

Satura rādītājs

	<u>Lpp.Nr.</u>
Saturs	1
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	2
Bilance aktīvs	3
Bilance pasīvs	4
Naudas plūsmas pārskats	5
Pašu kapitāla pārskats	6
Finanšu pārskata pielikums	7.- 15.

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

par 2017.gada 9 mēnešiem

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2017. gada 9 mēneši	2016. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	182756	199796
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	176604	195778
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		6152	4018
4	Administrācijas izmaksas	3	1562	2607
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	489	59
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		4101	1352
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			1082
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		4101	270

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

Bilance par 2017.gada 9 mēnešiem

A K T Ī V S	Piezī- mes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	39848	19360
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		39848	19360
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	268	10268
I.KOPĀ :		268	10268
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	5986	6105
2. Citi debitori	8	862	
3.Nākamo periodu izmaksas	9	9590	10277
II.KOPĀ :		16438	16382
IV. Naudas līdzekļi	10	65108	72937
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		81814	99587
B I L A N C E		121662	118947

Bilance par 2017.gada 9 mēnešiem

P A S Ī V S	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	11	105292	105292
2. Pārējās rezerves		2018	2018
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		6257	5987
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		4101	270
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		117668	113567
2. Kreditori			
II. Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	12		548
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	13		838
3. Uzkrātās saistības	14	3994	3994
II. KOPĀ :		3994	5380
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		3994	5380
B I L A N C E		121662	118947

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2017.gada 9 mēnešiem
Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma

	2017.gada 9 mēneši	2016.gads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	4101	1352
korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	6878	12767
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņemot 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		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	10979	14119
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-56	753
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	10000	5641
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-1386	-542
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	19537	19971
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		-1082
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	19537	18889
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
8. Pamatdarbības neto naudas plūsma	19537	18889
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	-27366	-380
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-27366	-380
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. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma pieaugums (+), samazinājums (-)	-7829	18509
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	72937	54428
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	65108	72937

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2017.gada 9 mēnešiem

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
Uz 31.12.2015	105 292	2018	5 958	29	113 297
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			-5 958	5 958	0
Pārskata gada peļņa				270	270
Uz 31.12.2016	105 292	2 018	0	6 257	113 567
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			6 257	-6 257	0
Pārskata 9 mēnešu nesadalītā peļņa				4101	4 101
Uz 01.10.2017.	105 292	2 018	6 257	4 101	117 668

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Nozīmīgi grāmatvedības uzskaites principi

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Sabiedrības finanšu pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumu "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumu", kā arī ievērojot 2015.gada 22.decembra LR MK pieņemto Noteikumu Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumu" nosacījumus.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Sakarā ar 2016.gadā izdarītajām likumdošanas izmaiņām ir mainīts peļņas vai zaudējuma aprēķina klasifikācijas nosaukums, aizstājot "pēc apgrozījuma izmaksu metodes" ar "klasificēts pēc izdevumu funkcijas", kā arī veiktas citas izmaiņas, kas detalizēti paskaidrotas sadaļā *Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā.*

Pielietotie grāmatvedības principi

Pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmanto to pašu grāmatvedības politiku un novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskatā posteņus atzīst un novērtē, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauj tikai līdz bilances datumam iegūto peļņu,
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem.
- 4) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norēda 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) pārskata gada sākumā attiecīgajos bilances posteņos norādītās summas (sākuma atlikumi) atbilst tajos pašos bilances posteņos norādītajām summām iepriekšējā pārskata gada beigās (beigu atlikumi);
- 7) bilances aktīva un pasīva posteņus novērtē atsevišķi;
- 8) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 9) 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 pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksas daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu.

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Sabiedrības finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

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

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Ilgtermiņa ieguldījumu objekta ar ierobežotu lietderīgās lietošanas laiku iegādes izmaksas vai ražošanas pašizmaksu, vai pārvērtēšanā noteikto vērtību (ja tāda ir) pakāpeniski samazina šim objektam paredzētajā lietderīgās lietošanas laikā, no tās atskaitot vērtības samazinājuma korekcijas, kuras aprēķinātas, lai veiktu pakāpenisku šā objekta vērtības norakstīšanu (pamatlīdzekļu objektam — ikgadējo nolietojuma aprēķināšanu, nemateriālo ieguldījumu objektam — ikgadējo vērtības norakstīšanu) tam paredzētajā lietderīgās lietošanas laikā.

Pamatlīdzekļu iegādes vērtību veido iegādes cena, ievadmuita un neatskaitāmie iegādes nodokļi, citas uz iegādi tieši attiecināmās izmaksas, lai nogādātu aktīvu tā atrašanās vietā un sagatavotu darba stāvoklī atbilstoši tā paredzētajai lietošanai.

Par pamatlīdzekļiem tiek atzīti iegādātie aktīvi, ja to vērtība pārsniedz 1000 euro. Iegādātie aktīvi zem 1000 euro tiek uzskaitīti kā mazvērtīgais inventārs.

Nolietojums ir aprēķināts aktīva lietderīgās izmantošanas laikā pēc lineārās metodes, izvēloties par pamatu šādas nolietojuma normas:

Pamatlīdzekļi:

Ēkas un būves	5%
Tehnoloģiskās iekārtas	10%
Mēbeles un biroja iekārta	20%
Datori un to aprīkojums	35%
Transporta līdzekļi	20%

Guvumi 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.

Krājumu novērtēšana

Krājumi tiek uzskaitīti zemākajā no pašizmaksas vai neto realizācijas vērtības, atbilstoši periodiskās inventarizācijas metodei.

Krājumu pašizmaksu uzskaita, izmantojot FIFO metodi (Pirmais iekšā - pirmais ārā). Neto realizācijas cena ir aplēstā pārdošanas cena parastā uzņēmējdarbībā, atskaitot aplēstās produkcijas pabeigšanas un pārdošanas izmaksas. Krājumi neto realizācijas vērtībā tiek atspoguļoti, samazinot krājumu pašizmaksu par izveidoto uzkrājumu summu.

Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju un pasūtītāju parādi tiek uzskaitīti atbilstoši sākotnējo rēķinu summai, atskaitot uzkrājumus nedrošiem debitoru 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 nolēmumu pasludināts maksātnespējas process.

Citi debitori

Sabiedrība postenī "Citi debitori" iekļauj debitorus, kurus nevar uzrādīt citos posteņos, arī pārmaksātos nodokļus, kreditoru parādu debeta atlikumus uc.

Nākamo periodu izdevumi un ieņēmumi

Maksājumi, kas izdarīti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamajiem gadiem, tiek izrādīti postenī "Nākamo periodu izmaksas".

Maksājumi, kas saņemti pirms bilances datuma, bet attiecas uz nākamo gadu vai tālākiem gadiem, tiek parādīti kā nākamo periodu ieņēmumi.

Nauda

Nauda ir skaidra nauda sabiedrības kasē un bezskaidra nauda maksājumu kontos un pieprasījuma noguldījumu kontos.

Pamatkapitāls

Postenī "Pamatkapitāls" uzrāda daļu lielumu atbilstoši Komercreģistrā reģistretajam

Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļu informāciju Sabiedrība saskaņo ar nodokļu administrāciju. Kreditoru sastāvā Sabiedrība uzrāda tikai nodokļu parādus, visas pārmaksas iekļaujot Citu debitoru

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuņēmējiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem.

Uzkrātās saistības neizmantotiem atvaļinājumiem

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

Saistības par neizmantotajām atvaļinājuma dienām tiek aprēķinātas, reizinot darbinieku vidējo dienas izpeļņu par pārskata pēdējiem sešiem mēnešiem ar pārskata gada beigās neizmantoto atvaļinājuma dienu skaitu.

Ieņēmumu atzišana

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti līdzko pircējam ir nodotas nozīmīgākās īpašumtiesības un riski uz precēm, un atlīdzību var pamatot novērtēt. Ieņēmumi no pakalpojumu sniegšanas tiek atzīti atbilstoši pasūtījuma izpildes pakāpei.

Pārējie ieņēmumi

Pārējie ieņēmumi ir ieņēmumi, kas nav iekļauti neto apgrozījumā, ir radušies saimnieciskās darbības rezultātā vai saistītas ar to vai tiešā veidā no tās izrietošas. Pārējie ieņēmumi tiek atzīti šādi:

- ieņēmumi no soda un nokavējuma naudām - saņemšanas brīdī;

· ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas - neto vērtībā, peļņa vai zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu pārdošanas tiek aprēķināti kā starpība starp pamatlīdzekļa bilances vērtību un pārdošanas rezultātā gūtajiem ieņēmumiem, un iekļauti tā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā, kurā tie radušies;

· pārējie ieņēmumi - to rašanās brīdī.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek atzīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis ir aprēķināts, ievērojot likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" prasības, nosakot ar nodokli apliekamo ienākumu un piemērojot likumā noteikto 15% nodokļa likmi.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārslata 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 periodu noteikšana

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

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un 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.

Notikumi pēc bilances datuma

Finanšu pārskatos tiek atspoguļoti tādi notikumi pēc pārskata gada beigām, kas sniedz papildus informāciju par sabiedrības finansiālo stāvokli bilances sagatavošanas datumā (korigējošie notikumi). Ja notikumi pēc pārskata gada beigām nav koriģējoši, tie tiek atspoguļoti finanšu pārskatu pielikumos tikai tad, ja tie ir būtiski.

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

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

Darbības veids	2017. 9 mēneši	2016
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem		
Pacientu iemaksas skaidrā naudā	115 295	118 833
Apdrošināšanas sabiedrības	2 255	2 629
NVD Zemgales nodaļa	54 344	73 428
NVD Zemgales nodaļa papildus finansējums	2 079	
Bauskas novada domes finansējums	6 053	
Darba vietas noma	2 730	4 906
Kopā	<u>182 756</u>	<u>199 796</u>

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

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

	2017. 9 mēneši	2016
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Medikamenti zobu labošanai, protēžu izgatavošana	39 032	32 168
Darbi un pakalpojumi no ārienes	10 874	12 960
Personāla darba samaksa	92 541	106 547
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	21 278	24 342
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	6 878	12 767
Mazvērtīgā inventāra iegāde	695	849
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	5 306	6 145
Kopā	<u>176 604</u>	<u>195 778</u>

(3) Administrācijas izmaksas

	2017. 9 mēneši	2016
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Sakaru izmaksas	1 131	1 727
Gada pārskata revīzijas izmaksas		250
Pārējās administrācijas izmaksas	431	630
Kopā	<u>1 562</u>	<u>2 607</u>

(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2017. 9 mēneši	2016
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi (līdzjūtības u.c.)	489	59
Kopā	<u>489</u>	<u>59</u>

Skaidrojumi bilances posteņiem

(5) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	Sākotnējā vērtība EUR				Nolietojums (vērtības norakstīšana) EUR				Atlikusi vērtība EUR	
	uz 01.01. 2017.g.	iegāde un izgatavošana	pārvietošana un izņemšana no darbības	uz 30.09 2017.g.	uz 01.01. 2017.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 30.09 2017.g.	uz 01.01. 2017.g.	uz 30.09 2017.g.
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	183922	27366	1071	210217	164562	6878	1071	170369	19360	39848
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	183922	27366	1071	210217	164562	6878	1071	170369	19360	39848

(6) Krājumi

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	268	10 268
Kopā	<u>268</u>	<u>10 268</u>

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
AAS Balta	112	123
Ergo Life Insurance	332	24
NVD Zemgales teritorija	5 502	5 897
IF P&C Insurance AS	40	61
Kopā	<u>5 986</u>	<u>6 105</u>

(8) Citi debitori

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
UIN avansa maksājums	853	
UDVRN avansa maksājums	9	
Kopā	<u>862</u>	<u>0</u>

(9) Nākamo periodu izmaksas

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	1 092	565
Telpu remonts Slimnīcas ielā 4, Bauskā	8 498	9 712
Kopā	<u>9 590</u>	<u>10 277</u>

(10) Naudas līdzekļi

	<u>30.09.2017</u>		<u>31.12.2016</u>	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	121		35
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	64 987		72 902
Kopā	X	<u>65 108</u>	X	<u>72 937</u>

(11) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

SIA "Zemgales mutes veselības centrs" pamatkapitāls reģistrēts komercreģistrā 2007.gada 10.maijā un pamatkapitāla palielināšana reģistrēta 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

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
Parasto Daļu skaits	105 292	105 292
Nominālvērtība	€ 1.00	€ 1.00
Pamatkapitāls kopā	<u>105 292</u>	<u>105 292</u>

(12) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Kreditoru saistības par pārskata gada decembra mēnesī saņemtajiem pakalpojumiem.

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji		548
Kopā	0	548

(13) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
UIN maksājums		838
Kopā	0	838

	<u>Atlikums</u>	<u>Aprēķināts</u>	<u>Samaksāts</u>	<u>Atlikums</u>
	<u>31.12.2016</u>	<u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>30.09.2017</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		17198	17198	0
Sociālās apdrošināšanas		30676	30 676	0
Uzņēmumu ienākuma nodoklis	838		1 691	-853
Uzņēmējdarbības riska nodeva		51	60	-9
Kopā	838	47 925	49 625	-862

Tai skaitā:	<u>31.12.2016</u>	<u>30.09.2017</u>
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa		-862
Nodokļu parāds	838	0

(14) Uzkrātās saistības

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantotiem atvaļinājumiem	3 994	3 994
Kopā	3 994	3 994

Vispārīga informācija

(15) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits

	<u>30.09.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	16	17

(16) Personāla izmaksas

Izmaksu veids	30.09.2017	31.12.2016
Atlīdzība par darbu	92 541	106 547
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	21 227	24 270
Uzņēmējdarbības riska nodeva	51	72
Kopā	113 819	130 889

(17) Informācija par valdes locekles atlīdzību

Izmaksu veids	30.09.2017	31.12.2016
Atlīdzība par valdes locekles darbu	9 315	10 800
Valsts sociālas apdrošināšanas iemaksas	1 916	2 145
Uzņēmējdarbības riska nodeva	3	4
Kopā	11 234	12 949

(18)

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 11.piezīmē.

MIRDZA LAZDA

_____ *paraksts*

2017.gada 30.oktobris

9 mēnešu pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane

grāmatvede

_____ *paraksts*