
SIA “Veselības centrs Ilūkste”

(reģ. nr. 41503014677)

**GADA PĀRSKATS
par 2015.gadu**

Saturs

	Lpp.
Vadības ziņojums	3
Ziņas par uzņēmumu	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	9
Gada pārskata pielikums	10
1. Gada pārskata sastādīšanas vispārīgie principi	10
2. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem	13
3. Paskaidrojumi pie bilances posteņiem	15
4. Vispārīga informācija	18

Vadības ziņojums

Darbības veids

SIA „Veselības centrs Ilūkste” darbības galvenie virzieni:

- Cilvēku veselības aizsardzība
- Ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem)
- Ārstu prakse
- Feldšerpunkti
- Pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” izpilda valsts pasūtījumu, katru gadu slēdzot līgumu ar Labklājības ministriju par noteiktu klientu dienu izpildi gadā un konkrētu summu un ar Veselības norēķinu centru par konkrētu pakalpojumu apjomu. Veselības centra darbība notiek līgumā noteiktā finansējuma ietvaros.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā

SIA „Veselības centrs Ilūkste” darbības mērķi:

- Nodrošināt iedzīvotāju medicīnisko aprūpi atbilstoši apstiprinātai valsts veselības aprūpes bāzes programmai un līgumiem ar Veselības norēķinu centru.
- Sniegt maksas medicīniskos pakalpojumus ārpus bāzes programmas.
- Nodrošināt personām ar garīga rakstura traucējumiem viņu likumīgo interešu un tiesību aizstāvību valsts, pašvaldību un citās institūcijās.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” ir nošķirta manta. SIA „Veselības centrs Ilūkste” var savā vārdā iegūt mantiskās un nemantiskās tiesības un uzņemt pienākumus, tā var būt prasītāja un atbildētāja visās tiesu instancēs, veikt darījumus ar Latvijas Republikas un ārvalstu fiziskām un juridiskām personām.

SIA „Veselības centrs Ilūkste” savā darbībā ievēro Latvijas Republikas likumus un citus normatīvos dokumentus.

Gada laikā finansējumu esam saņēmuši no :

- Veselības norēķinu centra saskaņā – 108 123 EUR
- Ieņēmumi no projekta- 6 425 EUR
- Pārējiem ambulatorie ieņēmumi- 47 015 EUR
- Labklājības ministrijas- 299 789 EUR
- Klienta pensijas no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras- 105 632 EUR
- Dažādi ieņēmumi- 7 349 EUR
- Medicīnas maksas pakalpojumi- 43 791 EUR
- Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktos- 15 160 EUR
- Maksas pakalpojumi felderpunktos – 836 EUR

Kopā: 634 120 EUR

Pārskata gadā iegādāti pārējie pamatlīdzekļi par 59 735 EUR

Salīdzinot ar iepriekšējo 2014.gadu pieaudzis neto apgrozījums. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar to, ka palielinājies pakalpojumu apjoms noslēgto līgumu ietvaros, pieaudzis maksas medicīnas pakalpojumu apjoms, kā arī ievērojamu neto apgrozījuma daļu sastāda klientu pensijas no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras.

Kā būtisku risku jāmin tas, ka sadarbības līgums tiek slēgts uz 1 gadu, kas traucē plānot darbību. SIA „Veselības centrs Ilūkste” ir noslēgts līgums ar Veselības norēķinu centru un Labklājības ministriju par darbības turpināšanu 2016.gadā.

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši nekādi svarīgi notikumi, kas varētu ietekmēt gada pārskata novērtējumu.

Veselības centrs gadu beidza ar zaudējumiem 7 303 EUR. Zaudējumu segšanai nepieciešams lielāks finansējums no Veselības norēķinu centrs, kas nodrošinātu stabilu uzņēmuma attīstību.

Svarīgi notikumi kopš pārskata gada beigām- nav.

Finansiālo rezultātu rādītāji.

Sabiedrībai nav pastāvējuši citi būtiski riski un neskaidri apstākļi, kas ietekmējuši sabiedrības finansiālo stāvokli un darbības rezultātus, izņemot iepriekš minētos.

-debitoru parādu aprites koeficients = neto apgrozījums / debitoru parādi

2014.g. 565011 / 22157 = 25.50

2015.g. 634120 / 37585 = 16.87

Šis rādītājs raksturo attiecību starp neto apgrozījumu un debitoru parādiem. Ja šis koef.gada laikā palielinās, tad tas nozīmē, ka debitoru parādi ir samazinājušies vai ievērojami palielinājies apgrozījums.

-realizācijas rentabilitāte = neto peļņa / neto apgrozījums

2014.g. 2287 / 565011 = 0.004

2014.g. -7303 / 634120 = -0.012

Šis koeficients parāda tīrā ienākuma daļu, ko sabiedrība ir guvusi uz EUR1 realizētās produkcijas.

-likviditātes rādītājs = apgrozāmie līdzekļi - krājumi / īstermiņa saistības

2014.g. (22157-12974) / 17435 = 0.53

2013.g. (37585-9528) / 56008 = 0.50

Likviditātes koeficients dod priekšstatu par tieši to līdzekļu kvalitatīvo sastāvu, kuri ir īstermiņa saistību segšanas avoti. Koeficients rāda, kāda ir sabiedrības iespēja atmaksāt īstermiņa saistības, izmantojot naudas līdzekļus un debitoru parādus, neņemot vērā krājumus. Par pozitīvu rādītāju tiek uzskatīts, ja šis koef.ir >1. Mūsu gadījumā, šis rādītājs firmai uzskatāms par pozitīvu rādītāju.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā

Ziņas par uzņēmumu

<i>Uzņēmuma nosaukums</i>	„Veselības centrs Ilūkste”
<i>Juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģistrācijas Nr., vieta, datums</i>	41503014677, Daugavpils 15.11.1995.- reģistrācijas datums uzņēmumu reģistrā 09.06.2004.- reģistrācijas datums komercreģistrā
<i>Adrese (juridiskā)</i>	Raiņa iela 35, Ilūkste, LV-5447
<i>Adrese (birojs)</i>	Raiņa iela 35, Ilūkste, LV-5447
<i>Pamatdarbības veids</i>	Cilvēku veselības aizsardzība, Sociālā aprūpe un sociālā Rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem), Ārstu prakse, Feldšerpunkti, Pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.
<i>Valdes loceklis</i>	Zane Buceniece-Zīberga, pārstāv sabiedrību atsevišķi
<i>Dalībnieki</i>	Ilūkstes novada pašvaldība 73954 daļas (100 %)
<i>Pārskata gads</i>	(01.01.2015 - 31.12.2015)
<i>Ziņas par saistītiem uzņēmumiem</i>	SIA „Ornaments”, SIA „Veselības centrs Subate”
<i>Grāmatveži</i>	Jevgēnija Semjonova Zane Čamane
<i>Strādājošo vidējais skaits</i>	65
<i>Mērvienība</i>	EUR

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015. gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr	Rādītājs	Piez. Nr.	31.12. 2015. EUR	31.12. 2014. EUR
1	Neto apgrozījums	1	634120	565011
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(620275)	(529492)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		13845	35519
4	Pārdošanas izmaksas			
5	Administrācijas izmaksas	3	(43039)	(38062)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	24500	6066
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(1984)	(306)
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(625)	(930)
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-7303	2287
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-7303	2287
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
13	Pārējie nodokļi			
14	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-7303	2287

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā

Bilance 2015.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piez. Nr.	2015. EUR	2014. EUR
1.Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi			
1.Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		72246	28940
Pamatlīdzekļi kopā:	7	72246	28940
III. Ieguldījuma īpašumi		0	0
IV. Bioloģiskie aktīvi		0	0
V.Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		0	0
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā:		0	0
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:		72246	28940
2.Approzāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1.Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		9528	12834
2.Avansa maksājums par precēm		0	140
Krājumi kopā:	8	9528	12974
II. Debitori.			
1.Pircēju un pasūtītāju parādi		30135	2841
2.Citi debitori		39	1335
3.Nākamo periodu izmaksas		7411	17981
4.Uzkrātie ieņēmumi			
Debitori kopā:	9	37585	22157
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
V. Nauda	10	23082	23115
Approzāmie līdzekļi kopā:		70195	58246
BILANCE		142441	87186

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā

Bilance 2015.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piez. Nr.	2015. EUR	2014. EUR
1.Pašu kapitāls			
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	73954	44430
2.Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves	12	23278	23278
3.Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(72237)	(74524)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		(7303)	2287
Pašu kapitāls kopā:		17692	(4529)
2.Uzkrājumi	13	6670	4600
3. Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori			0
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	6598	13692
2.Nākamo periodu ieņēmumi	15	55473	55988
Ilgtermiņa kreditori kopā:		62071	69680
II.Īstermiņa kreditori			
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	7080	7080
2.Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	17	26454	2396
3.Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	13704	752
4.Nākamo periodu ieņēmumi	19	8633	7207
5.Parējie kreditori	20	137	0
6.Uzkrātās saistības	21	0	0
Īstermiņa kreditori kopā:		56008	17435
Kreditori kopā:		118079	87115
BILANCE		142441	87186

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pārskata gada beigās	Iepriekšējā pārskata gada beigās
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	44430	38556
1.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
1.3.	Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	29524	5874
1.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	73954	44430
2. Akciju (daļu) emisijas uzcenojums			
2.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
2.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
2.3.	Akciju (daļu) emisijas uzcenojuma pieaugums/samazinājums	0	0
2.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
3. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve			
3.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
3.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
3.3.	Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0
3.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
4. Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerve			
4.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa		
4.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
4.3.	Finanšu instrumentu pārvērtēšanas rezerves atlikuma palielinājums/samazinājums	0	0
4.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	0	0
5. Rezerves			
5.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	23277	23277
5.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
5.3.	Rezervju atlikuma palielinājums/samazinājums		1
5.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	23277	23278
6. Nesadalītā peļņa			
6.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-72237	-74524
6.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
6.3.	Nesadalītās peļņas vai zaudējumu palielinājums/samazinājums		
6.3.	1. Pārskata gada peļņa	-7303	2287
6.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-79540	-72237
7. Pašu kapitāls			
7.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-4529	-12691
7.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
7.3.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	17692	-4529

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā

Gada pārskata pielikums

1. Gada pārskata sastādīšanas vispārīgie principi

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu likumam" un MK noteikumiem Nr. 488 „Gada pārskata likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Finansu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finansu pārskats sniedz informāciju, kas:

1. Ir atbilstoša finansu pārskatu lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus.
2. Ir ticama tā, ka pārskati:
 - pareizi atklāj uzņēmuma rezultātus un finansiālo stāvokli - atklāj ne tikai darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību, ir neitrāli, t.i. nav subjektīvi, ir piesardzīgi;
 - ir pilnīgi visos būtiskajos aspektos.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi ir novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a. pieņemot, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- b. izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- c. novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
 - i. pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ii. ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - iii. aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d. peļņas vai zaudējumu aprēķinā ietverti ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas ir saskaņotas ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- e. aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f. pārskata gada sākuma bilance saskan ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;
- g. norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- h. uzņēmuma saimnieciskie darījumi ieģrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods **01.01.2015. – 31.12.2015**

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārrēķināšana euro

Gada pārskatā par vērtības mēru lieto *euro*.

Ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus debitoru un kreditoru atlikumus, kas maksājami ārvalstu valūtās, gada pārskatā norāda tos pārrēķinot *euro*, saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās.

Nauda un tās ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no tekošo bankas un kases kontu atlikumiem.

Grāmatvedības aplēses

Grāmatvedības aplēses – pieņēmumi, ko veic, pamatojoties uz pieejamo informāciju. Tas attiecas uz uzkrājumiem, debitoru parādiem, aktīvu lietderīgās kalpošanas laika noteikšanu, uzkrājumu izmaksu noteikšanu, tiesas prāvu izmaksu aplēsēm un citiem finanšu pārskatu sagatavošanai nepieciešamiem pieņēmumiem.

Sagatavojot finanšu pārskatu, Uzņēmuma vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķus bilances un ieņēmumu vai izdevumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī.

Uzņēmumā tiek izmantotas aplēses šādos posteņos:

- pamatlīdzekļu nolietojums – atbilstoši vadības apstiprinātām nolietojuma normām
- uzkrājumi aktīviem - to vērtība tiek aprēķināta, ņemot vērā to cenu par kādu tie tiek realizēti uz Gada pārskata sastādīšanas brīdi Bilancē krājumi uzrādīti neto vērtībā, atskaitot no krājumu summas uzkrājumu krājumu vērtības samazinājumu.
- uzkrājumi — Uzkrājumi tiek veidoti darbinieku atvaļinājumu izmaksām, aprēķinos izmantojot katra darbinieka vidējo izpeļņu un neizmantojot atvaļinājuma dienas.
- uzkrātās saistības - skaidri zināmas norēķinu summas ar piegādātājiem un darbuzņēmējiem par pārskata gadā saņemtajiem pakalpojumiem, attiecībā uz kuriem bilances datumā vēl nav saņemts noteikts dokuments.

Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

Izmaiņas grāmatvedības aplēsēs 2015.gadā nav notikušas.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

- kurus paredzēts realizēt vai patērēt uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- kurus tur galvenokārt tirdzniecības nolūkiem vai īslaicīgi un paredz realizēt divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma;
- tā ir nauda vai tās ekvivalents, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Pārējie aktīvi ir klasificēti kā ilgtermiņa.

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

- par kurām paredzēts norēķināties uzņēmuma parastā darbības cikla ietvaros;
- par tām jānorēķinās ne vēlāk kā divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma.

Pārējās saistības ir klasificētas kā ilgtermiņa.

Pamatlīdzekļi

Visi pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, lai norakstītu pamatlīdzekļa vērtību līdz tā aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas % likmes gadā :

- Datorprogrammas, datori, drukas iekārtas un sakaru līdzekļi 35%
- Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 20%

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzrādīti atbilstoši tirgus cenai, ja tā ir zemāka par pašizmaksu. Krājumi vērtēti, izmantojot fifo metodi.

Ienākumu un izdevumu atspoguļošanas principi

Ieņēmumus uzrāda tad, kad preces vai pakalpojums ir piegādāts klientam, neatkarīgi no datuma, kad ir saņemts maksājums. Izdevumi tiek uzrādīti periodā, uz kuru tie attiecas, neatkarīgi no datuma, kad tiek veikts maksājums.

Uzkrājumi

Uzkrājumi ir saistības, kas attiecas uz pārskata gadu vai iepriekšējiem gadiem un gada pārskata sastādīšanas laikā ir paredzamas vai zināmas un kuru apjoms vai saistību rašanās vai segšanas datums nav skaidri zināms.

Finanšu izdevumi

Izmaksas, kas saistītas ar aizņēmumiem, tiek atzītas periodā, kurā tās radušās, un atspoguļotas peļņas un zaudējumu aprēķinā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu. Spēkā esošā likumdošana nosaka sekojošas nodokļu likmes: 2014. gadā - 15% un 2015. gadā -15%.

Posteņu pārklasifikācija

Pārskata gadā posteņu pārklasificēšana nav veikta

Notikumi pēc gada pārskata beigām, grāmatvedības politika

Uzņēmumam pēc gada pārskata datuma nav bijuši notikumi, kas ietekmētu gada pārskata rezultātus vai bilances atlikumus uz 31.12.2015.

Grāmatvedības politika netiks mainīta.

2.Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības, cilvēku veselības aizsardzība, sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem), ārstu prakse, feldšerpunkti, pārējā darbība cilvēka veselības aizsardzības jomā.

A.Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Veselības norēķinu centra saskaņā ar līgumu	108 123	95 390
Pārējie maksas pakalpojumi	47 075	47 704
Medicīniskie maksas pakalpojumi	42 648	39 327
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu	299 789	235 127
Saņemtās klientu pensijas no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saskaņā ar līgumu	105 632	122 827
Darbinieku ēdināšana	1 655	1 460
Ieņēmumi no projekta	6 425	6 425
Ieņēmumi no sociālās aprūpes	5 634	0
Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktiem	15 160	15 879
Maksa pakalpojumi feldšerpunktos	836	872
Kopā:	634 120	565 011

B.Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Latvija	634 120	565 011
Kopā:	634 120	565 011

Piezīme Nr.2

Pārdošanas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Atalgojums	270 851	252 774
Soc.apdrošināšanas iemaksas	62 597	58 977
Kursi, semināri	953	695
Pakalpojumu apmaksa	39 221	27 279
Ūdens	9 038	7 972
Elektroenerģija	17 177	17 016

Malka	12 255	8 488
Medikamenti	13 446	8 849
Ēdināšana	33 527	33 183
Pamatlīdzekļu nolietojums	16 429	9 821
Saimnieciskās darbības izmaksas	64 729	36 204
Riska valsts nodeva	257	249
Inventāra norakstīšana	18 738	6 705
Feldšreppunktu izdevumi	599	10 514
Remontu izdevumi	60 458	50 766
Kopā:	620275	529 492

Piezīme Nr.3
Administrācijas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Atalgojums	33 813	29 780
Soc.apdrošināšanas iemaksas	8 014	6 952
Kursi, semināri	147	118
Pakalpojumu apmaksa	1 048	1 194
Riska valsts nodeva	17	18
Kopā:	43 039	38 062

Piezīme Nr.4
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

<i>Ieņēmumu veids</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Pārējie ieņēmumi	24 500	6 066
Kopā:	24 500	6 066

Piezīme Nr.5
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	1 984	306
Kopā:	1 984	306

Piezīme Nr.6
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	625	930
Kopā:	625	930

3.Paskaidrojumi pie bilances posteņiem

Ilgtermiņa ieguldījumi

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

Piezīme Nr. 7

Ilgtermiņa ieguldījumi

Bilancē visi pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu.

Nemateriālo ieguldījumu, pamatlīdzekļu un ilgtermiņa ieguldījumu nomātajos pamatlīdzekļos nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas gadā:

- Datorprogrammas, datori, drukas iekārtas un sakaru līdzekļi 35%
- Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs 20%

Pamatlīdzekļu kustības pārskats par periodu 01.01.2015.-31.12.2015.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2014.	0	76 346	76 346
Iegādāts 2015		59 735	59 735
Likvidēts 2015		0	0
31.12.2015.	0	136 081	136 081
Nolietojums			
31.12.2014	0	47 406	47 406
Aprēķināts nolietojums 2015		16 429	16 429
Izslēgts		0	0
31.12.2015.	0	63 835	63 835
Bilances vērtība uz 31.12.2014.	0	28 940	28 940
Bilances vērtība uz 31.12.2015.		72 246	72 246

Krājumi

Piezīme Nr.8

Krājumi

Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā, krājumu atlikums ir 9 528EUR

	31.12.2015	31.12.2014
Medikamenti	218	231
Saimnieciskie materiāli	213	162
Kurināmais	7 741	10 955
Degviela, smervielas	34	48
Pārtikas produkti	1 322	1 438
Kopā:	9 528	12 834

Debitori

Piezīme Nr.9

Debitori

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

	31.12.2015	31.12.2014
Norēķini ar debitoriem salīdzināti	30 174	2 841
Citi debitori- pārmaksātie nodokļi (IIN)	0	1 335
Nākamo periodu izmaksas- periodiskie izdevumi 2015.gadam	7 411	17 981
Kopā:	37 585	22 157

Naudas līdzekļi

Piezīme Nr.10

Naudas līdzekļi:

	31.12.2015	31.12.2014
Naudas līdzekļi bankas kontā	23 082	23 115

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.11

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka ieguldījumiem 73 954 EUR apmērā un sastāv no 73 954 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR. Apmaksātais pamatkapitāls ir 73 954 EUR.

Piezīme Nr.12

Pārējās rezerves

	31.12.2015	31.12.2014
Rezerves kapitāls	23 278	23 278
Bilances vērtība:	23 278	23 278

Uzkrājumi

Piezīme Nr.13

Citi uzkrājumi

A. Uzkrājumi

	31.12.2015	31.12.2014
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	5 365	3 722
Uzkrājumi sociālajam nodoklim	1 266	878
Bilances vērtība:	6 631	4 600

B. Uzkrājumu kustības pārskats

	31.12.2015	31.12.2014
Citi uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	6 670	4 600
Citi uzkrājumi – uzkrātās saistības	39	-
Izveidoti uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	6 631	4 600
Citi uzkrājumi uz pārskata gada beigām	6 670	4 600

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

Ilgtermiņa kreditori

Piezīme Nr.14

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2015	31.12.2014
Aizņēmums no AS Swedbank (ilgtermiņa daļa)	6 598	13 692
Bilances vērtība:	6 598	13 692

Piezīme Nr.15

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2015	31.12.2014
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	55 473	55 988
Bilances vērtība:	55 473	55 988

Īstermiņa kreditori

Piezīme Nr.16

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2015	31.12.2014
Aizņēmums no AS Swedbank (īstermiņa daļa)	7 080	7 080
Bilances vērtība:	7 080	7 080

Piezīme Nr.17

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Reāli salīdzināti, uz pārskata nodošanas brīdi daļēji apmaksāti

	31.12.2015	31.12.2014
Parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem	26 454	2 396
Bilances vērtība:	26 454	2 396

Piezīme Nr.18

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

	31.12.2015	31.12.2014
Uzņēmumu vieglo transp.nod.	470	512
Transp.ekspluatācijas nod.	-	162
Dabas resursu nodoklis	117	78
Sociālais nodoklis	9 021	-
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	4 072	-
Riska nodeva	24	-
Bilances vērtība:	13 704	752

Piezīme Nr.19

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2015	31.12.2014
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	8 633	7 207
Bilances vērtība:	8 633	7 207

Piezīme Nr.20

Pārējie kreditori

	31.12.2015	31.12.2014
Ieturējumi no darba algas – apdrošināšana, arodbiedrība	137	-
Bilances vērtība:	137	-

4.Vispārīga informācija

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.01.2015	Atlikums uz 31.12.2014
Nodokļu saistības	13 704	0
Kopā	13 704	0

Personāla izmaksas

Izmaksu veids	31.12.2015	31.12.2014
Algas	304 664	282 554
Sociālās izmaksas	70 611	65 929
Pārējās personāla izmaksas	275	267
Kopā:	375 550	348750

Vadības atalgojums

Izmaksu veids	31.12.2015	31.12.2014
Algas	15 677	13 000
Sociālās izmaksas	3 698	3 067
Kopā:	19 375	16 067

Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	31.12.2015	31.12.2014
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	65	65

Ārpus bilances saistības

Uzņēmums nav sniedzis ķīlas, galvojumus un citas garantijas par kurām nebūtu skaidrots gada finanšu pārskata pielikumā.

Iespējamās saistības

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrība būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

Notikumi pēc bilances datuma

Laika periodā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī ziņojuma parakstīšanai nav bijuši nekādi ievērojami notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu, kuru rezultātā būtu jāveic gada pārskata korekcijas vai kuri būtu jāiekļauj gada pārskata pielikumos.

Darbības turpināšanas iespējas

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi uzņēmuma spēju turpināt darboties savā nozarē arī turpmāk. Finanšu pārskatu sagatavo, pieņemot, ka uzņēmums turpinās savu darbību.

SIA Veselības centrs Ilūkste noslēdza 2016.gadam līgumu ar Veselības norēķinu centru par ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. 2016. gadā izpilda valsts pasūtījumu un noslēdza līgumu ar Labklājības ministriju par noteiktu klientu dienu izpildi gadā par konkrētu summu. Veselības centra darbība notiek līgumā noteiktā finansējuma ietvaros.

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2016.gada 24.martā