

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
“Veselības un sociālās aprūpes centrs “Subate””
(reģ. nr. 41503024995)

FINANŠU PĀRSKATS
PAR PERIODU NO 2015.GADA 1.JANVĀRA LĪDZ 31.DECEMBRIM

SATURS

	Lpp.
1. Ziņas par uzņēmumu	3
2. Vadības ziņojums	4
3. Finanšu pārskati:	
Bilance	5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Pielikums	7-15

ZIŅAS PAR UZŅĒMUMU

Uzņēmuma nosaukums

*Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
"Veselības un sociālās aprūpes centrs
"Subate" "*

Uzņēmuma juridiskais statuss

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību

Reģistra Nr., vieta un datums

*41503024995, Daugavpils
02.06.2000.-reģistrācijas datums uzņēmumu
reģistrā
21.10.2004.-reģistrācijas datums
komercreģistrā*

Adrese (juridiskā un pasta)

Sporta iela 20, Subate, LV-5471

Valdes locekle

Ināra Streiko pārstāv sabiedrību atsevišķi

Strādājošo vidējais skaits

33

Pārskata gads

01.01.2015 – 31.12.2015

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" darbības galvenie virzieni:

Ilgstoša sociālā aprūpe un sociālā rehabilitācija pieaugušām personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem (I un II grupas invalīdiem)

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" izpilda valsts pasūtījumu, slēdzot līgumu ar Labklājības ministriju. SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" darbība notiek līgumā noteiktā finansējuma ietvaros.

Uzņēmuma īss darbības apraksts pārskata gadā.

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" darbības mērķi:

- *Sniegt kvalitatīvus personu ar smagiem garīga rakstura traucējumiem un hroniskām psihiskām saslimšanām sociālo un medicīnisko aprūpi, radīt labvēlīgus dzīves apstākļus un veikt sociālās rehabilitācijas pasākumus;*
- *Nodrošināt personām ar smagiem garīga rakstura traucējumiem I un II grupas invalīdiem viņu likumīgo interešu un tiesību aizstāvību valsts, pašvaldību un citās institūcijās.*

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" ir nošķirta manta. SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" var savā vārdā iegūt mantiskās un nemantiskās tiesības un uzņemties pienākumus, tā var būt prasītājs un atbildētājs visās tiesu instancēs, veikt darījumus ar Latvijas Republikas un ārvalstu fiziskām un juridiskām personām.

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" savā darbībā ievēro Latvijas Republikas likumus un citus normatīvos dokumentus.

Gada laikā finansējumu esam saņēmuši no:

- *Labklājības ministrija saskaņā ar līgumu – 238 970 EUR*
- *apbedīšanas pabalsts no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras – 534 EUR*
- *klienta pensijas 100% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras – 64 772 EUR*
- *pārējie pakalpojumi – 81 EUR*

kopā – 304 357 EUR

Pārskata gadā iegādāti pārējie pamatlīdzekļi par 3812 EUR un datorprogramma par 310 EUR

Salīdzinot ar iepriekšējo 2013.gadu palielināts neto apgrozījums par 15.7 %. Apgrozījuma palielinājums saistīts ar to, ka palielināta kopējā līgumu summa.

Uzsākts pašvaldības SIA Veselības centrs Ilūkste un SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" reorganizācijas process apvienošanās ceļā, pievienojot SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs „Subate” SIA Veselības centrs Ilūkste reģ. nr. 41503014677 un noteikt, ka pēc reorganizācijas pievienojamā sabiedrība SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" beidz pastāvēt bez likvidācijas procesa, un kapitāla daļas tiek dzēstas ar dienu, kad komercreģistra iestāde ir izdarījusi ierakstu par reorganizāciju.

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

SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" gadu pabeidza ar peļņu – 8802 EUR

Valdes locekle: Ināra Streiko



BILANCE

uz 2015.gada 31.decembri

Aktīvs	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi	1	292	
Pamatlīdzekļi			
1. Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi.	2	104 175	106 000
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.	2	5432	5 274
Pamatlīdzekļi kopā		109 607	111 274
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		109 899	111 274
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.	4	5245	5 368
Krājumi kopā	4	5245	5 368
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	5	735	1
2. Nākamo periodu izmaksas	5	256	253
Debitori kopā	5	991	254
III. Naudas līdzekļi (kopā)	6	9 934	2 996
Apgrozāmie līdzekļi kopā		16 170	8 618
Aktīvu kopsumma		126 069	119 892

Pasīvs	Piezīmes numurs	2015 EUR	2014 EUR
1. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, pamatkapitāls.	7	135333	135 334
2. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		(23 393)	(17 765)
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		8802	(5 629)
Pašu kapitāls kopā		120 742	111 940
2. Kreditori			
Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem.	8	552	621
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi.	9		
	10		1 860
3. Pārējie kreditori.			
	11	4775	5 471
4. Uzkrātās saistības			
Īstermiņa parādi kopā		5327	7 952
Kreditori kopā		5327	7 952
Pasīvu kopsumma		126 069	119 892

Pielikums no 9.lpp līdz 15.lpp ir šī finanšu pārskata neatņemamā sastāvdaļa.

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
PAR PERIODU NO 01.01.2015.LĪDZ 31.12.2015.
(pēc apgrozījuma izmaksu metodes)**

Nr.	RĀDĪTĀJU NOSAUKUMS	2015.g. EUR	2014.g. EUR
1	Neto apgrozījums	304 357	262 941
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	240 092	213 274
3	Bruto peļņa vai zaudējumi	64 265	49 667
4	Pārdošanas izmaksas	28 612	28 521
5	Administrācijas izmaksas	26 851	26775
6	Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas		
7	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	8802	(5 629)
8	Ārkārtas ieņēmumi		
9	Ārkārtas izmaksas		
10	Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	8802	(5 629)
11	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu.		
12	Pārējie nodokļi		
13	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	8802	(5 629)

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

I. Grāmatvedības politika

1.1. Pārskata sagatavošanas pamats

1. Gada pārskats sagatavots atbilstoši likumam „Par grāmatvedību” un „Gada pārskata likumu”, kā arī atbilstoši Latvijas grāmatvedības standartiem.
2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai.
3. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, uzņēmuma lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

1.2. Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, t.i.:
 - ✓ pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa;
 - ✓ ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gados vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
 - ✓ aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanās un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- d) Ņemti vērā ar pārskata gadu 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 gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Saimnieciskie darījumi atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

1.3. Pārskata periods

2015.gada 01.janvāris – 31.decembris

1.4. Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu, Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras 100% klientu pensijas un pabalsti un pārējie ieņēmumi.

1.5. Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnējie novērtēti iegādes vērtība, atskaitot uzkrāto nolietojumu. Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Nolietojums tiek rēķināts aktīva lietošanas laikā, izmantojot lineāro metodi, izmantojot šādas vadības noteiktās likmes:

Nemateriālie ieguldījumi:

Datorprogrammas – 35%

Pamatlīdzekļi:

Ēkas – 5%

Datori un datu uzkrāšanas iekārtas – 35%

Citi pamatlīdzekļi – 20%

1.6. Naudas vienība

Šajos finanšu pārskatos apspoguļoti rādītāji ir izteikti Latvijas valūtā – euro (EUR).

1.7. Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Speciālie uzkrājumi šaubīgiem un bezcerīgiem debitoru parādiem tiek veidoti gadījumos, kad vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

1.8. Krājumu novērtēšana

Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto izmaksu (FIFO) metodi. Krājumi uzskaitīti pēc pašizmaksas. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

1.9. Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem tiek noteikti, reizinot katra darbinieka vidējo atalgojumu pārskata gadā ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

II Skaidrojums bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem**Piezīme Nr. 1****Ilgtermiņa nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats**
par periodu no 2015.g.01.janvāra līdz 31.decembrim

Datorprogrammas								Kopā
Sākotnējā vērtība								
31.12.2014		1491					1491	
Iegādāts 2015		310					310	
31.12.2015		1801					1801	
Nolietojums								
31.12.2014		1491					1491	
Aprēķinātais nolietojums 2015		18					18	
31.12.2015		1509					1509	
Bilances vērtība uz 31.12.2014		0					0	
Bilances vērtība uz 31.12.2015		292					292	

par periodu no 2014.01.janvāra līdz 31.decembrim

Datorprogrammas								Kopā
Sākotnējā vērtība								
31.12.2013		1491					1491	
Iegādāts 2014								
31.12.2014		1491					1491	
Nolietojums								
31.12.2013		1491					1491	
Aprēķinātais nolietojums 2014								
31.12.2014		1491					1491	
Bilances vērtība uz 31.12.2013		0					0	
Bilances vērtība uz 31.12.2014		0					0	

Piezīme Nr. 2**Pamatlīdzekļi**

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķins pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Ēkas un būves	5%
Iekārtas	35%
Citi pamatlīdzekļi	20%

Tabula Nr.1

Pamatlīdzekļu kustības pārskats par periodu 01.01.2015. – 31.12.2015.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2014	134 110	33 846	167 956
Iegādāts 2015		3 812	3 812
Likvidēts 2015		924	924
31.12.2015	134 110	36 734	170 844
Nolietojums			
31.12.2014	28 110	28 572	56 682
Aprēķinātais nolietojums 2015	1 825	3 654	5 479
Izslēgts 2015		924	924
31.12.2015	29 935	31 302	61 237
Bilances vērtība uz 31.12.2014	106 000	5 274	111 274
Bilances vērtība uz 31.12.2015	104 175	5 432	109 607

Tabula Nr2.

Pamatlīdzekļu kustības pārskats par periodu 01.01.2014. – 31.12.2014.

	Ēkas un būves	Pārējie pamatlīdzekļi	Kopā
Sākotnējā vērtība			
31.12.2013	134 110	33 514	167 624
Iegādāts 2014		1 568	1 568
Likvidēts 2014		1 236	1 236
31.12.2014	134 110	33 846	167 956
Nolietojums			
31.12.2013	26 285	25 550	51 835
Aprēķinātais nolietojums 2014	1 825	4 258	6 083
Izslēgts 2014		1 236	1 236
31.12.2014	28 110	28 572	56 682
Bilances vērtība uz 31.12.2013	107 825	7 964	115 789
Bilances vērtība uz 31.12.2014	106 000	5 274	111 274

PiezīmeNr.3**Ziņas par nekustamo īpašumu kadastrālajām vērtībām
Ēkas**

Npk	Adrese	Kadastra nr.	Kadastra vērtība	Sakotnēja vērtība	Pārvērtēts 2008.g.	Bilances vērtība 31.12.2015
1	Sporta iela 20, Subate	4415 502 0033	13 560	67 053	67 057	134 110
Kopā			13 560	67 053	67 057	134 110

PiezīmeNr.4**Krājumi**

Pārbaudīti gada inventarizācijā, novecojuša, lēna apgrozījuma krājumu nav.

	2015 EUR	2014 EUR
Pārtikas produkti	660	646
Medikamenti	46	42
Saimnieciskie materiāli	59	78
Kurināmais	4480	4 602
KOPĀ	5245	5 368

Piezīme Nr. 5**Pircēju un pasūtītāju parādi**

	2015 EUR	2014 EUR
Norēķini ar pasūtītājiem salīdzināti, uz pārskata nodošanas brīdi samaksāti	660	1
Nākamo perioda izmaksas – periodiskie izdevumi 2015.gadam	256	253
Bilances vērtība	991	254

Piezīme Nr. 6**Naudas līdzekļi**

	2015		2014	
	Valūtā	EUR	Valūtā	EUR
EUR bankās kontā		9 934		2 996
Kopā		9 934		2 996

Piezīme Nr. 7**Pamatkapitāls**

Pamatkapitāls - parakstītais 135 333 EUR

apmaksātais 135 333 EUR

2015.gada 30.oktobrī dalībnieku sapulcē pārstāvētā pamatkapitāla lielums EUR 135 333

Piezīme Nr. 8**Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

Reāli salīdzināti; uz pārskata nodošanas brīdi samaksāti.

	2015 EUR	2014 EUR
Parādi piegādātājiem par produktiem un pakalpojumiem	552	621
KOPĀ:	552	621

Piezīme Nr 9**Nodokļi un sociālās apdrošināšanas maksājumi.**

Nodokļi salīdzināti ar VID

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.2014	Aprēķināts 2015.gadā	Samaksāts 2015.gadā	Atlikums uz 31.12.2015
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	0	0	0	0
Valsts riska nodeva	0	141	141	0
Sociālās iemaksas	0	55 905	55 905	0
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	0	26 210	26 210	0
Kopā	0	82 256	83 256	0

Piezīme Nr. 10**Pārējie kreditori**

	2015	2014
Darba samaksa, par decembri izmaksāta 2015.gada decembrī	0	0
Kopā	0	0

Piezīme Nr. 11**Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistības ir izmaksas, kas attiecas uz pārskata gadu, bet attaisnojošie dokumenti ir saņemti pēc gada pārskata datuma.

		31.12.2015	31.12.2014
Uzkrājumi nodokļiem		763	763
Saistības par darbinieku neizmantotajiem atvaļinājumiem:	darba samaksa	3 267	3 903
	valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	745	805
Kopā		4 775	5 471

Piezīme Nr.12.**Neto apgrozījums**

	2015	2014
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Nacionālā veselības dienesta saskaņā ar līgumu	0	490
Pārējie med. ambulatorie maksas pakalpojumi	0	282
Saņemtie valsts budžeta līdzekļi no Labklājības ministrijas saskaņā ar līgumu	238 970	177 474
Saņemtie pabalsti un klientu pensijas 100% no Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūras saskaņā ar līgumu	65306	84 692
Pārējie ieņēmumi	81	3
Kopā	304 357	262 941

Piezīme Nr.13**Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

	2015	2014
Atalgojums	147 293	131 440
Darba devēja soc. apdrošināšanas iemaksas	34 003	31 197
Komandējuma izdevumi	26	0
Pakalpojumu apmaksa	14 296	11 166
Ūdens	4 140	4 384
Elektroenerģija	6 251	5 993
Malka	4 544	4 983
Nolietojums	5 497	6 083
Saimnieciskās darbības izdevumi	23 120	17 678
Riska valsts nodeva	128	126
Izdevumi nesaistīti ar saimniecisko darbību	794	224
Kopā	240 092	213274

Pārdošanas izmaksas

	2015	2014
Medikamenti	6 424	6 832
Ēdināšana	22 188	21 689
Kopā	28 612	28 521

Administrācijas izmaksas

	2015	2014
Atalgojums	21 227	20 737
Darba devēja soc. apdrošināšanas iemaksas	4 683	4 675
Komandējuma izdevumi	12	7
Pakalpojumu apmaksa	699	391
Saimnieciskās darbības izdevumi	189	952
Riska valsts nodeva	13	13
Izdevumi nesaistīti ar saimniecisko darbību	28	0
Kopā	26 851	26 775

Citi skaidrojumi**Uzņēmumā nodarbināto personu skaits
un personāla izmaksas**

	2015	2014
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	33	32
Personāla izmaksas:		
Atlīdzība par darbu	159 811	152 177
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	36 956	35 872
Riska valsts nodeva	141	139
Personāla izmaksas kopā	196 908	188 188

Vadības atalgojums

	2015	2014
Valdes locekle:		
- alga	8 709	10 012
- valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	1 730	2 018
Kopā	10 439	12 030

Uzņēmuma darbības turpināšana

Uzsākts pašvaldības SIA Veselības centrs Ilūkste un SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" reorganizācijas process apvienošanās ceļā, pievienojot SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs „Subate” SIA Veselības centrs Ilūkste reģ. nr. 41503014677 un noteikt, ka pēc reorganizācijas pievienojamā sabiedrība SIA Veselības un sociālās aprūpes centrs "Subate" beidz pastāvēt bez likvidācijas procesa, un kapitāla daļas tiek dzēstas ar dienu, kad komercreģistra iestāde ir izdarījusi ierakstu par reorganizāciju.

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

Notikumi pēc bilances datuma

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

Valdes locekle: Ināra Streiko

