

SIA "Zemgales mutes veselības centrs"

VRN 43603031135

Pārskats

par 2025.gada 3.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

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

par 2025.gada 3.ceturksni

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2025. gada 3.cet.	2024. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	276584	350015
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	259864	337069
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		16720	12946
4	Administrācijas izmaksas	3	3220	4491
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	1665	3642
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		11835	4813
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		11835	4813

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

Bilance par 2025.gada 3.ceturksni

A K T Ī V S	Piezīmes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sāukumā
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	64096	64387
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		64096	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	18085	21748
2. Citi debitori			
3.Nākamo periodu izmaksas	8	1587	1269
II.KOPĀ :		19672	23017
IV. Naudas līdzekļi	9	114094	87226
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		138537	115014
B I L A N C E		202633	179401

Bilance par 2025.gada 3.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.		11835	4813
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		178627	167273
2. Kreditori			
II. Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	11		3195
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	12	8864	
3. Pārējie kreditori	13	6209	
4. Uzkrātās saistības	14	8933	8933
II. KOPĀ :		24006	12128
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		24006	12128
B I L A N C E		202633	179401

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2025.gada 3.ceturksni
Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma

	2025.gada 3.cet.	2024.gads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	11835	4813
korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	10623	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	22458	18976
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	3345	-8920
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)		5975
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	11878	5821
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	37681	21852
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	37681	21852
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
8. Pamatdarbības neto naudas plūsma	37681	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	-10332	
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-10813	
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 (-)	26868	21852
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	87226	65374
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	114094	87226

Valdes locekle _____

MIRDZA LAZDA

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2025.gada 3.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				11835	11 835
Uz 30.09.2025	105 292	2 018	59 963	11 354	178 627

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. 3.cet	2024
Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem	EUR	EUR
Pacientu iemaksas	128 307	149 424
NVD Zemgales nodaļa	148 277	200 591
	276 584	350 015

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

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

	2025.g. 3.cet	2024
	EUR	EUR
Medikamenti zobu labošanai, protēžu izgatavošana	24 583	41 239
Darbi un pakalpojumi no ārienes	10 295	12 077
Personāla darba samaksa	166 308	205 291
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	38 611	47 535
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	10 623	14 163
Mazvērtīgā inventāra iegāde	1 780	4 631
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	7 664	12 133
Kopā	259 864	337 069

(3) Administrācijas izmaksas

	2025.g. 3.cet	2024
	EUR	EUR
Gada pārskata revīzijas izmaksas		618
Pārējās administrācijas izmaksas	3 220	3 873
Kopā	3 220	4 491

(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2025.g. 3.cet	2024
	EUR	EUR
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	1 665	3 642
Kopā	1 665	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 30.09. 2025.g.	uz 01.01. 2025.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 30.09. 2025.g.	uz 01.01. 2025.g.	uz 30.09. 2025.g.
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	242050	2442		244492	177663	10623		188286	64387	56206
2. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto zobārstniecības iekārtu izmaksas		7890		7890						7890
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	242050	10332		252382	177663	10623		188286	64387	64096

(6) Krājumi

	30.09.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	4 771	4 771
Kopā	4 771	4 771

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
AS SEB Banka (maksājumi ar bankas kartēm)	70	
NVD Zemgales teritorija	18 015	21 748
Kopā	18 085	21 748

(8) Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	1 587	1 269
Kopā	1 587	1 269

(9) Naudas līdzekļi

	30.09.2025		31.12.2024	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	208		197
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	113 886		87 029
Kopā	X	114 094	X	87 226

(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada pašvaldības īpašums.

	30.09.2025	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

	30.09.2025	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 30.09.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		22984	20472	2 512
Sociālās apdrošināšanas		55591	49245	6 346
Uzņēmējdarbības riska nodeva		56	50	6
Kopā		78 631	69 767	8 864

Tai skaitā:	31.12.2024	30.09.2025
	EUR	EUR
Nodokļu pārākums		
Nodokļu parāds		8 864

(13) Pārējie kreditori

	30.09.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Darba samaksa	6 209	
Kopā	6 209	

(14) Uzkrātās saistības

	30.09.2025	31.12.2024
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantojamiem atvaļinājumiem	8 933	8 933
Kopā	8 933	8 933

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

	30.09.2025	31.12.2024
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	17	16

(16) Personāla izmaksas

Izmaksu veids	30.09.2025	31.12.2024
Atlīdzība par darbu	166 308	205 291
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	38 611	47 535
Kopā	204 919	252 826

(17) Informācija par valdes locekles atlīdzību

Izmaksu veids	30.09.2025	31.12.2024
Atlīdzība par valdes locekles darbu	15 014	17 321
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	3 118	3 598
Uzņēmējdarbības riska nodeva	3	4
Kopā	18 135	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 20.oktobris

Pārskatu sagatavoja:

Sandra Sīmane

grāmatvede

paraksts