

**Pašvaldības SIA
“VENTSPILS POLIKLĪNIKA”**

2015. GADA PĀRSKATS



**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

SATURS

Informācija par Sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 – 5
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	6
Bilance	7
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	8
Naudas plūsmas pārskats	8
Pielikums	9 - 13
Revidentu ziņojums	14

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKĀTS**

Informācija par Sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Pašvaldības SIA Ventspils poliklīnika
Sabiedrības juridiskais statuss	Pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003246298 Ventspils, 2004. gada 1. oktobrī
Darbības nozare saskaņā ar NACE kodu klasifikatoru	Medicīniskā palīdzība: ambulatorā, NACE2 86.21 Vispārējā ārstu prakse
Adrese	Raiņa iela 6, Ventspils, LV 3601 Latvija
Dalībnieku pilni vārdi un adreses	Ventspils pilsētas dome (100%) Jūras iela 36, Ventspils, LV 3601 Latvija
Valdes locekļu vārdi, uzvārdi, ieņemamie amati	Dace Sormule - valdes priekšsēdētāja
Pārskata gads	2015. gada 1. janvāris - 31. decembris
Revidenta vārds un adrese	SIA Potapoviča un Andersone Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr. 99 Ūdens iela 12-45 Rīga, LV-1007 Latvija Atbildīgā zvērinātā revidente: Kristīne Potapoviča sertifikāts Nr. 99

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Vadības ziņojums

Darbības veidi

Pašvaldības SIA "Ventspils poliklīnika" nodarbojas ar ambulatoro medicīnisko pakalpojumu sniegšanu iedzīvotājiem.

Pašvaldības SIA „Ventspils poliklīnika” noslēgusi līgumu ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) par valsts garantētās primārās veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu Ventspils pilsētas teritorijā, kā arī par valsts apmaksātu sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu. Līdz ar to Ventspils poliklīnika sniedz valsts apmaksātus ambulatoros primārās un sekundārās veselības aprūpes pakalpojumus atbilstoši LR Ministru kabineta 2013. gada 17. decembra noteikumiem Nr.1529 "Veselības aprūpes organizēšanas un finansēšanas kārtība" un LR Ministru kabineta 2010. gada 29. jūnija noteikumiem Nr.595 „Noteikumi par zemāko mēnešalgu un speciālo piemaksu ārstniecības personām”.

Sabiedrības darbība pārskata gadā

Neto apgrozījums 2015. gadā bijis EUR 1 275 454 un salīdzinājumā ar 2014. gadu, tas ir palielinājies par EUR 18 665 jeb 1.5%. Tas ir saistīts ar medicīnisko maksas pakalpojumu apjoma palielināšanos.

Ambulatorās veselības aprūpei Ventspils poliklīnika 2015. gadā ir saņēmusi valsts finansējumu EUR 811 246 apmērā, kas ir par EUR 2 533 mazāk nekā 2014. gadā. Sniegti medicīniskie maksas un pārējie maksas pakalpojumi EUR 464 208 apjomā (2014. gadā EUR 443 010). Poliklīnikā viens apmeklējums 2015. gadā vidēji izmaksājis EUR 5.29.

2015. gada plānotais ienākumu plāns kopumā izpildīts par 101%, izdevumu plāns par 100%. Ienākumi no medicīnisko pakalpojumu sniegšanas ir par EUR 48 845 lielāki nekā kārtējie izdevumi. Summējot pie izdevumiem pamatlīdzekļu nolietojumu, 2015. gadu Sabiedrība noslēgusi ar peļņu EUR 26 452 (2014. gadā – peļņa EUR 44 630).

Par PSIA „Ventspils poliklīnika” sniegtajiem medicīniskajiem pakalpojumiem pacients, Nacionālais veselības dienests, kā arī apdrošināšanas sabiedrības, galvenokārt, norēķinās pie pakalpojumu saņemšanas, vai arī viena mēneša laikā pēc rēķina datuma.

Šaubīgo un bezcerīgo debitoru nav. Termiņš norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika. Apdrošināšanas sabiedrībām norēķinu termiņš – līdz 30 dienām no rēķina datuma.

Nacionālā veselības dienesta Kurzemes nodaļas parāds uz bilances datumu sastāda EUR 35 832. Parāds pilnībā dzēsts 25.01.2016. Termiņš norēķinam – 1 mēnesis no pakalpojumu sniegšanas laika.

Sabiedrībā nodarbināto skaits 2015. gadā vidēji ir 91 strādājošais, no tiem 35 – ārsti, 34 – vidējais medicīniskais personāls, 22 – pārējais personāls.

Pacientu apmeklējumu skaits poliklīnikā 2015. gadā bija 237 995. Salīdzinājumā ar 2014. gadu apmeklējumu skaits ir palielinājies par 1895.

Zinātniskās pētniecības un Sabiedrības attīstības pasākumi

2015.gadā veiktas iegādes kopā par EUR 30 104,-, t.sk. iegādāta

- datortehnika par kopējo summu EUR 4 005,-, t.sk. datorkomplekti dermatovenerologa, psihiatra, narkologa kabinetiem, obligāto veselības pārbaucēju un galvenā grāmatveža kabinetiem;
- medicīniskās iekārtas par kopējo summu EUR 13 877,- t.sk. acs iekšējā spiediena tonometrs acu ārsta kabinetam, Tsviņņu terapijas iekārta fizikālās terapijas kabinetam, elektroniskie svāri;
- pārējais inventārs par kopējo summu EUR 12 222,- t.sk.
 - mēbeles audiologopēda un ģimenes ārstu kabinetiem, konferenču zāles galds, biroja krēsls medicīniskajam personālam;
 - telpu uzkopšanas inventārs - specializēti uzkopšanas ratiņi ar papildus aprīkojumu, grīdas mazgājamā mašīna, putekļu sūcējs, specializēta mops mazgāšanas veļas mašīna;
 - zvēdru sienu vīngrošanas zāles darba nodrošināšanai; paceļamie atbalsta rokturi (staffi invalīdu WC), personāla drošības un inventāra uzraudzībai Kuldīgas ielas doktorāta koplietošanas telpās uzstādīta videonovērošanas iekārta.

2016. gada galvenie PSIA "Ventspils poliklīnika" attīstības pasākumi ir saistīti ar plāniem turpināt darbu telpās Ventspilī Raina ielā 6, nodrošinot pilnvērtīgus, mūsdienu prasībām atbilstošus ambulatoros veselības aprūpes pakalpojumus. 2016. gadā PSIA "Ventspils poliklīnika" turpinās digitālās mamogrāfijas, visa veida digitālās rentgenogrāfijas izmeklējumus, fototerapijas ārstnieciskās procedūras, rehabilitācijas pakalpojumus, osteodensitometrijas izmeklējumus, mamogrāfijas skrīninga izmeklējumus valsts programmas ietvaros.

Vadības ziņojums (turpinājums)

Vadības vērtējums par Sabiedrības finanšu stāvokli un darbības perspektīvām

Sabiedrības vadība katrā pārskata perioda noslēgumā novērtē, vai nepastāv pazīmes, kas norādītu uz apdraudējumu Sabiedrībai veiksmīgi turpināt darbību nākamajos periodos. Tā kā 100% no Sabiedrības kapitāla daļām pieder Ventspils pilsētas domei, tad novērtējums tiek veikts saskaņā ar 2009. gada 15. decembra Ministru kabineta noteikumu Nr.1486 "Kārtība, kādā budžeta iestādes kāro grāmatvedības uzskaiti" 27.punktā noteiktajiem kritērijiem.

Veicot novērtējumu, Sabiedrība ir pārlecinājusies, ka:

- Sabiedrības darbība ir vērsta uz nākotnē sniedzamu pakalpojumu atfistību un ir pārlecināta, ka pastāvēs pieprasījums pēc Sabiedrības piedāvātajiem pakalpojumiem;
- nav pieņemti lēmumi, kas varētu radīt būtiskas negatīvas izmaiņas Sabiedrības darbībā;
- Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumi nav novecojuši vai fiziski bojāti;
- Sabiedrības aktīvu paredzētajā lietojumā nav notikušas būtiskas ilgtermiņa izmaiņas, kas negatīvi ietekmē Sabiedrības darbību;
- nav pieņemti lēmumi, kas paredzētu apturēt Sabiedrības ilgtermiņa ieguldījumu izveidošanu pirms to pabeigšanas vai nodošanas ekspluatācijā, kas varētu radīt zaudējumu Sabiedrībai.

Apstākļi un notikumi pēc pārskata gada beigām

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

Valdes ieteiktā peļņas sadale

Sabiedrības valde iesaka pārskata gada peļņu EUR 22 322,- atstāt nesadalītu un novirzīt Sabiedrības darbības nodrošināšanai turpmākajos gados.



Dace Sormuļa
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2016. gada 11. martā

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2015. gadu

	Pleilkums	2015 EUR	2014 EUR
Neto apgrozījums	1	1 275 454	1 256 789
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	(1 184 704)	(1 152 774)
Bruto peļņa		90 750	104 015
Administrācijas izmaksas	3	(73 198)	(67 681)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	13 079	11 438
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(3 503)	(2 587)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	6	(676)	(555)
Peļņa pirms nodokļiem		26 452	44 630
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	7	(4 130)	(1 757)
Pārskata gada peļņa		22 322	42 873

Pielikumi no 9. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.



Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2016. gada 11. martā

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Bilance 2015. gada 31. decembrī

	Pielikums	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
<u>Aktīvs</u>			
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi:			
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		154 505	157 939
Avansa maksājums par pamatlīdzekļiem		-	2 424
Pamatlīdzekļi kopā:		<u>154 505</u>	<u>160 363</u>
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā:	8	<u>154 505</u>	<u>160 363</u>
Apgrūzāmie līdzekļi			
Krājumi:			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		3 475	3 642
Krājumi kopā:	9	<u>3 475</u>	<u>3 642</u>
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	10	48 157	47 609
Nākamo periodu izmaksas	11	7 814	5 859
Debitori:		<u>55 971</u>	<u>53 468</u>
Nauda:	12	<u>146 339</u>	<u>110 053</u>
Apgrūzāmie līdzekļi kopā:		<u>205 785</u>	<u>167 163</u>
<u>Aktīvu kopsumma</u>		<u><u>360 290</u></u>	<u><u>327 526</u></u>
<u>Pasīvs</u>			
Pašu kapitāls:			
Pamatakapitāls	13	33 224	33 224
Rezerves:			
a) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves		72 424	72 424
Nesadalītā peļņa			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		50 251	7 378
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		22 322	42 873
Pašu kapitāls kopā:		<u>178 221</u>	<u>155 899</u>
Uzkrājumi:			
Citi uzkrājumi		50 298	40 962
Uzkrājumi kopā:	14	<u>50 298</u>	<u>40 962</u>
Kreditori:			
Ilgtermiņa kreditori:			
Atliktā nodokļa saistības	15	5 887	1 757
Nākamo periodu ieņēmumi	18	23 942	35 305
Ilgtermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>29 829</u>	<u>37 062</u>
Īstermiņa kreditori:			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		6 952	7 474
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	17	40 027	35 469
Pārējie kreditori	16	43 600	39 297
Nākamo periodu ieņēmumi	18	11 363	11 363
Īstermiņa parādi kreditoriem kopā:		<u>101 942</u>	<u>93 603</u>
<u>Pasīvu kopsumma</u>		<u><u>360 290</u></u>	<u><u>327 526</u></u>

Pielikumi no 9. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.


Dace Sormule
Valdes priekšsēdētāja

Ventspilī, 2016. gada 11. martā

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2015. gadu

	Pamatkapitāls	Sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa/ (zaudējumi)	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2013. gada 31. decembrī	33 224	72 424	11 348	(3 970)	113 026
Pārnesti iepriekšējā gada zaudējumi	-	-	(3 970)	3 970	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	42 873	42 873
2014. gada 31. decembrī	33 224	72 424	7 378	42 873	155 899
Pārnests iepriekšējā gada peļņa	-	-	42 873	(42 873)	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	22 322	22 322
2015. gada 31. decembrī	33 224	72 424	50 251	22 322	178 221

Naudas plūsmas pārskats par 2015. gadu

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 275 025	1 234 548
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem, tai skaitā	(1 208 635)	(1 150 091)
<i>Maksājumi piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem</i>	<i>(213 403)</i>	<i>(221 324)</i>
<i>Maksājumi darbiniekiem un viņu uzdevumā trešajām personām</i>	<i>(811 802)</i>	<i>(683 736)</i>
<i>Izdevumi nodokļu maksājumiem</i>	<i>(183 430)</i>	<i>(245 031)</i>
Pamatdarbības neto naudas plūsma	66 390	84 457
Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu iegāde	(30 104)	(19 155)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(30 104)	(19 155)
Naudas neto pieaugums	36 286	65 302
Naudas līdzekļu atlikums gada sākumā	110 053	44 751
Naudas līdzekļu atlikums gada beigās	146 339	110 053

Pielikumi no 9. līdz 13. lapai ir šī finanšu pārskata neatņemama sastāvdaļa.

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

**Pielikums
Grāmatvedības politika**

(a) Vispārīgie principi

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu likumu". Peļņas vai zaudējumu aprēķins sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats sastādīts pēc tiešās metodes. Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

(b) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā pārdoto pakalpojumu vērtības kopsumma bez pievienotās vērtības nodokļa.

(c) Ārvalstu valūtu pārvērtēšana

Sabiedrības uzskaitē tiek veikta *euro*. Pārskata gada beigās ārvalstu valūtas naudas atlikumus un ārvalstu valūtās izteikto avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumus, kā arī citus ārvalstu valūtās maksājamos debitoru vai kreditoru parādu atlikumus pārrēķina no attiecīgās ārvalsts valūtas uz *euro* saskaņā ar grāmatvedībā izmantojamo ārvalstu valūtas kursu, kas ir spēkā pārskata gada pēdējās dienas beigās. Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

(d) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Visi nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vērtībā, atskaitot amortizāciju vai nolietojumu. Amortizāciju vai nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas perioda garumā, lai norakstītu nemateriālo ieguldījumu vai pamatlīdzekļa vērtību līdz aplēstajai atlikušajai vērtībai lietderīgās izmantošanas perioda beigās, izmantojot šādas vadības noteiktas likmes:

	% gadā
Nemateriālie ieguldījumi	20
Tehnoloģiskās iekārtas un mašīnas	20
Pārējie pamatlīdzekļi	10 - 20

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

(e) Krājumi

Krājumi uzrādīti pēc zemākās no pašizmaksas vai tirgus cenas. Krājumi novērtēti izmantojot vidējo svērto metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta.

(f) 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 Sabiedrības vadība uzskata, ka šo speciāli nodalīto debitoru parādu atgūšana ir apšaubāma.

(g) Nodokļi

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu likumdošanu veiktajiem aprēķinām. Atliktais nodoklis tiek aprēķināts pēc saistību metodes attiecībā uz visām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību vērtībām finanšu pārskatos un to vērtībām nodokļu aprēķinu mērķiem. Pagaidu atšķirības galvenokārt rodas, izmantojot atšķirīgas pamatlīdzekļu nolietojuma likmes, kā arī no nodokļu zaudējumiem, kas pārnesami uz nākošajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktais nodokļa aprēķina rezultāts būtu atspoguļojams bilances aktīvā, to iekļauj finanšu pārskatā tikai tad, kad tā atgūšana ir droši sagaidāma.

(h) Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem

Uzkrājumu summa tiek noteikta reizinot vidējo darbinieku atalgojumu pārskata gadā par vienu dienu ar pārskata gada beigās uzkrāto neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

(i) Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no naudas kasē, tekošo bankas kontu atlikumiem un īstermiņa depozītiem ar sākotnējo termiņu līdz 90 dienām.

(k) 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.

(l) Notikumi pēc bilances datuma

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

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)
Grāmatvedības politika (turpinājums)

(m) Iespējamās saistības un aktīvi

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

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu pielikumi

(1) Neto apgrozījums

	2015 EUR	2014 EUR
Valsts speciālais budžets	811 248	813 779
Medicīniskie maksas pakalpojumi	454 380	430 422
Pārējie maksas pakalpojumi	9 828	12 588
	<u>1 275 454</u>	<u>1 256 789</u>

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Izejmateriāli (medikamentu, ķīmikālijas, laboratorijas preces)	46 488	53 941
Darba samaksa	763 919	722 367
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	181 432	168 468
Veselības apdrošināšana	12 777	13 511
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	380	368
Kancelejas izdevumi	8 635	8 701
Informācijas tehnoloģiju apmaksā	6 959	8 284
Pasta, telefonu un citu sakaru pakalpojumi	3 145	3 486
Komandējuma, dienesta braucienu izdevumi	155	82
Ar darbības nodrošināšanu saistītie pakalpojumi	8 413	9 816
Kārtējā un kap.rem. un iestādes uzturēšanas materiāli, inventārs	11 622	8 320
Izdevumi apkurei, apgaismojumam, elektroenerģijai, materiālu iegādei	31 471	33 357
Pamatlīdzekļu nolietojums	35 964	36 457
Telpu noma	19 467	19 805
Remontdarbu un iestādes uzturēšanas pakalpojumi	38 950	56 076
Citas ražošanas izmaksas	14 927	9 735
	<u>1 184 704</u>	<u>1 152 774</u>

(3) Administrācijas izmaksas

Darba samaksa	55 237	52 109
Sociālās apdrošināšanas iemaksas, kompensācijas un pabalsti	14 437	12 172
Veselības apdrošināšana	520	630
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	13	13
Pārskata gada revīzijas izmaksas*	1 722	1 722
Citas administrācijas izmaksas	1 269	1 035
	<u>73 198</u>	<u>67 681</u>

* Pārskata gada laikā sabiedrība no revidenta citus pakalpojumus nav saņēmusi.

(4) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

VSAOI pārmaksa par 2014.g.	1 597	-
Kompensācija par veselības apdrošināšanas polisēm	119	75
Pārskata gada ieņēmumos ieskaitīta nākamā perioda ieņēmumu daļa	11 363	11 363
	<u>13 079</u>	<u>11 438</u>

(5) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

Darbinieku apmācības izdevumi (kursi, semināri)	1 823	537
Biedru naudas (LTRK, LDDK)	787	564
Laikrakstu abonēšana (Ventas balss)	420	598
Tipogrāfijas un publikācijas pakalpojumi	189	213
Citas izmaksas	284	675
	<u>3 503</u>	<u>2 587</u>

(6) Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

Zaudējumi no valūtu kursa pazemināšanās, bankas komisijas	676	555
---	-----	-----

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Pleilkums (turpinājums)

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu pleilkumi (turpinājums)

(7) Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2014 EUR	2013 EUR
Atliktais nodoklis (skat. 15. pielikumu)	4 130	1 757
Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	-
	<u>4 130</u>	<u>1 757</u>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis atšķiras no teorētiskās nodokļa summas:		
Peļņa pirms nodokļiem	<u>26 452</u>	<u>44 630</u>
Teorētiski aprēķinātais nodoklis	3 968	6 694
Izdevumi, par kuriem nedrīkst samazināt apliekamo ienākumu	162	215
Neatzītais atliktā nodokļa aktīvs	-	(5 152)
Nodokļu izdevumi	<u>4 130</u>	<u>1 757</u>

Uzkrātie zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem 2015. gada 31. decembrī sastāda EUR 7 630. Saskaņā ar Latvijas Republikas likumdošanu nodokļu mērķiem aprēķinātie zaudējumi, kas radušies pēc 2007. gada 31. decembra, var tikt segti hronoloģiskā secībā no nākamo gadu apliekamā ienākuma:

	Zaudējumu vērtība EUR
2013. gada zaudējumi uzņēmumu ienākuma nodokļa mērķiem	7 630
	<u>7 630</u>

(8) Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi EUR	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs EUR	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem EUR	Kopā EUR
Sākotnējā vērtība				
31.12.2014.	3 779	428 526	2 424	434 729
Iegādāts	-	32 530	(2 424)	30 106
Norakstīts	-	(13 685)	-	(13 685)
31.12.2015.	<u>3 779</u>	<u>447 371</u>	<u>-</u>	<u>451 150</u>
Nolietojums				
31.12.2014.	3 779	270 587	-	274 366
Aprēķināts par 2015. gadu	-	35 964	-	35 964
Norakstīts	-	(13 685)	-	(13 685)
31.12.2015.	<u>3 779</u>	<u>292 866</u>	<u>-</u>	<u>296 645</u>
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2015.	<u>-</u>	<u>154 505</u>	<u>-</u>	<u>154 505</u>
Atlikusī bilances vērtība 31.12.2014.	<u>-</u>	<u>157 939</u>	<u>2 424</u>	<u>160 363</u>

(9) Krājumi

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Degviela	139	95
Medikamenti	3 336	3 547
	<u>3 475</u>	<u>3 642</u>

(10) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi	<u>48 157</u>	<u>47 609</u>
------------------------------	---------------	---------------

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu pielikumi (turpinājums)

(11) Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2015. EUR	31.12.2014. EUR
Apdrošināšana	6 832	5 063
Laikraksti un reklāma	522	510
Pārējās nākamo periodu izmaksas	460	286
	7 814	5 859

(12) Nauda

Naudas līdzekļi kasē	454	-
Naudas līdzekļi bankā	142 018	109 901
Nauda ceļā (POS termināls un inkasācija)	3 867	152
	146 339	110 053

(13) Pamatkapitāls

2015. gada 31. decembrī Sabiedrības reģistrētais un pilnībā apmaksātais pamatkapitāls sastāv no 33 224 parastajām daļām ar EUR 1 nominālvērtību katra. Pamatkapitāla pārreģistrācija uz euro veikta 2015. gada 22. janvārī.

(14) Uzkrājumi

	Uzkrājumi pļemaksām EUR	Uzkrājumi atvaļinājumiem EUR	Kopā EUR
2014. gada 31. decembrī	4 782	36 180	40 962
Palielinājums	883	8 453	9 336
2015. gada 31. decembrī	5 665	44 633	50 298

(15) Atliktais nodoklis

Atliktais nodoklis aprēķināts no sekojošām pagaidu atšķirībām starp aktīvu un saistību bilances vērtībām un to vērtībām uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķina mērķiem:

	31.12.2015 EUR	31.12.2014 EUR
Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	14 576	13 787
Uzkrājumu atvaļinājumiem un prēmijām pagaidu atšķirība	(7 545)	(6 144)
Uz nākošajiem taksācijas periodiem pāmesamie zaudējumi	(1 144)	(5 886)
Atliktā nodokļa saistības	5 887	1 757

(17) Pārējie parādi kreditoriem

Algas	43 600	39 297
-------	--------	--------

(18) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas

	VSAOI EUR	IIN EUR	UDRVN EUR	UVTLN EUR	Kopā EUR
Parāds 31.12.2014.	22 416	13 053	-	-	35 469
Aprēķināts par 2015. gadu	270 690	147 488	392	1 161	419 731
Samaksāts 2015. gadā	(267 381)	(146 239)	(392)	(1 161)	(415 173)
Parāds 31.12.2015.	25 725	14 302	-	-	40 027

**Pašvaldības SIA "VENTSPILS POLIKLĪNIKA"
2015. GADA PĀRSKATS**

Pielikums (turpinājums)

Bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu pielikumi (turpinājums)

(19) Nākamo periodu ieņēmumi	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	23 942	35 305
Ilgtermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u>23 942</u>	<u>35 305</u>
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi		
Ventspils domes finansējums pamatlīdzekļu iegādei	11 363	11 363
Īstermiņa nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u>11 363</u>	<u>11 363</u>
Nākamo periodu ieņēmumi kopā	<u><u>35 305</u></u>	<u><u>46 668</u></u>
(20) Sabiedrībā nodarbināto personu vidējais skaits	2015	2014
Vidējais sabiedrībā nodarbināto skaits pārskata gadā:	<u>91</u>	<u>87</u>
(21) Vadības atalgojums	2015	2014
	EUR	EUR
Valdes priekšsēdētājas		
- darba samaksa	26 258	24 786
- sociālās apdrošināšanas iemaksas	6 194	5 847
	<u>32 452</u>	<u>30 633</u>

(22) Notikumi pēc pārskata gada beigām

Laika periodā kopš pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu Sabiedrības finansiālo stāvokli 2015. gada 31. decembrī.

