

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

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2018. gada sešiem mēnešiem

Pelņas vai zaudējumu aprēķins par 2018. gada 1.pusgadu

	2018. g. 1.pusg. EUR	2017. g. 1.pusg. EUR
Neto apgrozījums	672 586	617 562
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(656 301)	(580 503)
Bruto peļņa	(16 285)	37 059
Pārdošanas izmaksas	(21 996)	(20 611)
Administrācijas izmaksas	(54 290)	(45 638)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	161 414	25 767
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 006)	(816)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	(5)
Zaudējumi pirms nodokļiem	100 407	(4 244)
Pārējie nodokļi	(27)	-
Pārskata gada zaudējumi	100 380	(4 244)

Bilance 2018. gada 30. jūnijā

Aktīvs	30.06.2018. EUR	30.06.2017. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 116 716	1 214 434
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	35 427	26 693
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	
Pamatlīdzekļi kopā	1 152 143	1 241 127
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 152 143	1 241 127
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	7 936	7 694
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 749	1 371
Avansa maksājumi par precēm		
Krājumi kopā	9 685	9 065
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	37 417	35 318
Citi debitori	513	1 731
Nākamo periodu izmaksas	570	363
Debitori kopā	38 500	37 412
Nauda	34 225	43 894
Apgrozāmie līdzekļi kopā	82 410	90 371
Aktīvu kopsumma	1 234 553	1 331 498
Pasīvs	30.06.2018.	30.06.2017.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 695 885	1 695 885
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(819 777)	(849 786)
Pārskata perioda rezultāts	100 380	(4 244)
Pašu kapitāls kopā	976 488	841 855
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi		
Uzkrājumi kopā		
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		
Nākamo periodu ieņēmumi	98 752	122 707
Ilgtermiņa kreditori kopā	98 752	122 707
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	13 880	22 685
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	29 905	85 969
Uzkrātās saistības	33 888	26 580

Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	26 215	187 299
Pārējie kreditori	39 180	31 196
Nākamo periodu ieņēmumi	16 245	13 207
Īstermiņa kreditori kopā	159 313	366 936
Kreditori kopā	258 065	489 643
Pasīvu kopsumma	1 234 553	1 331 498

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gada 1.pusgadu

	01.01.2018.- 30.06.2018. EUR	01.01.2017.- 30.06.2017. EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	697 804	658 088
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(721 387)	(632 444)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(23 583)	25 644
Tiesiskās aizsardzības procesa maksājumu saistību izpilde	(12 547)	(42 565)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(36 130)	(16 921)
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu pārdošana	-	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(8 257)	(7 379)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(8 257)	(7 379)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Citi ieņēmumi	-	6 818
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	6 818
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(44 387)	(17 482)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	78 611	61 376
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	34 225	43 894

Starpperiodu (2018. gada 1. pusgads)

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 simts astoņdesmit pieci eiro). 100% sabiedrības kapitāla daļu turētājs kopš 2009. gada ir Līgatnes novada dome.

Sabiedrībai no 2009. gada veidojās problēmas ar apgrozāmiem līdzekļiem, kā arī tā laika ikmēneša izdevumi regulāri ir bija 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 Līgatnes pašvaldība pieņēma lēmumu uzsākt Tiesiskās aizsardzības procesu (turpmāk – TAP) turpinot sabiedrības saimniecisko darbību, un 2013. gada decembrī Cēsu tiesā tika iesniegts pieteikums par TAP uzsākšanu un ar tiesas lēmumu tika ierosināta Rehabilitācijas centrs „Līgatne” lieta. 2014. gada martā Cēsu rajona tiesa pieņēma lēmumu apmierināt sabiedrības pieteikumu, īstenot sabiedrības TAP un apstiprināt Tiesiskās aizsardzības procesa plānu. 2018. gada martā TAP ar Cēsu rajona tiesas lēmumu ir izbeigts.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Sabiedrība 2018. gada 1.pusgadu ir noslēgusi ar peļņu EUR 100 380 apmērā. Neto apgrozījums 1.pusgadā sasniedzis EUR 672 586, tas ir par 9% lielāks nekā 2017.gada 1.pusgadā. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas 2018. gada 1.pusgadā

sastādījušas EUR 656 301 un ir bijušas par 13% lielākas nekā identiskā 2017. gada periodā, kas skaidrojams ar būtisku ārstniecības personu atalgojuma, minimālās mēnešalgas un darba devēja valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu likmes pieaugumu.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2018. gada 1.pusgadā ir bijusi sekojoša:

- 51 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 39% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 61% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),
- 20 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,
- 29% 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 vasaras sezonā pieaug sniegto pakalpojumu apjoms. 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 (61% no neto apgrozījuma) dažāda veida 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 dinamikā ir vērtējami kā stabili, kaut arī atsevišķi plānotie pakalpojumu mērķi un apjomi netika sasniegti. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, lai gan iepriekšējo gadu finansiālo problēmu risināšana to neatvieglo. Lai arī likviditātes rādītāji pagaidām vēl nesasniedz vēlamo līmeni, tomēr dinamikā vērojama rādītāju stabilizācija ar katru pārskata periodu. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 0.52, tekošās

likviditātes rādītājs ir 0.46, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0.21. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 2.4%, EBITDA rentabilitāte -0.8%, neto peļņas rentabilitāte 14.9%. Maksātspējas rādītāji norāda uz sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. 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 saimnieciskās darbības.

6. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2018. gada 1. pusgadā ir sekmīgi pabeigts 2013. gadā uzsāktais tiesiskās aizsardzības process un sabiedrība turpina veikt un attīstīt saimniecisko darbību.

7. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Apzinoties sabiedrības esošo situāciju, un regulāri analizējot savas darbības rezultātus, sabiedrības valde saskata uzņēmuma spēju attīstīt saimniecisko darbību un realizēt attīstības ieceres. Līdz pat 2018. gada 31. martam valde sabiedrības darbību organizēja saskaņā ar TAP ietvaros izstrādāto plānu un tā grozījumiem. Sabiedrība turpinās realizēt 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.pusgads) 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