
SIA “Veselības centrs Ilūkste”

(reģ. nr. 41503014677)

**GADA PĀRSKATS
par 2014.gadu**

SANEMTS

Ilūkstes novada pašvaldībā

Datums 23.03.2015.

Reģ. Nr. 667

Sekretāre - lietvede A.Kulikovska

Kullif

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 – 95 390 EUR
- Ieņēmumi no projekta- 6 425 EUR
- Pārējiem ambulatorie ieņēmumi- 47 704 EUR
- Labklājības ministrijas- 235 127 EUR
- Klienta pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras- 122 827 EUR
- Dažādi ieņēmumi- 1 460 EUR
- Medicīnas maksas pakalpojumi- 39 327 EUR
- Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktos- 15 879 EUR
- Maksas pakalpojumi felderpunktos – 872 EUR

Kopā: 565 011 EUR

Pārskata gadā iegādāti pārējie pamatlīdzekļi par 17 771 EUR

Salīdzinot ar iepriekšējo 2013.gadu pieaudzis neto apgrozījums. Apgrozījuma pieaugums saistīts ar to, ka palielinājies pakalpojumu apjoms noslēgto līgumu ietvaros, pieaudzis maksas medicīnas pakalpojumu apjoms, kā arī ievērojama neto apgrozījuma daļu sastāda klientu pensijas 90 % 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 2015.gadā.

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

Veselības centrs gadu beidza ar peļņu 2 287 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

2013.g. 514705 / 35619 = 14.45

2014.g. 565011 / 22157 = 25.50

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

2013.g. -19674 / 514705 = -0.038

2014.g. 2287 / 565011 = 0.004

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

-likviditātes rādītājs = apgrozāmie līdzekļi - krājumi / īstermiņa saistības

2013.g. (35619-9360) / 9620 = 2.73

2013.g. (22157-12974) / 17435 = 0.53

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

2015.gada 20.martā

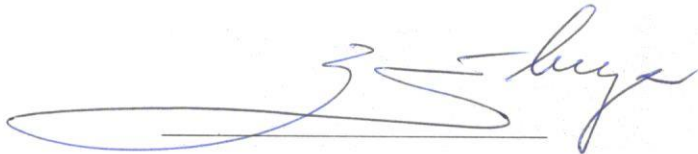
Ziņas par uzņēmumu

<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 27097 daļas (100 %)
<i>Pārskata gads</i>	(01.01.2014 - 31.12.2014)
<i>Ziņas par saistītiem uzņēmumiem</i>	SIA „Ornaments”, SIA „Šēderes pakalpojumi”, 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 2014. gadu

(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Nr	Rādītājs	Piez. Nr.	31.12. 2014. EUR	31.12. 2013. EUR
1	Neto apgrozījums	1	565011	514705
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(529492)	(488506)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		35519	26199
4	Pārdošanas izmaksas			
5	Administrācijas izmaksas	3	(38062)	(45636)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	6066	2254
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	306	(2389)
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
9	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(930)	(102)
10	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem			
11	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		2287	(19674)
12	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
13	Pārējie nodokļi			
14	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		2287	(19674)



Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2015.gada 20.martā

Bilance 2014.gada 31.decembrī

AKTĪVS	Piez. Nr.	2014. EUR	2013. EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
II. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		28940	20990
Pamatlīdzekļi kopā:	7	28940	20990
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:		28940	20990
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		12834	9360
2. Avansa maksājums par precēm		140	0
Krājumi kopā:	8	12974	9360
II. Debitori.			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi		2841	2371
2. Citi debitori		1335	4876
3. Nākamo periodu izmaksas		17981	28372
4. Uzkrātie ieņēmumi			
Debitori kopā:	9	22157	35619
III. Īstermiņa finanšu ieguldījumi			
V. Nauda	10	23115	8593
Apgrozāmie līdzekļi kopā:		58246	53571
BILANCE		87186	74561

Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2015.gada 20.martā

Bilance 2014.gada 31.decembrī

PASĪVS	Piez. Nr.	2014. EUR	2013. EUR
1.Pašu kapitāls			
1.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	44430	38556
2.Rezerves:			
a) likumā noteiktās rezerves	12	23278	23277
3.Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(74524)	(54850)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		2287	(19674)
Pašu kapitāls kopā:		(4529)	(12692)
2.Uzkrājumi	13	4600	5573
3. Kreditori			
I.Ilgtermiņa kreditori		0	0
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	14	13692	20775
2.Nākamo periodu ieņēmumi	15	55988	51285
Ilgtermiņa kreditori kopā:		69680	72060
II.Īstermiņa kreditori			
1.Aizņēmumi no kredītiestādēm	16	7080	6813
2.Parādi piegādātājiem un darbuizņēmējiem	17	2396	2497
3.Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18	752	0
4.Nākamo periodu ieņēmumi	19	7207	310
5.Parējie kreditori	20	0	0
6.Uzkrātās saistības	21	0	0
Īstermiņa kreditori kopā:		17435	9620
Kreditori kopā:		87115	81680
BILANCE		87186	74561



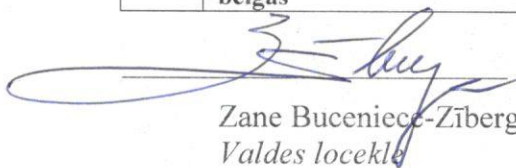
Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2015.gada 20.martā

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Pārskata gada beigas	Iepriekšējā pārskata gada beigas
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)			
1.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	38556	26860
1.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
1.3.	Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	5874	11696
1.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	44430	38556
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	0
5.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	23278	23277
6. Nesadalītā peļņa			
6.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-74524	-54850
6.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums		
6.3.	Nesadalītās peļņas vai zaudējumu palielinājums/samazinājums		
6.3.	1. Pārskata gada peļņa	2287	-19674
6.4.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-72237	-74524
7. Pašu kapitāls			
7.1.	Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-12691	6982
7.2.	Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	0	0
7.3.	Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	-4529	-12691


Zane Buceniece-Zīberga
Valdes locekle

2015.gada 20.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 iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

Pārskata periods 01.01.2014. – 31.12.2014

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 postņos:

- 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 2014.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: 2013. gadā - 15% un 2014. 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 31.12.2014.
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>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Veselības norēķinu centra saskaņā ar līgumu	95 390	93 163
Pārējie maksas pakalpojumi	47 704	38 762
Medicīniskie maksas pakalpojumi	39 327	47 888
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu	235 127	195 837
Saņemtās klientu pensijas 90% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saskaņā ar līgumu	122 827	108 286
Darbinieku ēdināšana	1 460	1 336
Ieņēmumi no projekta	6 425	6 424
Ieņēmumi no līdzfinansējuma	0	4 950
Ieņēmumi no ārstu prakses feldšerpunktiem	15 879	17 318
Maksa pakalpojumi feldšerpunktos	872	741
Kopā:	565 011	514 705

B.Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskajiem tirgiem:

<i>Darbības veidi</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Latvija	565 011	514 705
Kopā:	565 011	514 705

Piezīme Nr.2

Pārdošanas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Atalgojums	252 774	238 828
Soc.apdrošināšanas iemaksas	58 977	51 189
Kursi, semināri	695	0
Pakalpojumu apmaksa	27 279	32 150
Ūdens	7 972	8 071
Elektroenerģija	17 016	15 754

Malka	8 488	11 769
Medikamenti	8 849	6 339
Ēdināšana	33 183	29 177
Pamatlīdzekļu nolietojums	9 821	5 534
Saimnieciskās darbības izmaksas	36 204	24 303
Riska valsts nodeva	249	253
Inventāra norakstīšana	6 705	8 806
Feldšrepunktu izdevumi	10 514	683
Remontu izdevumi	50 766	55 651
Kopā:	529 492	488 506

Piezīme Nr.3
Administrācijas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Atalgojums	29 780	35 586
Soc.apdrošināšanas iemaksas	6 952	8 717
Kursi, semināri	118	0
Pakalpojumu apmaksa	1 194	1 098
Saimnieciskās darbības izdevumi	0	213
Riska valsts nodeva	18	22
Kopā:	38 062	45 636

Piezīme Nr.4
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

<i>Ieņēmumu veids</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Pārējie ieņēmumi	6 066	2 254
Kopā:	6 066	2 254

Piezīme Nr.5
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izdevumi

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi	306	2 389
Kopā:	306	2 389

Piezīme Nr.6
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

<i>Izmaksu veids</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2013</i>
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	930	102
Kopā:	930	102

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 01.01.2014.-31.12.2014.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2013.	0	58 575	58 575
Iegādāts 2014		17 771	17 771
Likvidēts 2014		0	0
31.12.2014.	0	76 346	76 346
Nolietojums			
31.12.2013	0	37 585	37 585
Aprēķināts nolietojums 2014		9 821	9 821
Izslēgts		0	0
31.12.2014.	0	47 406	47 406
Bilances vērtība uz 31.12.2013.	0	20 990	20 990
Bilances vērtība uz 31.12.2014.		28 940	28 940

Krājumi

Piezīme Nr.8

Krājumi

Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā, krājumu atlikums ir 12834EUR

	31.12.2014	31.12.2013
Medikamenti	231	226
Saimnieciskie materiāli	162	120
Kurināmais	10 955	8 144
Degviela, smerviela	48	69
Pārtikas produkti	1 438	801
Kopā:	12 834	9 360

Debitori

Piezīme Nr.9

Debitori

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

	31.12.2014	31.12.2013
Norēķini ar debitoriem salīdzināti	2 841	2 371
Citi debitori- pārmaksātie nodokļi (IIN)	1 335	4876
Nākamo periodu izmaksas- periodiskie izdevumi 2014.gadam	17 981	28372
Kopā:	22 157	35 619

Naudas līdzekļi

Piezīme Nr.10

Naudas līdzekļi:

	31.12.2014	31.12.2013
Naudas līdzekļi bankas kontā	23 115	8 593

Pašu kapitāls

Piezīme Nr.11

Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidojies no viena dalībnieka ieguldījumiem 44 430 EUR apmērā un sastāv no 44 430 daļām. Vienas daļas nominālvērtība ir 1 EUR. Apmaksātais pamatkapitāls ir 44 430 EUR.

Piezīme Nr.12

Pārējās rezerves

	31.12.2014	31.12.2013
Rezerves kapitāls	23 278	23 277
Bilances vērtība:	23 278	23 277

Uzkrājumi

Piezīme Nr.13

Citi uzkrājumi

A.Uzkrājumi

	31.12.2014	31.12.2013
Uzkrājumi neizmantojamiem atvaļinājumiem	3 722	4 492
Uzkrājumi sociālajam nodoklim	878	1 081
Bilances vērtība:	4 600	5 573

B. Uzkrājumu kustības pārskats

	31.12.2014	31.12.2013
Citi uzkrājumi uz pārskata gada sākumu	4 600	4 812
Norakstīti izveidotie uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	-	-
Izveidoti uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	4 600	761
Citi uzkrājumi uz pārskata gada beigām	4 600	5 573

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

	31.12.2014	31.12.2013
Aizņēmums no AS Swedbank (ilgtermiņa daļa)	13 692	20 775
Bilances vērtība:	13 692	20 775

Piezīme Nr.15

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2014	31.12.2013
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	55 988	51 285
Bilances vērtība:	55 988	51 285

Īstermiņa kreditori

Piezīme Nr.16

Aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2014	31.12.2013
Aizņēmums no AS Swedbank (īstermiņa daļa)	7 080	6 813
Bilances vērtība:	7 080	6 813

Piezīme Nr.17

Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Reāli salīdzināti, uz pārskata nodošanas brīdi daļēji apmaksāti

	31.12.2014	31.12.2013
Parādi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem	2 396	2 497
Bilances vērtība:	2 396	2 497

Piezīme Nr.18

Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi

	31.12.2014	31.12.2013
Uzņēmumu vieglo transp.nod.	512	0
Transp.ekspluatācijas nod.	162	0
Dabas resursu nodoklis	78	0
Bilances vērtība:	752	0

Piezīme Nr.19

Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2014	31.12.2013
Saņemti līdzekļi no projekta realizācijas	7 207	310
Bilances vērtība:	7 207	310

4. Vispārīga informācija

Nodokļa veids	Atlikums uz 01.01.2014	Atlikums uz 31.12.2013
Nodokļu saistības	0	0
Kopā	0	0

Personāla izmaksas

Izmaksu veids	31.12.2014	31.12.2013
Algas	282 554	260 656
Sociālās izmaksas	65 929	56 592
Pārējās personāla izmaksas	267	275
Kopā:	348750	317 523

Vadības atalgojums

Izmaksu veids	31.12.2014	31.12.2013
Algas	13 000	13 758
Sociālās izmaksas	3 067	3 314
Kopā:	16 067	17 072

Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	31.12.2014	31.12.2013
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	65	60

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.

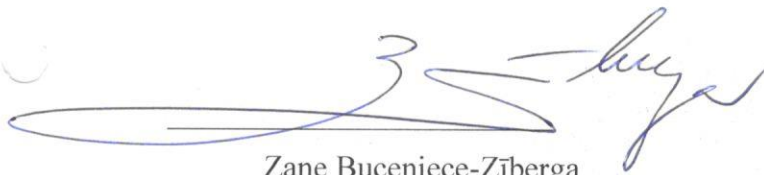
Notikumi pēc bilances datuma

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 2015.gadam līgumu ar Veselības norēķinu centru par ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. 2015. 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

2015.gada 20.martā