

SIA "Zemgales mutes veselības centrs"

VRN 43603031135

Pārskats

par 2025.gada 2.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.-12

PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

par 2025.gada 2.ceturksni

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2025. gada 2.cet.	2024. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	177829	350015
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	163922	337069
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		13907	12946
4	Administrācijas izmaksas	3	1897	4491
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	815	3642
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		11195	4813
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		11195	4813

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

Bilance par 2025.gada 2.ceturksni

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	62265	64387
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		62265	64387
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	4771	4771
I.KOPĀ :		4771	4771
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	16879	21748
2. Citi debitori			
3.Nākamo periodu izmaksas	8		1269
II.KOPĀ :		16879	23017
IV. Naudas līdzekļi	9	122597	87226
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		144247	115014
B I L A N C E		206512	179401

Bilance par 2025.gada 2.ceturksni

P A S Ī V S	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	105292	105292
2. Pārējās rezerves		2018	2018
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		59482	55150
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		11195	4813
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		177987	167273
2. Kreditori			
II. Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11		3195
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12	8663	
3. Pārējie kreditori	13	10929	
4. Uzkrātās saistības	14	8933	8933
II. KOPĀ :		28525	12128
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		28525	12128
B I L A N C E		206512	179401

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2025.gada 2.ceturksni
Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma

	2025.gada 2.cet.	2024.gads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	11195	4813
korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	7082	14163
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	18277	18976
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	6138	-8920
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		5975
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	16397	5821
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	40812	21852
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	40812	21852
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
8. Pamatdarbības neto naudas plūsma	40812	21852
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Dividenžu izmaksa par iepriekšējo pārskata periodu	-481	
2. Būvprojekta izstrāde ēkai slimnīcas ielā 4, pēc dalībnieku sapulces lēmuma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-4960	
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-5441	
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 (-)	35371	21852
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	87226	65374
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	122597	87226

Valdes locekle _____

MIRDZA LAZDA

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2025.gada 2.ceturksni.

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
Uz 31.12.2023	105 292	2018	56 550	-1 400	162 460
Iepriekšējā gada nesegtie zaudējumi pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			-1 400	1 400	
Pārskata gada nesadalītā peļņa				4 813	4 813
Uz 31.12.2024	105 292	2 018	55 150	4 813	167 273
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			4 813	-4 813	
Aprēķinātas dividendes par 2024.gadu			-481		-481
Pārskaitītās dividendes par 2024.gadu			481	-481	
Pārskata gada nesadalītā peļņa				11195	11 195
Uz 30.06.2025	105 292	2 018	59 963	10 714	177 987

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.

Darbības veids	2025.g. 2.cet	2024
Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem	EUR	EUR
Pacientu iemaksas	78 962	149 424
NVD Zemgales nodaļa	98 867	200 591
	177 829	350 015

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

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

	2025.g. 2.cet	2024
	EUR	EUR
Medikamenti zobu labošanai, protēžu izgatavošana	10 577	41 239
Darbi un pakalpojumi no ārienes	6 533	12 077
Personāla darba samaksa	108 905	205 291
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	25 328	47 535
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	7 082	14 163
Mazvērtīgā inventāra iegāde	960	4 631
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	4 537	12 133
Kopā	163 922	337 069

(3) Administrācijas izmaksas

	2025.g. 2.cet	2024
	EUR	EUR
Gada pārskata revīzijas izmaksas		618
Pārējās administrācijas izmaksas	1 897	3 873
Kopā	1 897	4 491

(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2025.g. 2.cet	2024
	EUR	EUR
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	815	3 642
Kopā	815	3 642

Skaidrojumi bilances posteņiem

(5) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	Sākotnējā vērtība EUR				Nolietojums (vērtības norakstīšana) EUR				Atlikusi vērtība EUR	
	uz 01.01. 2025.g.	iegāde un izgatavošana	pārvietošana un izņemšana no darbības	uz 30.06. 2025.g.	uz 01.01. 2025.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 30.06. 2025.g.	uz 01.01. 2025.g.	uz 30.06. 2025.g.
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	242050			242050	177663	7082		184745	64387	57305
2. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto zobārstniecības iekārtu izmaksas		4960		4960						4960
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	242050	4960		247010	177663	7082		184745	64387	62265

(6) Krājumi

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	4 771	4 771
Kopā	4 771	4 771

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
AS SEB Banka (maksājumi ar bankas kartēm)	405	
NVD Zemgales teritorija	16 474	21 748
Kopā	16 879	21 748

(8) Nākamo periodu izmaksas

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana		1 269
Kopā		1 269

(9) Naudas līdzekļi

	30.06.2025		31.12.2024	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	116		197
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	122 481		87 029
Kopā	X	122 597	X	87 226

(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada pašvaldības īpašums.

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Parasto Daļu skaits	105 292	105 292
Nominālvērtība	€ 1.00	€ 1.00
Pamatkapitāls kopā	105 292	105 292

(11) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji		3 195
Kopā		3 195

(12) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums 31.12.2024	Aprēķināts 2025	Samaksāts 2025	Atlikums 30.06.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		14872	12272	2 600
Sociālās apdrošināšanas		36422	30365	6 057
Uzņēmējdarbības riska nodeva		37	31	6
Kopā		51 331	42 668	8 663

Tai skaitā:	31.12.2024	30.06.2025
	EUR	EUR
Nodokļu pārākums		
Nodokļu parāds		8 663

(13) Pārējie kreditori

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Darba samaksa	10 929	
Kopā	10 929	

(14) Uzkrātās saistības

	30.06.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantotiem atvaļinājumiem	8 933	8 933
Kopā	8 933	8 933

Vispārīga informācija**(15) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits**

	30.06.2025	31.12.2024
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	17	16

(16) Personāla izmaksas

Izmaksu veids	30.06.2025	31.12.2024
Atlīdzība par darbu	108 905	205 291
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	25 328	47 535
Kopā	134 233	252 826

(17) Informācija par valdes locekles atlīdzību

Izmaksu veids	30.06.2025	31.12.2024
Atlīdzība par valdes locekles darbu	9 896	17 321
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	2 055	3 598
Uzņēmējdarbības riska nodeva	2	4
Kopā	11 953	20 923

(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 450 000 EUR un Neto apgrozījums ir mazāks par 900 000 EUR.

Informāciju par Pamatkapitāla daļām skatīt Bilances posteņu skaidrojuma 10.piezīmē.

MIRDZA LAZDA

paraksts

2025.gada 16.jūlijs

Pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane

grāmatvede

paraksts