

Daugavpilī, 2023.gada 27.jūlijā

SIA "Daugavpils bērnu veselības centrs"

**Gada pārskats par periodu
no 2023. gada 01. janvāra
līdz 2023. gada 30.jūnijam**

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.pusgadā piešķirtais valsts budžeta finansējums par veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu tika izpildīts par 114%. Valsts finansējuma izpilde pa programmām: rehabilitācijas un fizikālās terapijas pakalpojumi - 118%, speciālistu pakalpojumi - 112%, izmeklējumi - 101%, dienas stacionāra pakalpojumi - 127%. Rehabilitācijas speciālistu pakalpojumu "Veselības aprūpe mājās" izpilde - 117%, medicīnas māsu darbs "Veselības aprūpe mājās" izpilde - 107%.

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, mobilā lampa nelielām operācijām un daudzfunkcionāla kušete medicīniskām manipulācijām ķirurga kabinetam;
- uzstādītas ugunsdrošības durvis evakuācijas ceļos;
- pieņemts darbā medicīnas asistents, kas dod iespēju palielināt rehabilitācijas pakalpojumu pieejamību; palielinājās sertificētu ārstniecības personu skaits par diviem speciālistiem - fizioterapeitiem;
- sabiedrības administrācija veicināja un atbalstīja darbinieku tālākizglītības gaitas un kvalifikācijas paaugstināšanu piedaloties vebināros, zinātniski pētnieciskās konferencēs. 2023.gada 6 mēnešos kvalifikāciju paaugstināja 90 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 rehabilitācijas (fizioterapeita) un masāžas 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 un Daugavpils valstspilsētas pašvaldības iestādi "Socialais dienests".

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 kredītēšanas 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 30.06.2023

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Neto apgrozījums:	2	942 773	1 938 873
b) no citiem pamatdarbības veidiem		942 773	1 938 873
Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	3	-769 736	-1 489 146
Bruto peļņa vai zaudējumi		173 037	449 727
Pārdošanas izmaksas	4	-188 134	-370 817
Administrācijas izmaksas	5	-48 399	-87 599
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	6	3 384	13 116
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	7	-354	-832
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi:	8	280	609
b) no citām personām		280	609
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa		-60 186	4 204
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas		-60 186	4 204
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-60 186	4 204

BILANCE UZ 30.06.2023

Aktīvs	Piezīmes numurs	2023 EUR	2022 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi			
Nemateriālie ieguldījumi			
Citi nemateriālie ieguldījumi		209	324
Nemateriālie ieguldījumi kopā	9	209	324
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi			
Nekustāmie īpašumi:			
a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves		1 023 015	1 028 428
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces		133 249	141 428
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		29 949	32 984
Pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi kopā	10	1 186 213	1 202 840
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		1 186 422	1 203 164
Apgrozāmie līdzekļi			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	11	2 022	590
Avansa maksājumi par krājumiem	12	2 677	1 868
Krājumi kopā		4 699	2 458
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	13	96 841	86 266
Nākamo periodu izmaksas	14	47	76
Debitori kopā		96 888	86 342
Nauda	15	229 621	312 955
Apgrozāmie līdzekļi kopā		331 208	401 755
Aktīvu kopsumma		1 517 630	1 604 919

BILANCE UZ 30.06.2023

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		-60 186	4 204
Pašu kapitāls kopā		688 036	748 222
Kreditori			
Ilgtermiņa kreditori			
Nākamo periodu ieņēmumi	22	591 029	594 394
Ilgtermiņa kreditori kopā		591 029	594 394
Īstermiņa kreditori			
No pircējiem saņemtie avansi	18	60	30
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	19	496	9 575
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	20	68 386	80 243
Pārējie kreditori	21	69 263	69 616
Nākamo periodu ieņēmumi	22	6 729	6 729
Uzkrātās saistības	23	93 631	96 110
Īstermiņa kreditori kopā		238 565	262 303
Kreditori kopā		829 594	856 697
Pasīvu kopsumma		1 517 630	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	796 803	1 686 717
Pacientu iemaksas	8 754	18 793
Medicīnas maksas pakalpojumi	109 259	179 375
<i>68.20 savā vai nomāta nekustāmā īpašuma izīrēšana un pārvaldīšana:</i>		
Telpu iznomāšanas pakalpojumi	25 998	50 609
Citi pakalpojumi	1 959	3 379
Kopā	942 773	1 938 873

Neto apgrozījuma sadalījums pa ģeogrāfiskiem tirgiem:

Valsts	2023	2022
	EUR	EUR
Latvija, LV	942 773	1 938 873
Kopā	942 773	1 938 873

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

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	559 197	1 056 606
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	128 355	242 322
Riska valsts nodeva	139	276
Aplēstās saistību summas par darbinieku neizmantojamiem atvaļinājumiem	-	9 745
Aparatūras tehniskas apkopes izmaksas, apdrošināšanas izmaksas	9 546	17 376
Pamatlīdzekļu nolietojums	25 548	50 925
Mazvērtīgo inventāra nolietojums	2 904	6 816
Medikamentu iegādes izdevumi	12 350	30 416
Ēku, būvju, telpu remonta izmaksas	20 741	71 245
Medicīnas materiālu utilizācijas izmaksas	527	1 374
Apdrošināšanas maksājumi, t.sk. ārstniecības riska fonda iemaksa	10 429	2 045
Kopā	769 736	1 489 146

(4) Pārdošanas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	112 101	220 125
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	25 985	50 966
Riska valsts nodeva	47	99
Maksa par apkuri	14 089	19 899
Maksa par elektroenerģiju	10 027	13 455
Maksa par ūdens	1 933	3 181
Darbinieku apmācības un komandējuma izdevumi	2 053	3 555
Veselības pārbaudes un darbinieku darba aizsardzības izmaksas	330	7 150
Neatskaitāma pievienotas vērtības nodokļa izdevumi	15 538	34 077
Saimniecības materiālu iegādes izmaksas	2 054	9 442
Transporta pakalpojumi	665	1 663
Samaksa par darbiem un pakalpojumiem no ārienes	3 259	7 096
Citi pārdošanas izdevumi (reklāma, piegādes izdevumi)	53	109
Kopā	188 134	370 817

(5) Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Darbinieku algu izmaksas	37 226	65 047
Valsts obligātas sociālās apdrošināšanas iemaksas	8 782	15 345
Riska valsts nodeva	6	13
Sakaru pakalpojumi	1 081	2 685
Atlīdzība zv. revidentam par finanšu pārskata revīziju un konsultācijām gada laikā	-	1 850
Bankas pakalpojumi	1 052	1 676
Nemateriālo ieguldījumu nolietojums	115	478
Citi administrācijas izdevumi	137	505
Kopā	48 399	87 599

(6) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2023	2022
	EUR	EUR
Papildus ieņēmumi un citi ieguldījumi (ERAF)	3 365	6 729
Citi ieņēmumi (VSAOI atgriešana saskaņā ar 02.05.2000. MK noteikumiem Nr. 164	19	5 541
PVN palielinājuma kompensācija no Nacionālā veselības dienesta	-	846
Kopā	3 384	13 116

(7) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Apbedīšanas pabalsts	-	250
No valsts budžeta saņemtās pārmaksas atgriešana	281	-
Nodeva par licenci	40	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	33	33
Atlīdzinātie maksājumi	-	549
Kopā	354	832

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

	2023	2022
	EUR	EUR
Procenti par bankas konta atlikumu	280	609
Kopā	280	609

(9) Nemateriālie ieguldījumi

		Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
		EUR	EUR
Sākotnējā vērtība			
31.12.2022		3 314	3 314
Iegādāts		-	-
Likvidēts		-	-
30.06.2023		3 314	3 314
Nolietojums			
31.12.2022		2 990	2 990
Aprēķinātais nolietojums		115	115
30.06.2023		3 105	3 105
Bilances vērtība	31.12.2022	324	324
Bilances vērtība	30.06.2023	209	209

(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		-	7 961	960	8 921
Likvidēts		-	-	-256	-256
30.06.2023		1 106 421	494 804	110 166	1 711 391
Nolietojums					
31.12.2022		77 993	345 415	76 478	499 886
Aprēķinātais nolietojums		5 413	16 140	3 995	25 548
Likvidēto pamatlīdzekļu nolietojums		-	-	-256	-256
30.06.2023		83 406	361 555	80 217	525 178
Bilances vērtība	31.12.2022	1 028 428	141 428	32 984	1 202 840
Bilances vērtība	30.06.2023	1 023 015	133 249	29 949	1 186 213

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

Bilances vērtība	30.06.2023	1 023 015	133 249	29 949	1 186 213
-------------------------	-------------------	------------------	----------------	---------------	------------------

Nekustamā īpašuma

		Zemes gabali	Ēkas un būves
		EUR	EUR
Kadastrālā vērtība	31.12.2022	21 768	148 066
Kadastrālā vērtība	30.06.2023	21 768	148 066

(11) Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2023	2022
	EUR	EUR
Medikamenti	932	386
Saimniecības materiāli	1 090	204
Medicīniskais mazvērtīgs inventārs	14 769	14 193
Saimnieciskais mazvērtīgs inventārs	32 014	31 460
Mikstais inventārs	9 135	7 361
Mazvērtīga inventāra nolietojums	-55 918	-53 014
Kopā	2 022	590

(12) Avansa maksājumi par krājumiem

	2023	2022
	EUR	EUR
Avansa maksājumi par precēm	2677	1868
Kopā	2677	1868

(13) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2023	2022
	EUR	EUR
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	96 841	86 266
Bilances vērtība	96 841	86 266

Sadalījums pa valūtām:

	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR		96 841		86 266
Kopā	X	96 841	X	86 266

(14) Nākamo periodu izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Periodiskā literatūra	47	76
Kopā	47	76

(15) Naudas līdzekļi EUR un valūtā pēc ECB kursa 30.06.2023.

Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	229 621	229 621	312 955	312 955
Kopā		229 621		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 -60 186

(18) No pircējiem saņemtie avansi

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	60	60	30	30
Īstermiņa daļa kopā		60		30
Pavisam kopā		60		30

(19) Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

Īstermiņa daļa	2023	2022
	EUR	EUR
Parādu piegādātājiem un darbuzņēmējiem uzskaites vērtība	496	9 575
Īstermiņa daļa kopā	496	9 575

Īstermiņa daļa Sadalījums pa valūtām:	2023		2022	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
EUR	496	496	9 575	9 575
Īstermiņa daļa kopā		496		9 575
Pavisam kopā		496		9 575

(20) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Īstermiņa daļa	2023	2022
	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	1 835	5 464
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	43 713	48 693
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	22 805	26 054
Uzņēmējdarbības riska nodeva	33	32
Īstermiņa daļa kopā	68 386	80 243

Kopsavilkums pēc nodokļu veidiem:

	Atlikums	Aprēķināts	Samaksāts	Pārmaksāto solidaritātes nodokļa atgriešana	Atlikums
pārmaksa (-) /parāds (+)	31.12.2022	01.01.2023 - 30.06.2023			30.06.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pievienotās vērtības nodoklis	5 464	9 245	-12 874	-	1 835
Valsts sociālās apdrošināš. obligātās iemaksas	48 693	235 735	-240 715	-	43 713
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	26 054	121 334	-124 583	-	22 805
Nekustamā īpašuma nodoklis	0	33	-33	-	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva	32	192	-191	-	33
Kopā	80 243	366 539	-378 396	0	68 386

Tai skaitā:

	2023	2022
	EUR	EUR
Nodokļu parāds (+)	68 386	80 243

(21) Pārējie kreditori

Īstermiņa daļa	2023	2022
	EUR	EUR
Darba alga	69 263	69 607
Arodbiedrības iemaksas, ieturējumi par izpildietām	-	9
Īstermiņa daļa kopā	69 263	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	54 003	54 456
ERAF projekts ident. Nr. 4.2.2.0/17/I/063	503 381	506 293
Kopā	557 384	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	591 029	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	597 758	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) Atlīdzības 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	708 524	1 341 778
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	163 122	308 633
Kopā	871 646	1 650 411

Tajā skaitā valdes locekļu atlīdzība:

	2023	2022
	EUR	EUR
Atlīdzība par darbu	17 500	26 500
Valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	4 128	6 251
Kopā	21 628	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