

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca"

Reģistrācijas Nr.LV50003408181
Adrese: Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads
Telefons: 64731340, fakss: 64707215

GADA PĀRSKATS

par 2015.gadu

Apstiprinu:

Latvijas Republikas Veselības ministrijas
kapitāla daļu turētāja pārstāvis,

valsts sekretāre _____

2016.gada " ____ " _____.

SATURS

	11
	Lpp.
Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Finanšu pārskats:	
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Naudas plūsmas pārskats	9
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	10
Finanšu pārskata pielikums	11
Neatkarīgu revidentu ziņojums	23

ZIŅAS PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	<i>Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca"</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>Sabiedrība ar ierobežotu atbildību</i>
Komercreģistra Nr., vieta un datums	<i>50003408181, Rīga, 2004.gada 27.oktobrī</i>
Dalībnieks	<i>Latvijas Republikas Veselības ministrija</i>
Darbības veidi	<i>NACE 86.10 Akūtu un hronisku psihisko slimību stacionārā un ambulatorā diagnostika, ārstēšana, profilakse, pacientu rehabilitācija</i>
Juridiskā adrese	<i>Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730</i>
Pasta adrese	<i>Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730</i>
Valdes locekle	<i>Maija Ancverīņa</i>
Kapitāla daļu turētāja pārstāvis	<i>Solvita Zvidriņa</i>
Atbildīgā persona	<i>Marina Podvinska</i>
Pārskata gads	<i>01.01.2015. – 31.12.2015.</i>
Revidenti un to adrese	<i>SIA „Nexia Audit Advice” Licence Nr.134 Grēcinieku iela 9-3 Rīga, LV-1050 Judīte Jakovina Zvērināta revidente Sertifikāts Nr.105</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Sabiedrība reģistrēta Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra komercreģistrā kā Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” 2004.gada 27.oktobrī ar reģistrācijas numuru 50003408181. Ar 2009.gada 2.novembri Sabiedrība ir reģistrējusies ar Pievienotās vērtības nodokli apliekamo personu reģistrā. Sabiedrības dalībnieks ir Latvijas Republikas Veselības ministrija, kurai pieder 100% no Sabiedrības pamatkapitāla.

Sabiedrības darbības mērķis ir sniegt pacientiem augsti kvalificētu un profesionālu psihiatrisko un psihofiziatrisko palīdzību akūtu un hronisku psihisko slimību diagnostikā, ārstēšanā, profilaksē un pacientu rehabilitācijā, kā arī pacientu sociālā aprūpē. Stacionārs paredzēts 365 gultas vietām, tajā skaitā 30 sociālās aprūpes gultas.

Sabiedrības vīzija – Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca ir viena no labākajām psihoneiroloģiskajām slimnīcām valstī – labākā, kurā ārstēties un labākā, kurā strādāt. Sakārtota un konkurētspējīga darba vide, profesionāli un kvalitatīvi slimnīcas ārstniecības procesi un pakalpojumi, stratēģiska pārvaldība, mūsdienīgas iniciatīvas, sadarbība ar partneriem (ietekmes pusēm) rada stabilu pozīciju, kurā Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca ir atzīta par nozīmīgu spēlētāju valsts veselības un sociālās aprūpes nozarē.

Sabiedrības misija – dziedēt cilvēka psihi, darīt nopietnas lietas moderni un civilizēti. Slimnīca pastāv ar mērķi sniegt pakalpojumus, kas nepieciešami sabiedrībai un, tādēļ ir ļoti būtisks katra darbinieka ieguldījums šajā procesā. Ar kvalificētu darbinieku radošu un atbildīgu pieeju savu amatu pienākumu izpildē tiek panākts, ka šo darbu novērtē klienti un pacienti. No tā iegūst visa sabiedrība, pēc darba rezultāta, saņemot atpakaļ darba spējīgus sabiedrības locekļus. Arī valstiskā līmenī slimnīcas darbinieki spēj un spēs dot ieguldījumu psihiskās veselības uzlabojošu pakalpojumu sniegšanā psihiatriskās rehabilitācijas jomā.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

2015.gadā slimnīcā ārstēti 2 986 pacienti, kas ir par 7,9% mazāk nekā 2014.gadā, bet ir par 2,2% vairāk nekā līgumā ar Nacionālo Veselības Dienestu (NVD) 2015.gadam plānotais ārstēto pacientu skaits. 2016.gadam līgumā ar NVD plānotais ārstēto pacientu skaits ir 2 927.

Vidējais ārstēšanās ilgums stacionārā 2015.gadā bija 37,7 dienas. 2015.gadā veiktas 127 tiesu medicīniskās ekspertīzes un 29 215 laboratorijas izmeklējumi.

2015.gadā uz Sabiedrības un NVD savstarpēji noslēgtā līguma pamata turpināja darboties ambulatorie psihiatra un narkologa kabineti, kuri tiek finansēti no valsts budžeta līdzekļiem. Pārskata gadā sniegtas 2 007 psihiatra un 71 narkologa konsultācijas.

2015.gadā Sabiedrības ieņēmumus veidoja samaksa par psihiatrisko un psihofiziatrisko veselības aprūpes pakalpojumu (stacionāro un ambulatoro) sniegšanu iedzīvotājiem saskaņā ar noslēgto līgumu starp Sabiedrību un Nacionālo veselības dienestu, pacientu iemaksu kompensācijām par no pacientu iemaksas atbrīvotajām kategorijām, sniegtajiem sociālās aprūpes un paliatīvajiem pakalpojumiem, sniegtajiem maksas pakalpojumiem, komunālajiem pakalpojumiem un citiem saimnieciskās darbības ieņēmumiem. Ieņēmumiem no līgumiem ar Nacionālo veselības dienestu ir būtiska loma Sabiedrības ienākumu struktūrā, 2015.gadā tie sastādīja 90,5% no visiem Sabiedrības ieņēmumiem. Kopējie Sabiedrības ieņēmumi 2015.gadā sastāda EUR 4 783 261, tai skaitā, neto apgrozījums EUR 4 549 489, kas par EUR 183 640 jeb 4,2% palielinājies, salīdzinot ar 2014.gadu. Lielāko daļu pieauguma (EUR 592 697) veido valsts budžeta līdzekļi stacionārajiem pakalpojumiem, taču par EUR 442 903 samazinājušies ieņēmumi no pacientu iemaksu kompensācijas, kas saistīts ar pacientu iemaksas stacionārā samazinājumu 2015.gadā (no EUR 13,50 uz EUR 10,00). No 2015.gada Sabiedrība saņem atsevišķi “iezīmētu” finansējumu par paliatīvo aprūpi. 2015.gadā būtiski (par EUR 46 411) pieauguši ieņēmumi par sociālās aprūpes pakalpojumu sniegšanu.

Kopējie Sabiedrības izdevumi pirms nodokļiem 2015.gadā sastāda EUR 4 724 875, kas ir par EUR 315 939 jeb 7,2% lielāki nekā 2014.gadā. Būtiskāko izdevumu pieauguma daļu veido algu fonda izdevumu pieaugums, attiecīgi pieaugot darba samaksai. par EUR 203 731 un sociālajam nodoklim - par EUR 46 299. Par EUR 38 978 jeb 22,9% pieauguši medikamentu iegādes izdevumi, par EUR 86 456 jeb 130,2% pieauguši nekustamā īpašuma remontu izdevumi.

Projektu realizācija ar ārvalstu līdzfinansējumu

2015. gadā Sabiedrība realizējusi projektu “Kompleksi risinājumi siltumnīcefekta gāzu emisijas samazināšanai VSIA “Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” 10. nodaļas ēkām”. Projekta kopējās izmaksas ir EUR 381 715, no kurām Klimata pārmaiņu finanšu instrumenta (KPFI) finansējums ir 110 994, Sabiedrības līdzfinansējums – EUR 270 720.

2016.gadā Sabiedrība plāno realizēt projektu ar Baltijas-Amerikas fonda līdzfinansējumu "Atvērta dialoga pieeja psihiatrijas pakalpojumos", kas paredz semināru ciklu ar Latvijas un Amerikas vieslektora piedalīšanos.

Veicinot energoefektivitātes paaugstināšanu, 2016. gadā Sabiedrība plāno veikt katlumājas rekonstrukciju ar Eiropas reģionālā attīstības fonda (ERAF) līdzfinansējumu.

Finansiālo rezultātu rādītāji

Sabiedrības likviditātes rādītāji ir augsti un norāda uz to, ka tās rīcībā ir brīvi apgrozāmie līdzekļi (galvenokārt naudas līdzekļi), kurus būtu lietderīgi ieguldīt attīstībā. Likviditātes kopējais koeficients = 6,5 (norma 1-2); likviditātes starpseguma koeficients = 6,3 (norma 0,7-0,8); absolūtās likviditātes koeficients = 6,1 (norma 0,2-0,25).

Saistību īpatsvars bilancē ir 0,6 un Sabiedrībai šobrīd nav problēmu ar saistību segšanu.

Neto peļņas rentabilitātes rādītājs 2015.gadā ir pozitīvs 1,04%. Pašu kapitāla rentabilitāte rāda, ka uz katru ieguldīto euro 2015.gadā, Sabiedrība ieguvusi 2,92% lielu peļņu.

Nākotnes perspektīva

Sabiedrības vadība nepārtraukti īsteno pasākumus, kas stabilizē un sekmē Sabiedrības finansiālo darbību. Kopumā Sabiedrībai 2015.gadā ir izdevies sabalansēt budžeta ieņēmumus ar izdevumiem. Šobrīd netiek konstatēti finanšu riski. Tādi nav paredzami arī 2016.gadā.

2016.gadā Sabiedrība plāno ieguldīt naudas līdzekļus katlumājas rekonstrukcijā, divu liftu izbūvē, rentgena kabineta digitalizācijā, piebrauktuves izbūvē pie uzņemšanas nodaļas. Iespēju robežās turpināsies darbs pie nodaļu iekštelpu remontiem, kanalizācijas un ūdensvadu sistēmu remontiem, ugunsdrošības sistēmu uzstādīšanas.

Ņemot vērā to, ka veselības aprūpes pakalpojumu izmaksas pieaug straujāk nekā plānotie ieņēmumi, jo palielinās prasības pret ārstniecības procesu gan attiecībā uz diagnostikas un ārstēšanas kvalitāti, gan pacientu aprūpes un saskarsmes kvalitāti, gan telpu tehniskajiem un kvalitātes standartiem, gan datu drošības prasībām, attīstās tehnoloģijas, kas vienlaicīgi palielina investīciju un darbības izmaksas, t.sk., prasības pēc augsti kvalificēta personāla, Sabiedrība turpina virzīties uz noteiktajiem finanšu mērķiem, lai nodrošinātu efektīvu resursu izlietojumu un budžeta sabalansētību un vienlaicīgi nodrošinātu veselības aprūpes pakalpojumu pieejamību.

Sabiedrības bilancē ir atspoguļoti nekustamie īpašumi ar bilances vērtību EUR 5 628 817, kas ir reģistrēti Zemesgrāmatā uz Latvijas Republikas Veselības ministrijas (VM) personas vārda. Sabiedrībai nav īpašuma tiesību uz augstāk minēto īpašumu. Veselības ministrija plāno sakārtot īpašuma tiesības uz minēto nekustamo īpašumu.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Gada pārskats sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Sabiedrības līdzekļiem, saistībām un pārskata gada saimnieciskās darbības rezultātu saskaņā ar Gada pārskatu likumu. Sabiedrība arī turpmāk veiks saimniecisko darbību un pildīs iecerētos plānus un attīstības pasākumus. Sabiedrībai nav filiāļu un pārstāvniecību kā Latvijas Republikā, tā arī ārvalstīs. Sabiedrība savā darbībā nepielieto finanšu un atvasinātos finanšu instrumentus.

Valdes ieteiktā peļņas sadale

2015.gadu Sabiedrība ir noslēgusi ar EUR 47 406 lielu peļņu, kuru iesakām atstāt nesadalītu, lai nodrošinātu Sabiedrības attīstību nākotnē.

Valdes locekle:

Maija Ancverīņa

2016.gada 8. martā.

Gada pārskats apstiprināts valdes sēdē 2016.gada _____ martā.

Gada pārskats apstiprināts dalībnieku sapulcē 2016.gada „_____” _____

FINANŠU PĀRSKATS
PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS PAR 2015. GADU
 (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
Neto apgrozījums	1	4 549 489	4 365 849
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(4 435 652)	(4 179 885)
Bruto peļņa vai zaudējumi		113 837	185 964
Administrācijas izmaksas	3	(275 965)	(202 563)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	233 772	185 511
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(5 229)	(11 061)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	6	(8 029)	(15 427)
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		58 386	142 424
Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis	7	(9 812)	(22 038)
Pārējie nodokļi	8	(1 168)	(1 168)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		47 406	119 218

Pielikumi no 11. līdz 22. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” valde:

Valdes locekle

Maija Ancverīņa

2016. gada 8.martā.

**FINANŠU PĀRSKATS
BILANCE UZ 2015. GADA 31. DECEMBRI**

Aktīvs	Piezīmes numurs	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		97	208
Nemateriālo ieguldījumu izveidošana		66 820	0
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	66 917	208
II. Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi		5 628 817	5 434 760
Iekārtas un mašīnas		13 536	12 468
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		96 098	121 882
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		101 601	21 110
Pamatlīdzekļi kopā	10	5 840 052	5 590 220
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		5 906 969	5 590 428
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	32 779	47 278
Krājumi kopā		32 779	47 278
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	485	0
Citi debitori	13	10 758	14 004
Nākamo periodu izmaksas	14	5 747	1 534
Uzkrātie ieņēmumi	15	26 012	42 149
Debitori kopā		43 002	57 687
III. Naudas līdzekļi	16	1 234 979	1 509 062
Apgrozāmie līdzekļi kopā		1 310 760	1 614 027
Aktīvu kopsumma		7 217 729	7 204 455

Pielikumi no 11. līdz 22. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” valde:

Valdes locekle

Maija Ancverīņa

2016. gada 8. martā.

Pasīvs	Piezīmes numurs	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
---------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	17	295 550	295 550
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	18	93 377	93 377
Rezerves:			
a) bezpeļņas organizācijas rezerves		534 361	534 361
b) pārējās rezerves		268 181	268 181
Rezerves kopā		802 542	802 542
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		408 217	288 999
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		47 406	119 218
Pašu kapitāls kopā		1 647 092	1 599 686
Uzkrājumi			
Citi uzkrājumi	19	67 471	44 072
Uzkrājumi kopā		67 471	44 072
Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	20	2 288 488	2 419 259
Nākamo periodu ieņēmumi	21	2 871 770	2 848 434
Atliktā nodokļa saistības	7	52 001	42 189
Ilgtermiņa kreditori kopā		5 212 259	5 309 882
II. Īstermiņa kreditori			
Aizņēmumi no kredītiestādēm	22	130 771	130 771
No pircējiem saņemtie avansi	23	0	258
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	24	47 424	29 303
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	25	3 801	2 997
Nākamo periodu ieņēmumi	26	87 733	71 597
Uzkrātās saistības	27	21 178	15 889
Īstermiņa kreditori kopā		290 907	250 815
Kreditori kopā		5 503 166	5 560 697
Pasīvu kopsumma		7 217 729	7 204 455

Pielikumi no 11. līdz 22. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” valde:

Valdes locekle

Maija Ancverīņa

2016. gada 8.martā.

FINANŠU PĀRSKATS
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2015.GADU
(Pēc netiešās metodes)

Nr. p.k.	Rādītāji	2015 EUR	2014 EUR
I.	PAMATDARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		

1.	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	58 386	142 424
	Korekcijas:		
a)	Pamatlīdzekļu nolietojums	246 832	326 798
b)	Zaudējumi vai peļņa no pamatlīdzekļu likvidācijas	721	(7)
c)	Nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi	111	964
d)	Uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	23 399	(45 279)
e)	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8 029	15 427
2.	Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	337 478	440 327
	Korekcijas:		
a)	Krājumu atlikumu pieaugums / samazinājums	14 499	(23 082)
b)	Debitoru parādu atlikumu pieaugums / samazinājums	14 685	(37 512)
c)	Kreditoru parādu atlikumu pieaugums / samazinājums	(37 755)	(21 934)
3.	Bruto pamatdarbības naudas plūsma	328 907	357 799
4.	Izdevumi procentu maksājumiem	(8 029)	(15 427)
5.	Izdevumi UIEN maksājumiem (atliktais nodoklis)	(9 812)	(22 038)
6.	Izdevumi nekustamā īpašuma nodokļa maksājumiem	(1 168)	(1 168)
7.	PAMATDARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	309 898	319 166
II.	IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
1.	Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(564 205)	(148 317)
3.	IEGULDĪŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(564 205)	(148 317)
III.	FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NAUDAS PLŪSMA		
1.	Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi, ziedojumi	110 994	0
2.	Izdevumi aizņēmuma atmaksāšanai	(130 770)	(130 770)
3.	FINANSĒŠANAS DARBĪBAS NETO NAUDAS PLŪSMA	(19 776)	(130 770)
IV.	PĀRSKATA GADA NETO NAUDAS PLŪSMA	(274 083)	40 079
V.	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 509 062	1 468 983
VI.	Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	1 234 979	1 509 062

Pielikumi no 11. līdz 22. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” valde:
Valdes locekle

Maija Ancverīņa

2016. gada 8.martā.

**FINANŠU PĀRSKATS
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS**

	2015 EUR	2014 EUR
--	---------------------	---------------------

I. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	295 550	295 550
2. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	295 550	295 550
II. Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	93 377	93 377
2. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	93 377	93 377
III. Rezerves		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	802 542	802 542
2. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	802 542	802 542
IV. Nesadalītā peļņa		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	408 217	288 999
2. Nesadalītās peļņas palielinājums / samazinājums:		
a) aprēķināta peļņa par pārskata gadu	47 406	119 218
3. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	455 623	408 217
V. Pašu kapitāls		
1. Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	1 599 686	1 480 468
2. Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	1 647 092	1 599 686

Pielikumi no 11. līdz 22. lappusei ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca” valde:

Valdes locekle

Maija Ancverīņa

2016.gada 8.martā

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

1. Informācija par Sabiedrību

VSIA "Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca" juridiskā adrese ir Valkas iela 11, Strenči, Strenču novads, LV-4730. Sabiedrība ir reģistrēta komercreģistrā ar vienoto reģistrācijas numuru 50003408181. Sabiedrības dalībnieks ir Latvijas Republikas Veselības ministrija, kurai pieder 100% no Sabiedrības pamatkapitāla. Sabiedrības valdes locekle ir Maija Ancverīņa. Sabiedrības revidents ir "Nexia Audit Advice", SIA, atbildīgā zvērinātā revidente Judīte Jakovina.

2. Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

Pārskata sagatavošanas pamats

Gada pārskats sagatavots atbilstoši „Gada pārskatu likumam”, likumam „Par grāmatvedību”, MK noteikumiem Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību”, Nr.488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins veikts atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei. Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc netiešās metodes.

Gada pārskats sastādīts, pamatojoties uz darbības turpināšanas koncepciju, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un slēguma pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- d) ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- e) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- f) pārskata perioda sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci, izņemot koriģētos posteņus, kas skaidroti šā pielikuma sadaļā "Iepriekšējo periodu kļūdu labošana";
- g) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā;
- h) saimnieciskie darījumi slēguma pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

Pārskata periods: no 2015.gada 1.janvāra līdz 2015.gada 31.decembrim.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie aktīvi ir uzskaitīti to sākotnējā vērtībā, kura tiek amortizēta aktīvu lietderīgās lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi. Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka nemateriālo aktīvu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo nemateriālo aktīvu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Zaudējumi vērtības samazināšanās rezultātā tiek atzīti, ja nemateriālo aktīvu bilances vērtība pārsniedz to atgūstamo summu.

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās, atskaitot nolietojumu. Uzņēmuma vadības noteiktais pamatlīdzekļu atzīšanas vienības lielums ir EUR 213,43.

Zeme netiek pakļauta nolietojuma aprēķinam. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

<i>Nemateriālie ieguldījumi:</i>	
Datorprogrammas	25%
<i>Pamatlīdzekļi:</i>	
Ēkas un būves	2%
Izbūves	10%
Medicīniskās iekārtas	10%
Transportlīdzekļi	10%
Datori un datu uzkrāšanas iekārtas	20%
Citi pamatlīdzekļi	20%
Mēbeles	10%

Nolietojumu aprēķina, sākot ar nākamo mēnesi pēc pamatlīdzekļu nodošanas ekspluatācijā vai iesaistīšanas saimnieciskajā darbībā. Katrai pamatlīdzekļa daļai, kuras izmaksas ir būtiskas attiecībā pret šī pamatlīdzekļa kopējām izmaksām, nolietojums jāaprēķina atsevišķi. Ja uzņēmums atsevišķi nolieto dažas pamatlīdzekļa daļas, tad atsevišķi nolieto arī atlikušās šī paša pamatlīdzekļa daļas. Atlikumu veido tās pamatlīdzekļa daļas, kas atsevišķi nav svarīgas. Atlikušo daļu nolietojumu aprēķina, izmantojot tuvināšanas metodes, lai patiesi atspoguļotu to lietderīgās lietošanas laiku.

Nepabeigtās celtniecības objektu sākotnējā vērtība tiek palielināta par pamatlīdzekļu izveidošanas tiešajām izmaksām, kas radušās līdz jaunizveidotā objekta nodošanai ekspluatācijā.

Ja kādi notikumi vai apstākļu maiņa liecina, ka pamatlīdzekļu bilances vērtība varētu būt neatgūstama, attiecīgo pamatlīdzekļu vērtība tiek pārskatīta, lai noteiktu to vērtības samazināšanos. Ja eksistē vērtības neatgūstamības pazīmes un ja aktīva bilances vērtība pārsniedz aplēsto atgūstamo summu, aktīvs vai naudu ģenerējošā vienība tiek norakstīta līdz tā atgūstamajai summai. Pamatlīdzekļa atgūstamā summa ir lielākā no neto pārdošanas vērtības un lietošanas vērtības. Nosakot lietošanas vērtību, aplēstās nākotnes naudas plūsmas tiek diskontētas to tagadnes vērtībā, izmantojot pirmsnodokļu diskonta likmi, kas atspoguļo tagadnes tirgus prognozes attiecībā uz aktīva vērtības izmaiņām un uz to attiecināmajiem riskiem. Aktīvam, kas pats nerada ievērojamas naudas plūsmas, atgūstamā summa tiek noteikta atbilstoši tam naudas plūsmu ģenerējošam aktīvam, pie kura tas pieder. Zaudējumi vērtības samazinājuma rezultātā tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Pamatlīdzekļu objektu uzskaites vērtību pārtrauc, ja tas tiek atsavināts, vai gadījumā, kad no aktīva turpmākās lietošanas nākotnē, nav gaidāmi nekādi saimnieciskie labumi. Jebkāda peļņa vai zaudējumi, kas radušies pamatlīdzekļu objekta atzīšanas pārtraukšanas rezultātā (ko aprēķina kā starpību starp neto ieņēmumiem no atsavināšanas un pamatlīdzekļa bilances vērtību), tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kad notikusi pamatlīdzekļa atzīšanas pārtraukšana.

Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta, vai tiem izveidoti uzkrājumi. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

Pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti un atspoguļoti bilancē atbilstoši sākotnējai rēķinu summai, atskaitot nedrošiem parādiem izveidotos uzkrājumus. Uzkrājumi nedrošiem parādiem tiek aplēsti, kad pilnas parāda summas saņemšana vairs nav ticama. Parādi tiek norakstīti, kad to atgūstamība uzskatāma par neiespējamu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajā finanšu pārskatā atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā *euro* (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti pēc Eiropas Centrālās Bankas (ECB) publicētā *euro* atsauces kursa, kas ir spēkā darījuma dienas sākumā. Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti *euro* pēc Eiropas Centrālās Bankas (ECB) publicētā *euro* atsauces kursa, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas un zaudējumu aprēķinā.

Aizdevumi un aizņēmumi

Aizdevumi un aizņēmumi sākotnēji tiek atspoguļoti to sākotnējā vērtībā, ko nosaka, aizdevuma vai aizņēmuma summas patiesajai vērtībai pieskaitot ar aizdevuma izsniegšanu saistītās vai atņemot ar aizņēmuma saņemšanu saistītās izmaksas.

Sabiedrībai ir ilgtermiņa kredīts, ņemts 2009.gadā Ziemeļu Investīciju Bankā EUR 2 680 800, kas pārskata gada bilancē atspoguļots postenī „Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm”. Garantijas devējs ir Latvijas Republika. Aizdevuma nomaksas termiņš: 2014.gada maijs – 2034.gada maijam. Mainīgo procentu likmi nosaka ZIB katram Procentu periodam kā likmi, vienādu ar Nemainīgās procentu likmes daļu 0,12 % gadā plus 6 mēnešu EURIBOR.

2015.gadā, saskaņā ar noslēgto līgumu starp Nacionālo veselības dienestu un Sabiedrību, tika piešķirti līdzekļi valsts galvotā aizdevuma saistību apmaksai EUR 13 852,00 apmērā.

Uzkrājumi

Uzkrājumi tiek atzīti, kad sabiedrībai ir pašreizējs pienākums (juridisks vai prakses radīts), ko izraisījis kāds pagātnes notikums, un pastāv varbūtība, ka šo saistību izpildei būs nepieciešama ekonomiskos labumus ietverošu resursu aizplūšana no sabiedrības un saistību apjomu iespējams pietiekami ticami novērtēt.

Ieņēmumu atzīšana

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārlicēbībai par iespēju sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt, atskaitot pievienotās vērtības nodokli un ar pārdošanu saistītās atlaides. Atzīstot ieņēmumus no preču pārdošanas, ieņēmumi tiek atzīti, kad sabiedrība nodevusi pircējam nozīmīgākos ar tpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un atlīdzības.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais un atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis, kas radies no īslaicīgām atšķirībām, iekļaujot atsevišķus posteņus nodokļu deklarācijās un šajos finanšu pārskatos, ir aprēķināts, izmantojot saistību metodi. Atliktā uzņēmumu ienākumu nodokļa aktīvs un saistības tiek noteiktas, pamatojoties uz nodokļu likmēm, kuras ir paredzēts pielietot tad, kad izzudīs īslaicīgās atšķirības. Galvenās īslaicīgās atšķirības laika ziņā izriet no atšķirīgajām grāmatvedības un nodokļu vajadzībām pielietotajām nolietojuma likmēm pamatlīdzekļiem.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieks, valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole (GPL 53.¹pants (2) daļa).

Iespējamās saistības un aktīvi

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

Noma

Finanšu nomas darījumi, kuru ietvaros Sabiedrībai tiek nodoti visi riski un atlīdzība, kas izriet no īpašumtiesībām uz nomas objektu, tiek atzīti bilancē kā pamatlīdzekļi par summu, kas, nomu uzsākot, atbilst nomas ietvaros nomātā īpašuma patiesajai vērtībai, vai, ja tā ir mazāka, minimālo nomas maksājumu pašreizējai vērtībai. Finanšu nomas maksājumi tiek sadalīti starp finanšu izmaksām un saistību samazinājumu, lai katrā periodā nodrošinātu pastāvīgu procentu likmi par saistību atlikumu. Finanšu izmaksas tiek iekļautas peļņas vai zaudējumu aprēķinā kā procentu izmaksas.

Ja ir pietiekams pamats uzskatīt, ka nomas perioda beigās attiecīgais nomas objekts pāries nomnieka īpašumā, par paredzamo izmantošanas laiku tiek pieņemts šī aktīva lietderīgās izmantošanas laiks. Visos citos gadījumos kapitalizēto nomāto aktīvu nolietojums tiek aprēķināts, izmantojot lineāro metodi, aplēstajā aktīvu lietderīgās lietošanas laikā vai nomas periodā atkarībā no tā, kurš no šiem periodiem īsāks.

Aktīvu noma, kuras ietvaros praktiski visus no īpašumtiesībām izrietošos riskus uzņemas un atlīdzību gūst iznomātājs, tiek klasificēta kā operatīvā noma. Nomas maksājumi operatīvās nomas ietvaros tiek uzskaitīti kā izmaksas visā nomas perioda laikā, izmantojot lineāro metodi. No operatīvās nomas līgumiem izrietošās Sabiedrības saistības tiek atspoguļotas kā ārpusbilances saistības.

Notikumi pēc bilances datuma

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

Aplēšu lietošana

Sagatavojot finanšu pārskatus, Sabiedrības vadībai ir jāveic aprēķini un jāizdara pieņēmumi, kas ietekmē finanšu pārskatos uzrādīto aktīvu un pasīvu novērtējumu uz finanšu pārskatos sastādīšanas dienu, kā arī konkrētajā pārskata periodā uzrādītos ieņēmumus un izdevumus. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

1 Neto apgrozījums Latvijas Republikā

	2015 EUR	2014 EUR
Stacionārā palīdzība - Nacionālais veselības dienests	3 110 808	2 518 111
Stacionārā palīdzība, pacientu iemaksa atbrīvotām kategorijām no NVD	1 139 680	1 582 583
Stacionārā paliatīvā aprūpe - NVD	18 549	0
Paliatīvā aprūpe, pacientu iemaksa atbrīvotām kategorijām no NVD	10 630	0
Ambulatorā palīdzība - NVD	40 513	37 352
Ambulatorā palīdzība, pacientu iemaksa atbrīvotām kategorijām no NVD	9 539	8 274
Sociālā aprūpe - LR Labklājības ministrija	161 424	109 797
Sociālā aprūpe - pacientu līdzmaksājumi	46 387	51 603
Maksas pakalpojumi	11 959	58 129
Kopā	4 549 489	4 365 849

2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Materiālu izmaksas	84 506	86 008
Medikamentu izmaksas	209 369	170 391
Degvielas izmaksas	15 096	22 525
Pakalpojumi no ārienes	522 990	528 791
<i>t.sk. veļas mazgāšana</i>	<i>51 289</i>	<i>54 904</i>
<i>ēdināšanas pakalpojumi</i>	<i>416 010</i>	<i>408 304</i>
<i>citi pakalpojumi</i>	<i>55 691</i>	<i>65 583</i>
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšanas izdevumi	244 568	326 020

Inventāra nolietojums	30 978	33 686
Darba algas	2 353 532	2 200 991
Sociālais nodoklis	541 906	508 073
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve darba algām	15 338	(20 222)
Sociālā nodokļa rezerve neizmantotajiem atvaļinājumiem	3 619	(4 770)
Darba samaksas izdevumu kompensācija no Nodarbinātības valsts aģentūras	(2 592)	(1 733)
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	1 508	1 506
Uzkrājumi atlaišanas pabalstiem	0	(14 178)
Nekustamā īpašuma remonta izdevumi	152 860	66 404
Komunālo pakalpojumu izmaksas - kurināmais, elektrība, asenizācija, ūdens	228 945*	259 438
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	30 126	13 911
Ārstniecības riska fonda iemaksas	2 903	3 044
Kopā	4 435 652	4 179 885

3 Administrācijas izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Darba algas	198 306	147 116
Sociālais nodoklis	45 576	33 110
Neizmantoto atvaļinājumu rezerve darba algām	3 594	1 965
Sociālā nodokļa rezerve neizmantotajiem atvaļinājumiem	848	463
Kancelejas izdevumi	12 512	11 962
Sakaru izdevumi	1 866	1 937
Uzkrājumi izveidošanas izdevumi nākotnes tiesas procesiem	0	(7 114)
Pamatlīdzekļu nolietojums	2 375	1 739
Gada pārskata revīzijas izdevumi	2 300	2 300
Reprezentācijas izdevumi	2 745	2 647
Citas administrācijas izmaksas	5 843	6 438
<i>t.sk. kvalitātes vadības sistēmas uzraudzības audits</i>	2 965	2 965
Kopā	275 965	202 563

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2015 EUR	2014 EUR
Ieņēmumi no īres, nomas maksām, komunāliem pakalpojumiem	54 008	31 892
Saņemtie ziedojumi	7 093	20
Ieņēmumi no pētījumiem	2 607	4 043
Līdzekļi noteiktiem mērķiem - NVD	13 852	57 784
Citi ieņēmumi	9 227	7 927
Projekts „Stacionārās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošana”, līg.N.3DP/3.1.5.3.1/09/IPIA/VSMTVA/015	56 488	56 488
Bezmaksas medikamenti	75 463	22 068
Ieņēmumi no finansējuma ēku tehniskajam projektam	5 289	5 289
Klimata Pārmaiņu finanšu instrumenta (KPMI) finansējums	1 909	0
Valsts budžeta finansējums lifta izbūvei	7 836	0
Kopā	233 772	185 511

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Dabas resursu nodoklis	756	2 312
Bēru pabalsti	3 415	4 269
Citas izmaksas	1 054	122
Pārskata gadā iekļautie iepriekšējo periodu izdevumi	4	4 358

Kopā	5 229	11 061
-------------	--------------	---------------

*Starpniecības pakalpojumi netiek iekļauti sabiedrības peļņas vai zaudējumu rezultātā, 2015.gadā starpniecības pakalpojumi par komunālajiem maksājumiem EUR 8 447.

6 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2015 EUR	2014 EUR
Procentu maksājumi	8 029	15 427
Kopā	8 029	15 427

7 Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa izmaiņas pārskata gadā

	2015 EUR	2014 EUR
Bruto atliktā nodokļa saistības:		
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	1 877 109	1 659 502
Bruto atliktā nodokļa aktīvi:		
Uzkrāto atvaļinājuma izmaksu pagaidu atšķirība	(67 471)	(44 072)
Uz nākamajiem taksācijas periodiem pārnesamie nodokļu zaudējumi	(1 462 967)	(1 334 168)
Kopā pagaidu atšķirības	346 671	281 262
Efektīvā Uzņēmuma ienākuma nodokļa likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības gada beigās	52 001	42 189

	2015 EUR	2014 EUR
Bruto atliktā nodokļa saistības uz 31.12.2014.	42 189	20 151
Izmaiņas pārskata gadā	9 812	22 038
Bruto atliktā nodokļa saistības uz 31.12.2015.	52 001	42 189

8 Pārējie nodokļi

	2015 EUR	2014 EUR
Nekustamā īpašuma nodoklis par pārskata gadu	1 168	1 168
Kopā	1 168	1 168

9 Nemateriālie ieguldījumi

	Dator- programmas EUR	Nemateriālo ieguldījumu izveidošana EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2014.	13 218	0	13 218
legādāts	0	66 820	66 820
Norakstīts	(740)	0	(740)
Sākotnējā vērtība 31.12.2015.	12 478	66 820	79 298
Nolietojums 31.12.2014.	13 010	0	13 010
Aprēķinātais nolietojums	111	0	111
Izslēgtais nolietojums	(740)	0	(740)
Nolietojums 31.12.2015.	12 381	0	12 381
Bilances vērtība 31.12.2014.	208	0	208

Bilances vērtība 31.12.2015.	97	66 820	66 917
-------------------------------------	-----------	---------------	---------------

10 Pamatlīdzekļi

	Zemes gabali, ēkas, būves	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtā celtniecība	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība 31.12.2014.	6 988 667	154 763	1 085 370	21 110	8 249 910
legādāts pārskata periodā	11 409	2 508	43 955	439 513	497 385
Nodots ekspluatācijā	359 022	0	0	(359 022)	0
Izslēgts pārskata gadā	0	0	(26 435)	0	(26 435)
Sākotnējā vērtība 31.12.2015.	7 359 098	157 271	1 102 890	101 601	8 720 860
Uzkrātais nolietojums 31.12.2014.	1 553 907	142 295	963 488	0	2 659 690
Aprēķināts pārskata gadā	176 373	1 440	69 019	0	246 832
Izslēgts pārskata gadā	0	0	(25 715)	0	(25 715)
Korekcija	1	0	0	0	1
Nolietojums 31.12.2015.	1 730 281	143 735	1 006 792	0	2 880 808
Bilances vērtība 31.12.2014.	5 434 760	12 468	121 882	21 110	5 590 220
Bilances vērtība 31.12.2015.	5 628 817	13 536	96 098	101 601	5 840 052
Nekustamā īpašuma kadastrālā vērtība					448 933
Pamatlīdzekļu sākotnējā vērtība, kuru bilances vērtība uz 31.12.2015. ir 0					876 588

Sabiedrības bilancē atspoguļotie nekustamie īpašumi ar bilances vērtību EUR 5 628 817, tai skaitā, ēkas un būves EUR 5 535 440 (sākotnējā vērtība EUR 7 265 720, uzkrātais nolietojums EUR 1 730 280) un zeme EUR 93 377 ir reģistrēti Zemesgrāmatā Latvijas Republikas Veselības ministrijas īpašumā, līdz ar to Sabiedrībai uz augstāk minēto īpašumu nav īpašuma tiesību.

2015.gadā starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts augstāk minētā nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums.

11 Krājumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Medikamenti	17 701	19 349
Kurināmais, degviela	3 097	15 463
Saimniecības materiāli	11 981	12 466
Mazvērtīgais inventārs	493 138	488 592
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	(493 138)	(488 592)
Kopā	32 779	47 278

12 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Labklājības ministrija	485	0
Kopā	485	0

13 Citi debitori

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Iedzīvotāju komunālo maksājumu parādi	4 695	5 266
Juridisko personu komunālo maksājumu parādi	824	1 071
Virtuves telpu nomas maksa	2 822	2 414
Debetkartes atlikums par degvielu	3	1 462
Naudas atlikums Krājbankā	67 687	67 687
Šaubīgie debitori	564	0
Uzkrājums šaubīgiem debitoru parādiem	(68 251)	(67 687)
Avanss par pakalpojumiem	336	1 652
Citi debitori	2 078	2 139
Kopā	10 758	14 004

Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem:

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem gada sākumā	67 687	67 687
Uzkrājumu palielinājums	564	0
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem gada beigās	68 251	67 687

14 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Preses un abonentizdevumu abonēšana	907	1 033
Apdrošināšana	814	501
Datorprogrammu uzturēšana	4 026	0
Kopā	5 747	1 534

15 Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Nacionālais veselības dienests – stacionārie pakalpojumi	24 240	38 931
Nacionālais veselības dienests – ambulatorie pakalpojumi	1 772	1 200
Maksas medicīniskie pakalpojumi	0	2 018
Kopā	26 012	42 149

16 Naudas līdzekļi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Nauda kasē	814	2 007
Nauda Valsts kasē un kredītiestādēs	1 234 165	1 507 055
Kopā	1 234 979	1 509 062

17 Pamatkapitāls

Sabiedrības 2015. gada 31. decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls ir EUR 295 550, kas sastāv no 295 550 parastām daļām, kuru nominālvērtība ir EUR 1.

Pašu kapitāla attiecība pret bilances kopsummu 2015. gadā 22.82%; 2014. gadā 22.20%.

18 Pārvērtēšanas rezerve

Pārvērtēšanas rezerve ir izveidota EUR 93 377 apmērā uz Latvijas Republikas Veselības ministrijas vārda Zemesgrāmatā reģistrētajai zemei ar platību 437 341 m². Zeme Sabiedrības bilancē ņemta uzskaitē 2007. gadā pēc LR Valsts Zemes dienesta zemes kadastrālās vērtības.

19 Citi uzkrājumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Uzkrājums neizmantotiem atvaļinājumiem	67 471	44 072
Kopā	67 471	44 072

Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem:

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Uzkrājumi neizmantotie atvaļinājumiem gada sākumā	44 072	66 636
Uzkrājumu palielinājums	23 399	0
Uzkrājumu samazinājums	0	22564
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem gada beigās	67 471	44 072

20 Ilgtermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ziemeļu Investīciju Banka (valsts galvots aizņēmums), atmaksas termiņš: 2014.-2034. gads, aizņēmuma apjoms: EUR 2 680 800, procentu likme: 0,12% + 6. mēnešu EURIBOR gadā.	2 288 488	2 419 259
<i>t.sk. aizņēmuma daļa atmaksājama 2 līdz 5 gadu laikā:</i>	523 083	523 083
<i>t.sk. aizņēmuma daļa atmaksājama ilgāk nekā pēc 5 gadiem:</i>	1 765 405	1 896 176
Kopā	2 288 488	2 419 259

2006.gada 1.novembrī Latvijas Republikas Finanšu ministrija noslēdza Galvojuma līgumu ar Ziemeļu Investīciju Banku par labu VSIA „Strenču psihoneiroloģiskā slimnīca”. Pamatojoties uz noslēgto Galvojuma līgumu, Latvijas Republikas Finanšu ministrija galvo, ka Sabiedrības saistības, kas izriet no aizdevuma līguma, tiks izpildītas pilnā apmērā un atbilstoši aizdevuma līguma nosacījumiem.

2006.gada 1.novembrī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Finanšu ministriju ir noslēgts līgums par 2006.gada 1.novembrī Ziemeļu Investīciju Bankas piešķirtā valsts vārdā galvotā aizdevuma apkalpošanu un uzraudzību.

2006.gada 1.novembrī starp Sabiedrību, Latvijas Republikas Finanšu ministriju, Latvijas Republikas Veselības ministriju un valsts aģentūru „Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra” ir noslēgts līgums par Sabiedrības saistībām valsts vārdā sniegtā galvojuma nodrošinājumu.

21 Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ēku tehniskā projekta izstrāde	227 035	232 324
Psihiatriskās rehabilitācijas mājas projekta finansējums	2 471 244	2 527 732
Finansējums liftu būvniecībai	67 646	88 378

Finansējums ēkas siltināšanai	105 845	0
<i>t.sk. nākamo periodu ieņēmumi, kas tiks iekļauti ieņēmumos vēlāk par gadu, bet ne vēlāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām:</i>	296 371	286 387
<i>t.sk. nākamo periodu ieņēmumi, kas tiks iekļauti ieņēmumos vēlāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām:</i>	2 575 399	2 562 047
Kopā	2 871 770	2 848 434

22 Īstermiņa aizņēmumi no kredītiestādēm

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ziemeļu Investīciju Banka (valsts galvots aizņēmums)	130 771	130 771
Kopā	130 771	130 771

Saistību nodrošinājumu skat. Piezīme Nr.20

23 Saņemtie avansi no pircējiem

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Par maksas pakalpojumiem	0	258
Kopā	0	258

24 Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Par veļas mazgāšanu	4 580	4 196
Par pacientu ēdināšanu	35 365	17 978
Par kanalizācijas novadišanu	4 544	4 038
Par atkritumu savākšanu	506	1 155
Par degvielu	1 431	0
Citi piegādātāji	998	1 936
Kopā	47 424	29 303

25 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums 31.12.2014.	Aprēķināts pārskata periodā	Samaksāts pārskata periodā	Atlikums 31.12.2015.
	EUR	EUR	EUR	EUR
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	200	849 449	849 649	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	146	409 794	409 940	0
Dabas resursu nodoklis	1 498	756	1 999	255
Uzņēmējdarbības riska nodeva	0	1 508	1 508	0
Pievienotās vērtības nodoklis	1 153	12 521	10 128	3 546
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	1 168	1 168	0
Uzņēmumu vieglo transportlīdzekļu nodoklis	0	1 332	1 332	0
Kopā	2 997	1 276 528	1 275 724	3 801
<i>tajā skaitā, maksājamā summa</i>	2 997	X	X	3 801
<i>pārmaksa</i>	0	X	X	0

26 Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Ēku tehniskā projekta izstrāde	5 289	5 289
Psihiatriskās rehabilitācijas mājas projekts	56 488	56 488
NVD līdzekļi infrastruktūras uzlabošanai (liftu būvniecībai)	22 716	9 820

KPFI finansējums ēkas siltināšanai	3 240	0
Kopā	87 733	71 597

27 Uzkrātās saistības

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Aizdevuma procentu maksājumi (Ziemeļu Investīciju Bankai, Valsts kasei)	683	1 283
Uzkrātās saistības piegādātājiem	20 495	14 606
<i>t.sk. sakaru pakalpojumi</i>	196	109
<i>elektroenerģija</i>	11 707	13 347
<i>gada pārskata revīzija</i>	1 150	1 150
<i>programmas Horizon ieviešana</i>	7 442	0
Kopā	21 178	15 889

28 Sabiedrībā nodarbināto personu skaits un darba alga

	Vidējais strādājošo skaits, kam aprēķināta darba samaksa		Aprēķinātā darba samaksa		Vidējā mēneša darba samaksa	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Jaunākais medicīniskais un atbalsta personāls	167	171	1 006 889	944 116	502	460
Vidējais medicīniskais personāls	82	82	647 078	617 884	658	628
Ārsti	20	18	196 971	253 535	1 237	1 173
Administrācija	15	13	198 306	147 116	1 101	943
Pārējie	57	61	402 594	385 456	589	527
KOPĀ	341	345	2 551 838	2 348 107	624	567
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	X	X	587 482	541 183	X	X
Algu fonds kopā	X	X	3 139 320	2 899 290	X	X
Vidējais Sabiedrībā nodarbināto personu skaits	347	348	X	X	X	X

29 Informācija par valdes locekļu atlīdzību

	2015 EUR	2014 EUR
Valdes priekšsēdētājs	0	22 579
Valdes loceklis	24 484	22 188
Kopā	24 494	44 767

30 Atlīdzība Sabiedrības zvērinātu revidentu komercsabiedrībai

	2015 EUR	2014 EUR
Gada pārskata revīzija	2 300	2 300
Citu lietpratēju uzdevumu veikšana	65	91
Kopā	2 365	2 391

31 Ziņas par ārpusbilances saistībām, ieķīlātiem aktīviem, sniegtiem galvojumiem un garantijām

Sabiedrības uzskaitē atrodas pacientu personīgā nauda Valsts kases kontā un kasē, kopā EUR 80 689, kas attiecīgi nav atspoguļota bilances aktīva un pasīva pusēs. Citu neatspoguļotu aktīvu un saistību, ieķīlātu aktīvu, galvojumu un garantiju nav.

32 Finanšu instrumentu pielietošana

Uzņēmums savā darbībā nepielieto finanšu un atvasinātos finanšu instrumentus.

33 Saistīto pušu darījumi

Par saistītām personām tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieks, valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kurās viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole. Saskaņā ar likuma „Par uzņēmuma ienākuma nodokli” normu piemērošanas noteikumiem, par saistītām sabiedrībām nav uzskatāmas kapitālsabiedrības, kuru saistību veido valstij vai pašvaldībai piederošas kapitāla daļas.

34 Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāskaidro šajos finanšu pārskatos.

35 Sabiedrības darbības turpināšana

Sabiedrība arī turpmāk veiks saimniecisko darbību un pildīs iecerētos plānus un attīstības pasākumus uz Sabiedrības un Nacionālā veselības dienesta, kā arī LR Labklājības ministrijas savstarpēji noslēgto līgumu pamata.

Sabiedrības likviditātes rādītāji ir augsti un norāda uz to, ka tās rīcībā ir brīvi apgrozāmie līdzekļi (galvenokārt naudas līdzekļi), kurus būtu lietderīgi ieguldīt attīstībā. Likviditātes kopējais koeficients = 6,5 (norma 1-2); likviditātes starpsējuma koeficients = 6,3 (norma 0,7-0,8); absolūtās likviditātes koeficients = 6,1 (norma 0,2-0,25). Sabiedrībai nav kavētu maksājumu. Sabiedrības vadība uzskata, ka pozitīva naudas plūsma no saimnieciskās darbības spēš arī turpmāk nodrošināt sabiedrības finansiālo stabilitāti.

36 Finanšu risku vadība

Sabiedrības finanšu aktīvus galvenokārt veido pamatlīdzekļi, pircēju un pasūtītāju parādi un naudas līdzekļi Latvijas kredītiestādēs. Sabiedrības finanšu saistības ietver aizņēmumu un parādus piegādātājiem un darbuuzņēmējiem. Sabiedrība nav pakļauta valūtas riskam. Sabiedrības lielākais kreditors ir Ziemeļu Investīciju Banka, kas kreditē Sabiedrības ilgtermiņa darījumus. Aizņēmums izsniegts EUR.

Sabiedrība nav pakļauta būtiskam kredītriskam, jo Sabiedrība sadarbojas ar stabiliem klientiem un parādi pamatā netiek kavēti.

Sabiedrības darbība ir pakļauta procentu likmju svārstību riskam, jo tās aizņēmums ir ar mainīgu procentu likmi.

37 Informācija par līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme Sabiedrības darbībā

Sabiedrībai noslēgti līgumi ar Nacionālo veselības dienestu par stacionāro un ambulatoro pakalpojumu sniegšanu personām, kam saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un Līgumu ir tiesības saņemt no valsts budžeta apmaksātus veselības aprūpes pakalpojumus.

Sabiedrībai ir noslēgts līgums ar LR Labklājības ministriju par ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem.

2015.gada 16.februārī starp Sabiedrību un Latvijas Republikas Veselības ministriju ir noslēgts nekustamā īpašuma pārvaldīšanas līgums.

2016. gada 8.martā

Valdes locekle:

Maija Ancverīņa

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS