

Daugavpilī , 2026.gads

SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"

**Gada pārskats par periodu
no 2026. gada 01.janvāra
līdz 2026. gada 30.jūnijam**

INFORMĀCIJA PAR SABIEDRĪBU

Sabiedrības nosaukums	SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"
Sabiedrības juridiskais statuss	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
Reģistrācijas Nr., vieta un datums	41503021397, Daugavpilī, 20.01.1999.
NACE kods, nosaukums	86.22 ārstu speciālistu prakses; 86.10 slimnīcu darbība; 86.93 psihologu un psihoterapeitu, izņemot ārstu, darbība; 86.96 tradicionālās, papildinošās un alternatīvās medicīnas pakalpojumi; 86.99 citur neklasificēta ar veselības aprūpes pakalpojumiem saistīta darbība; 68.20 savā vai nomāta nekustāmā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana
Juridiskā adrese	18.novembra iela 19, Daugavpils, LV-5401
Valde	Valdes loceklis Tatjana Kokina
Gada pārskatu sagatavoja (persona)	Galvenā grāmatvede Marina Mureviča
Pārskata gads	no 01.01.2026 līdz 30.06.2026
Ziņas par mātes sabiedrību	Daugavpils valstspilsētas pašvaldība, reģistrācijas Nr. 90000077325

PELNAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒKINS PAR PERIODU, KAS NOSLĒDZĀS 30.06.2026
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2026	2025
		EUR	EUR
Neto apgrozījums:	2	965 462	2 056 671
c) no citiem pamatdarbības veidiem		965 462	2 056 671
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	-758 172	-1 800 862
Bruto peļņa vai zaudējumi		207 290	255 809
Pārdošanas izmaksas	4	-170 928	-513 600
Administrācijas izmaksas	5	-58 534	-106 582
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	3 374	289 957
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	-647	-1 367
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	8	222	667
b) no citām personām		222	667
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-19 223	-75 116
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-19 223	-75 116
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-19 223	-75 116

BILANCE UZ 30.06.2026

Aktīvs	Piezīmes numurs	2026	2025
		EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi			
Nekustāmie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		1 022 071	1 027 650
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		65 582	73 257
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		32 374	31 203
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi kopā	9	1 120 027	1 132 110
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 120 027	1 132 110
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	10	2 031	1 983
Avansa maksājumi par krājumiem	11	150	-
Krājumi kopā		2 181	1 983
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	12	71 924	89 452
Citi debitori	13	212	196
Nākamo periodu izmaksas	14	48	91
Debitori kopā		72 184	89 739
Nauda	15	230 054	280 214
Apgrozāmie līdzekļi kopā		304 419	371 936
Aktīvu kopsumma		1 424 446	1 504 046

BILANCE UZ 30.06.2026

Pasīvs	Piezīmes numurs	2026 EUR	2025 EUR
Pašu kapitāls			
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	635 470	635 470
Nesadalītā peļņa:	17		
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi		42 314	117 430
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		(19 223)	(75 116)
Pašu kapitāls kopā		658 561	677 784
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	21	570 842	574 207
Ilgtermiņa kreditori kopā		570 842	574 207
Īstermiņa kreditori			
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	18	5 655	6 374
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	19	61 148	92 603
Pārējie kreditori	20	54 129	78 331
Nākamo periodu ieņēmumi	21	6 729	6 729
Uzkrātās saistības	22	67 382	68 018
Īstermiņa kreditori kopā		195 043	252 055
Kreditori kopā		765 885	826 262
Pasīvu kopsumma		1 424 446	1 504 046

(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	2026 EUR	2025 EUR
c) no citiem pamatdarbības veidiem		
<i>86.22 specializēta ārstu prakse:</i>		
Finansēšana no Nacionālā veselības dienesta	721 927	1 619 499
Pacientu iemaksas	8 196	16 638
Medicīnas maksas pakalpojumi	112 731	211 386
Finansēšana no VSIA "Bērnu klīniskā universitātes slimnīca"	91 557	146 405
<i>68.20 savā vai nomātā nekustamā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana:</i>		
Telpu iznomāšanas pakalpojumi	29 807	59 881
Citi pakalpojumi	1 244	2 862
Kopā	965 462	2 056 671

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	2026 EUR	2025 EUR
Latvija, LV	965 462	2 056 671
Kopā	965 462	2 056 671

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

	2026 EUR	2025 EUR
Darbinieku algu izmaksas	573 129	1 343 997
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	131 851	313 397
Riska valsts nodeva	150	328
Aparatūras tehniskas apkopes izmaksas, apdrošināšanas izmaksas	13 759	25 674
Pamatlīdzekļu nolietojums	19 763	48 361
Mazvērtīgo inventāra nolietojums	1 879	4 359
Medikamentu iegādes izdevumi	12 220	26 052
Ēku, būvju, telpu remonta izmaksas	-	25 297
Medicīnas materiālu utilizācijas izmaksas	507	967
Apdrošināšanas maksājumi, t.sk. ārstniecības riska fonda iemaksa	4 914	12 430
Kopā	758 172	1 800 862

(4) Pārdošanas izmaksas

	2026 EUR	2025 EUR
Darbinieku algu izmaksas	92 149	318 754
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	21 954	71 651
Riska valsts nodeva	41	116
Maksa par apkuri	7 994	10 942
Maksa par elektroenerģiju	8 288	19 066
Maksa par ūdens	2 067	4 325
Darbinieku apmācības un komandējuma izdevumi	497	4 187
Veselības pārbaudes un darbinieku darba aizsardzības izmaksas	303	423
Neatskaitāma pievienotas vērtības nodokļa izdevumi	9 912	23 068
Saimniecības materiālu iegādes izmaksas	4 586	12 483
Transporta pakalpojumi	242	951
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	3 518	8 250
Citi pārdošanas izdevumi (reklāma, piegādes izdevumi)	553	536
Kardiologa pakalpojumu iekasētas summas atgriešana pamatojoties uz sadarbības līg	11 552	24 804
Telpu nomas maksa	6 462	12 924
Telpas uzturēšana/ apsaimniekošana, kuras atrodas bezatlīdzības lietošanā	810	1 120
Kopā	170 928	513 600

(5) Administrācijas izmaksas

	2026 EUR	2025 EUR
Darbinieku algu izmaksas	45 629	81 575
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	10 953	19 333
Riska valsts nodeva	7	13
Sakaru pakalpojumi	1 191	2 381
Atlīdzība zv. revidentam par finanšu pārskata revīziju	-	2 000
Bankas pakalpojumi	608	1 104
Citi administrācijas izdevumi	146	176
Kopā	58 534	106 582

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2026 EUR	2025 EUR
Daugavpils valstspilsētas pašvaldības dotācija	-	277 203
Papildus ieņēmumi un citi ieguldījumi (ERAF)	3 364	6 729
Citi ieņēmumi (VSAOI atgriešana saskaņā ar 02.05.2000. MK noteikumiem Nr.164)	-	4 970
Studiju maksas atgriešana par rezidenturu kardioloģijā	-	1 055
Nodošana metallūžņos	10	-
Kopā	3 374	289 957

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2026 EUR	2025 EUR
Apbedīšanas pabalsts	250	1 000
Valsts nodeva	85	40
Nekustamā īpašuma nodoklis	312	327
Kopā	647	1 367

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

	2026 EUR	2025 EUR
Procenti par bankas konta atlikumu	222	667
Kopā	222	667

Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2025		3 314	3 314
30.06.2026		3 314	3 314
Nolietojums			
31.12.2025		3 314	3 314
30.06.2026		3 314	3 314
Bilances vērtība	31.12.2025	-	-
Bilances vērtība	30.06.2026	-	-

(9) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

		Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļi kopā
		EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība					
31.12.2025		1 138 283	416 049	124 932	1 679 264
Iegādāts		-	2 022	5 659	7 681
Likvidēts		-	-836	-2 718	-3 554
30.06.2026		1 138 283	417 235	127 873	1 683 391
Nolietojums					
31.12.2025		110 633	342 792	93 729	547 154
Aprēķinātais nolietojums		5 579	9 697	4 488	19 764
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-836	-2 718	-3 554
30.06.2026		116 212	351 653	95 499	563 364
Bilances vērtība	31.12.2025	1 027 650	73 257	31 203	1 132 110
Bilances vērtība	30.06.2026	1 022 071	65 582	32 374	1 120 027

Nekustamā īpašuma		Zemes gabali	Ēkas un būves
		EUR	EUR
Kadastrālā vērtība	31.12.2025	20 572	148 066
Kadastrālā vērtība	30.06.2026	20 572	148 066

(10) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2026	2025
	EUR	EUR
Medicīnas materiāli	427	501
Saimniecības materiāli	1 603	1 482
Medicīniskais mazvērtīgs inventārs	19 973	19 529
Saimnieciskais mazvērtīgs inventārs	39 990	38 833
Mikstais inventārs	9 418	10 818
Mazvērtīga inventāra nolietojums	-69 380	-69 180
Kopā	2 031	1 983

(11) Avansa maksājumi par krājumiem

	2026	2025
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par precēm	150	-
Kopā	150	-

(12) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2026	2025
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	71 924	89 452
Bilances vērtība	71 924	89 452

Sadalījums pa valūtām:

	2026		2025	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		71 924		89 452
Kopā	X	71 924	X	89 452

(13) Citi debitori

	2026	2025
	EUR	EUR
Citi debitori - norēķini par drošības / garantijas naudu	212	196
Kopā	212	196

(14) Nākamo periodu izmaksas

	2026	2025
	EUR	EUR
Periodiskā literatūra	48	91
Kopā	48	91

(15) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa 30.06.2026

Sadalījums pa valūtām:	2026	2025
	Valūta	Valūta
	EUR	EUR
EUR	230 054	280 214
Kopā	230 054	280 214

(16) Pamatkapitāls

Pārskata periodā izmaiņas pamatkapitālā nav veiktas			
Sabiedrības pamatkapitāls ir veidots no	635 470	dalībnieku ieguldījumiem,	
sadalās	635 470	daļās,	
vienas daļas vērtība	1	EUR	

(17) Nesadalītā peļņa

Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	EUR	42 314
Pārskata perioda zaudējumi	EUR	-19 223

(18) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Īstermiņa daļa	2026 EUR	2025 EUR
Parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem uzskaites vērtība	5 625	6 374
Norēķini par saņemtajiem avansiem	30	-
Īstermiņa daļa kopā	5 655	6 374

Īstermiņa daļa	2026		2025	
Sadalījums pa valūtām:	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		5 655		6 374
Īstermiņa daļa kopā		5 655		6 374
Pavisam kopā		5 655		6 374

(19) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Īstermiņa daļa	2026 EUR	2025 EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	964	948
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	40 743	59 656
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	19 408	31 960
Uzņēmējdarbības riska nodeva	33	39
Īstermiņa daļa kopā	61 148	92 603

Kopsavilkums pēc nodokļu veidiem:

	Atlikums 31.12.2025	Aprēķināts 01.01.2026 - 30.06.2026	Samaksāts 01.01.2026 - 30.06.2026	Soda naudas	Atlikums 30.06.2026
pārmaksa (-) /parāds (+)	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	948	5 563	-5 547	-	964
Valsts sociālās apdrošināš. obligātās iemaksas	59 656	237 867	-256 780	-	40 743
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	31 960	113 161	-125 713	-	19 408
Nekustamā īpašuma nodoklis	-	312	-312	-	-
Uzņēmējdarbības riska nodeva	39	198	-204	-	33
Kopā	92 603	357 101	-388 556	-	61 148

Tai skaitā:

	2026 EUR	2025 EUR
Nodokļu parāds (+)	61 148	92 603

(20) Pārējie kreditori**Īstermiņa daļa**

	2026 EUR	2025 EUR
Norēķini ar darbiniekiem	54 129	78 325
Pārējo kreditoru uzskaites vērtība	-	6
Īstermiņa daļa kopā	54 129	78 331

Īstermiņa daļa

	2026	2025
Sadalījums pa valūtām:	Valūta	Valūta
EUR	EUR	EUR
	54 129	78 331
Īstermiņa daļa kopā	54 129	78 331
Pavisam kopā	54 129	78 331

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

	2026 EUR	2025 EUR
Nākamo periodu ieņēmumi, kas saņemami ilgāk kā piecos gados pēc pārskata gada beigām		
ERAF projekts ident. Nr. 3DP/3.1.5.1.1/12/APIA/CFLA/055	51 291	51 744
ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063	485 906	488 818
Kopā	537 197	540 562

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	570 842	574 207

Īstermiņa daļa

ERAF projekts ident. Nr. 3DP/3.1.5.1.1/12/APIA/CFLA/055

ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063

Īstermiņa daļa kopā**Pavisam kopā**

2026 EUR	2025 EUR
904	904
5 825	5 825
6 729	6 729
577 571	580 936

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 līdz 28.02.2088.	-
ES fonds	2019	560174	Ēku energoefektivitātes paaugstināšanai	85% ES fondu finansējums līdz 31.03.2116.	-
Daugavpils valstspilsētas pašvaldības dotācija	2024	252750	Sporta medicīnai	252197 EUR izlietots 2024.gadā, 553 EUR līdz 31.12.2025.	-
Daugavpils valstspilsētas pašvaldības dotācija	2025	276650	Sporta medicīnai	100% dotācija izlietota līdz 31.12.2025.	-
No valsts budžeta līdzekļiem (Rīgas Stradiņa universitātes) saņemtais finansējums	2024	3432	Rezidenta atlīdzībai un apmācībai	100% valsts budžeta līdzekļi 2268 EUR izlietoti 2024.gadā, 1164 EUR atgriezti 06.02.2025. sakarā ar līguma izbeigšanos	-
Kopā		1 161 756			-

(22) Uzkrātās saistības

Rēķini par pārskata periodu, kuri saņemti pēc pārskata datuma

Aplēstās saistību summas par darbinieku neizmanto tiem atvaļinājumiem

Kopā

2026 EUR	2025 EUR
-	636
67 382	67 382
67 382	68 018

(23) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2026	2025
Vidējais sabiedrības nodarbināto personu skaits	90	104
valdes locekļi	1	1
pārējie darbinieki	89	103

(24) Personāla izmaksas

	2026 EUR	2025 EUR
Atlīdzība par darbu	688 507	1 727 814
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	159 474	400 642
Kopā	847 981	2 128 456
Tajā skaitā valdes locekļu atlīdzība:		
	2026 EUR	2025 EUR
Atlīdzība par darbu	22 400	41 000
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	5 284	9 672
Kopā	27 684	50 672

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

Sabiedrībai ir noslēgti 10 telpu nomas līgumi ar ģimenes ārstiem, ārstiem-speciālistiem un SIA "E.Gulbja laboratorija" par sabiedrībai piederošu telpu izmantošanu.

Valde:

Valdes loceklis Tatjana Kokina

Gada pārskatu sagatavoja:

Galvenā grāmatvede Marina Mureviča

2026.gads

DOKUMENTS PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU