

**SIA “Rehabilitācijas centrs
“Līgatne””**

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2017. gadu

**SIA “Rehabilitācijas centrs “Līgatne”” peļņas vai zaudējumu aprēķins
2017. gada 12 mēnešos**

Rādītāja nosaukums	2017	2016
	EUR	EUR
1. Neto apgrozījums:	1 334 088	1 239 937
2. Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	(1 239 088)	(1 141 688)
3. Bruto peļņa vai zaudējumi	95 000	98 249
4. Pārdošanas izmaksas	(41 058)	(35 374)
5. Administrācijas izmaksas	(91 786)	(91 262)
6. Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	71 238	49 839
7. Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(2 421)	(1 500)
8. Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas:	(448)	(644)
9. Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa	30 525	19 308
10. Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu	523	0
11. Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas	30 002	19 308
12. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	30 002	19 308

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" Balance 2017. gada 31.decembrī

Aktīvs	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
I. Pamatlīdzekļi:		
1. Zemes gabali, ēkas un inženierbūves	1 165 575	1 263 292
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	32 141	28 447
3. Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		
Pamatlīdzekļi kopā	1 197 716	1 291 739
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 197 716	1 291 739
Apgrozāmie līdzekļi		
I. Krājumi:		
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7 338	7 866
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 171	725
3. Avansa maksājumi par precēm	408	
Krājumi kopā	8 917	8 591
II. Debitori:		
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	22 104	22 125
2. Radniecīgo sabiedrību parādi	1 059	4 118
3. Citi debitori	1 904	2 041
4. Nākamo periodu izmaksas	377	363
Debitori kopā	25 444	28 647
III. Nauda	78 611	61 376
Apgrozāmie līdzekļi kopā	112 972	98 614
Aktīvu kopsumma	1 310 688	1 390 353

Pasīvs	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Pašu kapitāls		
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	1 695 885	1 695 885
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	(849 786)	(869 094)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	30 002	19 308
Pašu kapitāls kopā	876 101	846 099
Uzkrājumi:		
1. Citi uzkrājumi		

Uzkrājumi kopā***Ilgtermiņa kreditori:***

1. Parādi radniecīgajām sabiedrībām		54 019
2. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas		103 946
3. Nākamo periodu ieņēmumi	98 752	121 068
Ilgtermiņa kreditori kopā	98 752	279 033

Īstermiņa kreditori

1. No pircējiem saņemtie avansi	9 063	10 032
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	28 318	31 365
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	66 550	13 091
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	132 865	120 718
5. Pārējie kreditori	31 819	35 885
6. Nākamo periodu ieņēmumi	31 461	25 902
7. Uzkrātās saistības	35 759	28 228
Īstermiņa kreditori kopā	335 835	265 221
Kreditori kopā	434 587	544 254

Pasīvu kopsumma**1 310 688****1 390 353**

Naudas plūsmas pārskats par 12 mēnešu periodu

	01.01.2017.- 31.12.2017. EUR	01.01.2016.- 31.12.2016. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 437 842	1 321 047
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(1 326 701)	(1 193 644)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	111 141	127 402
Tiesiskās aizsardzības procesa maksājumu saistību izpilde	(84 251)	(85 131)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	26 891	42 272
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Citi ieņēmumi	7 818	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(17 474)	(12 212)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(9 656)	(12 212)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Iemaksa pamatkapitālā	-	20 000
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	20 000
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	17 235	50 059
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	61 376	11 317
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	78 611	61 376

Starpperiodu (2017. gads) vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrību un tās darbību

SIA “Rehabilitācijas centrs “Līgatne”” (turpmāk - sabiedrība) ir plaša profila ārstniecības, sociālo, viesnīcu un tūrisma pakalpojumu uzņēmums, kurā strādā dažādu nozaru augsti kvalificēti speciālisti.

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

1. veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšana:
 - daļēji valsts apmaksāto ambulatoro un dienas stacionāra veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšana iezīmēto pakalpojumu programmā (sirds asinsvadu sistēmas funkcionālie izmeklējumi, fizikālās medicīnas pakalpojumi, rehabilitācija dienas stacionārā, rehabilitācijas pakalpojumi, rehabilitācijas speciālistu veselības aprūpe mājās);
 - maksas veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšana, tajā skaitā, rehabilitācijas pakalpojumu nodrošināšana;
2. ēdināšanas pakalpojumu nodrošināšana;
3. telpu īres un viesnīcas pakalpojumu nodrošināšana;
4. tūrisma pakalpojumi un ekskursiju organizēšana uz padomju laika īpaši slepeno objektu „Bunkurs”;
5. ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojuma sniegšana „Senioru māja”;
6. nedefinētie pārējie pakalpojumi.

Sabiedrības pamatkapitāls ir EUR 1 695 885 (Viens miljons seši simti deviņdesmit pieci tūkstoši astoņi simti astoņdesmit pieci eiro).

100% sabiedrības kapitāla daļu turētājs ir Līgatnes novada dome.

Sabiedrībai no 2009. gada ir izveidojušās problēmas ar apgrozāmiem līdzekļiem, kā arī ikmēneša izdevumi regulāri bijuši lielāki nekā ieņēmumi. Līdz ar to 2013. gadā izveidojās nopietnas finansiālas problēmas, kuru rezultātā uzņēmums vairs nespēja segt ikdienas izdevumus, nodokļu parādus un pieaugošos procentu maksājumus. Situācijas risināšanai tika pieņemts lēmums uzsākt Tiesiskās aizsardzības procesu, turpinot sabiedrības saimniecisko darbību. 2013. gada decembrī Cēsu tiesā tika iesniegts pieteikums par Tiesiskā aizsardzības procesa uzsākšanu un ar tiesas lēmumu tika ierosināta Rehabilitācijas centrs „Līgatne” lieta. 2014. gada martā par sabiedrības administratoru iecelts sertificēts administrators Ivars Meļķis. 2014. gada 31. martā Cēsu rajona tiesa pieņēma lēmumu apmierināt sabiedrības pieteikumu, īstenot sabiedrības Tiesiskās aizsardzības procesu (turpmāk - TAP) un apstiprināt 2014. gada 5. februāra Tiesiskās aizsardzības procesa plānu. 2017. gadā sabiedrība turpināja strādāt saskaņā ar apstiprināto TAP plānu un tā grozījumiem.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Sabiedrība 2017. gadu ir noslēgusi ar peļņu EUR 30 002 apmērā. Neto apgrozījums divpadsmit mēnešos sasniedzis EUR 1 334 088 un tas ir par 7,6% lielāks

nekā 2016. gada attiecīgajā periodā. Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2017. gadā ir bijusi sekojoša:

- 51 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 35% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 65% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),
- 18 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi ,
- 31% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi.

3. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji, neskatoties uz tiesiskās aizsardzības procesu, kopumā ir vērtējami kā stabili. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 7,1%. Neto peļņas rentabilitāte ir bijusi pozitīva +5,5%, EBITDA rentabilitāte pārskata periodā ir bijusi pozitīva 5,3%. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, lai gan iepriekšējo gadu finansiālo problēmu risināšana to neatvieglo. Lai arī likviditātes rādītāji pagaidām vēl nerasniedz vēlamo līmeni, tomēr dinamikā vērojama rādītāju stabilizācija ar katru pārskata periodu. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 0,34, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,31, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,23. Maksātspējas rādītāji norāda uz sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības, ir uzlabojušies sabiedrības efektivitātes rādītāji. Pārskata perioda naudas plūsma ir bijusi pozitīva. Sabiedrības nozīmīgākais finanšu instruments ir nauda, kuras galvenais uzdevums ir nodrošināt saimnieciskās darbības finansējumu. Sabiedrība saskaras arī ar vairākiem citiem finanšu instrumentiem, piemēram, pircēju un pasūtītāju parādi un citi debitori, parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

4. Informācija par būtiskiem riskiem un neskaidriem apstākļiem, ar kuriem sabiedrība saskārusies un, kuri ir ietekmējuši tās finansiālo stāvokli un darbības rezultātus pārskata periodā

Sabiedrības kapacitāte gan cilvēkresursu, gan materiāltehniskā ziņā ir būtiski lielāka nekā valsts piešķirtais finansējums veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai un garantētais pieprasījums sociālo pakalpojumu nodrošināšanai "Senioru mājā", tādēļ sabiedrība sniedz ievērojamu daudzumu (75% no neto apgrozījuma) maksas pakalpojumus. Ļoti būtiski sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – veselības aprūpes un tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā, bet ziemas periodā, kad pieaug komunālo maksājumu apjoms, klientu ir mazāk.

5. Svarīgākie faktori, kas nosaka darbības rezultātus, t.sk., pārmaiņas sabiedrības darbības vidē, sabiedrības reakcija uz šīm pārmaiņām

Sabiedrības darba organizēšanu regulē vairāki specifiski normatīvie akti. Veselības aprūpes darba organizēšanu un finansēšanas kārtību nosaka Latvijas Republikas MK noteikumi Nr. 1529 "Veselības aprūpes organizēšanas un finansēšanas kārtība", kas tiek bieži grozīti un lai sabiedrība varētu konkurēt ar citiem ambulatorās veselības

aprūpes pakalpojumu sniedzējiem, jāveic lieli ieguldījumi sabiedrības novecojušā infrastruktūrā, cilvēkresursu attīstībā un jaunas aparatūras iegādē. Sociālo pakalpojumu organizēšanas kārtību regulē “Sociālo pakalpojumu un sociālās palīdzības likums” un MK noteikumi, kas pieņemti 2017. gada 13. jūnijā (prot. Nr. 30 24. §), Nr. 338 “Prasības sociālo pakalpojumu sniedzējiem”.

5. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2017. gadā nav notikumu, kas varētu būtiski ietekmēt sabiedrības darbību vai būtu atsevišķi jāskaidro, tomēr jānorāda uz valsts jauno nodokļu politiku un veselības aprūpes reformas izstrādāšanu un būtiskām iespējamajām pārmaiņām, kas varētu ietekmēt sabiedrības darbību nākotnē.

6. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Apzinoties sabiedrības esošo situāciju un regulāri analizējot savas darbības rezultātus, sabiedrības valde saskata uzņēmuma spēju veikt un attīstīt saimniecisko darbību arī turpmāk. Līdz pat 2018. gada 31. martam valde sabiedrības darbību plāno atbilstoši TAP ietvaros izstrādātajam plānam un tā grozījumiem. Sabiedrība arī turpmāk realizēs piesardzīgu un taupīgu finanšu politiku, nemitīgi monitorējot izmaksas, pilnveidojot pakalpojumu attīstību un sniegšanu, darba organizāciju, darbinieku motivāciju un kvalifikāciju. Sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā ir finanšu stabilitātes un tirgus mērķu sasniegšana, lai panāktu konkurētspējīga uzņēmuma veidošanu, nodrošinot nepārtrauktu savas darbības pilnveidošanu un tā vērtības paaugstināšanu, veidojot un uzturot sabiedrības reputāciju, sociālo atbildību, biznesa ētiku, uzņēmuma elastību, biznesa inteliģenci, pārmaiņu un stratēģisko vadīšanu. Finanšu plāna mērķi tuvākajiem gadiem ir neto peļņa vismaz 0 līmenī un pozitīva pamatdarbības naudas plūsma. Sabiedrība 2018. gadā turpinās nepārtraukti analizēt veselības aprūpes un sociālās jomas tirgu, sekot līdzi tā izmaiņām (cenu svārstībām, pieprasījuma un piedāvājuma izmaiņām), sekot līdzi pacientu un klientu vajadzībām un vērtību maiņai, uzlabot savu pakalpojuma kvalitāti, ieviest jauninājumus, meklēt jaunus klientus, plānot un attīstīt jaunus pakalpojumus. 2018. gadā tiek plānots neto apgrozījuma pieaugums, salīdzinot ar 2017. gadu. 2018. gadā ir plānots uzlabot un pilnveidot sabiedrības materiāli tehnisko bāzi, lai varētu sniegt kvalitatīvus un mūsdienīgus pakalpojumus.

SIA “Rehabilitācijas centrs “Līgatne”” valde:

Valdes priekšsēdētāja	/paraksts/	Dace Klāmane
Valdes locekle	/paraksts/	Līga Bembere
Valdes locekle	/paraksts/	Ludmila Annuškāne

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA “Rehabilitācijas centra “Līgatne”” valde, paziņojam, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2017. gads) finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par kapitālsabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli, peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA “Rehabilitācijas centrs “Līgatne”” valde:

Valdes priekšsēdētāja	<i>/paraksts/</i>	Dace Klāmane
Valdes locekle	<i>/paraksts/</i>	Līga Bembere
Valdes locekle	<i>/paraksts/</i>	Ludmila Annuškāne