

SIA „VESELĪBAS UN SOCIĀLAS APRŪPES CENTRS - SLOKA”

Reģ.Nr. 50003220021

Juridiskā adrese: Jūrmala, Dzirnavu iela 36/38

GADA PĀRSKATS

par 2015.gadu

Jūrmala, 2016. gada 29.februāris

	Lpp.
Ziņas par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 - 7
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	8
Bilance	9 - 10
Naudas plūsmas pārskats	11
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
Finanšu pārskata pielikumi:	13 - 23
• 1. Finanšu pārskata sastādīšanas vispārīgie principi	13 - 14
• 2. Vispārīgā informācija	15
• 3. Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem	16 - 18
• 4. Skaidrojumi bilances posteņiem	19 - 23
Zvērināta revidenta ziņojums	24

Ziņas par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	<i>Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Veselības un sociālās aprūpes centrs-Sloka" UR Lēmums Nr.6-12/71432 no 20.05.2009</i>
Sabiedrības juridiskais statuss	<i>SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU</i>
Reģistra Nr., vieta un datums	<i>50003220021, Rīga, 1994. gada 5. oktobrī Rīga, 2004. gada 30. novembrī</i>
Adrese (juridiskā un pasta)	<i>Jūrmala, Dzirnavu 36/38, LV2011</i>
Nozares NACE kods 8710	<i>Sociālā aprūpe un izmitināšana</i>
Valdes loceklis	<i>Valdes loceklis Smagars Aivars, personas kods 280154-10606, adrese: Rīga, Krūzes iela 35,</i>
Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju(daļu) īpatsvars % un adreses	<i>Jūrmalas dome, Jomas 1/5, Jūrmalā, LV2015</i>
Pārskata gads	<i>01/01/2015. – 31/12/2015.</i>
Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība	<i>EUR</i>
Zvērināts revidents	<i>SIA auditorfirma Inspekcija LV 40003373598 Daudzeses iela 6-33, Rīga, LV1004 Zvērinātais revidents Māris Biernis, LZRA sertifikāts Nr. 148</i>

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Jūrmalas pilsētas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka”, vienotais reģistrācijas Nr. 50003220021 (turpmāk – Kapitālsabiedrība), juridiskā adrese Dzirnavu ielā 36/38, Jūrmalā, LV-2011, tālr./fakss 67732482.

Sabiedrības pamatkapitāls uz pārskata perioda beigām ir EUR 1 547 935. 2015. gadā izmaiņas pamatkapitālā nav veiktas.

Sabiedrības pamatkapitāla daļas pārdod likuma “Par valsts un pašvaldību kapitāla daļām un kapitālsabiedrībām” noteiktajā kārtībā. Kapitālsabiedrības izpildinstitūcija ir Valde. Valdes sastāvā ir viena valdes loceklis.

Vidējais kapitālsabiedrībā nodarbināto personu skaits: **98**, iepriekšējā periodā **100**

Vidēja darba alga mēnesī, ieskaitot piemaksas par nakts darbu un darbu svētku dienās:

EUR 560,38, iepriekšējā pārskata periodā **EUR 489,70**

PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka” strādā sertificēti ārsti un medmāsas. Sabiedrības darbiniekiem ir iespēja regulāri paaugstināt savu kvalifikāciju. Budžeta līdzekļi tiek izlietoti racionāli, lietderīgi un ekonomiski.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā:

Darbības veidi – 4 struktūrvienības:

1. Sociālās un veselības aprūpes nodaļa (SVAN) – stacionāra ārstēšana (20 vietas);
2. Sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas nodaļa (SASRN) – īslaicīgs sociālās aprūpes pakalpojums (15 vietas);
3. Sociālās aprūpes nodaļa (SAN) – ilglaicīgs sociālās aprūpes pakalpojums – (25 vietas);
4. Pansionāta nodaļa personām ar garīga rakstura traucējumiem (PN) – garīga rakstura traucējumu klientu aprūpe pensionāta nodaļā (70 vietas).

Ar “Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka” līgumus noslēgusi:

1. Jūrmalas pilsētas domes Labklājības pārvalde par sociālo un veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un par sociālo aprūpes pakalpojumu sniegšanu.
2. Labklājības ministrija pasūta pakalpojumu – nodrošināt sociālās aprūpes pakalpojumu par valsts budžeta līdzekļiem pieaugušām personām ar garīga rakstura traucējumiem.
3. Veselības norēķinu centrs – nodrošināt veselības aprūpes ambulatoro pakalpojumu un mājas aprūpi.

Saimnieciskās darbības finansējums:

Valsts – Labklājības ministrija, Veselības norēķinu centrs, Jūrmalas pašvaldības Labklājības pārvalde – SAN, SVAN, SASRN – finansējums, maksas pakalpojumi sociālās aprūpes jomā, medicīnas pakalpojumi.

Iegādāti jauni pamatlīdzekļi – ieguldījumi ēkās, būvēs un teritorijas labiekārtošanā par summu EUR 61 251. Pamatlīdzekļu iegādei un kapitālajam remontam izmantots EUR 28585, bet norakstīti pamatlīdzekļi par summu EUR 23 108, bet to atlikusi vērtība bija EUR 370

Nemateriālie ieguldījumi netika iegādāti.

2015.gadā neto apgrozījums par 12 mēnešiem kopā sasniedzis EUR 1 205 000 un tas ir pieaudzis par 21.16 %. Valsts finansēto pakalpojumu summa neto apgrozījumā ir EUR 497 414 (41.28%), pašvaldības finansējums EUR 403 306 (33.47%), klientu pensijas EUR 83 109 (6.9%), maksas pakalpojumi EUR 221 111 (18.35%). Salīdzinot ar 2014.gadu valsts finansējums palielinājies par 57 %, savukārt, pašvaldības finansējums palielinājies par 7.4 %. Maksas pakalpojumu apjoms palielinājies par 25 %, savukārt saņemto klientu pensiju apjoms samazinājies par 47.7% un tas skaidrojams ar to, ka pansionāta ar garīga rakstura traucējumiem klientu saņemtās pensijas no 2015.gada 1.marta tiek ieskaitītas kā Labklājības ministrijas apmaksāto pakalpojumu summas daļa, savukārt izmaksātā kabatas nauda tiek uzskaitīta kā Sabiedrības izmaksas.

2015.gadā PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka” ir izbeigts līgums ar Veselības un sociālās aprūpes centrs – „Zemgale” par ēdināšanas pakalpojuma sniegšanu, jo minētā iestāde ir likvidēta.

Saimnieciskās darbības izmaksas 2015.gadā 12 mēnešu periodā ir EUR 1 056 682 un tie ir pieauguši par 11.2 %, pie neto apgrozījuma pieauguma 21.16%.

• ***Vistielākās izmaksas veido:*** algas darbiniekiem 52.93% no kopējam izmaksām; sociālais nodoklis 12.19%; produkti klientu ēdināšanai 8.48%; medikamenti un dezinfekcijas līdzekļi 3%; saimnieciskie un remonta materiāli 4.1%; elektroenerģija un apkure 4.55%.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība.

Veicināt izstrādātās jaunās attīstības stratēģijas 2015-2020.gadam ieviešanu. Jaunā stratēģija balstīta uz 01.10.2009 ar Jūrmalas pilsētas domes lēmumu nr.723 „Par PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka” ilgtermiņa stratēģijas apstiprināšanu” apstiprināto pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību „Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka” vidēja termiņa darbības attīstības stratēģiju 2009.-2014.gadam nosprausto mērķu un uzdevumu izpildi un turpināšanu.

Nepieciešamie nosacījumi finansiālās un saimnieciskās darbības uzlabošanai:

• Kapitāldaļu turētāja ieinteresētība centra attīstībā, investējot telpu paplašināšanā, modernizācijā un, iespējams, jauna mūsdienīga korpusa būvniecībā, kas dotu iespēju uzlabot pakalpojuma pieejamību Jūrmalas iedzīvotājiem, palielinot vietu skaitu un sociālā pakalpojuma kvalitāti:

- Paplašināt medicīnas maksas pakalpojumu spektru;
- Modernizēt sabiedrības pārvaldījumā esošā nekustamā īpašuma apkures sistēmu;
- Turpināt sadarbojoties ar ģimenes ārstiem – nodrošinot regulāru pacientu plūsmu;
- Ieviest ēkas pansionāta nodaļas personām ar garīga rakstura traucējumiem bēniņu stāva un ēkas piebūves rekonstrukcijas projektus, kā rezultātā tiktu nodrošināts klientu skaita palielinājums;
- Iepirkumu procedūras nepieciešams veikt vismaz uz 2 (diviem) gadiem, lai nodrošinātu administrācijas resursu racionālu izmantošanu.
- Līgumus par pakalpojumu sniegšanu būtu jānoslēdz vismaz uz trīs gadiem, lai radītu sabiedrības darbības stabilitāti ilgtermiņā;
- Profesionālās tālākizglītības un pilnveides izglītības iestādes „Praktikums” darbības attīstīšana, paplašinot piedāvāto apmācības kursu spektru un sniedzot gan centra darbiniekiem, gan citiem veselības un sociālās aprūpes speciālistiem visā Latvijas teritorijā, kvalitatīvas profesionālās pilnveides programmas, piesaistot profesionālus lektorus.

Sabiedrības sekmīgu darbību neveicīna:

- Investīciju trūkums. Sabiedrības darbība nav vērsta uz peļņas gūšanu, bet gan uz kvalitatīva pakalpojuma sniegšanu iedzīvotājiem par iespējami zemāko cenu. Šī iemesla dēļ, Sabiedrība nespēj par saviem nopelniem līdzekļiem veikt tādus kapitālos ieguldījumus, kas nepieciešami kvalitatīvo un kvantitatīvo rādītāju uzlabošanai.
- Problēmas ar kvalitatīva personāla piesaisti, sakarā ar zemu atalgojumu nozarē kopumā.
- Veselības un sociālās aprūpes centrs – Sloka pakalpojumu sniegšana ir apgrūtināta, jo pietrūkst telpu klientu izvietošanai.
- Sabiedrības ieņēmumi ir mainīgi, atkarībā no pacientu plūsmas. Pēdējo gadu tendence rāda, ka pacientu stāvoklis, kas tiek uzņemti aprūpes centrā, kļūst aizvien smagāks, pārsvarā tie ir guloši pacienti. Šī iemesla dēļ, daudzi pacienti ar labākiem veselības rādītājiem, kas paši spēj pārvietoties, bet kam pakalpojums būtu nepieciešams un viņi gribētu to saņemt, atsakās palikt centrā, jo centrs nespēj piedāvāt nodalītu nodaļu, kurā šādi pacienti spētu justies komfortabli. Viena no iespējam risināt šo problēmu varētu būt investīcijas pansionāta bēniņu telpu izbūvei, kuru projekts kapitāla daļu turētājam iesniegts jau 2013.gadā.
- Pieaug uzņemto pacientu skaits, kuriem nav valsts pensiju, bet saskaņā ar „Sociālo pakalpojumu un sociālās palīdzības likumu”, viņiem ir jāizmaksā kabatas nauda.

Par 12 mēnešiem peļņa pēc nodokļiem EUR 9 535

Neto apgrozījums no uzņēmuma pamatdarbības ir pieaudzis par 21.16%, izdevumi pamatdarbības pakalpojumu nodrošināšanai attiecībā pret 2014.gadu ir pieauguši par 11.2 %, bet attiecībā pret gūtajiem ienākumiem, tie samazinājusies par 7.8%. Veiktie pasākumi uzņēmuma darbības stabilizēšanai ir ļāvuši pārskata gadu beigt ar peļņu EUR 9535. pretēji zaudējumiem 2014.gadā EUR 49 207.

Liela ietekme uz zaudējumiem ir pamatlīdzekļu uzturēšanas izdevumiem un nolietojumam, jo Sabiedrības īpašumā ir nodotas ēkas, kas prasa pastāvīgus izdevumus to uzturēšanai un remontiem.

Attīstības perspektīvas – Sabiedrība 2015.gadā ir noslēgusi līgumu ar Labklājības Ministriju par pakalpojumu sniegšanu personām ar garīga rakstura traucējumiem, piedāvājot pakalpojuma sniegšanu 70 personām. Līgums noslēgts uz 2 gadiem un ir spēkā visu 2016.gadu.

Ar Jūrmalas domes Labklājības pārvaldi noslēgts līgums 2016. gadam un finansējums ir palielināts par 3.6 %.

Veiksmīgi savu darbību 2015.gadā ir uzsācis Profesionālās tālākizglītības un pilnveides izglītības iestādes „Praktikums”. Darbību mācību centrs uzsāka 2015.gada jūlijā un pārskata periodā tā lekcijas un profesionālās pilnveides kursus ir apmeklējuši 480 nozares speciālisti. Darbības plāns 2016.gadam paredz sniegt apmācības kursus 1200-1500 personām.

Valdes loceklis

29.02.2016

Aivars Smagars



Gada pārskats apstiprināts dalībnieku sapulcē 2016.gada _____.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015.gadu

(sagatavots pēc aproziējuma izmaksu metodes)

Nr. p. k	Rādītāja nosaukums	Pretīmes Nr	2 015	2 014
1	Neto apgrozījums	1	1 205 000	994 589
2	Pārdošanas produkcijas ražošanas izmaksas	2	1 056 312	949 996
3	Bruto peļņa vai zaudējumi (no apgrozījuma)		148 688	44 593
4	Pārdošanas izmaksas	3	482	903
5	Administrācijas izmaksas	4	158 101	124 178
6	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	141 336	192 035
7	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	6	121 018	163 540
8	Pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgs ieņēmums		0	1 610
9	Procentu maksājumi un tamīdzīgs izmaksas	7	827	581
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		9 596	-50 964
11	Pārējie nodokļi		61	6
12	Ar liktais uzņēmuma ienākumu nodoklis			-1 763
13	Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi pēc nodokļiem		9 535	-49 202

Valdes loceklis

Aivars Smagārs



29.02.2016

Bilance uz 2015.gada 31.decembri

AKTĪVI

	Piezīme s nr.	Uz 31.12.20145	Uz 31.12.2014
1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I Nemateriālie ieguldījumi			
3. Citi nemateriālie ieguldījumi	8	1 832	3 112
II KOPĀ		1 832	3 112
II Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali	8	76 835	76 835
3. Ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	8	1 233 108	1 222 738
4. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	8	132 982	154 885
5. Pamatlīdzekļu izveidošana	8	7 076	7 076
6. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	-
II KOPĀ		1 450 001	1 461 534
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 451 833	1 464 646
2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9	9 952	5 103
2. Mazvērtīgais inventārs	10	28 914	35 909
3. Avansa maksājumi par precēm	11	1 220	6 774
I KOPĀ		40 086	47 786
II Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	12	45 122	41 936
2. Citi debitori	13	889	174
3. Nākamo periodu izmaksas	14	4 333	8 297
II KOPĀ		50 344	50 407
IV Naudas līdzekļi	IV KOPĀ	15	55 499
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		145 929	132 255
B I L A N C E		1 597 762	1 596 901

Valdes loceklis
 29.02.2016

Aivars Smagars



PASĪVI

	Piezīme s nr.	Uz 31.12.2015	Uz 31.12.2014
1. PAŠU KAPITĀLS			
1. Akciju vai daļu kapitāls	16	1 547 935	1 547 935
2. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		- 120 555	- 71 347
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		9 535	49 207
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		1 436 915	1 427 381
2. UZKRĀJUMI			
1. Uzkrājumi atvaļinājumiem	17	28 173	21 716
2. Citi uzkrājumi	17	6 646	5 122
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		34 819	26 838
3. KREDITORI			
I Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	18	5 488	18 660
2. Atliktais uzņēmumu ienākuma nodoklis	19	22 313	22 313
I KOPĀ		27 801	40 973
II Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi	20	3 618	1 276
2. Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	21	8 947	5 113
3. Nākamo periodu ieņēmumi	18	13 172	13 172
4. Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi	22	31 585	45 829
5. Pārējie kreditori	23	36 924	34 819
6. Uzkrātas saistības	24	3 981	1 500
II KOPĀ		98 227	101 709
3. IEDAĻAS KOPSUMMA		126 028	142 682
BILANCE		1 597 762	1 596 901

Valdes loceklis

29.02.2016

Aivars Smagars



Naudas plūsmas pārskats par 2015.gadu

Sagatavots pēc netiešās metodes

I. Pamatdarbības naudas plūsma	2 015	2 014
1. Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem.	9 596	- 50 964
Korekcijas:		
a) Pamatīdzekļu nolietojums	72 414	74 678
b) Zaudējumi no pamatīdzekļu izslēgšanas	370	- 1 767
c) Nemateriālo aktīvu nolietojums	1 280	1 257
d) Izlirājumu veidošana	-	208
e) Procentu ieņēmumi	-	100
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām.	83 660	23 312
Korekcijas:		
a) Debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	5 617	4 246
b) Krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums	2 146	8 670
c) Piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums	- 8 674	32 415
d) Soda naudas u.c. Maksājumi	827	581
e) Procentu ieņēmumi	-	-
f) Zaudējumi no reorganizācijas	-	-
g) Nodokļu izdevumi/dividendes JPD	- 61	- 6
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma.	83 515	69 218
I. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	83 515	69 218
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Pamatīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	- 61 251	- 231 505
2. Saņemti procentu ieņēmumi	-	100
3. Pamatīdzekļu pārdošana	-	2 500
II. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	- 61 251	- 228 905
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Iemaksāts pamatkapitāls	-	146 556
2. Saņemti procenti	- 827	581
III. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	- 827	145 975
Pamatdarbības naudas plūsma (+) vai (-)	83 515	69 218
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma (+) vai (-)	- 61 251	- 228 905
Finansēšanas darbības naudas plūsma (+) vai (-)	- 827	145 975
V. Pārskata gada neto naudas plūsma.	21 437	13 712
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā.	34 062	47 774
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās.	55 499	34 062

Valdes loceklis

29.02.2016

Aivars Smagars



Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	Pamat- kapitāls	Iepriekšējo gadu uzkrātā peļņa	Pārskata gada peļņa/ zaudējumi	Kopā
Atlikums 2013.gada 31.decembrī	1 401 379	39 568	-110 916	1 330 031
Pamatkapitāla palielināšana	146 556	0	0	146 556
Iepriekšējo gadu rezultātu pārnešana	0	-110 916	110 916	0
Pārskata perioda peļņa	0	0	-49 207	-49 207
Atlikums 2014.gada 31.decembrī	1 547 935	-71 348	-49 207	1 427 380
Iepriekšējo gadu rezultātu pārnešana	0	-49 207	49 207	0
Pārskata perioda peļņa	0	0	9 535	0
Atlikums 2015.gada 31.decembrī	1 547 935	-120 555	9 535	1 436 915

Valdes loceklis

29.02.2016

Aivars Smagars



Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2015.gada 31.decembri pielikums

Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu likumu" LR MK noteikumiem Nr.481 no 21.06.2011

Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei. **Neto apgrozījums** ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma bez PVN. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti to rašanās brīdī vai brīdī, kad rodas likumīgas tiesības uz tiem.

Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc netiešas metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Pārskatā salīdzinošie rādītāji par 2015. gadu klasificēti pēc 2014. gada principiem un ir salīdzināmi.

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2015.gada 1.janvāra līdz 2015.gada 31.decembrim.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz patiesu informāciju, kas ir atbilstīga finanšu pārskatu lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata periodu, sabiedrība lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas. Dati par iepriekšējo periodu ir uzrādīti atbilstoši 2015 gada pārskata sastādīšanā pielietotai metodikai. Līdzekļu atlikumi pārbaudīti gadā inventarizācijā.

Finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā – euro (EUR).

Gada pārskats sagatavots, pamatojoties uz darbības turpināšanas koncepciju. Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas ir novērtētas atsevišķi.

Aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.

Pārskata gada sākuma bilances kopsumma saskan ar iepriekšējā gada bilanci.

Norādīti visi posteņi, kas būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu.

Sabiedrības saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis vienīgi juridisko formu.

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.

Pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa.

Pamatlīdzekļi bilancē ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot nolietojumu. Nolietojums sabiedrības vajadzībām aprēķināts pēc lineārās metodes, lietojot sabiedrībā apstiprinātas pamatlīdzekļu nolietojuma summas. Nolietojumu nosaka katram pamatlīdzeklim atsevišķi ar rīkojumu, ņemot vērā plānoto pamatlīdzekļa lietošanas laiku.

Krājumus veido pirktais izejvielas, materiāli, medikamenti, produkti un citi materiāli. Krājumus uzskaita, izmantojot nepārtrauktās inventarizācijas metodi. Krājumu vērtību uzskaita atbilstoši to iegādes izmaksām. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā. Krājumu sastāvā

nelikvidu nav. Krājumus izlieto periodā laikā par gadu. Mazvērtīgo inventāru uzskaita ārpus bilances kontiem.

Debitoru un kreditoru parādi tiek novērtēti pēc pārskata perioda beigām, saskaņā ar uzskaites datiem un salīdzinājuma aktu ar debitoriem un kreditoriem. Debitoru parādi tiek novērtēti ievērojot piesardzības principu, bilancē uzrādot tikai reālos debitorus.

Debitoru parādu (pacientu iemaksas) apjomu nosaka, veicot katra debitora parāda analīzi un izmantojot citu atbilstošu informāciju par parāda dzēšanu. Izveidotie uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem pārskata periodā samazinājušies par summa EUR 9239, bet kopējā uzkrājumu summa perioda beigās ir EUR 5 295. Uzskaita šaubīgo debitoru parādus ārpus bilances kontiem.

Aprēķinātas **uzkrātas saistības** neizmantojamiem atvaļinājumiem, ka arī darba devēja sociālajām iemaksām, kuri atteicas uz pārskatu gadu katrām darbiniekam atsevišķi.

Pārējie kreditori sastāv no darba algas par 2015.gada decembri. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īsterniņa posteļos.

Naudas plūsmas pārskatā nauda un tās ekvivalenti sastāv no naudas kasē un tekošo bankas kontu atlikumiem. Skaidrās naudas līdzekļu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā. Norēķinu kontu atlikumi atbilst bankas izrakstiem uz 2015.g.31.12. un banka tos apstiprina.

Nodokļi

Nodokļi un sociālas apdrošināšanas maksājumi – ir maksājumi par 2015.gadu decembri. Pievienotās vērtības nodoklis ar VID lēmumu pēc Sabiedrības iniciatīvas ir sadalīts sešos maksājumos līdz 205.gada jūlijam.

Atliktais nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar saistību metodi attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Atliktā nodokļa aprēķinos tiek izmantota nodokļu likme, kas sagaidāma periodos, kad pagaidu atšķirības izlīdzināsies.

Atbilstoši 12 SGS atliktā nodokļa aktīvus, kuri rodas neizmantoto nodokļu zaudējumu rezultātā, atzīst tikai tad, ja pastāv varbūtība, ka nākotnē uzņēmums gūs ar nodokli apliekamu peļņu un varēs piemērot neizmantotos nodokļu zaudējumus. Atliktā nodokļa aprēķināšanai izmanto bilances pārskata metodi, kura apskata pagaidu saistības kā starpības starp aktīvu un saistību bilances un nodokļu vērtību.

Ja uzņēmums pārskata gadā cietis zaudējumus, tad atzīst atliktā nodokļa aktīvus tikai tad, ja :

- Ar nodokli apliekamās pagaidu starpības ir pietiekami lielas;
- Eksistē samērā droši pierādījumi, ka nākotnē radīsies pietiekami liela ar nodokli apliekamā peļņa.

Uzkrājumi atliktajam uzņēmuma ienākumu nodoklim pēc pārskata perioda aprēķina būtu koriģējami par atliktā UIN aktīviem, tomēr ievērojot piesardzības principu, tie saglabāti iepriekšējā perioda summā un netiek koriģēti.

2. Vispārīga informācija.

2.1 Nodokļi.

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2014	Aprēķināts	Samaksāts	Atlikums uz 31.12.2015
Pievienotās vērtības nodoklis	-24 882	-1169	26051	0
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	-18 092	-222668	220302	-20458
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	163	-	-163	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	-2795	-116335	108039	-11091
Dabas resursu nodoklis	-23	-288	392	81
Riska nodeva	-37	-447	449	-36
Pārmaksa	163			81
Kopā parāds	-45 829			-31 585

2.2. Sabiedrībā nodarbināto personu skaits.

Sabiedrībā nodarbināto personu skaits pārskata perioda sākumā 101, pārskata perioda beigās - 103

Taksācijas gada laikā vidējais darbinieku skaits Sabiedrībā bija 98 darbinieki.

Vidējā darba alga pārskata periodā ir EUR 560,38 iepriekšējā periodā EUR 489,70

2.3. Darījumi ar saistītām pusēm – Jūrmalas pilsētas domi

	2015.	2014.
Ieņēmumi no pakalpojumiem SAN, VAN, SASRN nodaļā, kas tiek apmaksāti no Jūrmalas domes Labklājības pārvaldes budžeta	403 365	375 367
Finansējums dienas centra uzturēšanai Jūrmalas pilsētā dzīvojošo Romu tautības iedzīvotājiem	53 216	49 515
Citi darījumi	410	-
Kopā	456 991	424 882

2.4. Ārpusbilances saistības

Sabiedrība pārskata gadā nav izsniegusi vai saņēmusi nekādas ķīlas, garantijas vai galvojumus, kuri nebūtu minēti šajā gada pārskatā.

2.5. Atlīdzība zvērinātu revidentu komercsabiedrībai

	2015.	2014.
Atlīdzība zvērinātu revidentu sabiedrībai	1815	1500
Kopā	1815	1500

2.6. Atlīdzība valdes locekļiem

Aivars Smagars – Valdes loceklis	2013.	2014.
Darba alga	23593,97	21 767,73
Sociālās iemaksas	5 565,82	5 135,00

3. Paskaidrojumi peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

Piezīme Nr.1

Neto apgrozījums.

	2015	2014
Nacionālais veselības dienests	55 690	47 724
Labklājības ministrija PN klientu aprūpei	441 724	235 764
90% pensijas PN	27 617	108 332
90% pensijas SAN	55 492	50 586
JP Labklājības pārvalde	403 366	375 367
Ieņēmumi no maksas pakalpojumiem	221 111	176 816
Kopā	1 205 000	994 589

Ģeogrāfiskais tirgus ir Latvija.

Piezīme Nr.2

Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas.

	2015	2014
Pārtika preces	89 556	99 923
Medikamenti	22 623	15 757
Autīrbikses	8 912	7 242
Inventāra nomā un remonts	5 510	8 275
Veļas mazgāšana	12 683	9 638
Saimniecības pakalpojumi	19 508	13 579
Pamatlīdzekļu nolietojums	73 694	75 781
Personāla izmaksas	559 096	500 535
Sociālais nodoklis	128 804	116 978
Stomatologa, masiera pakalpojumi	6 728	3 185
Laboratorijas izmeklējumi	2 098	2 055
Kurināmais	15 384	14 246
Elektrība	32 690	28 625
Kanalizācija un ūdens attīrīšana	17 541	13 955
Saimniecības preces	40 821	33 904
Avārijas remontdarbi	2 588	0
Transporta līdzekļu uzturēšana un remonts	6991	6 318
Kabatas nauda klientiem	11 085	0
Kopā	1 056 312	949 996

Piezīme Nr.3

Pārdošanas izmaksas

	2015	2014
Reklāmas izdevumi	482	903
Kopā	482	903

Piezīme Nr.4

Administrācijas izmaksas

	2015	2014
Bankas pakalpojumi	623	475
Sakaru izdevumi	8 814	5 060
Grāmatvedības izdevumi	1 437	4 986
Administrācijas algas	82 810	62 882
Sociālais nodoklis	18 663	14 202
Uzkrājumi neizmantojamiem atvaļinājumiem	7 981	-535
Riska nodeva	447	410
Citi administrācijas izdevumi	520	1 991
Transporta izdevumi administrācijas vajadzībām	6 555	7 606
Reprezentācijas izdevumi	4 620	3 272
Apdrošināšanas pakalpojumi	15 613	7 758
Komandējuma izdevumi	3 876	1 240
Juridiskie pakalpojumi	876	199
Kantora izdevumi	3 451	8 021
Zvērinātā revidenta pakalpojumi	1 815	2 408
Stratēģijas novērtējums	0	4 203
Kopā	158 101	124 178

Piezīme Nr.5

Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2015	2014
Ēdināšanas pakalpojumi	44 284	112 903
Romu projekts	53 216	49 515
Pamatlīdzekļu pārdošana	0	2 500
ERAF projekti	13 172	13 172
Pārdošanas ieņēmumi	5 558	0
Mācību centra ieņēmumi	6 427	0
Apdrošināšanas atlīdzība	3 907	
Citi pakalpojumi (transporta pak., zemes noma)	14 772	13 945
Kopā	1141 336	192 035

Piezīme Nr.6

Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

	2015	2014
Pārtikas produkti Zemgale, Romi, darbinieki	24 797	71 587
Kārtējie un avārijas remonta izdevumi	8 676	6 646
Līzings – autonoma	8 545	10 961
Romu projekts – algas	24 980	26 670
Romu projekts – sociālais nodoklis	5 893	6 328
Romu projekts – citi izdevumi	1 769	7 848
Pamatlīdzekļu atlikusī vērtība	370	709
Mācību centra izdevumi	2 873	0
Mazvērtīgā inventāra nolietojums	14 796	16 543
Strādnieku apmācības izdevumi	8 319	5 373
Dažādi nodokļi un nodevas	2 068	303
Remontdarbi ar nekustamo īpašumu	14 014	9 523
Reorganizācijas rezultāta izdevumi Jūrmalas ātrās palīdzības LR UR lēmums Nr. 6- 12/178424/1 no 16.12.2013	0	841
Šaubīgo debitoru parādi	0	208
Pārdoto preču pašizmaksa	3 918	0
Kopā	121 018	163 540

Piezīme Nr.7

Pārējie procentu izdevumi un tam līdzīgi izdevumi

	2015	2014
Soda naudas un līgumsodi	827	581
Kopā	827	581

4. Skaidrojumi bilances posteņiem.

AKTĪVS

Piezīme Nr.8

Pamatlīdzekļi.

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

	Nemate- riālie ieguldījumi	Zemes gabali	Ekas būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Pamatlīdzekļu izveidošana	Avansa maksājumi par pamatlīdzek	KOPĀ
Sākotnējā vērtība							
2013.12.31	4 928	76 835	1 057 444	453 834		35032	1 628 073
Iegādāts	1 419		188 155	34 856	7 076		231 506
Pārvietots			35 032			-35032	-
Likvidēts				11 871			11 871
2014.12.31	6 347	76 835	1 280 631	476 819	7 076		1 847 708
Iegādāts			37 376	23 875			61 251
Likvidēts				23 108			23 108
2015.12.31	6 347	76 835	1 318 007	477 586	7 076		1 885 851
Nolietojums							
2013.12.31	1 978		36 609	279 678			318 265
Nolietojums 2014.g.	1 257		21 284	53 394			75 935
Izslēgts				11 138			11 138
2014.12.31	3 235		57 893	321 934			383 062
Nolietojums 2015.g.	1 280		27 006	45 408			73 694
Izslēgts				22 738			22 738
2015.12.31	4 515		84 899	344 604			434 018
Bilances vērtība							
2013.12.31	2 950	76 835	1 020 835	174 156		35 032	1 309 808
2014.12.31	3 112	76 835	1 222 738	154 885	7 076		1 464 646
2015.12.31	1 832	76 835	1 233 108	132 982	7 076		1 451 833

Piezīme:

Īpašuma adrese	Kadastra numurs	Vērtības noteikšanas datums	Kadastrālā vērtība EUR
Dzirnavu iela 36/38, Jūrmala, LV-2011	13 000 219 503	2011.06.09	377 852
Apbūves vērtība			294 916
Zemes gabala vērtība			82 936

Piezīme Nr.9

Izejvielas un materiāli

	2015	2014
Pārtikas produkti	2 082	2 615
Medikamenti	2 360	1 409
Kurināmais un degviela	3 196	742
Saimniecības materiāli	2 314	337
Kopā	9 952	5 103

Piezīme Nr.10

Mazvērtīgais inventārs

	2015	2014
Mazvērtīgais inventārs	28 914	35 909
Kopā	28 914	35 909

Piezīme Nr.11

Avansa maksājumi par precēm

	2015	2014
Depo Diy	1 220	1 385
Citi	-	5 389
Kopā	1 220	6 774

Piezīme Nr.12

Pircēju un pasūtītāju parādi

	2015	2014
Zemgale	0	9 097
Labklājības pārvalde	37 457	24 826
Labklājības ministrija	1 675	
Pacientu līdzmaksājumi	710	430
NVD	3 977	5 934
Citi (Lielvārdes nov.dome, Jaunjelgavas no.dome, Jūrmalas kult.centrs, Latvijas pētījumu centrs)	0	1 209
Citi	855	299
Citi (Jūrmalas slimnīca, transporta pakalpojumi)	448	140
Kopā	45 122	41 936

Piezīme Nr.13

Citi debitori.

	2015	2014
Avansa norēķinu personas	68	2
Nodokļu pārmaksa (UIN, DRN)	82	163
Citi	739	9
Kopā	889	174

Piezīme Nr.14

Nākamo periodu izdevumi

	2015	2014
BTA apdrošināšana	1 012	2 888
DNBLizings	3 212	5 292
Citi	109	117
Kopā	4 333	8 297

Piezīme Nr.15

Naudas līdzekļi

Naudas līdzekļi ārzemju valūtās pārrēķināti euro valūtā pēc ECB kursa uz pārskata perioda 31.decembri

	2015	2014
Kase	234	504
Banka	55 265	33 558
Kopā	55 499	34 062

PASĪVS

Piezīme Nr.16

Pamatkapitāls.
 Sabiedrības kapitāldaļu īpašnieki

Dalībnieks	Kopējā vērtība EUR 2014	Daļu skaits skaits 2015	Kopējā vērtība EUR 2015
Jūrmalas pilsētas dome	1 547 935	1 547 935	1 547 935
Kopā	1 547 935	1 547 935	1 547 935

Piezīme Nr.17

Uzkrājumi

	2015	2014
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	28 173	21 716
Uzkrājumi soc. apdrošināšanas iemaksām	6 646	5 123
Kopā	34 819	26 838

Piezīme Nr.18

Nākamo periodu iegēmumi

ESF un ERAF finansējuma izlietojums	2015	2014
Istermiņa daļa	13 172	13 172
Ilgtermiņa daļa	5 488	18 660
Kopā	18 660	31 832

Piezīme Nr.19

Atliktais uzņēmuma ienākumu nodoklis.

Pagaidu atšķirības, kuru rezultātā rodas atliktā nodokļa saistības, ir sekojošas:

	2015	2014
Atšķirības pamatlīdzekļu nolietojuma likmēs	360 276	482 671
Atliktā nodokļa aktīvi	396 715	333 916
Neto pagaidu atšķirības	-36 439	148 755
Nodokļa likme	15%	15%
Atliktais uzņēmuma ienākumu nodoklis	-5466	22 313
Uzkrāts iepriekšējos pārskata periodos	22 313	24 076
Pārskata periodā koriģējamais atliktais UIN	0	-1 763

Piezīme Nr.20

No pircējiem saņemtie avansi

	2015	2014
Deponētās klientu pensijas	3 618	1 276
Kopā	3 618	1 276

Piezīme Nr.21

Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem.

	2015	2014
Norēķini par precēm un pakalpojumiem	8 947	5 113
Kopā	8 947	5 113

Piezīme Nr.22

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.

	2015	2014
Sociālais nodoklis	20 458	18 092
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	11 091	2 795
Pievienotās vērtības nodoklis	-	24 882
Dabas resursu nodoklis	0	23
Riska nodeva	36	37
Kopā	31 585	45829

Piezīme Nr.23

Pārējie kreditori.

	2015	2014.
Norēķini par izpildrakstiem	725	549
Norēķini par decembra darba algu	36 199	34 270
Kopā	36 924	34 819

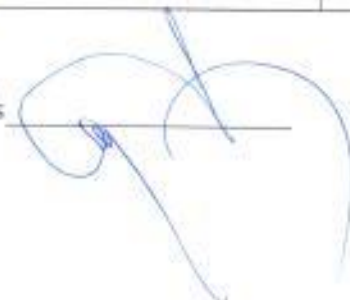
Piezīme Nr.25

Uzkrātās saistības.

	2015	2014
Par rēķiniem, kas saņemti 2016.g.janvārī	3073	592
SIA „Auditorfirma Inspekcija”	908	908
Kopā	3 981	1 500

Valdes

loceklis



A.Smāgars

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs - Sloka” Reģ. Nr. 50003220021 dalībniekam

Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs - Sloka” 2015. gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 8. līdz 23. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2015. gada 31. decembra bilanci, 2015. gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu un naudas plūsmas pārskatu, kā arī nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju pielikumā.

Vadības atbildība par finanšu pārskata sagatavošanu

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

Revidentu atbildība

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

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

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

Atzinums

Mūsaprāt, iepriekš minētais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par PSIA „Veselības un sociālās aprūpes centrs - Sloka” finansiālo stāvokli 2015. gada 31. decembrī, kā arī par tās darbības finanšu rezultātiem un naudas plūsmām 2015. gadā saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu likumu.

Ziņojums par citu juridisko un regulējošo prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2015. gadu, kas atspoguļots pievienotā 2015. gada pārskatā no 4. līdz 7. lappusei, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2015. gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

SIA „Auditorfirma Inspekcija”
Licence Nr. 13

Māris Biernis
Valdes priekšsēdētājs, LR zvērināts revidents
Sertifikāts Nr. 148

Rīgā, Daudzses ielā 6-33, LV 1004
29.02.2016

