

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

**VRN 43603031135**

**Pārskats**

**par 2024.gada 9 mēnešiem**

## 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 9 mēnešiem**

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2024. gada 9 mēnešiem	2023. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	<b>251904</b>	<b>268987</b>
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	<b>240753</b>	<b>266309</b>
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		<b>11151</b>	<b>2678</b>
4	Administrācijas izmaksas	3	<b>2747</b>	<b>2785</b>
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	<b>1250</b>	<b>1293</b>
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		<b>7154</b>	<b>-1400</b>
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		<b>7154</b>	<b>-1400</b>

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

**Bilance par 2024.gada 9 mēnešiem**

<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	67927	78550
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>67927</b>	<b>78550</b>
<b>2. Apgrozāmie līdzekļi</b>			
<b>I. Krājumi</b>			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	1746	10746
<b>I.KOPĀ :</b>		<b>1746</b>	<b>10746</b>
<b>II. Debitori</b>			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	16550	13245
2. Citi debitori			
3.Nākamo periodu izmaksas	8	1269	852
<b>II.KOPĀ :</b>		<b>17819</b>	<b>14097</b>
<b>IV. Naudas līdzekļi</b>	9	<b>88844</b>	<b>65374</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>108409</b>	<b>90217</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>176336</b>	<b>168767</b>

**Bilance par 2024.gada 9 mēnešiem**

<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.		7154	-1400
<b>1. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>169614</b>	<b>162460</b>
<b>2. Kreditori</b>			
<b>II. Īstermiņa kreditori</b>			
1. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	11	1233	909
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12	91	
3. Pārējie kreditori			
4. Uzkrātās saistības	13	5398	5398
<b>II. KOPĀ :</b>		<b>6722</b>	<b>6307</b>
<b>2. IEDAĻAS KOPSUMMA</b>		<b>6722</b>	<b>6307</b>
<b>B I L A N C E</b>		<b>176336</b>	<b>168767</b>

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

**NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2024.gada 9 mēnešiem**  
**Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma**

	2024.gada 9 mēneši	2023.gads
<b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>		
<b>1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>	<b>7154</b>	<b>-1400</b>
<b>korekcijas:</b>		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	10623	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 korekcijām</b>	<b>17777</b>	<b>8482</b>
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-3722	-1678
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	9000	-1744
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	415	-1915
<b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>23470</b>	<b>3145</b>
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
<b>6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem</b>	<b>23470</b>	<b>3145</b>
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
<b>8. Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>23470</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>23470</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>88844</b>	<b>65374</b>

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

**Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2024.gada 9 mēnešiem**

	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				7154	<b>7 154</b>
<b>Uz 30.09.2024</b>	<b>105 292</b>	<b>2 018</b>	<b>55 150</b>	<b>7 154</b>	<b>169 614</b>

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

**FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS****Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem****(1) Neto apgrozījums**

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

<b>Darbības veids</b>	<b>2024.g. 9 mēneši</b>	<b>2023</b>
<b>Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Pacientu iemaksas	109 450	99 626
Apdrošināšanas sabiedrības		309
NVD Zemgales nodaļa	142 454	169 052
	<b>251 904</b>	<b>268 987</b>

**(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

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

	<b>2024.g. 9 mēneši</b>	<b>2023</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Medikamenti zobu labošanai	33 129	21 238
Darbi un pakalpojumi no ārienes	8 852	27 987
Personāla darba samaksa	143 510	158 244
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	33 220	36 296
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	10 623	9 882
Mazvērtīgā inventāra iegāde	2 825	3 147
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	8 594	9 515
<b>Kopā</b>	<b>240 753</b>	<b>266 309</b>

**(3) Administrācijas izmaksas**

	<b>2024.g. 9 mēneši</b>	<b>2023</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Gada pārskata revīzijas izmaksas		250
Pārējās administrācijas izmaksas	2 747	2 535
<b>Kopā</b>	<b>2 747</b>	<b>2 785</b>

**(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas**

	<b>2024.g. 9 mēneši</b>	<b>2023</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi (līdzjūtības u.c..)	1 250	1 293
<b>Kopā</b>	<b>1 250</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 30.09. 2024.g.	uz 01.01. 2024.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 30.09. 2024.g.	uz 01.01. 2024.g.	uz 30.09. 2024.g.
<b>1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs</b>	<b>266938</b>			<b>266938</b>	<b>188388</b>	<b>10623</b>		<b>199011</b>	<b>78550</b>	<b>67927</b>
<b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>	<b>266938</b>			<b>266938</b>	<b>188388</b>	<b>10623</b>		<b>199011</b>	<b>78550</b>	<b>67927</b>

**(6) Krājumi**

	<b>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	1 746	10 746
<b>Kopā</b>	<b>1 746</b>	<b>10 746</b>

**(7) Pircēju un pasūtītāju parādi**

	<b>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Nacionālais veselības dienests	16 190	13 245
Citi debitori	360	
<b>Kopā</b>	<b>16 550</b>	<b>13 245</b>

**(8) Nākamo periodu izmaksas**

	<b>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	1 269	852
<b>Kopā</b>	<b>1 269</b>	<b>852</b>

**(9) Naudas līdzekļi**

	<b>2024.09.30</b>		<b>2023.12.31</b>	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	179		131
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	88 665		65 243
<b>Kopā</b>	<b>X</b>	<b>88 844</b>	<b>X</b>	<b>65 374</b>

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

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

	<b>2024.09.30</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>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji	1 233	909
<b>Kopā</b>	<b>1 233</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>2024.09.30</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		23490	23490	
Sociālās apdrošināšanas obligātās		47933	47842	91
Uzņēmējdarbības riska nodeva		35	35	
<b>Kopā</b>		<b>71 458</b>	<b>71 367</b>	<b>91</b>

**Tai skaitā:**

**2023.12.31**  
EUR

**2024.09.30**  
EUR

Nodokļu pārmaxsa	_____	_____
Nodokļu parāds	_____	<b>91</b>

**(13) Uzkrātās saistības**

	<b>2024.09.30</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>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	16	13

**(15) Personāla izmaksas**

<b>Izmaksu veids</b>	<b>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
Atlīdzība par darbu	143 510	158 244
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	33 220	36 296
<b>Kopā</b>	<b>176 730</b>	<b>194 540</b>

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

<b>Izmaksu veids</b>	<b>2024.09.30</b>	<b>2023.12.31</b>
Atlīdzība par valdes locekles darbu	13 226	16 900
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	2 747	3 510
Uzņēmējdarbības riska nodeva	3	4
<b>Kopā</b>	<b>15 976</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 23.oktobris

Pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane

grāmatvede

\_\_\_\_\_  
*paraksts*