

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

**VRN 43603031135**

**Pārskats**

**par 2024.gada 1.ceturksni**

## 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.-11

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

par 2024.gada 1.ceturksni

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2024. gada 1.cet.	2023. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	73446	268987
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	71469	266309
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		1977	2678
4	Administrācijas izmaksas	3	953	2785
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4		1293
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		1024	-1400
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		1024	-1400

Valdes locekle \_\_\_\_\_ MIRDZA LAZDA

**Bilance par 2024.gada 1.ceturksni**

<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	73558	78550
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>73558</b>	<b>78550</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	15858	10746
<b>I.KOPĀ :</b>		<b>15858</b>	<b>10746</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	13399	13245
2. Citi debitori			
3.Nākamo periodu izmaksas	8	852	852
<b>II.KOPĀ :</b>		<b>14251</b>	<b>14097</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi</b>	9	<b>65215</b>	<b>65374</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>95324</b>	<b>90217</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>168882</b>	<b>168767</b>

**Bilance par 2024.gada 1.ceturksni**

<b>P A S Ī V S</b>	Piezī- mes 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;		55150	56550
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		1024	-1400
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>163484</b>	<b>162460</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
1. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	11		909
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12		
3. Pārējie kreditori			
4. Uzkrātās saistības	13	5398	5398
<b>II. KOPĀ :</b>		<b>5398</b>	<b>6307</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>5398</b>	<b>6307</b>
<b>BILANCE</b>		<b>168882</b>	<b>168767</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ MIRDZA LAZDA

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2024.gada 1.ceturksni**  
**Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma**

	2024.gada 1.cet.	2023.gads
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>1024</b>	<b>-1400</b>
<b>korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	4992	9882
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņēmot 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 krekcijām</b>	<b>6016</b>	<b>8482</b>
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-154	-1678
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-5112	-1744
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-909	-1915
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>-159</b>	<b>3145</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
<b>6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>-159</b>	<b>3145</b>
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
<b>8. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>-159</b>	<b>3145</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		-75237
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
<b>6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		<b>-75237</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>-159</b>	<b>-72092</b>
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	65374	137466
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	<b>65215</b>	<b>65374</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ MIRDZA LAZDA

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024.gada 1.ceturksni.**

	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>37 123</b>	<b>21 586</b>	<b>166 019</b>
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			19 427	-19 427	
Aprēķinātas dividendes par 2022.gadu			-2 159		<b>-2 159</b>
Pārskaitītas dividendes par 2022.gadu			2 159	-2 159	
Pārskata gada nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi				-1 400	<b>-1 400</b>
<b>Uz 31.12.2023</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>56 550</b>	<b>-1 400</b>	<b>162 460</b>
Iepriekšējā gada nesegtie zaudējumi pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			-1 400	1 400	
Pārskata gada nesadalītā peļņa				1024	<b>1 024</b>
<b>Uz 31.03.2024</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>55 150</b>	<b>1 024</b>	<b>163 484</b>

Valdes locekle \_\_\_\_\_ MIRDZA LAZDA

## FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

### Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

#### (1) Neto apgrozījums

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

Darbības veids	2024.g. 1.cet	2023
Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem	EUR	EUR
Pacientu iemaksas	33 238	99 626
Apdrošināšanas sabiedrības		309
NVD Zemgales nodaļa	40 208	169 052
	<b>73 446</b>	<b>268 987</b>

#### (2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

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

	2024.g. 1.cet	2023
	EUR	EUR
Medikamenti zobu labošanai	1 636	21 238
Darbi un pakalpojumi no ārienes	2 404	27 987
Personāla darba samaksa	47 489	158 244
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	10 989	36 296
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	4 992	9 882
Mazvērtīgā inventāra iegāde	2 330	3 147
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	1 629	9 515
<b>Kopā</b>	<b>71 469</b>	<b>266 309</b>

#### (3) Administrācijas izmaksas

	2024.g. 1.cet	2023
	EUR	EUR
Gada pārskata revīzijas izmaksas		250
Pārējās administrācijas izmaksas	953	2 535
<b>Kopā</b>	<b>953</b>	<b>2 785</b>

#### (4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2024.g. 1.cet	2023
	EUR	EUR
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi (līdzjūtības u.c..)		1 293
<b>Kopā</b>		<b>1 293</b>

## Skaidrojumi bilances posteņiem

### (5) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	Sākotnējā vērtība EUR				Nolietojums (vērtības norakstīšana) EUR				Atlikusi vērtība EUR	
	uz 01.01. 2024.g.	iegāde un izgatavošana	pārvietošana un izņemšana no darbības	uz 31.03. 2024.g.	uz 01.01. 2024.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 31.03. 2024.g.	uz 01.01. 2024.g.	uz 31.03. 2024.g.
<b>1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>266938</b>			<b>266938</b>	<b>188388</b>	<b>4992</b>		<b>193380</b>	<b>78550</b>	<b>73558</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>266938</b>			<b>266938</b>	<b>188388</b>	<b>4992</b>		<b>193380</b>	<b>78550</b>	<b>73558</b>

**(6) Krājumi**

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	15 858	10 746
<b>Kopā</b>	<b>15 858</b>	<b>10 746</b>

**(7) Pircēju un pasūtītāju parādi**

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
NVD Zemgales teritorija	13 399	13 245
<b>Kopā</b>	<b>13 399</b>	<b>13 245</b>

**(8) Nākamo periodu izmaksas**

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	852	852
<b>Kopā</b>	<b>852</b>	<b>852</b>

**(9) Naudas līdzekļi**

	<b>2024.03.31</b>		<b>2023.12.31</b>	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	71		131
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	65 144		65 243
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>65 215</b>	<b>X</b>	<b>65 374</b>

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

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Parasto Daļu skaits	105 292	105 292
Nominālvērtība	€ 1.00	€ 1.00
<b>Pamatkapitāls kopā</b>	<b>105 292</b>	<b>105 292</b>

**(11) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem**

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji		909
<b>Kopā</b>		<b>909</b>

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

	<b>Atlikums</b>	<b>Aprēķināts</b>	<b>Samaksāts</b>	<b>Atlikums</b>
	<b>2023.12.31</b>	<b>2024</b>	<b>2024</b>	<b>2024.03.31</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		7686	7686	
Sociālās apdrošināšanas obligātās		15855	15855	
Uzņēmējdarbības riska nodeva		17	17	
<b>Kopā</b>		<b>23 558</b>	<b>23 558</b>	

**(13) Uzkrātās saistības**

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantotiem atvaļinājumiem	5 398	5 398
<b>Kopā</b>	<b>5 398</b>	<b>5 398</b>

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

	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	16	13

**(15) Personāla izmaksas**

<b>Izmaksu veids</b>	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
Atlīdzība par darbu	47 489	158 244
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	10 989	36 296
<b>Kopā</b>	<b>58 478</b>	<b>194 540</b>

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

<b>Izmaksu veids</b>	<b>2024.03.31</b>	<b>2023.12.31</b>
Atlīdzība par valdes locekles darbu	3 900	16 900
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	810	3 510
Uzņēmējdarbības riska nodeva	1	4
<b>Kopā</b>	<b>4 711</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*

2024.gada 24.aprīlis

Pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane

grāmatvede

---

*paraksts*