

**SIA “Zemgales mutes
veselības centrs”**

Slimnīcas iela 4, Bauska

Reģ.Nr. 43603031135

N e a u d i t ē t s p ā r s k a t s

Par 2016.gada 9 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	<hr/> 11

SIA "Zemgales mutes veselības centrs" Bilance par 2016.gada 9 mēnešiem

AKTĪVS	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	1	22238	31747
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		22238	31747
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	2	12908	15909
2. Avansa maksājumi par precēm			
I.KOPĀ :		12908	15909
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	3	6525	5515
2. Citi debitori	4	250	439
3. Nākamo periodu izmaksas	5	10277	11181
II.KOPĀ :		17052	17135
IV. Naudas līdzekļi	6	65824	54428
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		95784	87472
BILANCE		118022	119219

PASĪVS	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Pašu kapitāls			
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.		-274	29
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		113023	113297
2. Kreditori			
I. Ilgtermiņa kreditori			
1. Atliktais UIN			
I. KOPĀ:			
II. Īstermiņa kreditori			
1. No pircējiem saņemtie avansi			
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	8		923
3. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi			
4. Pārējie kreditori			
5. Uzkrātās saistības	9	4999	4999
II. KOPĀ :		4999	5922
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		4999	5922
BILANCE		118022	119219

Valdes locekle

MIRDZA LAZDA

PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc apgrozījuma izmaksu metodes)

par 2016.gada 9 mēnešiem

EUR

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2016. gads	2015. gads
1	2	3	5	5
1	Neto apgrozījums	1	153175	242986
2	Pārdotas produkcijas ražošanas izmaksas	2	151714	242435
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		1461	551
4	Administrācijas izmaksas	3	1735	2953
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			2616
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		-274	214
10	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			185
11	Atliktais uzņēmuma ienākuma nodoklis			
12	Pārējie nodokļi			
13	Pārskata gada tīrā peļņa vai zaudējumi		-274	29

Valdes locekle: Mirdza Lazda _____

SIA "Zemgales mutes veselības centrs"
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2016.gada 9 mēnešiem

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
Uz 31.12.2014	105 292	2 018	8 944	-2 986	113 268
Iepriekšējā gada zaudējumi pārnesti uz pārskata gada nesadalīto peļņu			-2 986	2 986	0
Pārskata gada peļņa				29	29
Uz 31.12.2015	105 292	2 018	5 958	29	113 297
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			29	-29	0
Pārskata gada peļņa				-274	-274
Uz 30.09.2016	105 292	2 018	5 987	-274	113 023

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 9 mēnešiem
Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma

I. Pamatdarbības naudas plūsma	2016.g.	2015.g.
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-274	214
korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	9889	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 tamlīdzīgi ieņēmumi		
h) ilgtermiņa finanšu ieguldījumu un īstermiņa vērtspapīru vērtības norakstīšana		
i) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	9615	17329
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	83	-10650
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	3001	-3988
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-923	-4407
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	11776	-1716
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
6. Izdevumi NĪN un UIN maksājumiem		-185
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	11776	-1901
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
8. Pamatdarbības neto naudas plūsma	11776	-1901
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
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	-380	-11001
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		384
5. Izsniegtie aizdevumi		
6. Ieņēmumi no aizdevumu atmaksas		
7. Saņemtie procenti		
8. Saņemtās dividendes		
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-380	-10617
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
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		
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma pieaugums (+), samazinājums (-)	11396	-12518
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	54428	66946
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	65824	54428

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 finanšu 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. Saņemtas, 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 9 mēnešos	2015.gads
Pacientu iemaksas skaidrā naudā	94797	160134
Apdrošināšanas sabiedrības	2014	4483
NVD Zemgales nodaļa	52728	74758
Darba vietas nomas	3636	3611
Kopā	153175	242986

Visi ieņēmumi gūti no pakalpojumu pārdošanas iekšzemes tirgū.

Piezīme Nr.2**Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas**

Galvenie izmaksu elementi	2016.gada 9 mēnešos	2015.gads
Medikamenti zobu labošanai, protēžu izgatavošanai	25165	39438
Darbi un pakalpojumi no ārienes	9029	14821
Darba samaksa	83410	132305
Sociālais nodoklis	19102	30406
Pamatlīdzekļu nolietojums	9889	17115
Mazvērtīgā inventāra iegāde	327	777
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	4792	7573
Kopā	151714	242435

Piezīme Nr.3**Administrācijas izmaksas**

Galvenie izmaksu elementi	2016.gada 9 mēnešos	2015.gads
Sakaru pakalpojumi	1153	1745
Gada revīzija	0	484
Dažādi administrācijas kancelejas izdevumi	582	724
Kopā	1735	2953

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

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
Medikamentu atlikums zobārstniecības kabinetos	12908	15909

Piezīme Nr.3
Pircēju un pasūtītāju parādi

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
AAS Balta	76	63
Ergo Life Insurance	182	150
NVD Zemgales teritorija	6135	5286
AAS Seesam Life Latvija	90	0
IF P&C Insurance AS	42	16
Kopā	6525	5515

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

Piezīme Nr.4
Citi debitori

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
VK, UIN avansa maksājums	244	439
VK, UDVRN avansa maksājums	6	0
Kopā	250	439

Piezīme Nr.5
Nākamo periodu izmaksas

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
Darbinieku veselības apdrošināšana	565	255
Telpu remonts Slimnīcas ielā 4, Bauskā	9712	10926
Kopā	10277	11181

Piezīme Nr.6
Naudas līdzekļi

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
AS „SEB Banka”	44803	25787
Swedbank AS	20826	28600
Uzņēmuma kasē skaidra nauda	195	41
Kopā	65824	66946

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

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
Parādi piegādātājiem	0	923

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

Piezīme Nr.9
Uzkrātās saistības

	2016.gada 30.septembris	2015.gads
Uzkrājums atvaļinājumiem	4999	4999

IV Vispārējā informācija**Nodokļi**

Nodokļu veids	Atlikums uz 01.01.2016	Aprēķināts 2016.gada 9 mēnešos	Samaksāts 2016.gada 9 mēnešos	Nodokļu ieskaits pret citiem nodokļiem	Atlikums uz 30.09.2016
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-439		208	-403	-244
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		15075.05	15075.05		
VSAOI		27523.95	27120.95	403	0
Riska nodeva		54.36	60		-5.64
Kopā	-439	42653.36	42464		-249.64

Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits 2016.gadā – 17 darbinieki

Personāla izmaksas

	2016.gada 9 mēnešos
Algas	83410
Pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	19102
Kopā	102512

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

Atlīdzība 2016.gada 9 mēnešos	Apr.soc.nod.	Kopā
8100	1612	9712

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 nesasniedz 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 Šimane

paraksts