**SIA Bēnes doktorāta**

**Reģ.nr.40003299789**

**Centrālais laukums3, Bēne,**

**Bēnes pagasts, Dobeles novads, LV-3711**

#### 

#### STARPPERIODA PĀRSKATS

**PAR 2024. GADA 6 MĒNEŠIEM**

##### 

##### **Ziņas par sabiedrību**

Sabiedrības nosaukums **SIA Bēnes doktorāts**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| |  | | --- | | Pamatdarbības veids un kods atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes 2006.gada 20.decembra regulā (EK) Nr.1893/2006 noteiktajai NACE 2 saimnieciskās darbības statistiskajai klasifikācijai | | ***Vispārējā ārstu prakse /8621*** |
| Sabiedrības juridiskais statuss | ***Sabiedrība ar ierobežotu atbildību*** |
| Reģistra Nr., vieta un datums | ***40003299789*** |
| Adrese (juridiskā un pasta) | ***Centrālais laukums 3, Bēne, Bēnes pagasts, Dobeles novads, LV3711*** |
| Valdes locekle | ***Ilga Roga*** |
| Akcionāru (dalībnieku) pilni vārdi, akciju(daļu) īpatsvars % un adreses | ***Dobeles novada pašvaldība***  ***100% kapitāla daļas***  ***Brīvības iela 17,* Dobele*, LV-3701*** |
| Pārskata gads | ***01/01/2024 – 30/06/2024*** |
| Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība | ***EUR*** |
|  |  |

##### 

##### **Vadības ziņojums**

**Darbības veids**

SIA Bēnes doktorāta pamatdarbība ir primārās veselības aprūpes pakalpojumu un medicīnas maksas pakalpojumu sniegšana iedzīvotājiem.

**Sabiedrības darbība pārskata gadā**

Vadības ziņojums sniedz skaidru informāciju par sabiedrības attīstību, darbības finansiālajiem rezultātiem un finansiālo stāvokli, kā arī informāciju par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem sabiedrība saskaras.

Lielāko ieņēmumu daļu sastāda valsts finansējums primārās veselības aprūpes pakalpojumiem EUR **65198** , kas ir par EUR 8489 jeb 19,0% vairāk kā 2023.gadā. Finansējuma pieaugums ir ikmēneša fiksētais maksājums ārsta prakses uzturēšanai no 01.01.2024.g. 454,00 EUR mēnesī un maksājums par papildus darbinieka atalgojumu no 01.06.2024.g. 1143,00 EUR mēnesī.

Lielākie izdevumi ir atlīdzība par darbu un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas EUR **62615**, kas ir par EUR 5906 jeb 10,4% vairāk kā 2023.gadā. Izdevumu pieaugums ārsta un ārsta palīgu un pacientu reģistratora atalgojuma palielinājums. Valdes loceklei aprēķinātā bruto atlīdzība 18291 EUR.

**Turpmākās darbības perspektīvas**

Tā kā nauda seko pacientam, tad finansējums ir atkarīgs no pacienta skaita saglabāšanas un to apmeklējuma skaita. Pirmajā pusgadā piereģistrēti vēl 99 pacienti no Auces un tuvākās apkārtnes.

Pacientiem pakalpojumu raksturs ir ļoti mainījies. Liela daļa pacientu saņem pakalpojumu attālināti pa telefonu, kā recepšu izrakstīšana un ārstniecības rekomendācijas.

Darbinieki attālinātā un tiešsaistes vebinārā noklausās kvalifikācijas kursus un seminārus, lai iegūtās zināšanas pielietotu praksē un pilnveidotu darbu .

Sekot iedzīvotāju profilaktiskajām apskatēm un aktivizēt pacientus vakcinēties pret ērču encefalītu, difteriju, gripu, Covid-19 u.c.

Ieviešot e-veselības datu apstrādi ir ātrāka dokumentu un informācijas aprite ārsts- pacients.

Iestādes darbībā nesaskatu riskus, lai kapitālsabiedrība varētu turpināt darbu nākamajos finanšu

gada mēnešos.

Pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Peļņas vai zaudējumu aprēķins**  (pēc periodu izmaksu metodes) | | | | |  | |
|  | | | | |  | |
| **Nr. p.k.** | **Rādītāja nosaukums** | | **Pārskata gada 6 mēn.** | **Iepriekšējā gada** | |  | |
| 1. | Neto apgrozījums | | **73057** | **130703** | |  | |
| 2. | Materiālu izmaksas | | 773 | **2460** | |  | |
|  | a) | izejvielu un palīgmateriālu izmaksas | 773 | 2460 | |  | |
| 3. | Personāla izmaksas: | | **62615** | **114657** | |  | |
|  | a) | atlīdzība par darbu | 51336 | 93917 | |  | |
| c) | valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 11279 | 20740 | |  | |
| 4. | Vērtības samazinājuma korekcijas: | | **308** | **209** | |  | |
|  | a) | pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas; | 228 | 209 | |  | |
| b) | apgrozāmo līdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas. | 80 | 0 | |  | |
| 5. | Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas | | **6185** | **11174** | |  | |
| 6. | Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa | | **3176** | **2203** | |  | |
| 7. | Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu | | 0 | 0 | |  | |
| 8. | Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas | | 3176 | 2203 | |  | |
| 9. | Pārskata gada peļņa vai zaudējumi | | **3176** | **2203** | |  | |

Bilance 2024.gada uz 30.jūniju

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Aktīvs** | Piezīmes numurs | **2024** | 2023 |
| **Pamatlīdzekļi** |  |  |  |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs. |  | 1466 | 1694 |
|  |  |  |  |
| **Pamatlīdzekļi kopā** | 1 | **1466** | **1694** |
| **Ilgtermiņa ieguldījumi kopā** |  | **1466** | **1694** |
| **Apgrozāmie līdzekļi** |  |  |  |
| **Krājumi** |  |  |  |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli. |  | 506 | 460 |
| **Krājumi kopā** | 2 | **506** | **460** |
| **Debitori** |  |  |  |
| Citi debitori | 3 | 11971 | 10200 |
| Nākamo periodu izmaksas. | 4 | 142 | 359 |
|  |  |  |  |
| **Debitori kopā** |  | **12113** | **10559** |
| **Nauda** | 5 | **22309** | **14930** |
| **Apgrozāmie līdzekļi kopā** |  | **34928** | **25949** |
| **Aktīvu kopsumma** |  | **36394** | **27643** |
|  |  |  |  |

Bilance 2024.gada uz 30.jūniju

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Pasīvs** | Piezīmes numurs | **2024** | 2023 |
| **Pašu kapitāls** |  |  |  |
| Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls). | 6 | 2858 | 2858 |
| Pārējās rezerves: | 7 | **6249** | **6249** |
| a) pārējās rezerves. |  | 6249 | 6249 |
| Nesadalītā peļņa vai zaudējumi: | 8 | **4565** | **1388** |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa; |  | 1389 | -815 |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa; |  | 3176 | 2203 |
| **Pašu kapitāls kopā** |  | **13672** | **10495** |
| **Uzkrājumi** |  |  |  |
| Citi uzkrājumi. |  |  | 0 |
| **Uzkrājumi kopā** |  | **0** | **0** |
| **Īstermiņa parādi** |  |  |  |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem. | 9 | 497 | 626 |
| Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 10 | 4427 | 4028 |
| Pārējie kreditori.  Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem  Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem  Nākamo periodu ieņēmumi | 11  12  13  14 | 6198  5792  1273  4535 | 5429  5792  1273  0 |
| **Īstermiņa parādi kopā** |  | **22722** | **17148** |
| **Kreditori kopā** |  | **22722** | **17148** |
| **Pasīvu kopsumma** |  | **36394** | **27643** |

# Paskaidrojumi pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

**Piezīme Nr.1**

**Neto apgrozījums**

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības, medicīnas pakalpojumu sniegšanas. Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Darbības veidi** | **2024** | **2023** |
| Valsts finansējums primārās veselības aprūpes pakalpojumiem | 65198 | 117804 |
| Pacientu iemaksas | 1056 | 1919 |
| Medicīnas maksas pakalpojumi | 4204 | 6549 |
| Pacientu iemaksas no apdrošināšanas sabiedrībām | 993 | 1413 |
| Dobeles novada pašvaldības finansējums | 1606 | 2983 |
| Bezatlīdzībā saņemtas medicīniskas preces(covi-19 testi) | **0** | 35 |
| **Kopā:** | **73057** | **130703** |

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tirgus | **2024** | **2023** |
| Latvijā | 73057 | 130703 |

## Piezīme Nr. 2

**Pakalpojumu izmaksas**

1. Neto apgrozījuma gūšanai izmaksas pakalpojumu sniegšanai.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izmaksu veids** | **2024** | **2023** |
| Materiālu izmaksas (degviela, medikamenti, kanceleja, veidlapas, saimniecības preces) | 773 | 2460 |
| Ilgtermiņa ieguldījumu nolietojums | 228 | 209 |
| Apgrozāmo līdzekļu norakstījumi | 80 | 0 |
| Personāla izmaksas: | **62615** | **114657** |
| a)atlīdzība par darbu | 51336 | 93917 |
| b)valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 11279 | 20740 |
| Pārējās izmaksas: t.sk. | **6185** | **11174** |
| apkures izdevumi | 880 | 1540 |
| telpu noma | 646 | 1292 |
| inventāra noma | 906 | 1811 |
| laboratorijas pakalpojumi | 1202 | 1781 |
| informācijas tehnoloģijas pakalpojumi | 480 | 960 |
| sakaru un interneta pakalpojumi | 445 | 897 |
| elektroenerģijas izdevumi | 255 | 619 |
| utilizācijas pakalpojumi(medicīnisko atkritumu) | 266 | 403 |
| datu aizsardzības speciālista pakalpojumi | 0 | 600 |
| kursu un semināru izdevumi | 357 | 192 |
| biedru naudas | 144 | 237 |
| ārstniecības riska fonds | 142 | 190 |
| iekārtu un instrumentu verificēšana, pārbaude | 335 | 365 |
| pārējie pakalpojumi | 114 | 261 |
| riska nodeva | 13 | 26 |
| **Kopā:** | **69880** | **128500** |

# Paskaidrojumi par bilances posteņiem

**Piezīme Nr.1**

**Pamatlīdzekļi**

Bilancē visi pamatlīdzekļi ir atspoguļoti to iegādes cenās atskaitot nolietojumu. Nolietojums ir aprēķināts pēc lineārās metodes , izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

|  |  |
| --- | --- |
| Tehnoloģiskās iekārtas | 20% |
| Transporta līdzekļi | 20% |
| Citi pamatlīdzekļi | 20% |
| Datori un datu uzkrāšanas iekārtas | 20% |
| Mēbeles | 10% |

Pamatlīdzekļu atlikumos būtisku izmaiņu nav. Atlikuma samazinājums ir pamatlīdzekļu nolietojums 6 mēnešos.

# Apgrozāmie līdzekļi

**Piezīme Nr.2**

**Krājumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| **Krājumi kopā** | **506** | **460** |
| Preces saimnieciskās darbības nodrošināšanai(medikamenti, dezinfekcijas līdzekļi, uzkopšanas līdzekļi) | 506 | 460 |

**Piezīme Nr.3**

**Citi debitori**

Debitoru parāds par septembra mēnesi- primārās veselības aprūpes pakalpojumu finansējums un pacientu iemaksas no apdrošināšanas sabiedrībām.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| **Citu debitoru parādu uzskaites vērtība t.sk.** | **11971** | **10200** |
| Nacionālais veselības dienests | 11736 | 9796 |
| Apdrošināšanas sabiedrības | 126 | 105 |
| Dobeles novada pašvaldība | 100 | 299 |

Uzkrājumi netiek veidoti, jo debitori norēķinās termiņos

**Piezīme Nr. 4**

Nākamo periodu izmaksas

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Izdevumu veidi** | **2024** | **2023** |
| Izdevniecība iŽurnāli SIA(informatīva periodika grāmatvedībai)2023.g. | 114 | 114 |
| SIA Datoru drošības tehnoloģijas(Kasperski aizsardzības programmas abonēšanas maksa līdz 12.2023.) | 28 | 28 |
| Biznesa konsaltinga Grupa SIA(kursi-vebināri) | 0 | 217 |
| **KOPĀ** | **142** | **359** |

**Piezīme Nr.5**

**Naudas līdzekļi EUR**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2024** | | **2023** | |
|  | Valūtā | EUR | Valūtā | EUR |
| Kasē | EUR | 118 | EUR | 95 |
| SEB bankā | EUR | 22191 | EUR | 14835 |
| **Kopā:** | **EUR** | **22309** | **EUR** | **14930** |

# Pašu kapitāls

**Piezīme Nr.6**

**Pamatkapitāls EUR 2858**

.

Dobeles novada pašvaldības 100% kapitāla daļas, nomināla vērtība 1,00 euro.

Pamatkapitāla vērtība ir pārreģistrēta veselos euro, tā vērtība ir 2858 EUR.

**Piezīme Nr.7**

**Pārējās rezerves EUR 6249**

Rezerves izveidotas pie SIA dibināšanas, saņemot bez atlīdzības pamatlīdzekļus no Bēnes pagasta padomes.

**Piezīme Nr.8**

**Nesadalītā peļņa vai zaudējumi EUR 4565**

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņaEUR 1389

Starpperioda pārskata peļņa EUR 3176

# Īstermiņa parādi

**Piezīme Nr.9**

**Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Parādu veidi | **2024** | **2023** |
| **Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem** | 497 | 626 |

**Piezīme Nr.10**

**Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Parādu veidi | **uz 30.06.2024** | **uz 31.12.2023** |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis | 1648 | 2172 |
| Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas | 2777 | 1854 |
| Riska nodeva | 2 | 2 |
| **KOPĀ** | **4427** | **4028** |

**Piezīme Nr.11**

**Pārējie kreditori**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| Norēķini par darba samaksu 2024.g.jūnijā | 6198 | 5429 |

Piezīme Nr.12

Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| Uzkrātās saistības norēķiniem ar darbiniekiem (atvaļinājuma rezerve) uz 30.06.2024. | 5792 | 5792 |

Piezīme Nr.13

Uzkrātās saistības norēķiniem par nodokļiem un sociālās apdrošināšanas maksājumiem

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| Uzkrātās saistības norēķiniem par sociālo nodokli(atvaļinājuma rezerve) uz 30.06.2024. | 1273 | 1273 |

Piezīme Nr.14

**Nākamo periodu ieņēmumi**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| Nākamo periodu ieņēmumi(finansējums medicīnisko darbinieku atvaļinājuma aizvietošanas atlīdzībai) | 4535 | 0 |

**Sabiedrībā nodarbināto personu skaits**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2024** | **2023** |
| Vidējais sabiedrībā nodarbināto personu skaits gadā | 6 | 6 |

Valdes locekle Ilga Roga

Galvenā grāmatvede Zinaida Riekstiņa

Dokuments parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu