

# **SIA "Zemgales mutes veselības centrs"**

**VRN 43603031135**

**Pārskats**

**par 2023.gada 1.pusgadu**

## Satura rādītājs

	<u>Lpp.Nr.</u>
Saturs	2
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	3
Bilance aktīvs	4
Bilance pasīvs	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8.-12

**PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**  
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

par 2023.gada 1.pusgadu

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2023. gada 1.pusgads	2022. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	132701	256536
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	123744	230246
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		8957	26290
4	Administrācijas izmaksas	3	1097	2458
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	18	2246
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		7842	21586
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		7842	21586

Valdes locekle \_\_\_\_\_



MIRDZA LAZDA

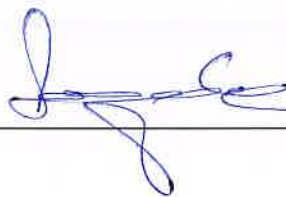
**Bilance par 2023.gada 1.pusgadu**

<b>A K T Ī V S</b>	Piezī- mes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	26953	13195
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>26953</b>	<b>13195</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	9002	9002
<b>I.KOPĀ :</b>		<b>9002</b>	<b>9002</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	13686	11119
2. Citi debitori			
3.Nākamo periodu izmaksas	8		1300
<b>II.KOPĀ :</b>		<b>13686</b>	<b>12419</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi</b>	9	<b>129489</b>	<b>137466</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>152177</b>	<b>158887</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>179130</b>	<b>172082</b>

**Bilance par 2023.gada 1.pusgadu**

<b>PASĪVS</b>	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
<b>1. Pašu kapitāls</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	105292	105292
2. Pārējās rezerves		2018	2018
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		56550	37123
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		7842	21586
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>171702</b>	<b>166019</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
1. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11		1021
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12	227	
3. Pārējie kreditori			
4. Neizmaksātās dividendes		2159	
5. Uzkrātās saistības	13	5042	5042
<b>II. KOPĀ :</b>		<b>7428</b>	<b>6063</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>7428</b>	<b>6063</b>
<b>BILANCE</b>		<b>179130</b>	<b>172082</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_



MIRDZA LAZDA

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2023.gada 1.pusgadu**  
**Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma**

	2023.gada 1.pusgads	2022.gads
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>7842</b>	<b>21586</b>
<b>korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	2334	8536
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		
d) peļņa (-) vai zaudējumi (+) no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>10176</b>	<b>30122</b>
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-1267	3516
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		-8594
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-794	-1241
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>8115</b>	<b>23803</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
<b>6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>8115</b>	<b>23803</b>
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
<b>8. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>8115</b>	<b>23803</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde		
2. Būvprojekta izstrāde ēkai slimnīcas ielā 4, pēc dalībnieku sapulces lēmuma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-16092	-2870
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
<b>6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-16092</b>	<b>-2870</b>
<b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		
2. Saņemtie aizņēmumi		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		
<b>6. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>		
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma pieaugums (+), samazinājums (-)</b>	<b>-7977</b>	<b>20933</b>
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	137466	116533
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	<b>129489</b>	<b>137466</b>

Valdes locekle

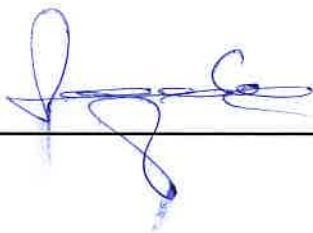


MIRDZA LAZDA

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023.gada 1.pusgadu**

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
<b>Uz 31.12.2022</b>	<b>105 292</b>	<b>2018</b>	<b>20 774</b>	<b>16 349</b>	<b>144 433</b>
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			16 349	-16 349	<b>0</b>
Pārskata gada peļņa				21 586	<b>21 586</b>
<b>Uz 31.12.2022</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>37 123</b>	<b>21 586</b>	<b>166 019</b>
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			19 427	-19 427	<b>0</b>
Aprēķinātas dividendes par 2022.gadu				-2 159	<b>-2 159</b>
Pārskata gada nesadalītā peļņa				7842	<b>7 842</b>
<b>Uz 30.06.2023</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>56 550</b>	<b>7 842</b>	<b>171 702</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_



MIRDZA LAZDA

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS****Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem****(1) Neto apgrozījums**

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības – preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas.

<b>Darbības veids</b>	<b>2023.g. 1.pusgads</b>	<b>2022</b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<b>Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem</b>		
Pacientu iemaksas skaidrā naudā	51 832	91 257
Apdrošināšanas sabiedrības	309	1 103
NVD Zemgales nodaļa	80 560	164 176
	<b>132 701</b>	<b>256 536</b>

**(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	<b>2023.g. 1.pusgads</b>	<b>2022</b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Medikamenti zobu labošanai	10 665	20 660
Darbi un pakalpojumi no ārienes	7 016	12 112
Personāla darba samaksa	81 347	147 491
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	18 600	33 850
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	2 334	8 536
Mazvērtīgā inventāra iegāde		
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	3 782	7 597
<b>Kopā</b>	<b>123 744</b>	<b>230 246</b>

**(3) Administrācijas izmaksas**

	<b>2023.g. 1.pusgads</b>	<b>2022</b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Sakaru izmaksas	263	1 080
Gada pārskata revīzijas izmaksas		250
Pārējās administrācijas izmaksas	834	1 128
<b>Kopā</b>	<b>1 097</b>	<b>2 458</b>

**(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>2023.g. 1.pusgads</b>	<b>2022</b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi (līdzjūtības u.c..)	18	2 246
<b>Kopā</b>	<b>18</b>	<b>2 246</b>



## Skaidrojumi bilances posteņiem

### (5) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	Sākotnējā vērtība EUR				Nolietojums (vērtības norakstīšana) EUR				Atlikusi vērtība EUR	
	uz 01.01. 2023.g.	iegāde un izgatavošana	un pārvietošana un izņemšana no darbības	uz 30.06. 2023.g.	uz 01.01. 2023.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 30.06. 2023.g.	uz 01.01. 2023.g.	uz 30.06. 2023.g.
<b>1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>236205</b>	<b>16092</b>		<b>252297</b>	<b>223010</b>	<b>2334</b>		<b>225344</b>	<b>13195</b>	<b>26953</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>236205</b>	<b>16092</b>		<b>252297</b>	<b>223010</b>	<b>2334</b>		<b>225344</b>	<b>13195</b>	<b>26953</b>

**(6) Krājumi**

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	9 002	9 002
<b>Kopā</b>	<b><u>9 002</u></b>	<b><u>9 002</u></b>

**(7) Pircēju un pasūtītāju parādi**

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Ergo Life Insurance		95
NVD Zemgales teritorija	13 646	10 977
IF P&C Insurance AS	40	47
<b>Kopā</b>	<b><u>13 686</u></b>	<b><u>11 119</u></b>

**(8) Nākamo periodu izmaksas**

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana		1 300
<b>Kopā</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1 300</u></b>

**(9) Naudas līdzekļi**

	<u>30.06.2023</u>		<u>31.12.2022</u>	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	293		37
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	129 196		137 429
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>129 489</b>	<b>X</b>	<b>137 466</b>

**(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)**

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Parasto Daļu skaits	105 292	105 292
Nominālvērtība	€ 1.00	€ 1.00
<b>Pamatkapitāls kopā</b>	<b><u>105 292</u></b>	<b><u>105 292</u></b>

**(11) Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem**

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji		1 021
<b>Kopā</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1 021</u></b>

**(12) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi**

	<b>Atlikums</b>	<b>Aprēķināts</b>	<b>Samaksāts</b>	<b>Atlikums</b>
	<b>31.12.2022</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>30.06.2023</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		13441	13441	0
Sociālās apdrošināšanas obligātās		26840	26613	227
Uzņēmējdarbības riska nodeva		28	28	0
<b>Kopā</b>	<b>0</b>	<b>40 309</b>	<b>40 082</b>	<b>227</b>

**(13) Uzkrātās saistības**

	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantotiem atvaļinājumiem	5 042	5 042
<b>Kopā</b>	<b>5 042</b>	<b>5 042</b>

**Vispārīga informācija****(14) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits**

	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	13	15

**(15) Personāla izmaksas**

<b>Izmaksu veids</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Atlīdzība par darbu	81 347	147 491
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	18 600	33 850
<b>Kopā</b>	<b>99 947</b>	<b>181 341</b>

**(16) Informācija par valdes locekles atlīdzību**

<b>Izmaksu veids</b>	<b>30.06.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
Atlīdzība par valdes locekles darbu	9 100	16 900
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	1 890	3 510
Uzņēmējdarbības riska nodeva	2	4
<b>Kopā</b>	<b>10 992</b>	<b>20 414</b>


**(17)**

Pamatojoties pēc Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 56. pantu kas nosaka, ka mikrosabiedrībai atļauts nesagatavot vadības ziņojumu, ja tā informāciju par savu daļu kopumu sniedz finanšu pārskata pielikumā.

SIA "Zemgales mutes veselības centrs ir mikrosabiedrība, jo tās bilances kopsumma nesasniedz 350 000 EUR un Neto apgrozījums ir mazāks par par 700 000 EUR.

Informāciju par Pamatkapitāla daļām skatīt Bilances posteņu skaidrojuma 10.piezīmē.

MIRDZA LAZDA



---

*paraksts*

2023.gada 4.augusts

Pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane  
grāmatvede



---

*paraksts*