

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU
"Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

Reģistrācijas numurs

41703007451

2021.gada pārskats

SATURA RĀDĪTĀJS

	LAPA
REVIDENTU ZIŅOJUMS	3-4
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU	5
VADĪBAS ZIŅOJUMS	6-8
FINANŠU PĀRSKATS:	
PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	9
BILANCE	10-11
PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	12
NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	13
FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS	14-23

NEATKARĪGU REVIDENTU ZIŅOJUMS

SIA "MEDICĪNAS SABIEDRĪBA "OPTIMA 1"" DALĪBNIEKIEM

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu

Esam veikuši SIA "Medicīnas sabiedrība "Optima 1"" ("Sabiedrība") pievienotajā gada pārskatā ietvertā finanšu pārskata no 9. līdz 23. lapai revīziju. Pievienotais finanšu pārskats ietver: bilanci 2021. gada 31. decembrī, peļņas vai zaudējumu aprēķinu par gadu, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu, naudas plūsmas pārskatu un finanšu pārskata pielikumu, kas ietver nozīmīgu grāmatvedības uzskaites principu kopsavilkumu un citu paskaidrojošu informāciju.

Mūsaprāt, pievienotais finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par "Medicīnas sabiedrība "Optima 1"" finansiālo stāvokli 2021. gada 31. decembrī un par tās darbības finanšu rezultātiem, kas noslēdzās 2021. gada 31. decembrī, saskaņā ar Latvijas Republikas Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu ("Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums").

Atzinuma pamatojums

Atbilstoši Latvijas Republikas Revīzijas pakalpojumu likumam ("Revīzijas pakalpojumu likums") mēs veicām revīziju saskaņā ar Latvijas Republikā atzītiem starptautiskajiem revīzijas standartiem (turpmāk- SRS). Mūsu pienākumi, kas noteikti šajos standartos, ir turpmāk aprakstīti mūsu ziņojuma sadaļā *Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju*.

Mēs esam neatkarīgi no Sabiedrības saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu ētikas standartu padomes izstrādātā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (SGĒSP kodekss) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām, kas ir piemērojamas mūsu veiktajai finanšu pārskata revīzijai Latvijas Republikā. Mēs esam ievērojuši arī SGĒSP kodeksā un Revīzijas pakalpojumu likumā noteiktos pārējos profesionālās ētikas principus un objektivitātes prasības.

Mēs uzskatām, ka mūsu iegūtie revīzijas pierādījumi dod pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam.

Ziņošana par citu informāciju

Par citu informāciju atbild Sabiedrības vadība. Citu informāciju veido:

- informācija par Sabiedrību, kas sniegta pievienotā gada pārskata 5.lapā,
- vadības ziņojums, kas sniegts pievienotā gada pārskatā no 6. līdz 8. lapai.

Mūsu atzinums par finanšu pārskatu neattiecas uz gada pārskatā ietverto citu informāciju, un mēs nesniedzam par to nekāda veida apliecinājumu, izņemot to kā norādīts mūsu ziņojuma sadaļā *Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām*.

Saistībā ar finanšu pārskata revīziju mūsu pienākums ir iepazīties ar citu informāciju un, to darot, izvērtēt, vai šī cita informācija būtiski neatšķiras no finanšu pārskata informācijas vai no mūsu zināšanām, kuras mēs ieguvām revīzijas gaitā, un vai tā nesatur cita veida būtiskas neatbilstības.

Ja, balstoties uz veikto darbu un ņemot vērā revīzijas laikā gūtās ziņas un izpratni par Sabiedrību un tās darbības vidi, mēs secinām, kā citā informācijā ir būtiskas neatbilstības, mūsu pienākums ir ziņot par šādiem apstākļiem. Mūsu uzmanības lokā nav nākuši apstākļi, par kuriem būtu jāziņo.

Citas ziņošanas prasības saskaņā ar Latvijas Republikas tiesību aktu prasībām

Papildus tam, saskaņā ar Revīzijas pakalpojumu likumu mūsu pienākums ir sniegt viedokli, vai Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar tā sagatavošanu reglamentējošā normatīvā akta, Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma, prasībām.

Pamatojoties vienīgi uz mūsu revīzijas ietvaros veiktajām procedūrām, mūsaprāt:

- Vadības ziņojumā par pārskata gadu, par kuru ir sagatavots finanšu pārskats, sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatam, un
- Vadības ziņojums ir sagatavots saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām.

Vadības un personu, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, atbildība par finanšu pārskatu

Vadība ir atbildīga par tāda finanšu pārskata, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu, kā arī par tādas iekšējās kontroles sistēmas uzturēšanu, kāda saskaņā ar vadības viedokli ir nepieciešama, lai būtu iespējams sagatavot finanšu pārskatu, kas nesatur ne krāpšanas, ne kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadības pienākums ir izvērtēt Sabiedrības spēju turpināt darbību, pēc nepieciešamības sniedzot informāciju par apstākļiem, kas saistīti ar Sabiedrības spēju turpināt darbību un darbības turpināšanas principa piemērošanu, ja vien vadība neplāno Sabiedrības likvidāciju vai tās darbības izbeigšanu, vai arī tai nav citas reālas alternatīvas kā Sabiedrības likvidācija vai darbības izbeigšana.

Personas, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, ir atbildīgas par Sabiedrības finanšu pārskata sagatavošanas procesa uzraudzību.

Revidenta atbildība par finanšu pārskata revīziju

Mūsu mērķis ir iegūt pietiekamu pārliecību par to, ka finanšu pārskats kopumā nesatur kļūdas vai krāpšanas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, un sniegt revidentu ziņojumu, kurā izteikts atzinums. Pietiekama pārliecība ir augsta līmeņa pārliecība, bet tā negarantē, ka revīzijā, kas veikta saskaņā ar SRS, vienmēr tiks atklāta būtiska neatbilstība, ja tāda pastāv. Neatbilstības var rasties krāpšanas vai kļūdas dēļ, un tās ir uzskatāmas par būtiskām, ja var pamatoti uzskatīt, ka tās katrā atsevišķi vai visas kopā varētu ietekmēt saimnieciskos lēmumus, ko lietotāji pieņem, balstoties uz šo finanšu pārskatu.

Veicot revīziju saskaņā ar SRS, visa revīzijas procesa gaitā mēs izdarām profesionālus spriedumus un saglabājam profesionālo skepticismu. Mēs arī:

- identificējam un izvērtējam riskus, ka finanšu pārskatā varētu būt krāpšanas vai kļūdas dēļ izraisītas būtiskas neatbilstības, izstrādājam un veicam revīzijas procedūras šo risku mazināšanai, kā arī iegūstam revīzijas pierādījumus, kas sniedz pietiekamu un atbilstošu pamatojumu mūsu atzinumam. Risks, ka netiks atklātas būtiskas neatbilstības krāpšanas dēļ, ir augstāks nekā risks, ka netiks atklātas kļūdas izraisītas neatbilstības, jo krāpšana var ietvert slepenas norunas, dokumentu viltošanu, informācijas neuzrādīšanu ar nodomu, informācijas nepatiesu atspoguļošanu vai iekšējās kontroles pārkāpumus;
- iegūstam izpratni par iekšējo kontroli, kas ir būtiska revīzijas veikšanai, lai izstrādātu konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras, bet nevis, lai sniegtu atzinumu par Sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti;
- izvērtējam pielietoto grāmatvedības politiku atbilstību un grāmatvedības aplēšu un attiecīgās vadības uzrādītās informācijas pamatotību;
- izdarām secinājumu par vadības piemērotā darbības turpināšanas principa atbilstību, un, pamatojoties uz iegūtajiem revīzijas pierādījumiem, par to, vai pastāv būtiska nenoteiktība attiecībā uz notikumiem vai apstākļiem, kas var radīt nozīmīgas šaubas par Sabiedrības spēju turpināt darbību. Ja mēs secinām, ka būtiska nenoteiktība pastāv, revidentu ziņojumā tiek vērsta uzmanība uz finanšu pārskatā sniegto informāciju par šiem apstākļiem, vai, ja šāda informācija nav sniegta, mēs sniedzam modificētu atzinumu. Mūsu secinājumi ir pamatoti ar revīzijas pierādījumiem, kas iegūti līdz revidentu ziņojuma datumam. Tomēr nākotnes notikumu vai apstākļu ietekmē Sabiedrība savu darbību var pārtraukt;
- izvērtējam vispārēju finanšu pārskata struktūru un saturu, ieskaitot atklāto informāciju un skaidrojumus pielikumā, un to, vai finanšu pārskats patiesi atspoguļo pārskata pamatā esošos darījumus un notikumus.

Mēs sazināties ar personām, kurām uzticēta Sabiedrības pārraudzība, un, cita starpā, sniedzam informāciju par plānoto revīzijas apjomu un laiku, kā arī par svarīgiem revīzijas novērojumiem, tajā skaitā par būtiskiem iekšējās kontroles trūkumiem, kādus mēs identificējam revīzijas laikā.

Anita Kanepa, LR zvērinātā revidente
LZRA sertifikāts Nr. 34,
SIA "AKA Revīzija", LZRA licence Nr.180
Rīga, 2022.gada 28.februāris



INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU

SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS	"Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "
JURIDISKAIS STATUSS	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
REĢISTRĀCIJAS NUMURS LATVIJAS REPUBLIKAS UZŅĒMUMU REĢISTRĀ	41703007451
REĢISTRĀCIJAS VIETA UN DATUMS	2004.gada 3.martā
JURIDISKĀ ADRESE	Raiņa iela 42, Jelgava, LV-3001
SABIEDRĪBAS VALDE	
	Vārds/Uzvārds Ingrīda Budrēvica
	Amats Valdes locekle
GADA PĀRSKATU SAGATAVOJA	
	Nosaukums SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "
	Vārds/Uzvārds Māra Bergmane
	Amats Galvenā grāmatvede
PĀRSKATA GADS	2021.gada 1.janvāris - 2021.gada 31.decembris
IEPRIEKŠĒJAIS PĀRSKATA GADS	2020.gada 1.janvāris - 2020.gada 31.decembris
REVIDENTI UN TO ADRESES	SIA "AKA Revīzija" LZRA Licence Nr. 180 Augšzemes 7-50, Rīga, Latvija Zvērināta revidente Anita Kaņepa Sertifikāts Nr. 34

VADĪBAS ZIŅOJUMS**Darbības veids**

SIA "Medicīnas sabiedrības "OPTIMA 1" (turpmāk tekstā – Sabiedrība) galvenais darbības mērķis ir integrētas primārās un sekundārās veselības aprūpes nodrošināšana. Par savu prioritāro darbības virzienu uzskatam bērnu ambulatoro aprūpi (75% no pieņemto pacientu skaita ir bērni vecumā līdz 18 gadiem), kā arī rehabilitāciju. Tam pamatojums ir Sabiedrībā strādājošie ārsti speciālisti, kas ir specializējušies pediatrijā. Veselības aprūpes pakalpojumi tiek sniegti ne tikai Jelgavas pilsētas un rajona iedzīvotājiem, bet arī pacientiem no citām Zemgales reģiona pilsētām.

Sabiedrība iznomā telpas trīs ģimenes ārstiem, vienam pediatram, osteoreflaksoterapeitam, podologam un SIA "Centrālā laboratorija" filiālei, kas ievērojami paātrina un atvieglo pacientu izmeklēšanu, kā arī popularizē Sabiedrību. Sabiedrībā strādā 15 speciālisti, kuri veselības aprūpes sistēmā primārā un sekundārā līmeņa plašākai pieejamībai savus pakalpojumus sniedz neatkarīgi no ģimenes ārstu prakšu atrašanās vietām. Sabiedrība sniedz kvalificētu un sertificētu speciālistu pakalpojumus sekojošās jomās:

- primārā aprūpes nodaļa;
- sekundārā aprūpes nodaļa;
- zobārstniecība;
- diagnostika;
- rehabilitācija;
- vakcinācijas un procedūru kabinets;
- psihologs.

Sabiedrības darbības apraksts pārskata gadā

Pagājušais 2021.gads ir noslēdzies ar peļņu 37 081 euro apmērā.

Pārskata periodā Sabiedrības ieņēmumi bija:

- Nacionālā veselības dienesta (turpmāk tekstā - NVD) finansējums par veselības aprūpi – 636 470 euro ;
- citi veselības aprūpes ieņēmumi – 51 898 euro ;
- pārējie ieņēmumi – 17 383 euro ;
- finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" – 3 730 euro .

Salīdzinājumā ar 2020.gadu, 2021.gadā NVD finansējums par ambulatorajiem un zobārstniecības pakalpojumiem ir palielinājies par 181 791 euro jeb 29%. Finansējuma palielinājumu radīja darba samaksas palielinājums, apmeklējuma epizodēs un manipulācijās iekļautā Covid-19 piemaksa, kā arī diagnostisko izmeklējumu pieaugums - rentgens +52%, EKG +56%, ultrasonogrāfija +12%. 2021.gadā Sabiedrība saņēma NVD finansējumu 100% apmērā no izstrādes.

Pēc Sabiedrības statistikas datiem, 2021.gadā Sabiedrību apmeklēja vai tika sniegtas telefonkonsultācijas 71 tūkstotim pacientu, kas, salīdzinājumā ar 2020.gadu, ir audzis par 21%, ko var pamatot ar ļoti lielu telefonkonsultāciju un tieši Covid-19 diagnostisko izmeklējumu pieaugumu Covid-19 pandēmijas dēļ. Gribētos uzsvērt, ka, neskatoties uz bīstamību, ar Jelgavas Domes finansiālo atbalstu, Sabiedrība bija vienīgā Jelgavā, kas 5 mēnešus sniedza diagnostiskos pakalpojumus Covid-19 pozitīviem pacientiem. 2021.gadā Sabiedrība iekļāvās Covid-19 vakcinācijas sistēmā un veica vakcināciju turpat 4 tūkstošiem pacientu.

Apmeklējumu skaits pa specialitātēm	2021.gads	2020.gads
Speciālisti - ambulatora pieņemšana, telefonkonsultācijas	6 439	7 502
Ģimenes ārsti, pediatrs - amb. pieņ., telefonkonsultācijas	40 250	20 910
Mājas vizītes	89	121
Stomatologs, higiēnists	1 601	1 496
Rentgens - izmeklējumu skaits	9 365	4 849
<i>t.sk. Covid-19 pozitīviem pacientiem</i>	75	-
Procedūru un vakcinācijas kabinets	2 778	4 340
Covid-19 vakcinācija	3 919	-
EKG	701	305
Ultrasonogrāfija	2 576	2 259
Logopēds, audiologopēds	2 028	1 594
Fizikālā terapija	1 009	3 204
Masāžas	4 987	4 941
Ārstnieciskā fizikultūra	5 205	4 557
Kopā	80 947	56 078

VADĪBAS ZIŅOJUMS

2021.gadā 28 340 *euro* ieguldīts rehabilitācijas nodaļas remontā, uzstādīts RTG iekārtas galda pacelājmehānisms un iegādāts audiometrs 5 795 *euro* apmērā un iegādāts mazvērtīgs inventārs 5 975 *euro* vērtībā – atjaunota datortehnika, iegādāti bērnu apskates galdi u.c.

Vidējais Sabiedrībā nodarbināto darbinieku skaits 2021.gadā bija 40 darbinieki, kas ir palielinājies par 3 darbiniekiem salīdzinājumā ar 2020.gada darbinieku skaitu. 2021.gadā darbu uzsācis vēl viens bērnu ķirurgs, vakcinācijas kabineta pacientu un klientu reģistrators. Tā kā speciālisti strādā pēc dažādām apmaksas sistēmām, ņemot vērā ļoti atšķirīgo noslogojumu un pieņemšanas laikus, Sabiedrībā strādājošajiem vidējā darba samaksa pret vidējo darbinieku skaitu ir nesalīdzināms mērījums. Normāla darba laika ietvaros (8h dienā) strādājoša ārsta vidējā darba samaksa mēnesī būtu 3 813 *euro* un māsas vidējā darba samaksa mēnesī būtu 1 665 *euro*. Realitātē ārstniecības personām pieņemšanas stundas nosaka Nacionālā veselības dienesta piešķirtais finansējuma apjoms.

Rentabilitātes rādītāji

	<u>2021.gads</u>	<u>2020.gads</u>
Bruto rentabilitāte, %	20%	16%
Ar nodokli apliekamās peļņas rādītājs, %	5.4%	1%
Neto peļņas rentabilitāte, %	5.4%	1%

Salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu rentabilitātes rādītāji ir palielinājušies. Bruto peļņu pārskata gadā palielina NVD finansējuma pieaugums saistībā ar Covid-19 pacientu diagnostiku un ārstēšanu, kā arī Covid-19 piemaksu iekļaušanu epizodēs un manipulācijās.

Likviditātes rādītāji

Tekošās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 1	3.06 koeficients	Tekošā likviditāte
Kopējās likviditātes koeficientam ieteicams būt vienādam vai lielākam par 2	3.12 koeficients	Kopējā likviditāte

Likviditāte atbilst normām un Sabiedrība spēj segt saistības.

Nākotnes izredzes un turpmākā attīstība

2022.gadā Sabiedrība plāno uzgaidāmo telpu un pieņemšanas kabinetu kosmētiskos remontus, mājas lapas jaunveidi, iekšējo datortīklu atjaunošanu. Turpināsīm modernizēt un labiekārtot darba apstākļus atjaunojot inventāru un informāciju tehnoloģijas.

Līgums ar NVD par 2022.gadu, salīdzinājumā ar 2021.gadu, ir noslēgts par 11% mazāku finansējumu, kurā, neskatoties uz samazinājumu, ir paredzēts ārstniecības personu darba samaksas pieaugums 15 tūkstošu *euro* apmērā. Samazinājums pamatojams ar Covid-19 piemaksu izņemšanu no apmeklējuma epizodēm un manipulācijām, kas rezultātā var negatīvi atspoguļoties ārstniecības personu darba samaksā, jo ir samazināts pieņemamo pacientu skaits. Tāpat finansējuma samazinājums varētu radīt problēmas ņemot vērā ļoti straujo inflāciju.

Ziņas par pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem

Sabiedrībai pārskata periodā nav bijušas izmaksas pētniecības darbiem un attīstības pasākumiem.

Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Sabiedrība nav savu kapitāldaļu turētāja.

Finanšu instrumentu izmantošana

Sabiedrības svarīgākie finanšu instrumenti ir pircēju un pasūtītāju parādi, nauda, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem, kā arī pārējie kreditori. Sabiedrība neizmanto savā darbībā atvasinātos finanšu instrumentus.

Notikumi pēc pārskata gada pēdējās dienas

Pēc pārskata gada pēdējās dienas nav bijuši notikumi, kas būtiski ietekmētu pārskata gada rezultātu.

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Pārskata gada peļņas sadale

Pārskata gads noslēgts ar peļņu/zaudējumiem	37 081 euro
Sabiedrības bilances vērtība	753 617 euro

Sabiedrības valde pārskata gada peļņu vēlētos atstāt Sabiedrības turpmākai attīstībai kā finansējumu uzgaidāmo telpu un pieņemšanas kabinetu kosmētiskajam remontam.

Sabiedrības valde uzskata, ka finanšu pārskats patiesi un skaidri uzrāda Sabiedrības finansiālo stāvokli, darbības finansiālos rezultātus un naudas plūsmu.

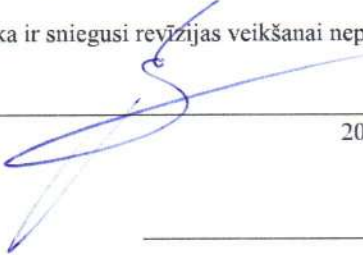
Paziņojums par vadības atbildību

Sabiedrības vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo Sabiedrības finansiālo stāvokli uz pārskata gada beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.


Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu par periodu, kurš beidzas 2021.gada 31.decembrī, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka attiecīgie LR reglamentējošie grāmatvedības uzskaites principi ir ievēroti un finanšu pārskats sastādīts saskaņā ar darbības turpināšanās principu.

Vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, par Sabiedrības līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Vadība apstiprina, ka ir sniegusi revīzijas veikšanai nepieciešamās ziņas un paskaidrojumus.




/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris




Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

**PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS (pēc izdevumu funkcijas)
PAR 2021.GADU**

	Pielikumi	2021 <i>euro</i>	2020 <i>euro</i>
Neto apgrozījums	1	688 368	520 066
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(549 776)	(435 248)
Bruto peļņa vai zaudējumi		138 592	84 818
Administrācijas izmaksas	3	(118 882)	(98 361)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	4	21 113	21 480
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	5	(3 730)	(4 598)
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		37 093	3 339
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	14	(12)	-
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		37 081	3 339
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI		37 081	3 339


/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris

Gada pārskatu sagatavoja

/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

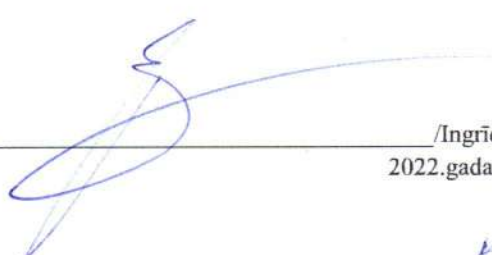
BILANCE
2021. GADA 31. DECEMBRĪ

AKTĪVI	Pielikumi	31.12.2021	31.12.2020
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
I. Nemateriālie ieguldījumi	7	-	-
Kopā nemateriālie ieguldījumi		-	-
II. Pamatlīdzekļi			
Nekustamie īpašumi:			
zeme	7	222 729	222 729
ēkas, transporta būves	7	255 713	267 614
Pārējie pamatlīdzekļi	7	50 228	62 840
Kopā pamatlīdzekļi		528 670	553 183
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		528 670	553 183
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
I. Krājumi			
Pamatmateriāli, preces pārdošanai	8	3 251	2 788
Avansa maksājumi		1 147	110
Kopā krājumi		4 398	2 898
II. Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	8	63 362	24 626
Citi debitori	9	38	38
Nākamo periodu izmaksas	10	5	5
Kopā debitori		63 405	24 669
III. Nauda	11	157 144	115 423
Kopā apgrozāmie līdzekļi		224 947	142 990
KOPĀ AKTĪVI		753 617	696 173


SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1"", reģ. Nr. 41703007451
2021.gada pārskats

BILANCE
2021. GADA 31. DECEMBRĪ

PASĪVI	Pielikumi	31.12.2021	31.12.2020
		<i>euro</i>	<i>euro</i>
PAŠU KAPITĀLS			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	12	622 366	622 366
Nesadalītā peļņa:			
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		22 152	18 813
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		37 081	3 339
Kopā pašu kapitāls		681 599	644 518
KREDITORI			
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	13	4 219	3 547
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	14	20 800	14 195
Pārējie kreditori	15	28 899	20 145
Uzkrātās saistības	16	18 100	13 768
Kopā īstermiņa kreditori		72 018	51 655
Kopā kreditori		72 018	51 655
KOPĀ PASĪVI		753 617	696 173



/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris




Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "


SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1"", reģ. Nr. 41703007451
2021.gada pārskats

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR 2021.GADU

	2021 <i>euro</i>	2020 <i>euro</i>
<i>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	622 366	622 366
Akciju vai daļu kapitāla (pamatkapitāla) pieaugums/samazinājums	-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	12 622 366	622 366
<i>Nesadalītā peļņa</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	22 152	18 813
Nesadalītās peļņas palielinājums/samazinājums	37 081	3 339
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	59 233	22 152
<i>Pašu kapitāls</i>		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	644 518	641 179
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	681 599	644 518



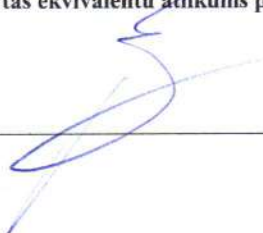
/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris




Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS (pēc tiešās metodes)
PAR 2021.GADU**

	2021 <i>euro</i>	2020 <i>euro</i>
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no medicīnas pakalpojumu sniegšanas	649 578	518 603
Maksājumi piegādātājiem, pamatdarbības izdevumi	(316 508)	(258 916)
Maksājumi darbiniekiem	(306 638)	(244 536)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi	17 441	16 170
Pārējie pamatdarbības izdevumi	(75)	(629)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	43 798	30 692
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(12)	-
Pamatdarbības neto naudas plūsma	43 786	30 692
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(5 795)	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(5 795)	-
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds"	3 730	4 598
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	3 730	4 598
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts	-	-
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	41 721	35 290
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	115 423	80 133
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	157 144	115 423


/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris

Gada pārskatu sagatavoja

/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS**PAR 2021.GADU**

I. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES***Finanšu pārskata sagatavošana***

Pārskats ir sagatavots atbilstoši likumam "Par grāmatvedību", Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām, kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra Ministru kabineta pieņemto noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus. Saskaņā ar Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 5.pantu, pēc pēdējiem divu gadu rādītājiem, Sabiedrība tiek klasificēta kā mazā sabiedrība.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Naudas plūsmas pārskats sagatavots, pamatdarbības naudas plūsmu nosakot pēc tiešās metodes.

Finanšu pārskatā ietvertās summas ir iegūtas, pamatojoties uz Sabiedrības grāmatvedības uzskaiti, kas tiek veikta atbilstoši Latvijas Republikas normatīvo aktu prasībām.

Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē tiek veikta Latvijas valūtā *euro*. Visi darījumi ārvalstu valūtās ir pārvērtēti *euro* pēc Latvijas Bankas oficiāli noteiktā valūtas kursa attiecīgā darījuma veikšanas dienā.

Pielietotie grāmatvedības principi

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemot, ka Sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantojot tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā;
- 3) novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - a) pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - b) 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;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem;
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda pēc uzkrāšanas principa, proti, ieņēmumus un izdevumus norāda, ņemot vērā to rašanās laiku, nevis naudas saņemšanas vai izdošanas laiku. Ar pārskata gadu saistītos ieņēmumus un izdevumus norāda neatkarīgi no maksājuma vai rēķina saņemšanas datuma;
- 5) izmaksas saskaņo ar ieņēmumiem attiecīgajos pārskata periodos;
- 6) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību nevis tikai juridisko formu;
- 8) 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 pašizmaksā ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā pakalpojuma sniegšanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar pakalpojuma sniegšanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS PAR 2021.GADU

Nauda un naudas ekvivalenti

Naudas plūsmas pārskata mērķiem nauda un naudas ekvivalenti sastāv no kases un tekošo norēķinu kontu atlikumiem.

Saistītās pušes

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti Sabiedrības dalībnieki, valdes locekļi, viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu Sabiedrības finansiālo stāvokli.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Īstermiņa aktīvos ir uzrādītas aktīvu summas:

- kuras paredzēts realizēt vai patērēt Sabiedrības parastā darbības cikla ietvaros;
- kuras tur, galvenokārt, tirdzniecības nolūkiem vai īslaicīgi, un paredz realizēt divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma;
- tā ir nauda vai tās ekvivalents, kam ir neierobežotas lietošanas iespējas.

Īstermiņa saistībās ir uzrādītas saistību summas:

- par kurām paredzēts norēķināties Sabiedrības parastā darbības cikla ietvaros;
- par kurām jānorēķinās ne vēlāk kā divpadsmit mēnešos pēc bilances datuma.

Pārējās saistības ir klasificētas kā ilgtermiņa.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi sākotnēji novērtēti iegādes vērtībā. Iegādes vērtībā tiek iekļautas izmaksas, kas tieši saistītas ar nemateriālā ieguldījuma vai pamatlīdzekļa iegādi. Finanšu pārskatā nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu. Pārvērtēšanas rezultātā radusies starpība tiek uzrādīta pašu kapitāla posteņi "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve".

Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, pielietojot sekojošas Sabiedrības vadības noteiktas nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu nolietojumu aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz to lietderīgās kalpošanas laika novērtējumu:

Nemateriālie ieguldījumi	33.33 %
Ēkas	5 %
Transporta būves	10 %
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un tml.	33.33 %
Medicīniskie pamatlīdzekļi	20 %
Pārējie pamatlīdzekļi	20 %

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz 1 000 *euro* un derīgās lietošanas laiks pārsniedz vienu gadu. Nolietojums uzlabojumiem un pārējam inventāram, kuru vērtība nepārsniedz 1 000 *euro*, tiek aprēķināts 100% apmērā pēc nodošanas ekspluatācijā.

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS PAR 2021.GADU

Peļņa vai zaudējumi no pamatlīdzekļu pārdošanas tiek atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Remonta un atjaunošanas darbu izmaksas, kas paaugstina pamatlīdzekļa izmantošanas laiku vai vērtību, tiek kapitalizētas un norakstītas to lietderīgās izmantošanas laikā. Pārējās remonta un atjaunošanas darbu izmaksas tiek atzītas pārskata perioda zaudējumos.

Krājumi

Krājumi tiek uzrādīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības. Pašizmaksu nosaka izmantojot FIFO metodi. Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena atskaitot aplēstās pārdošanas izmaksas. Krājumi neto realizācijas vērtībā tiek atspoguļoti, samazinot krājumu pašizmaksu par izveidoto uzkrājumu summu. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas lēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām Sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances postenī "Uzkrātās saistības".

Ieņēmumu atzīšana un neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir gada laikā par veselības aprūpes pakalpojumiem saņemtie līdzekļi no valsts budžeta un no pacientiem, apdrošināšanas sabiedrībām u.c. par maksas pakalpojumiem, kā arī pacientu iemaksas.

Ieņēmumi tiek atzīti pēc sekojoša principa: ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši darījuma izpildes pakāpei.

Ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši pārliecībai par iespēju Sabiedrībai gūt ekonomisko labumu un tik lielā apmērā, kādā to iespējams pamatot noteikt.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Pārskata gada uzņēmumu ienākuma nodokļa izmaksas ir iekļautas finanšu pārskatā, pamatojoties uz vadības aprēķiniem, saskaņā ar Latvijas Republikas nodokļu normatīvo aktu prasībām.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas Republikas normatīvo aktu prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, Sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatā un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi, ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana - Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku, balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem.

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

Debitoru atgūstamā vērtība - aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un nepieciešamības gadījumā pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem.

Krājumu novērtēšana - krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, kā arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Vidējais darbinieku skaits

	2021	2020
Vidējais darbinieku skaits	40	37

II. CITA INFORMĀCIJA

Saskaņā ar Ministru kabineta noteikumiem Nr. 755 un "Noteikumiem par sabiedrību sagatavoto finanšu pārskatu vai konsolidēto finanšu pārskatu elektroniskā noraksta formu", papildus Gada pārskatā tiek sniegta sekojoša informācija.

Galvojumi un garantijas

Sabiedrībai nav galvojumu un garantiju citām personām.

Akreditīvi

Sabiedrībai nav akreditīvu.

Ziņas par iespējamām saistībām

Sabiedrība nav atbildētājs tiesas prāvās un finanšu pārskatā nav iekļauti nekādi uzkrājumi saistībām, kas varētu rasties.

Saistības pensijām

Sabiedrībai nav saistību pensijām.

Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā

Sabiedrībai nav saistību, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski Sabiedrības darbībā

Sabiedrībai nav tās darbībai būtisku nomas vai īres līgumu.

Informācija par operatīvo / finanšu / atgriezenisko nomu

Sabiedrība nesniedz operatīvā / finanšu / atgriezeniskās nomas pakalpojumu un Sabiedrībai nav noslēgtu operatīvās / finanšu / atgriezeniskās nomas līgumu.

Saistības pret radniecīgajiem un asociētajiem uzņēmumiem

Sabiedrībai nav aktīvu, kas būtu iekļāti vai citādi apgrūtināti.

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

Informācija par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz Sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē

Sabiedrība nav informācijas par nelabvēlīgiem vai labvēlīgiem notikumiem, kas neattiecas uz pārskata gadu, bet var būtiski ietekmēt gada pārskata lietotāju novērtējumu attiecībā uz Sabiedrības līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un naudas plūsmu vai lēmumu pieņemšanu nākotnē.

Skaidrojums par atkāpšanos no kādiem no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sabiedrība nav veikusi atkāpšanos no kādiem no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

Informācija par grāmatvedības politikas maiņu

Patiesa un skaidra priekšstata nodrošināšanai un, ņemot vērā dibinātāja Jelgavas pilsētas pašvaldības ieteikumus par izmaksu klasifikācijas pārskatīšanu, pārskata periodā Sabiedrība ir pārskatījusi un ir veikusi izmaiņas posteņu klasifikācijā salīdzinājumā ar iepriekšējo periodu. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc gada pārskata principiem un ir salīdzināmi. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu.

Posteņu pārklasifikācija

Posteņa nosaukums	2020		2020
	pēc pārklasifikācijas	pārklasifikācija	pirms pārklasifikācijas
<u>Pelnas vai zaudējumu aprēķins</u>	euro	euro	euro
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(435 248)	2 626	(432 622)
Administrācijas izmaksas	(98 361)	(7 224)	(105 585)
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(4 598)	4 598	-
	(538 207)	-	(538 207)

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

III. SKAIDROJUMI PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINA POSTENIEM

1 Neto apgrozījums

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
NVD finansējums par medicīnas pakalpojumiem	600 812	418 306
NVD kompensācijas maksājums *	-	36 373
NVD finansējums Covid-19 vakcinācijas kabineta pakalpojumiem	35 658	-
Veselības aprūpes pamatdarbība	51 898	65 387
Kopā	688 368	520 066

* - maksājums gatavības režīma nodrošināšanai zobārstniecības, profilaktiskajiem un kvotētajiem pakalpojumiem.

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

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Personāla izmaksas	346 614	265 034
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	77 672	60 146
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	1 417	166
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	151	140
Ārstniecības riska fonda nodeva	774	794
Pamatlīdzekļu amortizācija	30 308	31 116
Mazvērtīgā inventāra u.c.norakstīšana	5 405	2 343
Medicīnisko materiālu izmaksas	14 269	21 147
Materiālu izmaksas	6 248	5 752
Remontdarbu izmaksas	28 340	10 033
Pakalpojumu izmaksas	37 275	37 822
Citas izmaksas	945	397
Nekustamā īpašuma nodoklis	358	358
Kopā	549 776	435 248

* Pārskata periodā veikta posteņu pārklasifikācija. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc gada pārskata principiem un ir salīdzināmi. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. Detalizētu skaidrojumu skatīt II.sadaļā "Informācija par grāmatvedības politikas maiņu".

3 Administrācijas izmaksas*

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Personāla izmaksas	87 696	72 498
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19 325	16 336
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	2 914	1 455
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	22	22
Pamatlīdzekļu amortizācija	-	18
Mazvērtīgā inventāra u.c.norakstīšana	570	708
Materiālu izmaksas	1 655	1 485
Pakalpojumu izmaksas	4 968	4 417
Citas izmaksas	532	497
Zvērināta revidenta pakalpojumi	1 200	925
Kopā	118 882	98 361

* Pārskata periodā veikta posteņu pārklasifikācija. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc gada pārskata principiem un ir salīdzināmi. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. Detalizētu skaidrojumu skatīt II.sadaļā "Informācija par grāmatvedības politikas maiņu".

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

4 Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Telpu noma	16 528	15 885
Citi ieņēmumi	855	997
Finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds"	3 730	4 598
Kopā	21 113	21 480

5 Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas*

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Personāla izmaksas **	3 087	3 790
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas **	643	808
Kopā	3 730	4 598

* Pārskata periodā veikta posteņu pārklasifikācija. Finanšu pārskatā salīdzinošie rādītāji par iepriekšējo periodu klasificēti pēc gada pārskata principiem un ir salīdzināmi. Pārklasifikācijai nav ietekmes uz finanšu rezultātu. Detalizētu skaidrojumu skatīt II.sadaļā "Informācija par grāmatvedības politikas maiņu".

** Finansējums no nodibinājuma "Jelgavnieku veselības veicināšanas fonds" - piemaksa pie darba samaksas bērnu stomatologam 1 795 euro apmērā, darba samaksa, darbam ar COVID-19 pozitīviem pacientiem, radiologa asistentam 1 292 euro apmērā un 643 euro darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas.

6 Informācija par atlīdzību valdes locekļiem

	2021	2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Amata atlīdzība	36 712	31 360
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	7 625	6 683
Kopā	44 337	38 043

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU

IV. SKAIDROJUMI BILANCES POSTENIEM

AKTĪVI

7 Pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi

	Dator- programmas <i>euro</i>	Zeme * <i>euro</i>	Ēkas ** / transporta būves <i>euro</i>	Pārējie pamatlīdzekļi <i>euro</i>	Kopā <i>euro</i>
Sākotnējā vērtība					
2020. gada 31.decembrī	1 446	222 729	412 701	194 030	830 906
Iegādāts/ražots pārskata gadā	-	-	-	5 795	5 795
Atsavināts/likvidēts	-	-	-	(4 890)	(4 890)
2021.gada 31.decembrī	1 446	222 729	412 701	194 935	831 811
Uzkrātās vērtības samazinājuma korekcija					
2020. gada 31.decembrī	1 446	-	145 087	131 190	277 723
Aprēķināts vērtības samazinājums	-	-	11 901	18 407	30 308
Atsavināts/likvidēts	-	-	-	(4 890)	(4 890)
2021.gada 31.decembrī	1 446	-	156 988	144 707	303 141
Atlikusī bilances vērtība					
2020. gada 31.decembrī	-	222 729	267 614	62 840	553 183
2021.gada 31.decembrī	-	222 729	255 713	50 228	528 670

* Sabiedrības pamatkapitālā ieguldītais Jelgavas pašvaldības nekustamais īpašums - 2007.gada 18.decembrī zemes gabals Raiņa ielā 42 (kad.Nr. 0900 0002 0437, platība 3 355m²). 2007.gada 28.decembrī, pamatojoties uz pieņemšanas - nodošanas aktu Nr. 5/52z-10, tika ņemts Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē ar mantiskā ieguldījuma vērtību, kas pēc denominācijas sastāda 221 968 euro. 2017.gada 23.novembrī zemes gabals Raiņa ielā 42B (kad.Nr. 0900 0002 0672, platība 0.0078 ha). 2018.gada 8.janvārī, pamatojoties uz Uzņēmumu reģistra lēmumu Nr. 12-10/181720/1, tika ņemts Sabiedrības grāmatvedības uzskaitē ar mantiskā ieguldījuma vērtību 761 euro. Šie ieguldījumi kopā ar ēkām ir reģistrēti Zemesgrāmatā. Nolietojums zemei netiek rēķināts.

** 2006.gada 4.janvārī Sabiedrības pamatkapitālā tika ieguldīts Sabiedrības darbībai funkcionāli nepieciešamais nekustamais īpašums ar iegādes sākotnējo vērtību: ēka (kad.apzīm. 0900 002 0437 001) 78 827 euro, ēka (kad.apzīm. 0900 002 0437 002) 101 735 euro, garāža (kad.apzīm. 0900 002 0437 003) 9 107 euro.

8 Krājumi

	31.12.2021 <i>euro</i>	31.12.2020 <i>euro</i>
Komercvaccīnas	922	835
Medicīniskie materiāli	1 120	973
Saimniecības preces	1 209	980
Kopā	3 251	2 788

8 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2021 <i>euro</i>	31.12.2020 <i>euro</i>
Par medicīnas pakalpojumu sniegšanu	63 318	24 528
Telpu noma	44	98
Kopā	63 362	24 626

Uz pārskata gada beigām izvērtēti visi debitori un netiek veidoti papildus uzkrājumi šaubīgiem debitoriem, jo visi debitori ir atgūstami.

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

9 Citi debitori

	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārējie debitori	38	38
Kopā	38	38

10 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Pārējie izdevumi	5	5
Kopā	5	5

11 Naudas līdzekļi

	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Kase	296	263
Banka	156 848	115 160
Kopā	157 144	115 423

P A S Ī V I

12 Pamatkapitāls

Kapitāla daļu turētāja 100% ir Jelgavas pilsētas pašvaldība. 2021.gada 31.decembrī ieguldīts un apmaksāts Sabiedrības pamatkapitāls sastāda 622 366 *euro* ar kapitāla daļas nominālvērtību 1 *euro*.

**13 Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem
Īstermiņa daļa**

	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	4 219	3 547
Kopā	4 219	3 547

14 Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, aprēķinātie un pārskaitītie nodokļi, nodevas

	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2020.	Aprēķināts 2021. gadā <i>euro</i>	Samaksāts/ (atmaksāts) 2021.gadā <i>euro</i>	Pārmaksāts solidaritātes nodoklis <i>euro</i>	(Saistības)/ pārmaksa 31.12.2021. <i>euro</i>
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	(358)	358	-	-
Uzņēmējdarbības riska valsts nodeva	-	(173)	159	-	(14)
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	(4 959)	(78 526)	76 091	-	(7 394)
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas, t.sk. aprēķinātās minimālās iemaksas	(9 236)	(141 387)	136 964	267	(13 392)
Kopā	(14 195)	(220 444)	213 572	267	(20 800)
Nodokļu pārmaksas	-				-
Nodokļu saistības	14 195				20 800

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS
PAR 2021.GADU**

15 Pārējie kreditori		
Īstermiņa daļa	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Norēķini par darba samaksu	28 899	20 145
Kopā	28 899	20 145
16 Uzkrātās saistības		
	31.12.2021	31.12.2020
	<i>euro</i>	<i>euro</i>
Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem	18 100	13 768
Kopā	18 100	13 768

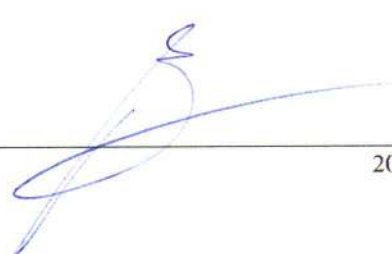
17 Darījumi ar saistītām pusēm

Pārskata gadā saņemti ieņēmumi par telpu nomu no Sabiedrības valdes locekles 3 756 euro apmērā, iepriekšējā pārskata periodā - 3 756 euro.


18 Notikumi pēc pārskata gada beigām

2020.gada martā Latvijas Republikā un daudzās citās valstīs ir stājušies spēkā ar koronavīrusa izplatību saistīti ierobežojumi, kas ievērojami samazināja ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju. Tomēr šis secinājums balstās uz informāciju, kas ir pieejama šī finanšu pārskata parakstīšanas brīdī un turpmāko notikumu ietekme uz Sabiedrības darbību nākotnē var atšķirties no vadības izvērtējuma.

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 kuri būtu jāpaskaidro šajā finanšu pārskatā.



/Ingrīda Budrēvica/Valdes locekle/
2022.gada 28.februāris



Gada pārskatu sagatavoja
/Māra Bergmane/Galvenā grāmatvede/
SIA "Medicīnas sabiedrība "OPTIMA 1" "