



**Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību  
“Straupes narkoloģiskā slimnīca”**

# **Gada pārskats**

**par 2018.gadu**

## **SATURS**

	Lpp.
Vadības ziņojums	3
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	4
Bilance	5
Finanšu pārskata pielikums	7
Neatkarīgu revidentu ziņojums	<b>Kļūda! Grāmatzīme nav definēta.7</b>

## **Vadības ziņojums**

### **Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā**

Valsts sabiedrība ar ierobežotu atbildību "Straupes narkoloģiskā slimnīca", reģistrācijas Nr.40003342456, turpmāk – Kapitālsabiedrība, reģistrēta 1997.gada 19.maijā. Kapitālsabiedrības kapitāla daļu īpašnieks ir Veselības ministrija, reģistrācijas Nr.1000102329, kurai pieder 90 524 kapitāla daļas ar kopējo vērtību EUR 90 524.

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

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

### **Turpmākā sabiedrības attīstība**

Ņemot vērā apstākļus, ka ēka, kurā bija izvietota ārstniecības iestāde ir sliktā tehniskā stāvoklī, kā arī veicamajiem remontdarbiem nepieciešami ļoti lieli finanšu līdzekļi, kuri nav Sabiedrības rīcībā, ārstniecības iestāde nevar nodrošināt obligāto prasību ārstniecības iestādēm izpildi, kapitāldaļu turētājs-Veselības ministrija 2017.gada 3.novembrī Dalībnieku sapulcē pieņēmusi lēmumu pārtraukt veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu Sabiedrībā ar 2018.gada 1.janvāri.

Ar 2018.gada 1.janvāri Kapitālsabiedrība saimniecisko darbību – medicīnas pakalpojumu sniegšana, pārtrauca. 2018.gada 22.februārī starp Veselības ministriju un Pārgaujas novada pašvaldību tika noslēgts Sadarbības līgums (Nr.01-45/1, Nr.PN/4-20.13/18/3) par Veselības ministrijas īpašumā/valdījumā esošo nekustamo īpašumu, kuri tika nodoti kapitālsabiedrībai saimnieciskās darbības veikšanai, pārvaldīšanu un apsaimniekošanu.

Pārgaujas novada pašvaldība plāno, ka Veselības ministrija, pēc nekustamā īpašuma "Lielstraupes pils" ierakstīšanas zemesgrāmatā, iesniegs rīkojuma projektu Ministru kabinetam par VSIA "Straupes narkoloģiskā slimnīca" kapitāla daļu nodošanu (bez atlīdzības) Pārgaujas novada pašvaldībai. Ierakstīšana zemesgrāmatā plānota līdz 2019.gada septembrim.

### **Filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs**

Sabiedrībai nav filiāles un pārstāvniecības ārvalstīs.

### **Finanšu instrumentu izmantošana un finanšu riska vadība**

Sabiedrībai nav kredītsaistību.

Straupe, 2019.gada 3.aprīlī

Valdes locekle Maruša Drubiņa

## **Finanšu pārskats:**

### **Peļņas vai zaudējumu aprēķins**

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

<b>Rādītāja nosaukums</b>	<b>Piezīme</b>	<b>2018 EUR</b>	<b>2017 EUR</b>
Neto apgrozījums:		-	702 660
no citiem pamatdarbības veidiem	1	-	702 660
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	-	(614 477)
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>		-	<b>88 183</b>
Administrācijas izmaksas	3	-	(70 701)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	21 778	4 145
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(52 152)	(504)
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa</b>		<b>(30 374)</b>	<b>21 123</b>
Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu		-	(909)
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>		<b>(30 374)</b>	<b>20 214</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>		<b>(30 374)</b>	<b>20 214</b>

Pielikumi no 7. līdz 16. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Maruta Drubiņa

Straupe, 2019.gada 3.aprīlī

## Bilance

Aktīvs	Piezīme	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Nemateriālie ieguldījumi:</b>			
Citi nemateriālie ieguldījumi		-	-
<b>Nemateriālie ieguldījumi kopā</b>	6		
<b>II. Pamatlīdzekļi:</b>			
Nekustamie īpašumi: zemesgabali, ēkas un inženierbūves		-	39 826
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		-	2 149
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		-	10 233
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	7	-	<b>52 208</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>		-	<b>52 208</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi:</b>			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli		13 364	18 866
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai		41 497	-
<b>Krājumi kopā</b>	8	<b>54 861</b>	<b>18 866</b>
<b>II. Debitori:</b>			
Pircēju un pasūtītāju parādi	9	302	5 975
Citi debitori		-	7
Nākamo periodu izmaksas	10	-	891
Uzkrātie ieņēmumi	11	-	9 142
<b>Debitori kopā</b>		<b>302</b>	<b>16 015</b>
<b>III. Nauda</b>	12	<b>287</b>	<b>128 364</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>		<b>55 450</b>	<b>163 245</b>
<b>AKTĪVU KOPSUMMA</b>		<b>55 450</b>	<b>215 453</b>

Pielikumi no 7. līdz 16. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Maruta Drubiņa

Straupe, 2019.gada 3.aprīlī

## Bilance

Pasīvs	Piezīme	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<b>Pašu kapitāls:</b>			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	13	90 524	90 524
Pārējās rezerves		31 344	31 344
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		(40 761)	(60 975)
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(30 374)	20 214
<b>Pašu kapitāls kopā</b>		<b>50 733</b>	<b>81 107</b>
<b>Īstermiņa kreditori</b>			
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	14	755	1 176
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	15	1 318	49 455
Pārējie kreditori	16	2 229	64 119
Nākamo periodu ieņēmumi	17	-	15 083
Uzkrātās saistības	18	415	4 513
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>		<b>4 717</b>	<b>134 346</b>
<b>Kreditori kopā</b>		<b>4 717</b>	<b>134 346</b>
<b>PASĪVU KOPSUMMA</b>		<b>55 450</b>	<b>215 453</b>

Pielikumi no 7. līdz 16. lappusei ir neatņemama šī finanšu pārskata sastāvdaļa.

Valdes locekle Maruta Drubiņa

Straupe, 2019.gada 3.aprīlī

## **Finanšu pārskata pielikums**

### **Vispārīgā 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	40003342456, 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	
Valdes loceklis	<b>Maija Ancveriņa</b> , amatā no 28.09.2016. līdz 17.05.2018. <b>Maruta Drubiņa</b> , amatā no 17.05.2018. līdz šim brīdim	
Pārskata gads	01.01.2018 – 31.12.2018	
Valsts kapitāla daļu turētājs	<b>Latvijas Republikas Veselības ministrija</b> , Reģ.Nr. 90001474921, juridiskā adrese: Brīvības iela 72, Rīga, LV-1011	
Revidents	Judīte Jakovina LR Zvērināta Revidente LZRA Sertifikāts Nr. 105	SIA „Nexia Audit Advice” Grēcinieku iela 9-3,Rīga, LV-1050 Reģ. Nr.40003858822 Zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence Nr.134

## **Finanšu pārskata sagatavošanas pamatnostādnes**

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, Ministru kabineta 2015.gada 22.decembra noteikumiem Nr.775 „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi”.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar sākotnējās vērtības uzskaites principu. Finanšu pārskatā par naudas vienību lietota Latvijas Republikas naudas vienība euro (EUR). Salīdzinot ar iepriekšējo pārskata gadu, Sabiedrības lietotās uzskaites un novērtēšanas metodes nav mainītas.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

## **Pielietotie grāmatvedības principi**

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- b) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- c) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata 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 tikai juridisko formu.
- i) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu



## **Pārskata periods**

Finanšu pārskats aptver laika periodu no **01.01.2018.** līdz **31.12.2018.**

## **Darbības turpināšana**

Ņemot vērā apstākļus, ka ēka, kurā izvietota ārstniecības iestāde ir sliktā tehniskā stāvoklī, kā arī veicamajiem remontdarbiem nepieciešami ļoti lieli finanšu līdzekļi, kuri nav Sabiedrības rīcībā, ārstniecības iestāde nevar nodrošināt obligāto prasību ārstniecības iestādēm izpildi, kapitāldaļu turētājs - Veselības ministrija 2017.gada 3.novembrī Dalībnieku sapulcē pieņēmusi lēmumu pārtraukt veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu Sabiedrībā ar 2018.gada 1.janvāri.

Ar 2018.gada 1.janvāri Kapitālsabiedrība saimniecisko darbību – medicīnas pakalpojumu sniegšana, pārtrauca. 2018.gada 22.februārī starp Veselības ministriju un Pārgaujas novada pašvaldību tika noslēgts Sadarbības līgums (Nr.01-45/1, Nr.PN/4-20.13/18/3) par Veselības ministrijas īpašumā/valdījumā esošo nekustamo īpašumu, kuri tika nodoti kapitālsabiedrībai saimnieciskās darbības veikšanai, pārvaldīšanu un apsaimniekošanu.

Pārgaujas novada pašvaldība plāno, ka Veselības ministrija, pēc nekustamā īpašuma "Lielstraupes pils" ierakstīšanas zemesgrāmatā, iesniegs rīkojuma projektu Ministru kabinetam par VSIA "Straupes narkoloģiskā slimnīca" kapitāla daļu nodošanu (bez atlīdzības) Pārgaujas novada pašvaldībai. Ierakstīšana zemesgrāmatā plānota līdz 2019.gada septembrim. Pašvaldība plāno vēsturisko vērtību saglabāšanas nolūkā uzturēt un atjaunot Lielstraupes pils kompleksu un nodarboties ar tūrisma pakalpojumu sniegšanu. Tāpēc vadība uzskata, ka darbības turpināšanas pieņēmums var tikt piemērots šī pārskata sagatavošanā.

## **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, sagatavošanu, uzstādīšanu, kas radušies līdz brīdim, kad pamatlīdzeklis tiek nodots ekspluatācijā. Sabiedrība aktīvu atzīst par pamatlīdzekli, ja tiek pārsniegts grāmatvedības politikā noteiktais pamatlīdzekļu vērtības kritēriju 100 euro un kas paredzēti lietošanai ilgāk par 12 mēnešiem. Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes attiecīgo pamatlīdzekļu lietderīgās izmantošanas laika periodā. 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.

Pamatojoties uz vadības lēmumu par pamatdarbības saimnieciskās formas maiņu pamatlīdzekļi izslēgti uz krājumiem.

## **Krājumi**

Krājumi sastāv no iepirkām izejvielām: saimniecības preces, kurināmais, degviela, un citi materiāli; kā arī inventārs: mazvērtīgais inventārs un mīkstais inventārs.

Krājumus sākotnēji novērtē atbilstoši iegādes cenām. Sabiedrībā krājumu uzskaitē tiek lietota nepārtrauktā inventarizācijas metode. Līdz inventāra pilnīgai norakstīšanai, sabiedrība nodrošina materiālo vērtību uzraudzību un operatīvo uzskaiti - tekošā gada laikā iegādātam inventāram aprēķina un iegrāmato 50% nolietojumu, tādējādi saglabājot mazvērtīgā inventāra daudzuma analītisko uzskaiti. Kad mazvērtīgais inventārs pilnībā izslēdzams, jo ir pilnīgi nolietojies, to izslēdz no mazvērtīgā inventāra un nolietojuma kontiem. Izejvielas bilancē uzrādīti to iegādes vai ražošanas pašizmaksā, bet saimnieciskā darbībā izmantotais inventārs norādīts zemākajā vērtībā. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība ir norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

## **Debitoru parādi**

Debitoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem debitoriem un atsevišķi norādītas summas, kas saņemamas gada laikā un kas saņemamas vēlāk nekā gada laikā pēc bilances datuma. 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 un pastāv objektīvi pierādījumi tam, ka Sabiedrība nevarēs saņemt debitoru parādus pilnā vērtībā atbilstoši sākotnēji noteiktiem atmaksas termiņiem. Uzkrājumu apjoms ir starpība starp debitoru parādu uzskaites summu un to atgūstamo vērtību.

<b>Uzkrājumu veids</b>	<b>Atlikums 31.12.2017 EUR</b>	<b>Palielinājums 2018.gadā EUR</b>	<b>Samazinājums 2018.gadā EUR</b>	<b>Atlikums 31.12.2018 EUR</b>
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	405	3 226	-	3 631
<b>Kopā</b>	<b>405</b>	<b>3 226</b>	<b>-</b>	<b>3 631</b>

## **Uzkrātie ieņēmumi**

Kā uzkrātie ieņēmumi tiek atzīti, skaidri zināmās norēķinu summas ar pircējiem un pasūtītājiem par preču piegādi vai pakalpojumu sniegšanu pārskata gadā, attiecībā uz kuriem saskaņā ar līguma nosacījumiem bilances datumā vēl nav pienācis maksāšanai paredzētā attaisnojuma dokumenta (rēķina) iesniegšanas termiņš.

## **Ārvalstu valūtās izteiktie posteni**

Ārvalstu valūtas naudas atlikumu nav un ārvalstu valūtās izteiktu avansu, aizdevumu vai aizņēmumu atlikumu, kā arī citu debitoru vai kreditoru parādu atlikumu, kas saņemami vai maksājami ārvalstu valūtās nav. Visi aktīvi un saistības ir EUR.

## **Kreditoru uzskaitē**

Kreditoru parādu atlikumi bilancē norādīti atbilstoši attaisnojuma dokumentiem, kas saskaņoti ar attiecīgajiem kreditoriem. Konkrētas saistību summas norādītas bilancē ilgtermiņa kreditoru un īstermiņa kreditoru sastāvā atkarībā no parāda maksāšanas vai saistību segšanas termiņa. Ilgtermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās saistību summas, kuru maksāšanas termiņš iestājas vēlāk par 12 mēnešiem pēc bilances datuma un kuras radušās, lai finansētu ilgtermiņa ieguldījumus un apgrozāmos līdzekļus vai lai segtu saistības, un kuras nav ietveramas īstermiņa kreditoru sastāvā. Īstermiņa kreditoru sastāvā ietvertas tās summas, kuras nomaksājamas tuvāko 12 mēnešu laikā pēc pārskata gada beigām, un citas saistības, kas radušās sabiedrības parastajā darbības ciklā.

## **Uzkrātās saistības**

Uzkrātās saistībās tiek atzītas skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attaisnojuma dokuments (rēķins).

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

## **Ieņēmumu atzīšanas principi**

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas.

## **Izdevumu atzišanas principi**

Postenī "Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas" norādīta neto apgrozījuma gūšanai sniegto pakalpojumu ražošanas pašizmaksa. Pārējās izmaksas tiek uzrādītas atbilstošajos posteņos, kuras neattiecas uz pakalpojuma pašizmaksu.

## **Uzņēmumu ienākuma nodoklis**

Uzņēmumu ienākuma nodokli veido par pārskata gadu aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot Uzņēmumu ienākuma nodokļa likuma prasības, nosakot ar nodokli apliekamo bāzi un piemērojot likumā noteikto 20% nodokļa likmi.

## **Notikumi pēc bilances datuma**

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

## **Pielikums Peļņas vai zaudējumu aprēķinam**

### **1. Neto apgrozījums no citiem pamatdarbības veidiem**

	2018	2017
	EUR	EUR
Medicīniskie pakalpojumi	-	608 921
Rehabilitācijas pakalpojumi	-	88 713
Citi ieņēmumi	-	5 026
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>702 660</b>

### **2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas**

	2018	2017
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-	456 578
Materiālās izmaksas	-	104 479
Pakalpojumi	-	41 649
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	11 074
Citas ražošanas izmaksas	-	697
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>614 477</b>

### **3. Administrācijas izmaksas**

	2018	2017
	EUR	EUR
Personāla izmaksas	-	66 467
Biroja preces, inventārs	-	1 453
Pamatlīdzekļu nolietojums	-	266
Citas administrācijas izmaksas	-	2 215
Nesaimnieciskās izmaksas	-	300
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>70 701</b>

#### 4. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Finansējuma pamatlīdzekļos norakstītā daļa	-	3 195
Fizisko personu ziedojumi	-	950
Veselības Ministrijas kompensācija algu izmaksām	14 842	-
Sniegtie komunālie pakalpojumi	2 432	-
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas, neto, t.sk.:	95	-
<i>ieņēmumi no PL pārdošanas</i>	2 733	-
<i>pārdoto PL atlikusī vērtība</i>	2 638	-
Pārējie ieņēmumi	4 409	-
<b>Kopā</b>	<b>21 778</b>	<b>4 145</b>

#### 5. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Personāla izmaksas	27 941	-
Pamatlīdzekļu nolietojums	8 073	-
Mazvērtīgā inventāra norakstīšana	1 547	-
Apkures un elektrības izdevumi	5 171	-
Uzkrājumu palielinājums šaubīgiem debitoru parādiem	3 227	405
Pamatlīdzekļu norakstīšanas izmaksas	-	66
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6 193	33
<b>Kopā</b>	<b>52 152</b>	<b>504</b>

#### Pielikums Bilancei

#### 6. Nemateriālo ieguldījumu kustības pārskats

	<b>Datorprogrammas</b>	<b>KOPĀ</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Iegādes izmaksas</b>		
<b>31.12.2017</b>	<b>939</b>	<b>939</b>
Vērtības palielinājumi	-	-
Likvidācija	-	-
<b>31.12.2018</b>	<b>939</b>	<b>939</b>
<b>Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas</b>		
<b>31.12.2017</b>	<b>939</b>	<b>939</b>
Aprēķināts gadā	-	-
Samazināts likvidējot	-	-
<b>31.12.2018</b>	<b>939</b>	<b>939</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2017</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bilances vērtība 31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 7. Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemesgabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi	KOPĀ
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Iegādes izmaksas</b>				
<b>31.12.2017</b>	<b>155 883</b>	<b>21 530</b>	<b>73 152</b>	<b>250 565</b>
Vērtības palielinājumi				
Atsavināšana vai likvidācija	-	(1 875)	(4 737)	(6 612)
Izslēgti uz krājumiem	(155 883)	(19 655)	(68 415)	(243 953)
<b>31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas</b>				
<b>31.12.2017</b>	<b>116 057</b>	<b>19 381</b>	<b>62 919</b>	<b>198 357</b>
Aprēķināts nolietojums pārskata gadā	1 925	2 818	3 331	8 074
Samazināts izslēdzot uz krājumiem	(117 982)	(21 127)	(63 348)	(202 457)
Samazināts atsavinot		(1 072)	(2 902)	(3 974)
<b>31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bilances vērtība</b>				
<b>31.12.2017</b>	<b>39 826</b>	<b>2 149</b>	<b>10 233</b>	<b>52 208</b>
<b>31.12.2018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Visi Sabiedrības pamatlīdzekļi pārvietoti uz krājumiem atsavināšanai. Saistībā ar tiesas procesiem, nekustamais īpašums "Lielstraupes pils" (zeme un ēkas), kas uzrādīts Sabiedrības bilanci, zemesgrāmatā nav reģistrēts. Īpašumu tiek plānots ierakstīt Zemesgrāmatā 2019.gadā. Sabiedrības bilanci uzrādīti arī nekustamie īpašumi, kuri zemesgrāmatā reģistrēti kā Veselības ministrijai piederoši, šo nekustamo īpašumu kopējā vērtība EUR 14 495, t.sk: ēkas, būves EUR 12 176 vērtībā; zeme EUR 2 319 vērtībā.

### Zeme:

Nekustamais īpašums	Kadastra Nr.	Nosaukums
Zeme	42 820 040 264	„Straupes narkoloģiskā slimnīca”
Zeme	42 820 070 080	"Saulrīti"
Zeme	42 820 040 265	"Berlīne"

### Ēkas:

Darbņīca	42 820 040 264 001	„Straupes narkoloģiskā slimnīca”
Šķūnis	42 820 040 264 002	„Straupes narkoloģiskā slimnīca”
Garāžas	42 820 040 264 003	„Straupes narkoloģiskā slimnīca”
Noliktavas	42 820 040 264 004	„Straupes narkoloģiskā slimnīca”
Katlu māja	42 820 070 080 002	"Saulrīti"
Saimniecības ēka	42 820 070 080 003	"Saulrīti"

Pusaudžu rehabilitācijas centrs	42 820 070 080 004	"Saulrīti"
Veļas mazgātuve, pirts, saimniecības ēka	42 820 040 265 001	"Berlīne"
Dzīvojamā māja	42 820 040 150 001	„Atpūtas"

## 8. Krājumi

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	13 364	18 866
Pamatlīdzekļi atsavināšanai	41 497	-
<b>Kopā bilances vērtība</b>	<b>54 861</b>	<b>18 866</b>

## 9. Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	3 933	6 380
Uzkrājumi šaubīgiem debitoru parādiem	(3 631)	(405)
<b>Kopā bilances vērtība</b>	<b>302</b>	<b>5 975</b>

## 10. Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Apdrošināšanas maksājumi	-	358
Datorprogrammas uzturēšanas izdevumi	-	283
Mājas lapas uzturēšana	-	250
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>891</b>

## 11. Uzkrātie ieņēmumi

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Norēķini ar pircējiem pēc rēķiniem, kas izrakstīti pēc 31.12.	-	9 142
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>9 142</b>

## 12. Nauda

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Nauda pamatbudžeta norēķinu kontā	-	127 008
Nauda iestādes norēķinu kontā	287	1003
Nauda rehabilitācijas iestādes norēķinu kontā	-	282
Nauda Citadeles norēķinu kontā (POS terminālis)	-	71
<b>Kopā</b>	<b>287</b>	<b>128 364</b>

## 13. Daļu kapitāls

Sabiedrības 2018.gada 31.decembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 90 524 sastāv no 90 524 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1.

#### 14. Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Norēķini ar LR piegādātājiem par precēm un pakalpojumiem	-	1 176
<b>Kopā</b>	<b>755</b>	<b>1 176</b>

#### 15. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	-	909
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	715	30 376
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	491	18 116
Dabas resursu nodoklis	112	54
<b>Kopā</b>	<b>1 318</b>	<b>49 455</b>

#### 16. Pārējie kreditori

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Norēķini par darba algu	2 229	63 708
Norēķini par ieturējumiem no darba algas	-	220
Norēķini par arodbiedrības biedru naudu	-	191
<b>Kopā</b>	<b>2 229</b>	<b>64 119</b>

#### 17. Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
NVD līdzekļi personāla izmaksām 2018.gada janvārī	-	15 083
<b>Kopā</b>	<b>-</b>	<b>15 083</b>

#### 18. Uzkrātās saistības

	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR
Norēķini ar piegādātājiem pēc rēķiniem, kas izrakstīti pēc 31.12.	-	1 652
Uzkrātās saistības par neizmantotajiem atvaļinājumiem	415	2 861
<b>Kopā</b>	<b>415</b>	<b>4 513</b>

#### 19. Sabiedrībā vidējais nodarbināto skaits

	2018	2017
Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā	<b>1</b>	<b>55</b>

**20. Ziņas par īpašniekiem, valdes un vadības locekļiem izsniegtiem avansiem, aizdevumiem vai galvojuma saistībām**

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

**21. Ziņas par ārpusbilances saistībām un ieķīlātiem aktīviem, sniegtām garantijām vai citām iespējamām saistībām**

Sabiedrībai nav ieķīlātu aktīvu un ārpusbilances saistību

**22. Notikumi pēc bilances datuma**

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajā finanšu pārskatā būtu jāveic korekcijas vai jāatklāj papildus informācija.

Valdes locekle Maruta Drubiņa