

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

zvērināta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2020. gada trijiem mēnešiem

Starpperiodu (2020. 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, 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. 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.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Pārskata periodā no 01.01.2020. līdz 31.03.2020. Sabiedrības neto apgrozījums sasniedzis EUR 391 544 un tas ir par 3,3% lielāks nekā 2019. gada 1.ceturksnī. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas sastādījušas EUR 374 027 un ir bijušas par 1% lielākas nekā 2019. gada attiecīgā pārskata periodā. Sabiedrības pārdošanas izmaksas 2020. gada trijos mēnešos ir bijušas par 11,3% zemākas, bet administrācijas izmaksas par 6,2% zemākas nekā 2019. gada identiskā pārskata periodā. Sabiedrība 2020. gada 1.ceturksnī ir noslēgusi ar zaudējumiem EUR 13 713 apmērā, kas ir par 43,8% mazāki nekā 2019. gada 1.ceturksnī.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2020. gada 1.ceturksnī ir bijusi sekojoša:

- 56 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 36% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 64% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),

- 20 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,
- 11% ēdināšanas pakalpojumi,
- 9% viesnīcu, uzturēšanās un telpu īres pakalpojumi,
- 4% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2020. gada 1.ceturkšņa beigās, salīdzinot ar gada sākumu, samazinājušies par EUR 19 808 jeb aptuveni 1,6 %, kas galvenokārt saistīts ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 22 616 jeb 2,1%. 2020. gada 1.ceturksnī par 1,9% samazinājušās Sabiedrības saistības, pārskata perioda beigās sasniedzot EUR 310 152, savukārt pašu kapitāls samazinājās par 1,5% un 2020. gada 31. martā veidoja EUR 917 803.

3. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji pēdējos gados ir pakāpeniski uzlabojušies un kopumā ir vērtējami kā stabili. 2020. gada 1.ceturkšņa rezultāti ir bijuši veiksmīgāki, nekā plānots. Sabiedrība kontrolē savus likviditātes riskus. Likviditātes rādītāji 1.ceturksnī sasniedz vēlamo līmeni, un dinamikā vērojama rādītāju stabilizācija ar katru pārskata periodu. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 1,03, tekošās likviditātes rādītājs ir 0,98, absolūtās likviditātes rādītājs ir 0,73. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir 4,5%, EBITDA rentabilitāte 2,7%, neto peļņas rentabilitāte -3,5%. 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. Pārskata periodā sabiedrības pamatdarbības naudas plūsma ir bijusi pozitīva. 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

LR Ministru kabinets ar 2020. gada 12. marta rīkojumu Nr. 103 (prot. Nr. 11 1. §) "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" ir izsludinājis visā valsts teritorijā ārkārtējo situāciju no lēmuma pieņemšanas brīža līdz 2020. gada 9. jūnijam ar mērķi ierobežot Covid-19 izplatību ārkārtējās situācijas spēkā esamības laikā.

Ņemot vērā sabiedrības pamatdarbības veidus, ārkārtējās situācijas laikā lielākā daļa no tiem līdz 2020. gada 12. maijam tika pilnībā pārtraukti. Ar 2020. gada 13. martu tika pilnībā apturēti tūrisma pakalpojumi un ekskursiju organizēšana uz padomju laika īpaši slepeno objektu „Bunkurs”. Kopējā ieņēmumu struktūrā 2019. gadā šie pakalpojumi veidoja 10% no sabiedrības neto vidējiem mēneša ieņēmumiem. Pēc tam, atbilstoši valstī izsludinātajai ārkārtējai situācijai, pakāpeniski tika pārtraukti viesnīcas un telpu īres pakalpojumi, kuru īpatsvars kopējā neto apgrozījumā 2019. gadā bija 9% un būtiski samazināts ēdināšanas pakalpojumu apjoms, kurš kopējā sabiedrības kopējā ieņēmumu struktūrā 2019. gadā veidoja 10%.

Ik gadu ļoti būtiski sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – gan veselības aprūpes, gan tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā, tādēļ tradicionāli ik gadu 1.ceturksnis tiek noslēgts ar zaudējumiem. Ziemas periodā

klientu ir mazāk, bet būtiski augstākas ir izmaksas par komunāliem pakalpojumiem. Ņemot vērā gan sezonālā ietekmi, gan to, ka lielākā daļa no sabiedrības sniegtajiem pakalpojumiem ārkārtējās situācijas laikā ir pārtraukti vai būtiski ierobežoti, sabiedrība ir lūgusi aprīļa un maija mēnešos Valsts ieņēmumu dienestam nodokļu samaksas termiņa pagarinājuma piešķiršanu Covid-19 vīrusa ierobežošanas ārkārtējās situācijas laikā.

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

Atbilstoši epidemioloģiskās situācijas attīstībai valstī veselības ministram ir tiesības, izvērtējot epidemioloģiskos riskus un vienojoties ar ārstniecības jomas pārstāvjiem, ierobežot veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu (saglabājot tos veselības aprūpes pakalpojumus, kuri ir dzīvību glābjoši un kuriem nepieciešams nodrošināt terapijas nepārtrauktību), tai skaitā ierobežot ārstniecības personas tiesības sniegt veselības aprūpes pakalpojumus vairākās ārstniecības iestādēs. Atbilstoši šim deleģējumam Veselības ministre 2020. gada 25. martā ir izdevusi rīkojumu Nr.59 "Par veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanas ierobežošanu ārkārtējās situācijas laikā" (izdots saskaņā ar Ministru kabineta 2020. gada 12. marta rīkojuma Nr. 103 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" 21.1. apakšpunktu) ar kuru, ņemot vērā esošo epidemioloģisko situāciju un iespējamus epidemioloģiskos riskus, lai samazinātu Covid-19 infekcijas izplatīšanos, tiek pārtraukta veselības aprūpes pakalpojumu sniegšana, izņemot neatliekamo un akūto palīdzību. Sabiedrība, izpildot šo rīkojumu, ar 2020. gada 27. martu pārtrauca valsts apmaksāto sekundāro ambulatoro un dienas stacionāra veselības aprūpes pakalpojumu un maksas veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu. Šo veselības aprūpes pakalpojumu īpatsvars sabiedrības neto apgrozījumā 2019. gadā veidoja 49%.

No 2020. gada 27. marta sabiedrība nodrošināja tikai ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojuma sniegšanu 40 klientiem, kas ieņēmumu ziņā 2019. gadā veidoja 20% no sabiedrības neto apgrozījuma. No sabiedrības 89 darbiniekiem marta beigās un aprīlī darbu turpināja 30, bet pārējie atradās sabiedrības apmaksātos atvaļinājumos.

6. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

Ministru kabinets ar 2020. gada 12. marta rīkojumu Nr. 103 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" ir izsludinājis visā valsts teritorijā ārkārtējo situāciju no lēmuma pieņemšanas brīža līdz 2020. gada 9. jūnijam ar mērķi ierobežot Covid-19 izplatību ārkārtējās situācijas spēkā esamības laikā. Ārkārtējās situācijas ierobežojumi uz laiku ir apstādinājuši sabiedrības veselības aprūpes un citu pakalpojumu sniegšanu un līdz ar to ļoti būtiski ir samazinājušies sabiedrības ieņēmumi.

7. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Sabiedrība turpinās strādāt ārkārtējās situācijas laikā atbilstoši normatīvajam regulējumam par veselības aprūpes un citu sabiedrības sniegto pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Izvērtējot situāciju, sabiedrība centīsies sasniegt 2020. gadā paredzētos uzdevumus, regulāri analizējot savas darbības rezultātus. Atbilstoši epidemioloģiskai situācijai, Sabiedrība 2020. gadā turpinās strādāt kā veselības aprūpes ambulatoro pakalpojumu sniedzēja ar dienas stacionāru un maksas diennakts

stacionāru, tāpat tiks nodrošināta ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūcijas, tūrisma un ēdināšanas pakalpojumu sniegšana un attīstīšana. Sabiedrības galvenā prioritāte ilgtermiņā vienmēr ir bijusi 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 inteligenci, pārmaiņu un stratēģisko vadību. Finanšu plāna mērķi tuvākajiem gadiem ir neto peļņa vismaz 0 līmenī un pozitīva pamatdarbības naudas plūsma, kas, ņemot vērā ārkārtējās situācijas ietekmi uz sabiedrības ieņēmumiem šajā gadā, varētu netikt sasniegti.

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" valde

Valdes locekle

/paraksts/

Dace Klāmane

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2020. gada 1.ceturksni

	2020. g. 1.cet. EUR	2019. g. 1.cet. EUR
Neto apgrozījums	391 544	379 212
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(374 027)	(369 775)
Bruto peļņa	17 517	9 437
Pārdošanas izmaksas	(6 559)	(7 393)
Administrācijas izmaksas	(27 617)	(29 427)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 021	3 020
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1	-
Zaudējumi pirms nodokļiem	(13 639)	(24 363)
Pārējie nodokļi	(74)	(33)
Pārskata gada zaudējumi	(13 713)	(24 396)

Bilance 2020. gada 31. martā

Aktīvs	31.03.2020. EUR	31.03.2019. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi kopā	1 643	2 082
Pamatlīdzekļi		
Zemes gabali, ēkas un būves	945 712	1 043 430
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	39 293	43 228
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtās celtniecības objekta izmaksas	51 700	51 700
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	305	
Pamatlīdzekļi kopā	1 037 010	1 138 358
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	1 038 653	1 140 440
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	9 024	12 204
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 145	1 659
Avansa maksājumi par precēm	-	-
Krājumi kopā	10 169	13 863
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	40 783	64 723
Citi debitori	372	427
Nākamo periodu izmaksas	4 567	289
Debitori kopā	45 722	65 440
Nauda	133 411	110 544
Apgrozāmie līdzekļi kopā	189 302	189 847
Aktīvu kopsumma	1 227 955	1 330 286

Pasīvs	31.03.2020. EUR	31.03.2019. EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 695 885	1 695 885
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(764 369)	(717 095)
Pārskata perioda rezultāts	(13 713)	(24 396)
Pašu kapitāls kopā	917 803	954 394
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		
Nākamo periodu ieņēmumi	126 580	138 583
Ilgtermiņa kreditori kopā	126 580	138 583
Īstermiņa kreditori		

No pircējiem saņemtie avansi	9 910	19 488
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	37 163	83 046
Uzkrātās saistības	50 704	38 379
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	32 497	36 706
Pārējie kreditori	43 144	49 561
Nākamo periodu ieņēmumi	10 154	10 130
Īstermiņa kreditori kopā	183 572	237 310
Kreditori kopā	310 152	375 893
Pasīvu kopsumma	1 227 955	1 330 286

Naudas plūsmas pārskats par 2020. gada 1.ceturksni

	01.01.2020.- 31.03.2020. EUR	01.01.2019.- 31.03.2019. EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	402 969	361 372
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(399 827)	(381 242)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3 142	(19 870)
Tiesiskās aizsardzības procesa maksājumu saistību izpilde	0	0
Pamatdarbības neto naudas plūsma	3 142	(19 870)
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu pārdošana	-	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(5 315)	-
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(5 315)	0
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie aizņēmumi	-	-
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	(2 174)	(19 870)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	135 584	130 414
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	133 411	110 544

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA “Rehabilitācijas centra “Līgatne”” valde, paziņojam, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2020. 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 locekle

/paraksts/

Dace Klāmane