

**SIA “Zemgales mutes  
veselības centrs”**

**Slimnīcas iela 4, Bauska**

**Reģ.Nr. 43603031135**

**N e a u d i t ē t s c e t u r k š ņ a  
p ā r s k a t s**

**Par 2016.gada 3 mēnešiem**

## Satura rādītājs

	<u>Dok.Nr.</u>	<u>Lapu skaits</u>
Saturs	1	1
Bilance	2	1
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	3	1
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	4	1
Naudas plūsmas pārskats	5	1
Finanšu pārskata pielikums	6	6
	Kopējais lapu skaits	<u>11</u>

## SIA "Zemgales mutes veselības centrs" Balance par 2016.gada 3 mēnešiem

<b>AKTĪVS</b>	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
<b>1. Ilgtermiņa ieguldījumi</b>			
<b>I. Pamatlīdzekļi</b>			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1	28399	31747
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>28399</b>	<b>31747</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	13408	15909
2. Avansa maksājumi par precēm			
<b>I.KOPĀ :</b>		<b>13408</b>	<b>15909</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3	6509	5515
2. Citi debitori	4	2187	439
3. Nākamo periodu izmaksas	5	9967	11181
<b>II.KOPĀ :</b>		<b>18663</b>	<b>17135</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi</b>	6	<b>58905</b>	<b>54428</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>90976</b>	<b>87472</b>
<b>BILANCE</b>		<b>119375</b>	<b>119219</b>

<b>PASĪVS</b>	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
<b>1. Pašu kapitāls</b>			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	7	105292	105292
2. Pārējās rezerves		2018	2018
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		5987	5958
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		1079	29
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>114376</b>	<b>113297</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>I. Ilgtermiņa kreditori</b>			
1. Atliktais UIN			
<b>I. KOPĀ:</b>			
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
1. No pircējiem saņemtie avansi			
2. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	8		923
3. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi			
4. Pārējie kreditori			
5. Uzkrātās saistības	9	4999	4999
<b>II. KOPĀ :</b>		<b>4999</b>	<b>5922</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>4999</b>	<b>5922</b>
<b>BILANCE</b>		<b>119375</b>	<b>119219</b>

**PEIŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

**par 2016.gada 3 mēnešiem**

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2016. gads	2015. gads
1	2	3	5	5
1	Neto apgrozījums	1	<b>56236</b>	<b>242986</b>
2	Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas	2	<b>54615</b>	<b>242435</b>
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		<b>1621</b>	<b>551</b>
4	Administrācijas izmaksas	3	<b>542</b>	<b>2953</b>
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			<b>2616</b>
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas			
7	Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi			
8	Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas			
9	Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		<b>1079</b>	<b>214</b>
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			<b>185</b>
11	Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis			
12	Pārējie nodokļi			
13	Pārskata gada tīrā peļņa vai zaudējumi		<b>1079</b>	<b>29</b>

Valdes locekle: Mirdza Lazda \_\_\_\_\_

**SIA "Zemgales mutes veselības centrs"**  
**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2016.gada 3 mēnešiem**

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
<b>Uz 31.12.2014</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>8 944</b>	<b>-2 986</b>	<b>113 268</b>
Iepriekšējā gada zaudējumi pārnesti uz pārskata gada nesadalīto peļņu			-2 986	2 986	<b>0</b>
Pārskata gada peļņa				29	<b>29</b>
<b>Uz 31.12.2015</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>5 958</b>	<b>29</b>	<b>113 297</b>
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			29	-29	<b>0</b>
Pārskata gada peļņa				1079	<b>1 079</b>
<b>Uz 31.03.2016</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>5 987</b>	<b>1 079</b>	<b>114 376</b>

Valdes locekle

M.Lazda

Uzņēmuma nosaukums:

**SIA "Zemgales mutes veselības centrs"**

Nodokļu maksātāja reģ.Nr.

**43603001135**

Mēra vienība: **euro**

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2016.gada 3 mēnešiem**  
**Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma**

<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>2016.g.</b>	<b>2015.g.</b>
<b>1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>1079</b>	<b>214</b>
<b>korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	3348	17115
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		
d) peļņa (-) vai zaudējumi (+) no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		
e) ieņēmumi no līdzdalības koncerna meitas un asociēto uzņēmumu kapitālos		
f) ieņēmumi no vērtspapīriem un aizdevumiem, kas veidojuši ilgtermiņa ieguldījumus		
g) pārējie procentu ieņēmumi un tamīdzīgi ieņēmumi		
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana		
i) procentu maksājumi un tamīdzīgas izmaksas		
<b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b>	<b>4427</b>	<b>17329</b>
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-1528	-10650
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	2501	-3988
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-923	-4407
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>4477</b>	<b>-1716</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
6. Izdevumi NĪN un UIN maksājumiem		-185
<b>6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>4477</b>	<b>-1901</b>
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
<b>8. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>4477</b>	<b>-1901</b>
<b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>		
1. Radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde		
2. Ieņēmumi no radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu atsavināšanas		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde		-11001
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		384
5. Izsniegtie aizdevumi		
6. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		
7. Saņemtie procenti		
8. Saņemtās dividendes		
<b>9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>0</b>	<b>-10617</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		
6. Izmaksātās dividendes		
<b>7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts</b>		
<b>V. Pārskata gada neto naudas plūsma pieaugums (+), samazinājums (-)</b>	<b>4477</b>	<b>-12518</b>
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54428	66946
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	<b>58905</b>	<b>54428</b>

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

Mirdza Lazda

## **Finanšu pārskata pielikums.**

### ***I Grāmatvedības politika.***

#### ***1. Pārskata sagatavošanas pamats***

Gada pārskats sagatavots saskaņā ar vispāratzītiem Latvijas grāmatvedības standartiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījumu izmaksu metodei.

Finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar :

- LR likumu „Gada pārskatu un konsolidēto Gada pārskatu likumu”
- Ministru kabineta noteikumiem Nr.775. no 22.12.2015.

#### ***2. Pielietotie grāmatvedības principi***

Gada pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) pieņemts, ka uzņēmums darbosies arī turpmāk;
- b) posteņu novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību, ievērojot šādus nosacījumus:
  - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances sastādīšanas dienai iegūtā peļņa;
  - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un gada pārskata sastādīšanas dienu;
  - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas, neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- c) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- d) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- e) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu;
- g) saimnieciskie darījumi iegrāmatoti un atspoguļoti gada pārskatā, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu.

### ***3. Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana***

Šajos finansu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā - euro (EUR).

### ***4. Pamatlīdzekļi***

Pamatlīdzekļu nolietojums tika aprēķināts pēc lineāras metodes. Pamatlīdzekļi bilancē ir atspoguļoti pēc atlikušās vērtības.

### ***5. Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi***

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata gada beigām. Saņemtās, izmaksātas vai norakstītas summas gada laikā ir uzrādītas īstermiņa posteņos.

### ***6. Krājumu novērtēšana***

Krājumi novērtēti izmantojot FIFO metodi. Krājumi uzskaitīti pēc pašizmaksas. Krājumu atlikumi pārbaudīti gada inventarizācijā.

### ***7. Debitoru parādi***

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā. Pārskata gada beigās tika izvērtēta ikviena parādnieka varbūtējā spēja pilnībā vai daļēji segt parādu.

### ***8. Uzkrājumi atvaļinājumiem***

Uzkrājumi atvaļinājumiem ir uzkrājumi paredzamām saistībām, ko veido saskaņā ar UGP prasībām. Pārskata gada beigās neizmantotās atvaļinājuma dienas katram darbiniekam tiek pārrēķinātas naudas izteiksmē kopā ar sociālajām iemaksām. Finanšu pārskatā tas tiek atspoguļots kā uzkrātās saistības.

### ***9. Uzņēmuma ienākuma nodoklis***

Pārskata gada UIN izmaksas ir aprēķinātas saskaņā ar LR normatīvo aktu prasībām.



## II Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

### Piezīme Nr.1

#### Neto apgrozījums

ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumi, kurus veidoja:	2016.gada 3.mēneši	2015.gads
Pacientu iemaksas skaidrā naudā	35206	160134
Apdrošināšanas sabiedrības	736	4483
NVD Zemgales nodaļa	18812	74758
Darba vietas nomas	1482	3611
<b>Kopā</b>	<b>56236</b>	<b>242986</b>

Visi ieņēmumi gūti no pakalpojumu pārdošanas iekšzemes tirgū.

### Piezīme Nr.2

#### Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Galvenie izmaksu elementi	2016.gada 3.mēneši	2015.gads
Medikamenti zobu labošanai, protēžu izgatavošanai	10645	39438
Darbi un pakalpojumi no ārienes	4307	14821
Darba samaksa	28692	132305
Sociālais nodoklis	6590	30406
Pamatlīdzekļu nolietojums	3348	17115
Mazvērtīgā inventāra iegāde	18	777
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	1015	7573
<b>Kopā</b>	<b>54615</b>	<b>242435</b>

### Piezīme Nr.3

#### Administrācijas izmaksas

Galvenie izmaksu elementi	2016.gada 3.mēneši	2015.gads
Sakaru pakalpojumi	330	1745
Gada revīzija	0	484
Dažādi administrācijas kancelejas izdevumi	212	724
<b>Kopā</b>	<b>542</b>	<b>2953</b>

**III Skaidrojums bilances posteņiem****Piezīme Nr.1*****Pamatlīdzekļi***

Uzņēmumam piederošie pamatlīdzekļi atlikušajā vērtībā. Finanšu gada laikā iegādāto pamatlīdzekļu vērtības un aprēķināto nolietojuma summas pievienotas gada pārskatam- **Ilgtermiņa ieguldījumu kustības pārskats par 2016.gadu.**

**Piezīme Nr.2*****Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli***

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
Medikamentu atlikums zobārstniecības kabinetos	13408	15909

**Piezīme Nr.3*****Pircēju un pasūtītāju parādi***

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
AAS Balta	84	63
Ergo Life Insurance	125	150
NVD Zemgales teritorija	6268	5286
AAS Seesam Life Latvija	32	0
IF P&C Insurance AS	0	16
<b>Kopā</b>	<b>6509</b>	<b>5515</b>

Parāds par 2016.gada marta mēnesī sniegtajiem pakalpojumiem, jo rēķins tiek piestādīts mēneša pēdējā dienā un pakalpojumu saņēmēji par to norēķinās 2016.gada aprīļa mēnesī.

**Piezīme Nr.4*****Citi debitori***

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
VK, UIN avansa maksājums	647	439
VK, UDVRN avansa maksājums	40	0
VK, IIN avansa maksājums	1500	0
<b>Kopā</b>	<b>2187</b>	<b>439</b>

**Piezīme Nr.5*****Nākamo periodu izmaksas***

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
Darbinieku veselības apdrošināšana	255	255
Telpu remonts Slimnīcas ielā 4, Bauskā	9712	10926
<b>Kopā</b>	<b>9967</b>	<b>11181</b>

**Piezīme Nr.6**  
*Naudas līdzekļi*

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
AS „SEB Banka”	36939	25787
Swedbank AS	21807	28600
Uzņēmuma kasē skaidra nauda	159	41
<b>Kopā</b>	<b>58905</b>	<b>66946</b>

**Piezīme Nr.7**  
*Pamatkapitāls*

SIA “Zemgales mutes veselības centrs” statūti reģistrēti komercreģistrā 2007.gada 10.maijā un grozījumi par pamatkapitāla palielināšanu reģistrēti 2008.gada 3.aprīlī.

2014.gada 23.maijā tika veikta pamatkapitāla denominācija no latiem uz eiro, palielinot vienas daļas nominālvērtību no 1 lata uz 1 euro. Komercreģistra lēmums Nr. 12-10/77770 no 23.05.2014.

Sabiedrības pamatkapitāls ir **105292 EUR**, kurš sadalīts 105292 kapitāla daļās. Viena kapitāla daļas nominālvērtība ir 1 EUR.

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

**Piezīme Nr.8**  
*Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem*

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
Parādi piegādātājiem	<b>0</b>	<b>923</b>

Parāds 2015.gada beigās izveidojies par pārskata gada decembra mēnesī saņemtajiem materiāliem un pakalpojumiem, ber par kuriem rēķini piestādīti tikai 2016.gada janvāra mēnesī.

**Piezīme Nr.9**  
*Uzkrātās saistības*

	<b>2016.gada 31.marts</b>	<b>2015.gads</b>
Uzkrājums atvaļinājumiem	<b>4999</b>	<b>4999</b>

#### IV Vispārējā informācija

##### Nodokļi

Nodokļu veids	Atlikums uz 01.01.2016.	Aprēķināts 2016.gada 3 mēnešos	Samaksāts 2016.gada 3 mēnešos	Atlikums uz 31.03.2016.
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-439		208	-647
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		5154.88	6654.88	-1500
VSAOI		9494.36	9494.36	
Riska nodeva		19.80	60	-40.20
<b>Kopā</b>	<b>-439</b>	<b>14669.04</b>	<b>16417.24</b>	<b>-2187.20</b>

Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits 2016.gadā – 18 darbinieki

##### Personāla izmaksas

	2016.gada 3 mēnešos
Algas	28692
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	6590
<b>Kopā</b>	<b>35282</b>

Informācija par atlīdzību valdes loceklei Mirdzai Lazdai par SIA „Zemgales mutes veselības centra” valdes locekles pienākumu pildīšanu

Atlīdzība 2016.gada 3 mēnešos	Apr.soc.nod.	Kopā
2700	537	3237

*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, jotā bilances kopsumma nerasniedz 350 000 EUR un Neto apgrozījums ir mazāks pae 700 000 EUR.*

*Informāciju par Pamatkaitāla daļām skatīt Bilances posteņu skaidrojuma 7.piezīmē.*

Valdes locekle: Mirdza Lazda

pers.kods 091147-12075, Bauska, Dārza iela 24-39

paraksts

sastādīja grāmatvede  
Sandra Simane

paraksts