

Daugavpilī, 2023.gada 26.aprīlī

SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"

**Gada pārskats par periodu
no 2023. gada 01. janvāra
līdz 2023. gada 31.martam**

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Darbības veids

Daugavpils valstspilsētas pašvaldības kapitālsabiedrība "Daugavpils bērnu veselības centrs" (turpmāk - sabiedrība) ir vienīgā specializētā bērnu ambulatorā veselības aprūpes iestāde Latgales reģionā. Kapitālsabiedrība sniedz primārās un sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumus, saskaņā ar valsts pasūtījumu veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanā bērniem, veselības aprūpes pakalpojumus guļoši pacientiem mājās apstākļos, atbilstoši noslēgtā līguma ar Nacionālo veselības dienesta nosacījumiem.

Sabiedrības īss darbības apraksts pārskata gadā

2023.gada I. ceturksnī piešķirtais valsts budžeta finansējums par veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu tika izpildīts par 114%. Valsts finansējuma izpilde pa programmām: rehabilitācijas un fizikālās terapijas pakalpojumi - 120%, speciālistu pakalpojumi - 103%, izmeklējumi - 133%, dienas stacionāra pakalpojumi - 117%. Rehabilitācijas speciālistu pakalpojumu "Veselības aprūpe mājās" izpilde - 112%, medicīnas māsu darbs "Veselības aprūpe mājās" izpilde - 79%.

Pasākumi sabiedrības attīstības nodrošināšanai:

- tika aktualizēts amatu saraksts un pamatojoties uz grozījumiem normatīvajos aktos tika palielināta darba alga darbiniekiem;
- kvalitatīvas veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai un spektra pakalpojumu paplašināšanai tika iegādāts mūsdienīgs aprīkojums: pusautomātiskais defibrilators neatliekamās palīdzības sniegšanai;
- uzstādītas ugunsdrošības durvis evakuācijas ceļos;
- pieņemts darbā medicīnas asistents, kas dod iespēju palielināt rehabilitācijas pakalpojumu pieejamību, palielinājās sertificētu ārstniecības personu skaits par vienu speciālistu - fizioterapeitu;
- sabiedrības administrācija veicināja un atbalstīja darbinieku tālākizglītības gaitas un kvalifikācijas paaugstināšanu piedaloties vebināros, zinātniski pētnieciskās konferencēs. 2023.gada 3 mēnešos kvalifikāciju paaugstināja 35 darbinieki;
- sabiedrība turpināja sekmīgu sadarbību ar P.Stradiņa Universitāti, Daugavpils Universitāti, Daugavpils Universitātes aģentūras DU Daugavpils medicīnas koledžu jaunu speciālistu sagatavošanā, nodrošinot praksi 60 studentiem;
- tika nodrošināti sociālās rehabilitācijas (fizioterapeita) pakalpojumi bērniem ar funkcionāliem traucējumiem ESF projekta "Deinstitucionalizācijas pasākumu īstenošana Latgales reģionā", Nr.9.2.1/15/I005 ietvaros, sadarbībā ar Augšdaugavas novada Sociālo dienestu.

Sabiedrības līdzekļu avoti, kapitāla piesaistes un riska vadības politika

Sabiedrības līdzekļu avoti ir pašu nopelnītie līdzekļi, kā arī piesaistīta nauda no eirofondiem.

Sabiedrības nozīmīgākie finanšu instrumenti ir nauda un īstermiņa noguldījumi. Šo finanšu instrumentu galvenais uzdevums ir nodrošināt sabiedrības saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi, citi debitori, parādi piegādātājiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no saimnieciskās darbības.

Finanšu riski, kas saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem, galvenokārt, ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrība neizmanto atvasinātus finanšu instrumentus finanšu riska vadībai.

Kredītrisks

Sabiedrība ir pakļauta kredītriskam saistībā ar tās pircēju un pasūtītāju parādiem un naudu un tās ekvivalentiem. Sabiedrība kontrolē savu kredītrisku, pastāvīgi izvērtējot klientu parādu atmaksas vēsturi un nosakot kreditēšanas nosacījumus katram klientam atsevišķi. Bez tam sabiedrība nepārtraukti uzrauga debitoru parādu atlikumus, lai mazinātu neatgūstamo parādu rašanās iespēju. Sabiedrībai nav nozīmīgu kredītriska koncentrāciju attiecībā uz kādu vienu darījumu partneri vai līdzīgam raksturojumam atbilstošu darījumu partneru grupu.

Likviditātes risks

Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas un naudas ekvivalentu daudzumu.

Valde:

Valdes loceklis Tatjana Kokina

paraksts

Dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 31.03.2023

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums:	2	454 658	1 938 873
b) no citiem pamatdarbības veidiem		454 658	1 938 873
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	-363 790	-1 489 146
Bruto peļņa vai zaudējumi		90 868	449 727
Pārdošanas izmaksas	4	-97 971	-370 817
Administrācijas izmaksas	5	-25 946	-87 599
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	1 682	13 116
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	-334	-832
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	8	150	609
b) no citām personām		150	609
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-31 551	4 204
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-31 551	4 204
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-31 551	4 204

BILANCE UZ 31.03.2023

Aktīvs	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		267	324
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	267	324
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi			
Nekustāmie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		1 025 722	1 028 428
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		134 464	141 428
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		31 961	32 984
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi kopā	10	1 192 147	1 202 840
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 192 414	1 203 164
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	1 734	590
Avansa maksājumi par krājumiem	12	228	1 868
Krājumi kopā		1 962	2 458
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	85 104	86 266
Nākamo periodu izmaksas	14	56	76
Debitori kopā		85 160	86 342
Nauda	15	271 315	312 955
Apgrozāmie līdzekļi kopā		358 437	401 755
Aktīvu kopsumma		1 550 851	1 604 919

BILANCE UZ 31.03.2023

Pasīvs	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	635 470	635 470
Nesadalītā peļņa:	17		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		112 752	108 548
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-31 551	4 204
Pašu kapitāls kopā		716 671	748 222
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	22	592 712	594 394
Ilgtermiņa kreditori kopā		592 712	594 394
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	18	30	30
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	7 103	9 575
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	20	60 540	80 243
Pārējie kreditori	21	73 435	69 616
Nākamo periodu ieņēmumi	22	6 729	6 729
Uzkrātās saistības	23	93 631	96 110
Īstermiņa kreditori kopā		241 468	262 303
Kreditori kopā		834 180	856 697
Pasīvu kopsumma		1 550 851	1 604 919

(2) Neto apgrozījums

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu

Darbības veids	2023	2022
	EUR	EUR
b) no citiem pamatdarbības veidiem		
<i>86.22 specializēta ārstu prakse:</i>		
Finansēšana no Nacionālā veselības dienesta	382 988	1 686 717
Pacientu iemaksas	5 541	18 793
Medicīnas maksas pakalpojumi	52 298	179 375
<i>68.20 savā vai nomāta nekustāmā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana:</i>		
Telpu iznomāšanas pakalpojumi	12 755	50 609
Citi pakalpojumi	1 076	3 379
Kopā	454 658	1 938 873

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	2023	2022
	EUR	EUR
Latvija, LV	454 658	1 938 873
Kopā	454 658	1 938 873

(3) Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	261 663	1 056 606
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	60 116	242 322
Riska valsts nodeva	70	276
Aplēstās saistību summas par darbinieku neizmantojamiem atvaļinājumiem	-	9 745
Aparatūras tehniskas apkopes izmaksas, apdrošināšanas izmaksas	5 180	17 376
Pamatlīdzekļu nolietojums	12 839	50 925
Mazvērtīgo inventāra nolietojums	1 111	6 816
Medikamentu iegādes izdevumi	4 285	30 416
Ēku, būvju, telpu remonta izmaksas	16 400	71 245
Medicīnas materiālu utilizācijas izmaksas	218	1 374
Apdrošināšanas maksājumi, t.sk. ārstniecības riska fonda iemaksa	1 908	2 045
Kopā	363 790	1 489 146

(4) Pārdošanas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	53 629	220 125
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	12 421	50 966
Riska valsts nodeva	22	99
Maksa par apkuri	12 362	19 899
Maksa par elektroenerģiju	6 033	13 455
Maksa par ūdens	1 022	3 181
Darbinieku apmācības un komandējuma izdevumi	1 339	3 555
Veselības pārbaudes un darbinieku darba aizsardzības izmaksas	143	7 150
Neatskaitāma pievienotas vērtības nodokļa izdevumi	9 492	34 077
Saimniecības materiālu iegādes izmaksas	428	9 442
Transporta pakalpojumi	265	1 663
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	781	7 096
Citi pārdošanas izdevumi (reklāma, piegādes izdevumi)	34	109
Kopā	97 971	370 817

(5) Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	19 987	65 047
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	4 715	15 345
Riska valsts nodeva	3	13
Sakaru pakalpojumi	543	2 685
Atlīdzība zv. revidentam par finanšu pārskata revīziju un konsultācijām gada laikā	-	1 850
Bankas pakalpojumi	520	1 676
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	57	478
Citi administrācijas izdevumi	121	505
Kopā	25 946	87 599

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
	EUR	EUR
Papildus ieņēmumi un citi ieguldījumi (ERAF)	1 682	6 729
Citi ieņēmumi (VSAOI atgriešana saskaņā ar 02.05.2000. MK noteikumiem Nr. 164	-	5 541
PVN palielinājuma kompensācija no Nacionālā veselības dienesta	-	846
Kopā	1 682	13 116

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Apbedīšanas pabalsts	-	250
No valsts budžeta saņemtās pārmaksas atgriešana	281	-
Nodeva par licenci	20	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	33	33
Atlīdzinātie maksājumi	-	549
Kopā	334	832

(8) Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:**b) no citām personām**

	2023	2022
	EUR	EUR
Procenti par bankas konta atlikumu	150	609
Kopā	150	609

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2022		3 314	3 314
Iegādāts		-	-
Likvidēts		-	-
31.03.2023		3 314	3 314
Nolietojums			
31.12.2022		2 990	2 990
Aprēķinātais nolietojums		57	57
31.03.2023		3 047	3 047
Bilances vērtība	31.12.2022	324	324
Bilances vērtība	31.03.2023	267	267

(10) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2022		1 106 421	486 843	109 462	1 702 726
Iegādāts		-	1 185	960	2 145
Likvidēts		-	-	-256	-256
31.03.2023		1 106 421	488 028	110 166	1 704 615
Nolietojums					
31.12.2022		77 993	345 415	76 478	499 886
Aprēķinātais nolietojums		2 706	8 149	1 983	12 838
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-	-256	-256
31.03.2023		80 699	353 564	78 205	512 468
Bilances vērtība	31.12.2022	1 028 428	141 428	32 984	1 202 840
Bilances vērtība	31.03.2023	1 025 722	134 464	31 961	1 192 147

Informācija par vērtību, kāda būtu norādīta bilanci, ja attiecīgais postenis nebūtu pārvērtēts

Bilances vērtība	31.03.2023	1 025 722	134 464	31 961	1 192 147
-------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

Nekustamā īpašuma

		Zemes gabali	Ēkas un būves
		EUR	EUR
Kadastrālā vērtība	31.12.2022	21 768	148 066
Kadastrālā vērtība	31.03.2023	21 768	148 066

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2023	2022
	EUR	EUR
Medikamenti	1 547	386
Saimniecības materiāli	188	204
Medicīniskais mazvērtīgs inventārs	14 556	14 193
Saimnieciskais mazvērtīgs inventārs	31 539	31 460
Mikstais inventārs	8 029	7 361
Mazvērtīga inventāra nolietojums	-54 125	-53 014
Kopā	1 734	590

(12) Avansa maksājumi par krājumiem

	2023	2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par precēm	228	1868
Kopā	228	1868

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2023	2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	85 104	86 266
Bilances vērtība	85 104	86 266

Sadalījums pa valūtām:

	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		85 104		86 266
Kopā	X	85 104	X	86 266

(14) Nākamo periodu izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Periodiskā literatūra	56	76
Kopā	56	76

(15) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa 31.03.2023.

Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	271 315	271 315	312 955	312 955
Kopā		271 315		312 955

(16) Pamatkapitāls

Pārskata periodā izmaiņas pamatkapitālā nav veiktas

Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no	635 470	dalībnieku ieguldījumiem,
adalās	635 470	daļās,
vienas daļas vērtība	1	EUR

(17) Nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	EUR 112 752
Pārskata perioda zaudējumi	EUR -31 551

(18) No pircējiem saņemtie avansi

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	30	30	30	30
Īstermiņa daļa kopā		30		30
Pavisam kopā		30		30

(19) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Īstermiņa daļa	2023	2022
	EUR	EUR
Parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem uzskaites vērtība	7 103	9 575
Īstermiņa daļa kopā	7 103	9 575

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	7 103	7 103	9 575	9 575
Īstermiņa daļa kopā		7 103		9 575
Pavisam kopā		7 103		9 575

(20) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Īstermiņa daļa	2023	2022
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	684	5 464
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	39 437	48 693
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	20 387	26 054
Uzņēmējdarbības riska nodeva	32	32
Īstermiņa daļa kopā	60 540	80 243

Kopsavilkums pēc nodokļu veidiem:

	Atlikums	Aprēķināts	Samaksāts	Pārmaksāto solidaritātes nodokļa atgriešana	Atlikums
pārmaksa (-) /parāds (+)	31.12.2022	01.01.2023 - 31.03.2023			31.03.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	5 464	5 253	-10 033	-	684
Valsts sociālās apdrošināš. obligātās iemaksas	48 693	111 640	-120 896	-	39 437
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 054	57 216	-62 883	-	20 387
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	33	-33	-	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva	32	95	-95	-	32
Kopā	80 243	174 237	-193 940	0	60 540

Tai skaitā:

	2023	2022
	EUR	EUR
Nodokļu parāds (+)	60 540	80 243

(21) Pārējie kreditori**Īstermiņa daļa**

	2023	2022
	EUR	EUR
Darba alga	73 426	69 607
Arodbiedrības iemaksas, ieturējumi par izpildietām	9	9
Īstermiņa daļa kopā	73 435	69 616

(22) Nākamo periodu ieņēmumi**Ilgtermiņa daļa**

	2023	2022
	EUR	EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas saņēdami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām		
ERAF projekts ident. Nr. 3DP/3.1.5.1.1/12/APIA/CFLA/055	54 230	54 456
ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063	504 837	506 293
Kopā	559 067	560 749

Nākamo periodu ieņēmumi, kuru saņemšanas termiņš iestājas vēlāk par gadu, bet ne vairāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām

ERAF projekts ident. Nr. 3DP/3.1.5.1.1/12/APIA/CFLA/055	4 520	4 520
ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063	29 125	29 125
Kopā	33 645	33 645

Ilgtermiņa daļa kopā

	592 712	594 394
--	----------------	----------------

Īstermiņa daļa

	2023	2022
	EUR	EUR
ERAF projekts ident. Nr. 3DP/3.1.5.1.1/12/APIA/CFLA/055	904	904
ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063	5 825	5 825
Īstermiņa daļa kopā	6 729	6 729

Pavisam kopā

	599 441	601 123
--	----------------	----------------

Finanšu palīdzības sniedzējs	Kad saņemts (gads)	Summa	Saņemšanas mērķis	Nosacījumi	Pārskata gadā atmaksājamā summa, ja nav izpildīts kāds no nosacījumiem
ES fonds	2014	68750	Ģimenes ārstu prakšu infrastruktūras attīstībai	85% ES fondu finansējums	-
ES fonds	2019	560174	Ēku energoefektivitātes paaugstināšanai	85% ES fondu finansējums	-
Daugavpils pilsētas dome	2020	6500	Darbinieku veselības apdrošināšanai	100% dotācija	-
Kopā		635424			-

(23) Uzkrātās saistības

	2023	2022
	EUR	EUR
Rēķini par pārskata periodu, kuri saņemti pēc pārskata datuma	-	2479
Aplēstās saistību summas par darbinieku neizmantotiem atvaļinājumiem	93631	93631
Kopā	93631	96110

(24) Atbildības zvērinātu revidentu komercsabiedrībai

	2023	2022
	EUR	EUR
Gada pārskata obligātā revīzija (pārbaude)	-	1850
Kopā	-	1850

(25) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2023	2022
Vidējais sabiedrības nodarbināto personu skaits	88	89
valdes locekļi	1	1
pārējie darbinieki	87	88

(26) Personāla izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	335 279	1 341 778
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	77 252	308 633
Kopā	412 531	1 650 411

Tajā skaitā valdes locekļu atlīdzība:

	2023	2022
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	10 000	26 500
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	2 359	6 251
Kopā	12 359	32 751

(27) Ziņas par nomas un īres līgumiem, kuriem ir svarīga nozīme sabiedrības darbībā

Sabiedrībai ir noslēgti 11 telpu nomas līgumi ar ģimenes ārstiem, ārstiem-speciālistiem un SIA "E.Gulbja laboratorija" par sabiedrībai piederošu telpu izmantošanu.

Valde:

Valdes loceklis Tatjana Kokina

paraksts

Dokuments ir parakstīts ar drošu elektronisko parakstu un satur laika zīmogu

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede Marina Mureviča

paraksts

2023.gada 26.aprīlī