

# SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika"

Reģistrācijas Nr.41503007355

GADA PĀRSKATS  
par periodu  
no 2023.01.01 līdz 2023.06.30

**PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS  
PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS  
30.06.2023 (pēc apgrozījuma izmaksu metodes)**

Rādītāja nosaukums		piezīm es Nr.	Pārskata gadā EUR	Iepriekšējā gadā EUR
1	2	4	5	
Neto apgrozījums		<u>1</u>	1078765	1838593
b) no citiem pamatdarbības veidiem.			1078765	1838593
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas.		<u>2</u>	-998149	-1648427
<b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>			<b>80616</b>	<b>190166</b>
Pārdošanas izmaksas		<u>3</u>	-40230	-61592
Administrācijas izmaksas		<u>4</u>	-77418	-125828
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi		<u>5</u>	21	18128
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas		<u>6</u>	-44098	-60522
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			0	0
b) no citām personām.				
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma</b>			<b>-81109</b>	<b>-39648</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata periodu		<u>7</u>	-248	-436
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma</b>			<b>-81357</b>	<b>-40084</b>
Ieņēmumi vai izmaksas no atliktā nodokļa aktīvu vai saistību atlikumu izmaiņām.				
Ārkārtas dividendes.				
<b>Pārskata perioda peļņa vai zaudējumi</b>			<b>-81357</b>	<b>-40084</b>

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" valdes loceklis \_\_\_\_\_ /V.Jasvins/

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" galvenais grāmatvedis \_\_\_\_\_ /Ģ.Macijevska/

2023.g.28.jūlijā  
/datums/

**BILANCE**

AKTĪVS	piezīmes Nr.	Gada beigās EUR	Gada sākumā EUR
1	3	4	5
<b>1. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI</b>			
<b>I Nemateriālie ieguldījumi</b>			
1. Citi nemateriālie ieguldījumi /Datorprogrammas	8	2247	3437
<b>I KOPĀ</b>		<b>2247</b>	<b>3 437</b>
<b>II Pamatlīdzekļi</b>	9		
1. Nekustāmie īpašumi:			
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves		90389	92614
2. Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		116728	131246
3. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		21518	22109
<b>II KOPĀ</b>		<b>228 635</b>	<b>245 969</b>
<b>III. Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>			
<b>III KOPĀ</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>230 882</b>	<b>249 406</b>
<b>2. APGROZĀMIE LĪDZEKĻI</b>			
<b>I Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	29614	30033
<b>I KOPĀ</b>		<b>29 614</b>	<b>30 033</b>
<b>III Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	11	34902	30155
2. Citi debitori	12	12571	15571
3. Nākamo periodu izmaksas	13	19106	17577
<b>III KOPĀ</b>		<b>66 579</b>	<b>63 303</b>
<b>V Naudas līdzekļi</b>	14	460 449	477 774
<b>V KOPĀ</b>		<b>460449</b>	<b>477774</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>556 642</b>	<b>571 110</b>
<b>BILANCE</b>		<b>787 524</b>	<b>820 516</b>

**BILANCE**

PASĪVS	piezīm es Nr.	Gada beigās EUR	Gada sākumā EUR
1	3	4	5
<b>1. PAŠU KAPITĀLS</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	<u>15</u>	686555	651700
e) pārējās rezerves	<u>16</u>	1	1
<b>4. KOPĀ</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
2. Nesadalītā peļņa:	<u>17</u>	-120 334	-38 977
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		-38977	1107
b) pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-81357	-40084
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>566 222</b>	<b>612 724</b>
<b>2. UZKRĀJUMI</b>			
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. KREDITORI</b>			
<b>I Ilgtermiņa kreditori</b>			
<b>I KOPĀ</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II Īstermiņa kreditori</b>			
1. No pircējiem saņemtie avansi	<u>18</u>	6397	7637
2. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	<u>19</u>	60633	51086
3. Pārējie kreditori	<u>20</u>	94 643	80 622
4. Uzkrātās saistības	<u>21</u>	59 629	68 447
<b>II KOPĀ</b>		<b>221 302</b>	<b>207 792</b>
<b>3. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>221 302</b>	<b>207 792</b>
<b>BILANCE</b>		<b>787 524</b>	<b>820 516</b>

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" valdes loceklis \_\_\_\_\_ /V.Jasvins/

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" galvenais grāmatvedis \_\_\_\_\_ /Ģ.Macijevska/

2023.g.28.jūlijā  
 /datums/

**Finanšu pārskata, kas sagatavots uz 2023.gada 30.jūniju, pielikums.**

**III. Skaidrojums par iepriekšējā gada pārskata skaitļu korekcijām**

**IV. Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējumu aprēķina posteniem**

**Piezīme Nr. 1**

Neto apgrozījums

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2023	2022
	EUR	EUR
Valsts apmaksātie zobārstniecības pakalpojumi	295438	599829
Maksas zobārstniecības pakalpojumi	783327	1238764
<b>KOPĀ</b>	<b>1078765</b>	<b>1838593</b>

**Piezīme Nr. 2**

Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

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

Izmaksu veids	2023	2022
	EUR	EUR
Medikamentu iepirkšanas izdevumi	68157	135616
Rezerves daļu vērtības norakstīšanas izdevumi	4006	6452
Izdevumi saimniecības materiālu iegādē	6817	14315
Izdevumi strādnieku darba algām	712137	1144569
Izdevumi sociālās apdrošināšanas obligātām iemaksām	164438	264083
Apdrošināšanas maksājumu izdevumi	11346	22227
Pamatlīdzekļu nolietojums	23535	50426
Iekārtu, inventāra remonta izdevumi	4348	7936
Izdevumi par elektrību	3365	7357
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem strādniekiem		-4554
<b>KOPĀ</b>	<b>998149</b>	<b>1648427</b>

**Piezīme Nr. 3**

Pārdošanas izmaksas

Iekļauj ar pārdošanu saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

Izmaksu veids	2023	2022
	EUR	EUR
Izdevumi par apkuri	14417	18052
Pasta, sakaru izdevumi	2047	4150
Izdevumi darbinieku apmācībai	75	422
Izdevumi par ūdeni	2361	3799
Izdevumi par degvielu	906	1938
Komandējuma izdevumi	26	1152
Izdevumi par gāzi	242	580
Izdevumi darbinieku profapskatei	122	179
Transporta remonta izdevumi	93	122
Deratizācijas, dezinfekcijas izdevumi		97
Kancelejas preču izdevumi	2051	6000
Apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšanas izdevumi	2416	3263
Pārējie saimniecības darbības izdevumi	15363	21727
Zemes nodoklis	111	111
<b>KOPĀ</b>	<b>40230</b>	<b>61592</b>

**Piezīme Nr. 4**

**Administrācijas izmaksas**

Iekļauj ar tām saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas ar tām saistītās izmaksas

Izmaksu veids	2023	2022
	EUR	EUR
Izdevumi administrācijas darba alga	57912	91035
Izdevumi administrācijas sociālās apdrošināšanas obligātām iemaksām	13062	20476
Administrācijas biroja uzturēšanas izmaksas	662	3597
Atbildība zvērinātam revidentam par revīziju		1452
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	1436	2974
Bankas pakalpojumi	3557	5402
Izdevumi ārstu riska fondam	789	837
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem administrācijai		55
<b>KOPĀ</b>	<b>77418</b>	<b>125828</b>

**Piezīme Nr. 5, 6**

**Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi un izdevumi**

Skaidrojums par ieņēmumu un izdevumu posteņiem, kas nepārprotami atšķiras no sabiedrības parastās darbības

Nr. p/k	Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi un izdevumi	Pārskata gadā (EUR)			Iepriekšējā gadā (EUR)		
		Ieņēmumi	Izdevumi	Starpība	Ieņēmumi	Izdevumi	Starpība
1	Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un inventāra likvidācijas			0	55		55
2	Citi ieņēmumi	21		21	73		73
3	Studiju maksas atlīdzināšana			0	18000		18000
4	Bēru pabalsti			0		2976	-2976
5	Kaitējuma atlīdzības pabalsts saskaņā ar likumdošanu		898	-898		1596	-1596
6	Izdevumi medicīnas izglītības programmas apguvei		43200	-43200		55950	-55950
	<b>KOPĀ</b>	<b>21</b>	<b>44098</b>	<b>-44077</b>	<b>18128</b>	<b>60522</b>	<b>-42394</b>

<b>Kopā</b>	<b>Pārējie Ieņēmumi</b>	<b>21</b>		<b>18128</b>
<b>Kopā</b>	<b>Pārējie Izdevumi</b>		<b>-44098</b>	<b>-60522</b>

**Piezīme Nr.7**

**Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu**

	2023	2022
	EUR	EUR
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	248	436
<b>KOPĀ</b>	<b>248</b>	<b>436</b>

Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

V. ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI

Piezīme Nr.8

Nemateriālie ieguldījumi

EUR

Nemateriālie ieguldījumu posteni	Attīstības izmaksas	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Avansa maksājumi par NI	Nemateriālie ieguldījumi kopā
<b>Iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksa</b>					
Iegādes izmaksas pārskata gada sākumā			14 569		14 569
Vērtības palielinājumi pārskata gadā			246		246
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā					0
<b>Iegādes izmaksas pārskata gada beigās</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 815</b>	<b>0</b>	<b>14 815</b>
<b>Vērtības samazinājuma korekcijas</b>					
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā			11 132		11 132
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas			1 436		1 436
Korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu					0
<b>Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 568</b>	<b>0</b>	<b>12 568</b>
<b>Bilances vērtība gada sākumā</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 437</b>	<b>0</b>	<b>3 437</b>
<b>Bilances vērtība gada beigās</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 247</b>	<b>0</b>	<b>2 247</b>

Piezīme Nr. 9

Pamatlīdzekļi

EUR

Pamatlīdzekļu posteni	Nekustāmie īpašumi	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos p/l	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	Avansa maksājumi pa p/l	Pamatlīdzekļu kopā
<b>Iegādes izmaksas vai pārvērtēta vērtība</b>							
Iegādes izmaksas pārskata gada sākumā	225 803	957 856	164 163				1 347 822
Vērtības palielinājumi pārskata gadā		3 025	3 176				6 201
Atsavināšana vai likvidācija pārskata gadā							0
Pārvietošana uz citu posteni pārskata gadā							0
<b>Iegādes izmaksas pārskata gada beigās</b>	<b>225 803</b>	<b>960 881</b>	<b>167 339</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 354 023</b>
<b>Vērtības samazinājuma korekcijas</b>							
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada sākumā	133 189	826 610	142 054				1 101 853
Pārskata gadā aprēķinātās vērtības samazinājuma korekcijas	2 225	17 543	3 767				23 535
Korekciju kopsummās izmaiņas saistībā ar atsavināšanu, likvidāciju vai pārvietošanu							0
<b>Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcijas pārskata gada beigās</b>	<b>135 414</b>	<b>844 153</b>	<b>145 821</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 125 388</b>
<b>Bilances vērtība gada sākumā</b>	<b>92 614</b>	<b>131 246</b>	<b>22 109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>245 969</b>
<b>Bilances vērtība gada beigās</b>	<b>90 389</b>	<b>116 728</b>	<b>21 518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228 635</b>

## VI. Apgrozāmie līdzekļi

### Piezīme Nr. 10 Krājumu atlikumi

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Pārsienamie materiāli	576	647	-71
2.Pārējie materiāli	6665	6463	202
3.Medikamenti	14779	14708	71
4.Saimniecības materiāli	1117	736	381
5. Degviela	54	97	-43
6.Rezerves daļas	6094	7064	-970
7.Kancelejas preces	329	318	11
<b>kopā:</b>	<b>29614</b>	<b>30033</b>	<b>-419</b>

### Piezīme Nr.11 Pircēju un pasūtītāju parādi

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1. Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	34902	30155	4747
<b>kopā:</b>	<b>34902</b>	<b>30155</b>	<b>4747</b>

### Piezīme Nr. 12 Citi debitori

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Drošības nauda par pakalpojumiem	71	71	0
2.Citi debitori	12500	15500	-3000
<b>kopā:</b>	<b>12571</b>	<b>15571</b>	<b>0</b>

### Piezīme Nr. 13 Nākamo periodu izmaksas

Uzrādītas izmaksas, kas izdarītas pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamo gadu Paskaidrot, pa izmaksu veidiem

Nr. p.k.	Izdevumu veids	Atlikums 01.01.2023	Samaksāts pārskata gadā	Norakstīts pārskata gadā (-)	Atlikums 31.03.2023
	<b>KOPĀ</b>	<b>17 577</b>	<b>20 616</b>	<b>19 087</b>	<b>19 106</b>
1.	Īpašuma apdrošināšana	813	430	763	480
2.	Veselības apdrošināšana	8 863	20 040	10 583	18 320
3.	Prese izdevumu abonēšana	701	146	541	306
4.	Medicīnas izglītības programmas apguve	7 200		7 200	0

### Piezīme Nr. 14 Naudas līdzekļi

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Bankās	448863	468232	-19369
2.Kasēs	11586	9542	2044
<b>KOPĀ</b>	<b>460449</b>	<b>477774</b>	<b>-17325</b>



**PASĪVS**  
**VII PAŠU KAPITĀLS**

**Piezīme Nr. 15**  
**Pamatkapitāls**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Parakstītais kapitāls	686555	651700	34855

**Piezīme Nr. 16**  
**Pārējās rezerves**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Pārējās rezerves	1	1	0

**Piezīme Nr. 17**  
**Nesadalītā peļņa**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1.Nesadalītā peļņa	-120334	-38977	-81357

**X. ĪSTERMĪNA KREDITORU PARĀDI**

**Piezīme Nr. 18**  
**No pircējiem saņemtie avansi**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
1. Par zobārstniecības pakalpojumiem	6397	7637	-1240
<b>Kopā</b>	<b>6397</b>	<b>7637</b>	<b>-1240</b>

**Piezīme Nr. 19**  
**Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
IIN	18305	14952	3353
Riska nodeva	38	38	0
VSAOI	42244	36055	6189
UIN	46	41	5
<b>Kopā</b>	<b>60633</b>	<b>51086</b>	<b>9547</b>

**Piezīme Nr. 20**  
**Pārējie kreditori**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
Nodoklis			
Darba alga	92826	80622	12204
Norēķini ar piegādātājiem un darbuuzņēmējiem	1817		1817
<b>Kopā</b>	<b>94643</b>	<b>80622</b>	<b>14021</b>

**Piezīme Nr. 21**  
**Uzkrātās saistības**

	2023	2022	izmaiņas
	EUR	EUR	EUR
PP par iepriekšējo gadu		8818	-8818
Uzkrājumi neizmantotajiem atvaļinājumiem	59629	59629	0
<b>Kopā</b>	<b>59629</b>	<b>68447</b>	<b>-8818</b>

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" valdes loceklis \_\_\_\_\_/V.Jasvins/

SIA "Daugavpils zobārstniecības poliklīnika" galvenais grāmatvedis \_\_\_\_\_/Ģ.Macijevska/

2023.g.28.jūlijā