

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

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2018. gada trijiem mēnešiem

Pelņas vai zaudējumu aprēķins par 2018. gada 1.ceturksni

	2018. g. 1.cet. EUR	2017. g. 1.cet. EUR
Neto apgrozījums	325 893	280 597
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(338 689)	(287 582)
Bruto peļņa	(12 796)	(6 985)
Pārdošanas izmaksas	(9 875)	(10 677)
Administrācijas izmaksas	(29 047)	(22 928)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	7 608	12 926
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(356)	(460)
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	(0)	(1)
Zaudējumi pirms nodokļiem	(44 465)	(28 125)
Pārējie nodokļi		
Pārskata gada zaudējumi	(44 465)	(28 125)

Bilance 2018. gada 31. martā

Aktīvs	31.03.2018. EUR	31.03.2017. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 141 146	1 238 863
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	31 600	28 011
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	4 360	
Pamatlīdzekļi kopā	1 177 106	1 266 874
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 177 106	1 266 874
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7 449	7 311
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 306	825
Avansa maksājumi par precēm		
Krājumi kopā	8 755	8 136
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	36 759	27 512
Citi debitori	11 122	1 890
Nākamo periodu izmaksas	377	363
Debitori kopā	38 257	29 765
Nauda	27 385	36 548
Apgrozāmie līdzekļi kopā	74 398	74 449
Aktīvu kopsumma	1 251 504	1 341 323
Pasīvs	31.03.2018.	31.03.2017.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 695 885	1 695 885
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(819 777)	(849 786)
Pārskata perioda rezultāts	(44 465)	(28 125)
Pašu kapitāls kopā	831 643	817 974
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi		
Uzkrājumi kopā		
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem		
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		
Nākamo periodu ieņēmumi	98 752	122 708
Ilgtermiņa kreditori kopā	98 752	122 708
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	10 902	25 812
Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	96 820	95 119
Uzkrātās saistības	35 731	27 515
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	113 176	202 104

Pārējie kreditori	40 627	30 537
Nākamo periodu ieņēmumi	23 853	19 554
Īstermiņa kreditori kopā	321 109	400 641
Kreditori kopā	419 861	523 349
Pasīvu kopsumma	1 251 504	1 341 323

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gada 1.ceturksni

	01.01.2018.- 31.03.2018. EUR	01.01.2017.- 31.03.2017. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma	(47 718)	(23 245)
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	327 896	314 214
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(363 067)	(316 175)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(35 171)	(1 962)
Tiesiskās aizsardzības procesa maksājumu saistību izpilde	(12 547)	(21 283)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(47 718)	(23 245)
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu pārdošana	-	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(3 508)	(1 583)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(3 508)	(1 583)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(51 226)	(24 828)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	78 611	61 376
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	27 385	36 548

Starpperiodu (2018. gada 1. ceturksnis)

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 kopš 2009. gada ir Līgatnes novada dome.

Sabiedrībai no 2009. gada ir veidojušās problēmas ar apgrozāmiem līdzekļiem, kā arī tā laika ikmēneša izdevumi regulāri ir bijuši lielāki nekā ieņēmumi. Līdz ar to 2013. gadā izveidojās 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. Saskaņā ar Maksātnespējas likuma 51.panta ceturto daļu 2018. gada 6. aprīlī Sabiedrība Vidzemes rajona tiesā iesniedza pieteikumu par tiesiskās aizsardzības procesa izbeigšanu sakarā ar tā izpildi. 2018.gada 20. aprīlī Cēsu rajona tiesa ir pieņēmusi lēmumu izbeigt SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" tiesiskās aizsardzības procesu sakarā ar tiesiskās aizsardzības procesa plāna izpildi.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Sabiedrība 2018. gada 1.ceturksni ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 44 465 apmērā. Neto apgrozījums 1.ceturksnī sasniedzis EUR 325 893, tas ir par 16% lielāks nekā 2017. gada 1.ceturksnī. Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2018. gada 1.ceturksnī ir bijusi sekojoša:

- 57 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 37% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 63% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),
- 19 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,
- 24% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi.

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

Ļoti būtiski sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – gan veselības aprūpes, gan tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā, tādēļ ik gadu 1.ceturksnis tiek noslēgts ar zaudējumiem. Ziemas periodā klientu ir mazāk, bet būtiski augstākas ir izmaksas komunāliem pakalpojumiem.

Sabiedrības kapacitāte gan cilvēkresursu, gan materiāltehniskā ziņā ir daudz lielāka nekā valsts piešķirtais finansējums veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanai un garantētais pieprasījums sociālo pakalpojumu nodrošināšanai “Senioru mājā”, tādēļ sabiedrība sniedz ievērojamu daudzumu (69% no neto apgrozījuma) maksas pakalpojumus.

4. 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 Nr.338 “Prasības sociālo pakalpojumu sniedzējiem”.

5. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji, neskatoties uz tiesiskās aizsardzības procesu, kopumā ir vērtējami kā stabili. 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 0.23, tekošās likviditātes rādītājs ir 0.2,

absolūtās likviditātes rādītājs ir 0.09. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir -3.9%, EBITDA rentabilitāte -7.6%, neto peļņas rentabilitāte -13.6%. Maksātspējas rādītāji norāda uz sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. Nepietiekami efektīvi sabiedrības neto apgrozījuma veidošanā tiek izmantoti sabiedrības aktīvi. 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 darbuņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

6. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2018. gada 1. ceturksnī sabiedrība ir pabeigusi 2014.gada 31.martā apstiprināto tiesiskās aizsardzības procesa pasākumu plāna izpildi, februārī veicot pēdējos plānā noteiktos maksājumus kreditoriem. Laika periodā no 2013. gada līdz 2018. gada februārim TAP ietvaros kreditoriem kopā ir samaksāti EUR 281 059,06.

7. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Apzinoties sabiedrības esošo situāciju, un regulāri analizējot savas darbības rezultātus, sabiedrības valde saskata uzņēmuma spēju veikt saimniecisko darbību un realizēt attīstības ieceres. 2018. gada 1. ceturksnī valde sabiedrības darbību plānoja atbilstoši TAP ietvaros apstiprinātajam plānam, kā rezultātā sabiedrība ir norēķinājusies ar visiem kreditoriem un atjaunojusi savu finansiālo stabilitāti. Sabiedrība arī turpmāk realizēs piesardzīgu un taupīgu finanšu politiku, nemitīgi monitorējot izmaksas, pilnveidojot pakalpojumu attīstību un sniegšanu, darba organizāciju, darbinieku motivāciju un kvalifikāciju pietiekami ātri un profesionāli veikt attiecīgus uzdevumu noteiktā laika posmā.

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 (2018. gada 1.ceturksnis) 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
----------------	-------------------	-------------------