



*Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību  
"Straupes narkoloģiskā slimnīca"*

## *Gada pārskats*

*par 2015. gadu*

## SATURS

|                                | Lpp. |
|--------------------------------|------|
| Vadības ziņojums               | 3    |
| Finanšu pārskats:              | 5    |
| Peļņas vai zaudējumu aprēķins  | 5    |
| Bilance                        | 6    |
| Bilance                        | 7    |
| Naudas plūsmas pārskats        | 8    |
| Pašu kapitāla izmaiņu pārskats | 9    |
| Finanšu pārskata pielikums     | 10   |
| Neatkarīgu revidentu ziņojums  | 22   |

## Vadības ziņojums

### Darbības veidi

Komerksabiedrības darbības veidi pārskata gadā bija Slimnīcu darbība NACE kods 86.10 un Atkarības ārstēšanas pakalpojumi NACE kods 87.20

### Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

Pārskata gada laikā sabiedrība nav saskārusies ar riskiem un apstākļiem, kas būtiski ietekmējuši saimnieciskās darbības finansiālos rezultātus.

VSIA "Straupes narkoloģiskā slimnīca" savu darbību veic divās stuktūrvienībās:

- Alkohola atkarīgo slimnieku ārstēšana Lielstraupes pilī un
- Pusaudžu rehabilitācijas kolektīvā "Saulrīti".

Līgumi par pakalpojumu sniegšanu ir noslēgti ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) un ar LR Labklājības ministriju.

Atbilstoši valsts pasūtījumam 2015. gadā tika sniegta medicīniskā palīdzība:

- Alkohola kupēšanā
- Smagu alkohola absistenču kupēšanā,
- Pusaudžu narkomānu rehabilitācijā un resocializācijā.

Papildus tika sniegti maksas pakalpojumi šādos gadījumos:

- Viegļu un vidēji smagu alkohola absistenču kupēšanā,
- Profilaktiski kursi atturības periodā,
- Detoksikācijas pie saindēšanās ar alkoholu vai tā surrogātiem.

Sabiedrības saimniecisko darbību raksturo sekojošie rādītāji

| Rādītāji   | 2015.gads | 2014.gads |
|--|-----------|-----------|
| Pacientu skaits, kam sniegta stacionārā palīdzība, t.sk. | 2229      | 2092      |
| NVD apmaksātie pacienti                                  | 1136      | 1042      |
| Pacienti par pilnu maksu                                 | 1093      | 1050      |
| Pacientu skaits vecuma grupās                            |           |           |
| 18-44 gadi   | 932       | 953       |
| 45-59 gadi   | 1025      | 891       |
| 60 un vairāk   | 272       | 248       |
| Pacientu sadalījums pēc dzimuma                          |           |           |
| Vīrieši  | 1934      | 1831      |
| Sievietes  | 295       | 261       |
| Kopējās stacionārā pavadītās gultas dienas               | 8007      | 7622      |
| Izrakstīto pusaudžu skaits, kam sniegta rehabilitācija   | 16        | 34        |
| Kopējais gultas dienu skaits pusaudžu rehabilitācijā     | 4590      | 3298      |

Pārskata gads kopumā sabiedrībai ir bijis veiksmīgāks, ko raksturo sekojoši finansiālie rādītāji:

| Finansiālās darbības salīdzinošie rādītāji:                             | 2015 | 2014   |
|---|------|--------|
| 1) Rentabilitātes rādītāji.   |      |        |
| Neto peļņas rentabilitāte = neto peļņa/apgrozījums %                    | 0.58 | Negat. |
| 2) Efektivitātes rādītāji.  |      |        |
| Apgrozāmo līdzekļu aprites rādītāji = apgrozījums/apgrozāmie līdzekļi   | 7.35 | 6,91   |
| 3) Likviditātes rādītāji  |      |        |
| Kopējās likviditātes koeficients = apgrozāmie līdz./īstermiņa saistības | 1.05 | 1.07   |
| 4) Maksātpējas rādītāji   |      |        |
| Saistību īpatsvars bilanci = kopējās saistības/aktīvi %                 | 54.1 | 56.8   |

Finansiālās darbības rādītāji, salīdzinot pret iepriekšējo gadu, ir nedaudz labāki - gan rentabilitātes rādītāji, gan efektivitātes rādītāji, nedaudz vājāki ir likviditātes rādītāji, bet saistības ir samazinājušās, ko ietekmēja atliktā nodokļa aktīvs. Kopumā tie ir labi.

Sabiedrības izmaksu lielāko daļu veido personāla izmaksas, izdevumi par materiāliem, pamatlīdzekļu nolietojums un pakalpojumu apmaksa.

Saskaņā ar Latvijas Republikā esošo likumdošanu, sabiedrības vadītājs ir atbildīgs par gada pārskata sastādīšanu, kas dod skaidru un patiesu priekšstatu par sabiedrības finansiālo stāvokli.

Sabiedrības vadītājs apliecina, ka tika lietotas atbilstošas grāmatvedības politikas un tā netika mainīta salīdzinājumā ar iepriekšējiem gadiem, un tika ievērota Latvijas Republikā pastāvošā likumdošana.

### **Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas**

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

### **Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība**

Pamatojoties uz iepriekšējos gados un pārskata gadā veiktajiem pasākumiem, sabiedrība arī turpmāk paredz sniegt pakalpojumus narkoloģijā un pusaudžu rehabilitācijā.

### **Pētniecības darbi un attīstības pasākumi**

Sabiedrība nav īstenojusi zinātniskos projektus, tomēr pastāvīgi nodarbojas ilgtermiņa ieguldījumu uzturēšanu un atjaunošanu.

### **Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs**

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

### **Finanšu risku vadība un finanšu instrumentu pielietošana**

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir kredītrisks. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav kredītsaistību. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

### **Priekšlikumi par sabiedrības peļņas izlietošanu vai zaudējumu segšanu**

Sabiedrība pārskata gadā nav aprēķinājusi ārkārtas dividendes.

Pārskata gada peļņu 3702 EUR apmērā vadība iesaka izlietot iepriekšējo gadu zaudējumu segšanai.

\_\_\_\_\_  
Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs

Straupe, Pārgaujas novads, 2016.gada 24.martā

## Finanšu pārskats:

### Peļņas vai zaudējumu aprēķins

(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

| Rādītāja nosaukums  | Piezīmes numurs | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR    |
|---|-----------------|---------------|----------------|
| Neto apgrozījums  | 2               | 639257        | 570006         |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas                   | 3               | (575687)      | (549315)       |
| <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                          |                 | <b>63570</b>  | <b>20691</b>   |
| Administrācijas izdevumi                                  | 4               | (63454)       | (63434)        |
| Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi                   | 5               | 10630         | 13339          |
| Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas                   | 6               | (14818)       | (51)           |
| Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem |                 | <b>(4072)</b> | <b>(29455)</b> |
| <b>Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem</b>                |                 | <b>(4072)</b> | <b>(29455)</b> |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu              | 7               |               |                |
| Atliktā nodokļa ieņēmumi vai izdevumi                     | 7               | 7774          | 264            |
| <b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>                  |                 | <b>3702</b>   | <b>(29191)</b> |

Pielikumi no 10. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

  
Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs

## Bilance

| Aktīvs  | Piezīmes<br>numurs | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>                                      |                    |                   |                   |
| <b>I. Nemateriālie ieguldījumi</b>                                    |                    |                   |                   |
| Citi nemateriālie ieguldījumi   |                    | 0                 | 0                 |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>                                  | 8                  |                   |                   |
| <b>II. Pamatlīdzekļi</b>  |                    |                   |                   |
| Zemes gabali, ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi                   |                    | 52008             | 57589             |
| Iekārtas un mašīnas   |                    | 5584              | 7801              |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    |                    | 9376              | 11748             |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas |                    | 0                 | 589               |
| <b>Pamatlīdzekļi kopā</b>   | 9                  | <b>66968</b>      | <b>77727</b>      |
| <b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                            |                    |                   |                   |
| Atliktā uzņēmuma ienākuma nodokļa aktīvi                              | 19                 | 5006              |                   |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi kopā</b>                            |                    | <b>5006</b>       |                   |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>                                    |                    | <b>71974</b>      | <b>77727</b>      |
| <b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>   |                    |                   |                   |
| <b>I. Krājumi</b>   |                    |                   |                   |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          | 10                 | 40492             | 39864             |
| Avansa maksājumi par precēm   |                    |                   |                   |
| <b>Krājumi kopā</b>   |                    | <b>40492</b>      | <b>39864</b>      |
| <b>II. Debitori</b>   |                    |                   |                   |
| Pircēju un pasūtītāju parādi  | 11                 | 0                 | 528               |
| Citi debitori   | 12                 | 545               | 57                |
| Nākamo periodu izmaksas   | 13                 | 1105              | 1075              |
| Uzkrātie ieņēmumi   | 14                 | 754               | 2765              |
| <b>Debitori kopā</b>  |                    | <b>2404</b>       | <b>4425</b>       |
| <b>IV. Nauda</b>  | 15                 | <b>44046</b>      | <b>38192</b>      |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>                                       |                    | <b>86942</b>      | <b>82481</b>      |
| <b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>  |                    | <b>158916</b>     | <b>160208</b>     |

Pielikumi no 10. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa



**Bilance**

| Pasīvs   | Piezīmes numurs | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. Pašu kapitāls</b>                                      |                 |                   |                   |
| Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)                     | 16              | 90524             | 90525             |
| Pārējās rezerves   |                 | 31344             | 31343             |
| Nesadalītā peļņa:  | 17              |                   |                   |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa                         |                 | (52695)           | (23504)           |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa                            |                 | 3702              | (29191)           |
| <b>Pašu kapitāls kopā</b>                                    |                 | <b>72875</b>      | <b>69173</b>      |
| <b>2. Kreditori</b>  |                 |                   |                   |
| <b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>                               |                 |                   |                   |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 18              | 3195              | 10859             |
| Atliktā nodokļa saistības                                    | 19              | 0                 | 2768              |
| <b>Ilgtermiņa kreditori kopā</b>                             |                 | <b>3195</b>       | <b>13627</b>      |
| <b>II. Īstermiņa kreditori</b>                               |                 |                   |                   |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem                       | 20              | 7181              | 9652              |
| No pircējiem saņemtie avansi                                 | 21              | 6745              | 9408              |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 22              | 16449             | 22977             |
| Pārējie kreditori  | 23              | 24322             | 22351             |
| Nākamo periodu ieņēmumi                                      | 24              | 11143             | 10809             |
| Uzkrātās saistības   | 25              | 17006             | 2211              |
| <b>Īstermiņa kreditori kopā</b>                              |                 | <b>82846</b>      | <b>77408</b>      |
| <b>Kreditori kopā</b>  |                 | <b>86041</b>      | <b>91035</b>      |
| <b>PASĪVU KOPSUMMA</b>                                       |                 | <b>158916</b>     | <b>160208</b>     |

Pielikumi no 10. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs

## Naudas plūsmas pārskats

(pēc tiešās metodes)

|  | Piezīmes<br>numurs | 2015<br>EUR   | 2014<br>EUR   |
|--|--------------------|---------------|---------------|
| <b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                       |                    |               |               |
| Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas                                       |                    | 633686        | 577952        |
| Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem |                    | (628170)      | (575407)      |
| Pārējās sabiedrības pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi                  |                    |               |               |
| Bruto pamatdarbības naudas plūsma  |                    | 5516          | 2545          |
| Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem                           |                    |               |               |
| <b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>                                  |                    | <b>5516</b>   | <b>2545</b>   |
| <b>Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                               |                    |               |               |
| Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde                          |                    | (2320)        | (5137)        |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas                                     |                    |               | 2240          |
| Izsniegtie aizdevumi   |                    | (642)         |               |
| <b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>                          |                    | <b>(2962)</b> | <b>(2897)</b> |
| <b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                               |                    |               |               |
| Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi                 |                    | 3300          | 2824          |
| Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai  |                    |               |               |
| Izdevumi nomāto pamatlīdzekļu izpirkumam                                 |                    |               |               |
| <b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>                          |                    | <b>3300</b>   | <b>2824</b>   |
| <b>Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>                         |                    |               |               |
| <b>Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums</b>         |                    | <b>5854</b>   | <b>2472</b>   |
| <b>Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>            | 15                 | <b>38192</b>  | <b>35720</b>  |
| <b>Nauda un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>            | 15                 | <b>44046</b>  | <b>38192</b>  |

Pielikumi no 10. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs



### Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

|   | 31.12.2015<br>EUR | 31.12.2014<br>EUR |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>I.Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>                 |                   |                   |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | 90525             | 90525             |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums              |                   |                   |
| 3.Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums | (1)               |                   |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | <b>90524</b>      | <b>90525</b>      |
| <b>II.Rezerves</b>  |                   |                   |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | 31343             | 31343             |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums              |                   |                   |
| 3.Rezervju atlikuma pieaugums/samazinājums                        | 1                 |                   |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | <b>31344</b>      | <b>31343</b>      |
| <b>III.Nesadalītā peļņa</b>                                       |                   |                   |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | (52695)           | (23504)           |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums              |                   | (1779)            |
| 3.Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums                       | 3702              | (27412)           |
| 4.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | <b>(48993)</b>    | <b>(52695)</b>    |
| <b>IV.Pašu kapitāls</b>   |                   |                   |
| 1.Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa                         | 69173             | 98364             |
| 2.Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas izmaiņas              | 3702              | (29191)           |
| 3.Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās             | <b>72875</b>      | <b>69173</b>      |

Pielikumi no 10. līdz 21. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs

## **Finanšu pārskata pielikums**

### **1 Informācija par sabiedrību**

|  |   |
|--|---|
| Sabiedrības nosaukums                      | <b>Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Straupes narkoloģiskā slimnīca"</b>   |
| Sabiedrības juridiskais statuss            | Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību   |
| Uzņēmumu reģistrā Reģ.Nr., vieta un datums | 000334245, Rīga, 19.05.1997   |
| Komercreģistrā Reģ.Nr., vieta un datums    | 40003342456, Rīga, 08.11.2004   |
| Juridiskā un pasta adrese                  | „Lielstraupes pils”, Straupes pagasts, Pārgaujas novads, LV-4152  |
| Tālrunis, Fakss                            | 64132185  |
| Valdes priekšsēdētājs                      | <b>Pēteris Kuprēvičs</b> , pagarināts amatā 21.04.2015  |
| Sabiedrības pamatdarbība, NACE kods        | Slimnīcu darbība NACE kods 86.10<br>Atkarības ārstēšanas pakalpojumi Nace KODS 87.20  |
| Valsts kapitāla daļu turētājs              | <b>Latvijas Republikas Veselības ministrija</b> ,<br>Reģ.Nr.90001474921, juridiskā adrese: Brīvības iela 72, Rīga,<br>LV1011, kurai pieder 100% pamatkapitāla |
| Galvenā grāmatvede                         | <b>Iveta Bērziņa</b>  |
| Pārskata gads                              | 01.01.2015– 31.12.2015  |
| Revidents:                                 | Sabiedrība „AKTĪVS” SIA Vidzemes iela 3, Rauna, Raunas<br>Reģ.Nr.49503002505 pagasts, Raunas novads, LV-4131<br>LZRA Licence Nr.153                           |
| Atbildīgais revidents                      | Zvērināta revidente<br><b>Aija Krūtaine</b> ,<br>LZRA Sertifikāts Nr.71   |

## Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi

### *Pārskata sagatavošanas pamats*

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Gada pārskatu likums", "Par grāmatvedību", MK noteikumiem MK Noteikumi Nr. 488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, MK Noteikumi Nr.481 „Noteikumi par naudas plūsmas pārskata un pašu kapitāla izmaiņu pārskata saturu un sagatavošanas kārtību”, citiem grāmatvedību regulējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas un zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, sabiedrībā lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

### *Pielietotie grāmatvedības principi*

Finanšu 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 gadā, 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 samazināšanas 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) Norādīti visi posteņu, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi gada pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

### *Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums*

Neto apgrozījums ir gada laikā sniegto pakalpojumu vērtības kopsumma. Pārējie ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistīti ar to tiešā veidā, vai no tās izrietoši.

### *Pārskata periods*

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

### *Aplēšu izmantošana*

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadībai nākas pamatoties uz zināmām aplēsēm un pieņēmumiem, kas ietekmē atsevišķos pārskatos atspoguļotos bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu atlikumus, kā arī iespējamo saistību apmēru. Nākotnes notikumi var ietekmēt pieņēmumus, pamatojoties uz kuriem veiktas attiecīgās aplēses. Jebkāda aplēšu izmaiņu ietekme tiek atspoguļota finanšu pārskatā to noteikšanas brīdī. Vadība ir veikusi peļņas vai zaudējumu novērtējumu un uzskata, ka finanšu pārskati atspoguļo patieso finanšu stāvokli, pamatojoties uz visu pašreiz pieejamo informāciju.

### ***Ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi***

Visi ilgtermiņa nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā, izmantojot par pamatu šādas nolietojuma normas:

| <i>Nemateriālie ieguldījumi:</i>                                       | <i>% gadā</i> |
|--|---------------|
| Datorprogrammas  | 35 %          |
| <i>Pamatlīdzekļi:</i>  |               |
| Ēkas un būves  | 5 %           |
| Iekārtas un mašīnas  | 20 %          |
| Enerģētiskās iekārtas  | 10%           |
| Transporta līdzekļi  | 20 %          |
| Elektroniskās ierīces (datori, kases aparāti, svāri, mobilie telefoni) | 35 %          |
| Citi pamatlīdzekļi   | 20 %          |

Pamatlīdzekļu kārtējo remonta un uzturēšanas izmaksas tiek iekļautas tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tās ir radušās.

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu izslēgšanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies.

### ***Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana***

Uzskaitē sabiedrībā tiek veikta Latvijas naudas vienībā – euro (EUR). Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti EUR pēc Eiropas Centrālās Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa darījuma veikšanas dienā.

Līdzekļi un saistības, kas izteikti ārvalstu valūtā, tiek pārrēķināti EUR pēc Eiropas Centrālās Bankas noteiktā kursa pārskata gada pēdējā dienā. Ārvalstu valūtas kursu svārstības rezultātā gūta peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

### ***Nauda un tās ekvivalenti***

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

### ***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.

### ***Krājumu novērtēšana***

Krājumu uskaitē tiek pielietota nepārtrauktā inventarizācijas metode, krājumi novērtēti, izmantojot FIFO metodi. Krājumi bilancē uzrādīti to iegādes vai ražošanas pašizmaksā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

### ***Debitoru parādi***

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

| Uzkrājumu veids                       | Atlikums   | Palielinājums | Samazinājums | Atlikums   |
|---------------------------------------|------------|---------------|--------------|------------|
|                                       | 31.12.2014 | 2015.gadā     | 2015.gadā    | 31.12.2015 |
|                                       | EUR        | EUR           | EUR          | EUR        |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem | 521        | 527           | (521)        | 527        |
| <b>Kopā</b>                           | <b>521</b> | <b>527</b>    | <b>(521)</b> | <b>527</b> |

#### *Uzkrātās saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem*

Uzkrātās saistības tiek atzītas, ja Sabiedrībai ir pagātnes notikumu rezultātā radies pašreizējs juridisks vai prakses radīts pienākums, pastāv liela varbūtība, ka pienākuma nokārtošanai būs nepieciešama saimniecisko labumu aizplūšana un summu var ticami aplēst.

Uzkrāto neizmantoto atvaļinājumu izmaksu summa tiek noteikta, reizinot darbinieku vidējo dienas atalgojumu pārskata gada beigās ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

| Uzkrāto saistību veids                          | Atlikums   | Palielinājums | Samazinājums | Atlikums     |
|---|------------|---------------|--------------|--------------|
|   | 31.12.2014 | 2015.gadā     | 2015.gadā    | 31.12.2015   |
|   | EUR        | EUR           | EUR          | EUR          |
| Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem |            | 13999         |              | 13999        |
| <b>Kopā</b>                                     |            | <b>13999</b>  |              | <b>13999</b> |

#### *Dotācijas*

Pamatlīdzekļu iegādei saņemtās dotācijas tiek uzskaitītas kā nākamo periodu ienākumi, kurus pakāpeniski ietver ieņēmumos par dotācijām iegādāto pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda laikā.

Dotācijas izdevumu segšanai atzīst ieņēmumos tajā pašā periodā, kad radušies attiecīgie izdevumi, ja ir izpildīti visi ar dotācijas saņemšanu saistītie nosacījumi. Pārskata gadā sabiedrība nav saņēmusi dotācijas pamatlīdzekļu iegādei.

#### *Uzņēmumu ienākuma nodoklis, atliktais nodoklis*

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais un atliktais 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 tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķināšanas vajadzībām. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts, piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi. Minētās pagaidu atšķirības galvenokārt radušās, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes finanšu uzskaitē un nodokļu aprēķināšanas vajadzībām, no uzkrājumiem neizmantotajiem atvaļinājumiem, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesti uz nākošajiem taksācijas periodiem

#### *Pamatkapitāla denominācija*

Veikta Sabiedrības pamatkapitāla un pamatkapitāla daļas nominālvērtības denominācija no latiem uz euro, ievērojot Komerclikuma un Euro ieviešanas kārtības likuma nosacījumus. Pēc pamatkapitāla un pamatkapitāla daļas nominālvērtības denominācijas no latiem uz euro Sabiedrības dalībniekam – Veselības ministrijai piederošo daļu skaits ir 90524 daļas, ar katras daļas nomināla vērtību 1 euro.

Atlikusī vērtība, ko nevar izteikt veselos euro, sastāda 0.53 euro. Minēto vērtību nevar izteikt jaunās kapitāla daļās, tāpēc vērtība, ko nevar izteikt jaunās kapitāla daļās ir ieskaitīta Sabiedrības pārējās rezervēs.



### ***Saisītās puses***

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kurās viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

### ***Finanšu risku vadība un finanšu instrumenti***

Sabiedrības galvenie finanšu riski, kas saistīti ar uzņēmējdarbību, ir kredītrisks. Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu. Sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav kredītsaistību. Nepastāv būtiskas atšķirības starp finanšu aktīvu un saistību bilances vērtību un to patieso vērtību. Pārskata gadā sabiedrība neizmantoja atvasinātos finanšu instrumentus.

### ***Nodokļu atvieglojumi***

Netiek piemēroti nevienā nodokļu veidā

### ***Iepriekšējo periodu kļūdas labojums ar atpakaļejošu spēku***

Pārskata gadā tika atklātas kļūdas gada sākumā un saskaņā ar MK Noteikumiem Nr. 488 „Gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”, tika veikti kļūdas labojumi ar atpakaļejošu spēku. Atklāto kļūdu labojumu rezultātā tika veikti labojumi sākuma atlikumos sekojoši:

- 1) Palielinājās Nākamo periodu izdevumi un samazinājās iepriekšējā gada zaudējumi par 432 EUR
- 2) Palielinājās Uzkrātās saistības un palielinājās iepriekšējo gadu zaudējumi par decembra rēķiniem par 2211 EUR. Rezultātā tika koriģēti iepriekšējā gada zaudējumi, tos palielinot par 1779 EUR.

### ***Posteņu pārklasifikācija***

2015.gada pārskatā salīdzinošie rādītāji par 2014.gadu klasificēti pēc 2015.gada principiem un ir salīdzināmi. Gada sākumā atbilstoši pārskata gadam Peļņas vai zaudējumu aprēķinā veikta posteņu pārklasifikācija. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. Šīs izmaiņas nav ietekmējušas pārskata perioda neto peļņu un pašu kapitāla posteņus.

## 2 Neto apgrozījums

| <b>Darbības veids</b>       | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| Medicīniskie pakalpojumi    | 504789              | 482680              |
| Rehabilitācijas pakalpojumi | 124362              | 80013               |
| Citi ieņēmumi               | 10106               | 7313                |
| <b>Kopā</b>                 | <b>639257</b>       | <b>570006</b>       |

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

|             | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|-------------|---------------------|---------------------|
| Latvija     | 639257              | 570006              |
| <b>Kopā</b> | <b>639257</b>       | <b>570006</b>       |

## 3 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

|                           | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| Personāla izmaksas        | (390887)            | (367228)            |
| Pakalpojumi               | (48728)             | (46617)             |
| Materiālās izmaksas       | (121741)            | (118713)            |
| Pamatlīdzekļu nolietojums | (12784)             | (12883)             |
| Citas ražošanas izmaksas  | (1547)              | (3874)              |
| <b>Kopā</b>               | <b>(575687)</b>     | <b>(549315)</b>     |

## 4 Administrācijas izdevumi

|                                  | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Personāla izmaksas               | (58835)             | (58707)             |
| Biroja preces, inventārs         | (1531)              | (1316)              |
| Pamatlīdzekļu nolietojums        | (295)               | (522)               |
| Pārējās administrācijas izmaksas | (2066)              | (2349)              |
| Nesaimnieciskās izmaksas         | (727)               | (540)               |
| <b>Kopā</b>                      | <b>(63454)</b>      | <b>(63434)</b>      |

## 5 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

|  | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| Finansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa | 7664                | 10970               |
| Rezultāts no pamatlīdzekļu likvidācijas    | 0                   | 2169                |
| Spidebergas komūnas (Norvēģija) ziedojums  | 2966                | 200                 |
| <b>Kopā</b>                                | <b>10630</b>        | <b>13339</b>        |

## 6 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

|  | <b>2015<br/>EUR</b> | <b>2014<br/>EUR</b> |
|--|---------------------|---------------------|
| Kavējumu naudas  | (204)               | (51)                |
| Uzkrājumu palielinājums šaubīgiem debitoru parādiem    | (527)               |                     |
| Uzkrājumu palielinājums neizmantotajiem atvaļinājumiem | (13999)             |                     |

|               |                |             |
|---------------|----------------|-------------|
| Citi izdevumi | (88)           |             |
| <b>Kopā</b>   | <b>(14818)</b> | <b>(51)</b> |

## 7 Uzņēmumu ienākuma nodoklis

|   | 2015<br>EUR | 2014<br>EUR |
|---|-------------|-------------|
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis pēc deklarācijas |             |             |
| Atliktā nodokļa ieņēmumi vai izdevumi       | 7774        | 264         |
| <b>Kopā</b>                                 | <b>7774</b> | <b>264</b>  |

## 8 Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

|                                    | Datorprogram<br>mas<br>EUR | KOPĀ<br>EUR |
|------------------------------------|----------------------------|-------------|
| <b>Iegādes vērtība</b>             |                            |             |
| <b>31.12.2014</b>                  | <b>939</b>                 | <b>939</b>  |
| Iegādāts                           |                            |             |
| Likvidēts                          |                            |             |
| <b>31.12.2015</b>                  | <b>939</b>                 | <b>939</b>  |
| <b>Nolietojums</b>                 |                            |             |
| <b>31.12.2014</b>                  | <b>939</b>                 | <b>939</b>  |
| Aprēķinātais nolietojums           |                            |             |
| Izslēgtais nolietojums             |                            |             |
| <b>31.12.2015</b>                  | <b>939</b>                 | <b>939</b>  |
| <b>Bilances vērtība 31.12.2014</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>    |
| <b>Bilances vērtība 31.12.2015</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>    |

## 9 Pamatlīdzekļu kustības pārskats

|                        | Zemes gabali,<br>ēkas būves<br>EUR | Iekārtas un<br>mašīnas<br>EUR | Pārējie<br>pamatlīdzekļi<br>EUR | Pamatlīdzekļu<br>izveidošanas<br>izdevumi<br>EUR | KOPĀ<br>EUR   |
|------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--|---------------|
| <b>Iegādes vērtība</b> |                                    |                               |                                 |  |               |
| <b>31.12.2014</b>      | <b>154961</b>                      | <b>22168</b>                  | <b>72095</b>                    | <b>589</b>                                       | <b>249813</b> |
| Iegādāts               |                                    |                               | 1987                            | 333  | 2320          |
| Nodots ekspluatācijā   | 922                                |                               |                                 | (922)  | 0             |
| Izslēgts               |                                    |                               |                                 |  |               |
| <b>31.12.2015</b>      | <b>155883</b>                      | <b>22168</b>                  | <b>74082</b>                    | <b>0</b>   | <b>252133</b> |
| <b>Nolietojums</b>     |                                    |                               |                                 |  |               |
| <b>31.12.2014</b>      | <b>97372</b>                       | <b>14367</b>                  | <b>60347</b>                    |  | <b>172086</b> |
| Aprēķināts nolietojums | 6503                               | 2217                          | 4359                            |  | 13079         |
| Korekcijas             |                                    |                               |                                 |  |               |
| Izslēgts nolietojums   |                                    |                               |                                 |  |               |
| <b>31.12.2015</b>      | <b>103875</b>                      | <b>16584</b>                  | <b>64706</b>                    | <b>0</b>   | <b>185165</b> |

|                         |              |             |              |            |              |
|-------------------------|--------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| <b>Bilances vērtība</b> |              |             |              |            |              |
| <b>31.12.2014</b>       | <b>57589</b> | <b>7801</b> | <b>11748</b> | <b>589</b> | <b>77727</b> |
| <b>31.12.2015</b>       | <b>52008</b> | <b>5584</b> | <b>9376</b>  | <b>0</b>   | <b>66968</b> |

## 10 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

|                         | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Pārtikas preces         | 1487              | 1341              |
| Medikamenti             | 1568              | 1309              |
| Saimnieciskie materiāli | 413               | 534               |
| Kurināmais              | 9374              | 9006              |
| Mazvērtīgais inventārs  | 20296             | 19959             |
| Mīkstais inventārs      | 7354              | 7715              |
| <b>Kopā</b>             | <b>40492</b>      | <b>39864</b>      |

## 11 Pircēju un pasūtītāju parādi

|   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība | 527               | 1049              |
| Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem   | (527)             | (521)             |
| <b>Kopā bilances vērtība</b>            | <b>0</b>          | <b>528</b>        |

## 12 Citi debitori

|  | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Norēķini ar avansa norēķinu personām     |                   | 57                |
| Norēķini ar personālu par īsterm.aizdev. | 545               | 0                 |
| <b>Kopā</b>                              | <b>545</b>        | <b>57</b>         |

## 13 Nākamo periodu izmaksas

|                                      | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Izmaksu veidi                        |                   |                   |
| Apdrošināšanas maksājumi             | 167               | 147               |
| Preses abonēšanas izdevumi           | 420               | 415               |
| Datorprogrammas uzturēšanas izdevumi | 283               | 285               |
| Mājas lapas uzturēšana               | 235               | 228               |
| <b>Kopā</b>                          | <b>1105</b>       | <b>1075</b>       |

## 14 Uzkrātie ieņēmumi

|   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Norēķini ar pircējiem pēc rēķiniem, kas izrakstīti pēc 31.12. | 754               | 2765              |
| <b>Kopā</b>   | <b>754</b>        | <b>2765</b>       |

## 15 Naudas līdzekļi

|  | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Nauda kasē                                       | 960               | 12                |
| Nauda pamatbudžeta norēķinu kontā                | 28815             | 24650             |
| Nauda iestādes norēķinu kontā                    | 1567              | 1316              |
| Nauda rehabilitācijas iestādes norēķinu kontā    | 12698             | 12214             |
| Nauda Citadeles norēķinu kontā ( POS terminālis) | 6                 |                   |
| <b>Kopā</b>                                      | <b>44046</b>      | <b>38192</b>      |

## 16 Akciju, daļu kapitāls (pamatkapitāls)

|   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Dalībnieku skaits   | 1                 | 1                 |
| Tai skaitā LR Veselības ministrija 100% pamatkapitāla             | 1                 | 1                 |
| Daļu skaits   | 90524             | 90525             |
| Vienas daļas nominālvērtība EUR                                   | 1                 | 1                 |
| <b>Kopā reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls EUR</b> | <b>90524</b>      | <b>90525</b>      |

## 17 Nesadalītā peļņa

|                                   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa | (52695)           | (23504)           |
| Pārskata gada peļņa               | 3702              | (29191)           |
| <b>Kopā</b>                       | <b>(48993)</b>    | <b>(52695)</b>    |

## 18 Nākamo periodu ieņēmumi

|   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos 2 līdz 5 gadu laikā | 3195              | 10859             |
| <b>Kopā ilgtermiņa daļa</b>   | <b>3195</b>       | <b>10859</b>      |

## 19 Atliktā nodokļa saistības

|   | <b>31.12.2014</b> | <b>31.12.2013</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Atliktais nodoklis gada sākumā                        | 2768              | 3032              |
| Izmaiņas pārskata gadā palielinājums vai samazinājums | (7774)            | (264)             |
| <b>Kopā gada beigās</b>                               | <b>(5006)</b>     | <b>2768</b>       |

## 20 Norēķini ar piegādātājiem un darbuizņēmējiem

|  | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Norēķini ar LR piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem | 7181              | 9652              |



|             |             |             |
|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kopā</b> | <b>7181</b> | <b>9652</b> |
|-------------|-------------|-------------|

### 21 No pircējiem saņemtie avansi

|  | 31.12.2015  | 31.12.2014  |
|--|-------------|-------------|
|  | EUR         | EUR         |
| Norēķini ar LR Labklājības ministriju līgums par pusaudžu rehabilitāciju | 6745        | 9408        |
| <b>Kopā</b>  | <b>6745</b> | <b>9408</b> |

### 22 Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

| Nodokļa veids                                     | Atlikums<br>31.12.2014 | Aprēķināts<br>2015.gadā | Kavējumi<br>2015.gadā | Samaksāts/<br>pārņests uz<br>citiem<br>2015.g.<br>EUR | Atlikums<br>31.12.2015 |
|---|------------------------|-------------------------|-----------------------|---|------------------------|
|   | EUR                    | EUR                     | EUR                   |   | EUR                    |
| Uzņēmumu ienākuma nodoklis                        |                        | 0                       |                       | 0   | 0                      |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 10418                  | 120971                  |                       | (119621)  | 11768                  |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis                     | 12486                  | 60636                   | (4524)                | (63983)   | 4615                   |
| Dabas resursu nodoklis                            | 73                     | 206                     |                       | (213)   | 66                     |
| Nekustamā īpašuma nodoklis                        |                        | 204                     |                       | (204)   | 0                      |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>22977</b>           | <b>182017</b>           | <b>(4524)</b>         | <b>(184021)</b>                                       | <b>16449</b>           |
| <b>tai skaitā:</b>                                | <b>31.12.2014</b>      |                         |                       |   | <b>31.12.2015</b>      |
|   | <b>EUR</b>             |                         |                       |   | <b>EUR</b>             |
| Nodokļu pārmaksa                                  |                        |                         |                       |   |                        |
| Nodokļu parāds                                    | 22977                  |                         |                       |   | 16449                  |

### 23 Pārējie kreditori

|  | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|--|--------------|--------------|
|  | EUR          | EUR          |
| Norēķini par decembra darba algu         | 23952        | 22139        |
| Norēķini par ieturējumiem no darba algas | 238          | 64           |
| Norēķini par arodbiedrības biedru naudu  | 132          | 148          |
| <b>Kopā</b>                              | <b>24322</b> | <b>22351</b> |

### 24 Nākamo periodu ieņēmumi

|  | 31.12.2015   | 31.12.2014   |
|--|--------------|--------------|
|  | EUR          | EUR          |
| Saņemto kapitāla dotāciju daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos gada laikā     | 7664         | 7664         |
| Spidebergas komūnas ziedojuma daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos gada laikā | 3479         | 3145         |
| <b>Kopā īstermiņa daļa</b>   | <b>11143</b> | <b>10809</b> |

## 25 Uzkrātās saistības

|   | <b>31.12.2015</b> | <b>31.12.2014</b> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | <b>EUR</b>        | <b>EUR</b>        |
| Norēķini ar piegādātājiem pēc rēķiniem, kas izrakstīti pēc 31.12. | 3007              | 2211              |
| Uzkrātās saistības par neizmantotiem atvaļinājumiem               | 13999             |                   |
| <b>Kopā</b>   | <b>17006</b>      | <b>2211</b>       |

## 26 Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

|   | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|---|-------------|-------------|
| Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | <b>60</b>   | <b>58</b>   |

## 27 Personāla izmaksas

| <b>Izmaksu veids</b>                              | <b>2015</b>     | <b>2014</b>     |
|---|-----------------|-----------------|
|   | <b>EUR</b>      | <b>EUR</b>      |
| Atlīdzība par darbu                               | (366012)        | (346430)        |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (83710)         | (79505)         |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>(449722)</b> | <b>(425935)</b> |

## 28 Informācija par valdes locekļu atalgojumu

| <b>Izmaksu veids</b>                              | <b>2015</b>    | <b>2014</b>    |
|---|----------------|----------------|
|   | <b>EUR</b>     | <b>EUR</b>     |
| Atlīdzība par darbu                               | (19580)        | (19537)        |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | (3888)         | (3939)         |
| <b>Kopā</b>                                       | <b>(23468)</b> | <b>(23476)</b> |

## 29 Informācija par atlīdzību revidentu pakalpojumiem

|                        | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|------------------------|--------------|-------------|
|                        | <b>EUR</b>   | <b>EUR</b>  |
| Gada pārskata revīzija | (968)        | 0           |
| <b>Kopā</b>            | <b>(968)</b> | <b>0</b>    |

## 30 Ziņas par īpašniekiem, valdes un vadības locekļiem izsniegtiem aizņēmumiem, ķīlām un garantijām

Sabiedrības īpašniekiem un valdes locekļiem nav izsniegti aizņēmumi, galvojumi, ķīlas vai garantijas.

## 31 Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem

Sabiedrībai nav ieķīlātu aktīvu un ārpusbilances saistību

## 32 Citas ziņas (nekustamā īpašuma zemesgrāmatas un to kadastrālās vērtības 2015.gadā)

| <b>Nekustamā īpašuma nosaukums</b>             | <b>NĪ adrese</b>             | <b>NĪ kadastra Nr.</b> | <b>Kadastrālā vērtība EUR</b> |
|--|------------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Straupes narkoloģiskās slimnīcas zeme 0,6532 h | Straupes pag. Pārgaujas nov. | 42820040264            | 15773                         |

|  |                              |  |                    |
|--|------------------------------|--|--------------------|
| ha un ēkas   |                              |  |                    |
| Lielstraupes pils ēkas un zeme 1.66 ha                 | Straupes pag. Pārgaujas nov. | 42820040263  | 25734              |
| "Berlīne" zeme 0,1273 ha ar ēku                        | Straupes pag. Pārgaujas nov. | 42820040265  | 2180               |
| „Atpūtas” dzīvojamā māja un saimniecības ēkas          | Straupes pag.Pārgaujas nov.  | 42820040150001<br>42820040150002<br>42820040150003 | 3939<br>101<br>176 |
| Rehabilitācijas centrs "Saulrīti" zeme 5,77 ha un ēkas | Straupes pag.Pārgaujas nov.  | 42820070080  | 18359              |
|  |                              | <b>KOPĀ</b>  | <b>66262</b>       |

Pamatlīdzekļu sastāvā esošie nekustamie īpašumi, kas reģistrēti zemesgrāmatā uz LR Veselības ministrijas vārda:

- 1) Straupes narkoloģiskā slimnīca zeme un ēkas (kadastra Nr.42820040264);
- 2) "Berlīne" zeme un ēka (kadastra nr.42820040265);
- 3) Rehabilitācijas centrs "Saulrīti" zeme un ēkas

Lielstraupes pils ēkas (kadastra Nr.42820040263) nav ierakstīta zemesgrāmatā- jautājums tiek risināts; Dzīvojamā māja "Atpūtas" un saimniecības ēkas (kadastra Nr.42820040150) nav ierakstīta zemesgrāmatā

### 33 Saistītās puses un darījumi ar saistītām pusēm

Darījumi, kas neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem ar saistītām pusēm nav veikti

### 34 Darbības turpināšana

Sabiedrība turpinās darbību savā izvēlētajā darbības nozarē. Sabiedrībai ir noslēgti līgumi ar sadarbības partneriem un vadībai nav pamats domāt vai uzskatīt, ka darbības turpināšana tiktu apdraudēta. Sabiedrība neplāno tuvāko divpadsmit mēnešu laikā likvidēt sabiedrību vai pārtraukt saimniecisko darbību. Ņemot vērā iepriekšminēto, gada pārskats ir sastādīts pēc darbības turpināšanas principiem.

### 35 Notikumi pēc pārskata gada beigām

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

2016.gada 24.martā

Valdes priekšsēdētājs Pēteris Kuprēvičs



## NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

### Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Straupes narkoloģiskā slimnīca" dalībniekiem

#### Ziņojums par finanšu pārskatu

Mēs esam veikuši pievienotajā Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Straupes narkoloģiskā slimnīca" 2015.gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 5. līdz 21. lappusei, revīziju. Revidētais finanšu pārskats ietver 2015.gada 31.decembra bilanci, 2015.gada peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas pārskatu, pašu kapitāla izmaiņu 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 iegūtu revīzijas pierādījumus par finanšu pārskatā uzrādītajām summām un atklāto informāciju. Procedūras tiek izvēlētas, pamatojoties uz revidentu profesionālo 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 Valsts sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Straupes narkoloģiskā slimnīca" 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 regulējošos prasību izpildi

Mēs esam iepazinušies arī ar vadības ziņojumu par 2015.gadu, kas atspoguļots pievienotajā 2015.gada pārskatā no 3. līdz 4. lappusei, un neesam atklājuši būtiskas neatbilstības starp šajā vadības ziņojumā un 2015.gada finanšu pārskatā atspoguļoto finanšu informāciju.

Sabiedrības "AKTĪVS" SIA Licence Nr.153 valdes locekle,  
LR zvērināta revidente Sertifikāts Nr.71

Vidzemes iela 3, Rauna, Raunas pagasts, Raunas novads, Latvija  
2016.gada 24.martā

