vērtības nodoklis	5 471	115 543	(128 627)	118	(7 495)
Dabas resursu nodoklis	690	3 636	(1 119)	(118)	3 089
Nekustamā īpašuma nodoklis	(59)	12 823	(12 764)	-	-
Kopā	**715 640**	**10 510 388**	**(10 226 596)**	**-**	**999 432**

Nodokļu parāds 31.12.2011. – LVL 1 006 927
Nodokļu pārmaksa 31.12.2011. – LVL 7 495

31.Uzņēmumā nodarbināto personu vidējais skaits

	2011	2010
Vidējais nodarbināto skaits	**3 804**	**3 523**

32.Personāla izmaksas

	2011 LVL	2010 LVL
Darbinieku darba samaksa		
- darbinieku atalgojums	18 700 615	16 972 307
- atvaļinājuma rezerves izmaiņas	8 853	(137 540)
- darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 402 510	3 963 146
- darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu atvaļinājumu rezerves izmaiņa	2 988	(32 659)
kopā:	**23 114 966**	**20 765 254**
Administrācijas darba samaksa		
- darbinieku atalgojums	798 011	744 033
- atvaļinājuma rezerves izmaiņas	17 003	(7 151)
- darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	188 012	175 837
- darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksu atvaļinājumu rezerves izmaiņa	4 089	(1 732)
kopā:	**1 007 115**	**910 987**
Personāla izmaksas kopā	**24 122 081**	**21 676 241**

33.Atlīdzība valdei

	2011 LVL	2010 LVL
Darbinieku atalgojums	76 702	76 437
Darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	16 343	16 950
Kopā:	**93 045**	**93 387**

Atlīdzība valdei ir iekļauta finanšu pārskata pielikumā Nr. 32 „Personāla izmaksas" sadaļā „Administrācijas darba samaksa" kopsummā.

34.Ziņas par līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme uzņēmuma darbībā

2009.gadā turpinājās 2007.gada sagatavotā „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas" biznesa (attīstības) plāna ieviešana, kurā noteikti mērķi un pasākumi Sabiedrības ilgtermiņa attīstībai, kas nodrošina sniegto ārstniecības pakalpojumu kvalitāti, atbilstoši valsts noteiktajām prasībām un rada priekšnoteikumus visaptverošai procesu, rezultātu un darba vides kvalitātes uzlabošanai. Sagatavotais biznesa (attīstības) plāns ir pamats valsts galvotā aizdevuma piešķiršanai EUR 55 571 000 Sabiedrības infrastruktūras sakārtošanai, esošo platību rekonstrukcijai un papildus platību celtniecībai, medicīnas tehnoloģiju atjaunošanai, personāla darba un pacientu aprūpes labvēlīgas vides izveidošanai. Atbilstoši piešķirtajam valsts vārdā galvotajam aizdevumam, līgums noslēgts ar DEPFA BANK Plc. Līguma darbības termiņš 2049.gads.

2011.gadā noslēgts līgums ar Nacionālo Veselības Dienestu
- par stacionāro pakalpojumu sniegšanu LVL 22 963 135,
- par ambulatoro pakalpojumu sniegšanu LVL 7 420 931.

2009.gadā noslēgta vienošanās par ERAF līdzfinansējuma un valsts budžeta līdzfinansējuma piešķiršanu projektam „Stacionārās veselības aprūpes infrastruktūras pilnveidošana SIA „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca", veicot pasākumus veselības aprūpes pakalpojumu kvalitātes un izmaksu efektivitātes uzlabošanai, kā arī energoresursu izmantošanas efektivitātes paaugstināšanai". Projekta kopējais budžets ir LVL 10 013 008 un atbalsta summa ir LVL 9 821 000, ko sastāda 85% Eiropas Reģionālās attīstības fonda finansējums un 15% valsts budžeta finansējums.

2011.gadā noslēgta papildus vienošanās par ERAF līdzfinansējuma un valsts budžeta līdzfinansējuma piešķiršanu projektam „Stacionārās veselības aprūpes infrastruktūras pilnveidošana SIA „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca". Projekta kopējais budžets ir LVL 10 000 494,24, ko sastāda 84% Eiropas Reģionālās attīstības fonda finansējums un 16% valsts budžeta finansējums.

2009.gada 24.februārī noslēgts nekustamā īpašuma apsaimniekošanas līgums ar Latvijas Republikas Veselības ministriju par nekustamo īpašumu: Hipokrāta ielā 4, Rīgā; Linezera ielā 6, Rīgā; Lielvārdes ielā 68, Rīgā; Hipokrāta ielā 2, Rīgā apsaimniekošanu.

35.Darījumi ar saistītajām pusēm

Ar Sabiedrību saistītā persona	Saistība ar Sabiedrību	Pārdotā produkcija un sniegtie pakalpojumi LVL	Iegādātā produkcija un pakalpojumi LVL	Saistīto personu prasības (saistības) LVL
Rīgas Hematoloģijas centrs SIA	meitas sabiedrība	10 207	126 479	(14 355)
Veselības centrs „Biķernieki" SIA	meitas sabiedrība	35 030	-	2 886
VSIA „Bērnu klīniskā universitātes slimnīca"	radniecīga sabiedrība	18 915	233	4 403
VSIA „Paula Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca"	radniecīga sabiedrība	11 250	1 553	1 875
VSIA „Rīgas Psihiatrijas un narkoloģijas centrs"	radniecīga sabiedrība	8 214	-	666
Nodibinājums „Rīgas Austrumu klīniskās universitātes slimnīcas Pacientu Ombuds"	radniecīga sabiedrība	848	10 248	(349)
Kopā		**84 464**	**138 513**	**(4 874)**

Galvenais grāmatvedis
Andris Kaktabulis

2012.gada 12.jūlijs

V I S A V Ē R T E

Eduarda Smiļģa iela 26, Rīga, LV-1002
tālrunis: 67201300
fakss: 67201304
E-pasts: visaverte@visaverte.lv
http://www.visaverte.lv

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

Sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca" dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā Sabiedrības ar ierobežotu atbildību (SIA) „**Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca**" 2011. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 7. līdz 29. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2011. gada 31. decembra bilanci, 2011. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

Vadība ir atbildīga par šī finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu, kā arī par tādu iekšējo kontroli, kādu vadība uzskata par nepieciešamu, lai nodrošinātu finanšu pārskata, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdu izraisītas būtiskas neatbilstības, sagatavošanu.

Revidenta atbildība

Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju, izsakām par šo finanšu pārskatu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums jāievēro ētikas prasības un jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskatos nav būtisku neatbilstību.

Revīzija ietver procedūras, kas tiek veiktas, lai gūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidenta profesionālu vērtējumu, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu finanšu pārskatā. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskata sagatavošanu un tajā sniegtās informācijas patiesu atspoguļošanu, ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības uzskaites principu un vadības veikto grāmatvedības aplēšu pamatotības izvērtējumu, kā arī finanšu pārskata vispārējā izklāsta izvērtējumu.

Uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši mūsu revidentu atzinuma izteikšanai.

Atzinums

Mūsuprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par SIA **„Rīgas Austrumu klīniskā universitātes slimnīca"** finansiālo stāvokli 2011.gada 31.decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2011.gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Apstākļu akcentējums

Mēs vēršam uzmanību uz finanšu pārskatā ietverto pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un pielikumu Nr.11, kuros atspoguļots, ka sabiedrība ir izslēgusi no grāmatvedības uzskaites Latvijas Republikas Veselības ministrijas valdījumā esošo, bet sabiedrības rīcībā saskaņā ar apsaimniekošanas līgumu nodoto, nekustamo īpašumu sākotnējā vērtībā LVL 13 124 067 un tam iepriekš finanšu pārskatos atzīto uzkrāto nolietojumu LVL 2 131 448 apmērā. Turpmāk nekustamā īpašuma uzskaite tiek nodrošināta ārpusbilances reģistros.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2011.gadu, kas atspoguļots pievienotajā 2011.gada pārskatā no 4. līdz 6.lappusei, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2011.gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SIA „Auditorsabiedrība „Visa Vērte""
Zvērinātu revidentu komercsabiedrības
Licence Nr.66

Zane Podiņa
Valdes locekle
LR zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 147

Rīgā,
2012.gada 12.jūlijā