

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

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2018. gada deviņiem mēnešiem

Pelņas vai zaudējumu aprēķins par 2018. gada 9. mēnešiem

	2018.g. 9 mēn., EUR	2017.g. 9 mēn., EUR
Neto apgrozījums	1 126 816	1 005 538
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 009 285)	(892 655)
Bruto peļņa	117 531	112 883
Pārdošanas izmaksas	(33 801)	(29 118)
Administrācijas izmaksas	(79 708)	(65 906)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	169 096	39 033
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	(1 006)	(1 281)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	(5)
Zaudējumi pirms nodokļiem	172 112	55 606
Pārējie nodokļi	(27)	-
Pārskata gada zaudējumi	172 085	55 606

Bilance 2018. gada 30. septembrī

Aktīvs	30.09.2018.	30.09.2017.
	EUR	EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	1 092 288	1 190 005
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	33 797	31 453
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	4 756	-
Pamatlīdzekļi kopā	1 130 841	1 221 458
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 130 841	1 221 458
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	8 624	7 100
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	2 465	1 926
Avansa maksājumi par precēm	14 700	1 975
Krājumi kopā	25 789	11 001
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	57 613	42 705
Citi debitori	374	806
Nākamo periodu izmaksas	569	363
Debitori kopā	58 556	43 874
Nauda	101 962	83 213
Apgrozāmie līdzekļi kopā	186 306	138 088
Aktīvu kopsumma	1 317 148	1 359 546
<hr/>		
Pasīvs	30.09.2018.	30.09.2017.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 695 885	1 695 885
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(819 777)	(849 786)
Pārskata perioda rezultāts	172 085	55 606
Pašu kapitāls kopā	1 048 193	901 705
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	24 795	13 998
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	31 974	84 725
Uzkrātās saistības	33 861	26 552
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	28 633	169 221
Pārējie kreditori	42 303	33 779
Nākamo periodu ieņēmumi	8 637	6 859
Īstermiņa kreditori kopā	170 203	335 134
Kreditori kopā	268 955	457 841

Naudas plūsmas pārskats par 2018. gada deviņiem mēnešiem

01.01.2018.-

01.01.2017.-

	30.09.2018.	30.09.2017.
	EUR	EUR
1.Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	1 174 168	1 063 503
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(1 105 172)	(970 794)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	68 996	92 709
Tiesiskās aizsardzības procesa maksājumu saistību izpilde	(12 547)	(63 848)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	56 449	28 861
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Citi ieņēmumi	-	6 818
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(33 098)	(13 843)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(33 098)	(7 025)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	23 351	21 837
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	78 611	61 376
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	101 962	83 213

Starpperiodu (2018. gada deviņi mēneši)

vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrību un tās darbību

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

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

1. veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšana:
 - valsts apmaksāto sekundāro 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, medicīniskās 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. sociālās rehabilitācijas pakalpojumu nodrošināšana politiski represētām un Černobiļas AES cietušām personām;
6. ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojuma sniegšana „Senioru māja”;
7. 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.

Sabiedrība 2018. gadā ir par 4% palielinājusi sniegto pakalpojumu apjomu. Kā būtiskākais būtu minams noslēgtais līgums ar "Sociālās integrācijas valsts aģentūru" par sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu politiski represētām un Černobiļas AES cietušām personām. 2018. gada martā ar Cēsu rajona tiesas lēmumu Sabiedrība ir veiksmīgi pabeigusi 2013. gadā uzsāktu Tiesiskās aizsardzības procesu.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Sabiedrība 2018. gada deviņus mēnešus ir noslēgusi ar peļņu EUR 172 085 apmērā. Neto apgrozījums pārskata periodā ir sasniedzis EUR 1 126 816 un tas ir par 12% lielāks nekā 2017. gada deviņos mēnešos. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas sastādījušas EUR 1 009 286 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 deviņos mēnešos ir bijusi sekojoša:

- 45% veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 44% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 56% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),

- 4% sociālās rehabilitācijas pakalpojumi politiski represētām un Černobiļas AES cietušām personām,

- 18% ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,

- 33% 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 rehabilitācijas, gan tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā, tādēļ vasaras sezonā būtiski 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 un rehabilitācijas pakalpojumu nodrošināšanai un garantētais pieprasījums sociālo pakalpojumu nodrošināšanai “Senioru mājā”, tādēļ sabiedrība sniedz ievērojamu daudzumu (58% 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. 555 “Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība”, kas pieņemti 2018. gada 28. augustā un paredz virkni izmaiņu, salīdzinājumā ar iepriekšējiem noteikumiem. Lai Sabiedrība varētu konkurēt ar citiem 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 finanšu stabilitātes rādītāji pārskata periodā vērtējami kā stabili. Sabiedrības kopējās likviditātes rādītājs ir 1,09, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,94, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,6. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 10,4%, EBITDA rentabilitāte 7,6%, neto peļņas rentabilitāte ir 15,3%. Maksāspējas rādītāji norāda uz sabiedrības spēju segt īstermiņa un ilgtermiņa saistības. Sabiedrībai nav ilgtermiņa kreditoru no banku puses. Sabiedrība neatrodas nevienā tiesvedības

procesā, kas varētu ietekmēt uzņēmuma likviditātes rādītājus. Nodokļu parādu nav. Pamatdarbības neto naudas plūsma pārskata periodā ir bijusi pozitīva.

6. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2018. gada sākumā ir sekmīgi pabeigts 2013. gadā uzsāktais tiesiskās aizsardzības process un Sabiedrība turpina veikt, attīstīt un paplašināt 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 Tiesiskās aizsardzības procesa ietvaros izstrādāto plānu un tā grozījumiem. Sabiedrība turpinās realizēt piesardzīgu un taupīgu finanšu politiku, nemitīgi monitorējot izmaksas, pilnveidojot un paplašinot pakalpojumu attīstību un sniegšanu, darba organizāciju, darbinieku motivāciju un kvalifikāciju.

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" valde:

Valdes priekšsēdētāja */paraksts/* Dace Klāmane

Valdes locekle */paraksts/* Līga Bembere

Valdes locekle */paraksts/* Ludmila Annuškāne

