

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

zvērīnāta revidenta nepārbaudīts

starpperiodu pārskats

par 2022. gada trijiem mēnešiem

Starpperiodu (2022. 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:
 - 1.1. 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);
 - 1.2. 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, no 2021. gada jūlija Cēsu novada pašvaldība.

2. Darbības finansiālie rezultāti

Sabiedrība pilda vairākas autonomās pašvaldības funkcijas – nodrošina veselības aprūpes pieejamību un iedzīvotāju veselīga dzīvesveida veicināšanu, kā arī nodrošina iedzīvotājiem sociālo aprūpi (vecu ļaužu nodrošināšana ar vietām pensionātos). 2022. gada 1.ceturksnī sabiedrība organizēja savu darbību atbilstoši valstī noteiktajai kārtībai Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai Latvijā. Sabiedrība sniedza savus pakalpojumus, ievērojot visas epidemioloģiskās drošības prasības un pasākumus. Sabiedrības darbība balstīta uz labu pārvaldību un efektivitāti, pakalpojumu kvalitāti un pieejamību, personāla profesionalitāti. Kā stabils un uz rezultātu un attīstību orientēts darba devējs, sabiedrība rūpīgi kontrolē savu likviditāti, nodrošina vienmērīgu finanšu plūsmu, strādājot bez aizņēmumiem un parādiem.

Pārskata perioda no 01.01.2022. līdz 31.03.2022. sabiedrības neto apgrozījums sasniedzis EUR 594 652 un tas ir par 77% jeb EUR 258 556 vairāk nekā 2021. gada 1.ceturksnī. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas veidojušas EUR 484 742 un ir bijušas par 25% lielākas nekā 2021. gada attiecīgā pārskata periodā. Sabiedrības pārdošanas izmaksas 2022. gada trijos mēnešos ir bijušas par 7% lielākas, bet

administrācijas izmaksas par 4% zemākas nekā 2021. gada identiskā pārskata periodā. Sabiedrība 2022. gada 1.ceturksnī ir strādājusi ar peļņu EUR 79 661 apmērā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2022. gada 1.ceturksnī ir izmainījusies salīdzinājumā ar iepriekšējiem periodiem un ir bijusi sekojoša:

- 66 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 63% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 37% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),
- 17 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,
- 9% ēdināšanas pakalpojumi,
- 7% viesnīcu, uzturēšanās un telpu īres pakalpojumi,
- 1% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2022. gada 1.ceturksņa beigās, salīdzinot ar gada sākumu, palielinājušies par EUR 127 490 jeb 10%, kas galvenokārt saistīts ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 24 314 jeb 2,6% un debitoru pieaugumu par EUR 142 687 jeb 222%. 2022. gada 1.ceturksnī par 13% palielinājušās sabiedrības saistības, pārskata perioda beigās sasniedzot EUR 413 276, pašu kapitāls palielinājās par 8,3% un 2022. gada 31. martā veidoja EUR 1 036 940.

3. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji pēdējos gados ir pakāpeniski uzlabojušies un kopumā ir vērtējami kā stabili un labi. 2022. gada 1.ceturksņa 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 1,72, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,67, absolūtās likviditātes rādītājs ir 1,0. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir pozitīvs 18,5%, EBITDA rentabilitāte 17,2%, neto peļņas rentabilitāte 13,4%. Sabiedrības rentabilitātes novērtējuma rādītāji pārskata periodā ir uzlabojušies salīdzinājumā ar 2021. gadu, un ir pozitīvi - aktīvu atdeve ROA 5,5%, pašu kapitāla atdeve ROE 7,7%. Maksāspējas 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 un kopējā naudas plūsma ir bijusi pozitīva. 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.

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

2022. gada 1.ceturksnī turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2021. gada 9. oktobra ar rīkojums Nr. 720 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu", kas izsludināja visā valsts teritorijā ārkārtējo situāciju no 2021. gada 11. oktobra līdz 2022. gada 11. janvārim, lai apturētu straujo Covid-19 infekcijas izplatību, veselības nozares pārslodzi un mazinātu novēršamo mirstību, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. 2022. gada 24. februārī Krievija uzsāka kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti Eiropā un visā pasaulē. Šo ārkārtējo situāciju ietekme uz Sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta, un nepieciešamības gadījumā Sabiedrības vadība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem. Ik gadu ļoti būtiski sabiedrības

darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – gan veselības aprūpes, gan tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā. Ierasti iepriekšējos ziemas periodos klientu ir mazāk, bet būtiski augstākas ir izmaksas par komunāliem pakalpojumiem, bet šajā gadā pacientu skaits ir bijis lielāks, nekā iepriekš. Sabiedrība savā darbībā saskaras ar vairākiem risku veidiem. Finanšu riski ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā, tie var apdraudēt maksātspēju un radīt bankrota draudus. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, nodokļu izmaiņām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ sabiedrības plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām. Galvenie finanšu riski, kas saistīti ar sabiedrības finanšu instrumentiem ir likviditātes risks un kredītrisks. Sabiedrība kontrolē savu likviditātes risku, uzturot atbilstošu naudas daudzumu un nodrošinot finansējumu. Sabiedrība neizmanto aizņēmumus no dalībniekiem un kredītiestādēm. Operacionālie riski ietver riskus, kas saistīti ar darbības vai iekšējo kārtību un procedūru neatbilstību vai nepilnībām, pielietojamo informācijas tehnoloģiju sistēmu funkcionalitāti, darba vides drošību, ārēju apstākļu ietekmi, cilvēku faktora izraisītām kļūmēm vai darbības neatbilstību. Sabiedrības vadība regulāri analizē un uzrauga operacionālo riskus, un cenšas preventīvi novērst cilvēciskās kļūmes un darbības neatbilstību. Reputācijas riski ietver riskus saistībā ar normatīvo aktu prasību neizpildi, negatīvu viedokli par sabiedrību, t.sk., ietver pretkorupcijas un interešu konflikta riskus. Šie riski var rasties gan iekšēji, piemēram, darbinieku neapmierinātības vai neatbilstošu zināšanu dēļ, gan ārēji, piemēram, sabiedrības nomelnošanas vai konkurentu nepatiesas informācijas izpaušanas dēļ. Šādi riski iespējami gan specifiski kā ārstniecības procesa riski, gan kopēji darbības riski citās darbības jomās. Šo risku iespējamais cēlonis galvenokārt ir cilvēciskais faktors jeb personāla rīcība. Tādēļ īstenoti pasākumi, lai veicinātu darbinieku motivāciju un lojalitāti, kā arī pilnveidotu zināšanas savā darbības jomā.

5. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2022. gada 1.ceturksnī turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2021. gada 9. oktobra ar rīkojums Nr. 720 “Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu”, kas izsludināja visā valsts teritorijā ārkārtējo situāciju no 2021. gada 11. oktobra līdz 2022. gada 11. janvārim, lai apturētu straujo Covid-19 infekcijas izplatību, veselības nozares pārslodzi un mazinātu novēršamo mirstību, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. 2022. gada 24. februārī Krievija uzsākusi kara darbību Ukrainā, kas ir izraisījusi vispārēju ģeopolitisko nestabilitāti un inflāciju Eiropā un visā pasaulē.

6. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Sabiedrība turpinās strādāt energoresursu sadārdzināšanās apstākļos atbilstoši normatīvajam regulējumam un pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Kara darbība Ukrainā bremzē ekonomikas attīstību valstī un pasaulē, kā arī ietekmē inflāciju. Joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka Sabiedrība spēs sekmīgi pārvarēt šo situāciju. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā kara darbības Ukrainā un Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi uz sabiedrības saimniecisko darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās pieņemums ir pilnībā piemērojams. Analizējot un vērtējot situāciju, sabiedrība centīsies sasniegt 2022. gadā paredzētos uzdevumus. Atbilstoši epidemioloģiskai situācijai, Sabiedrība 2022. 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. Ja tiks atbalstīti CFLA iesniegtie ēku energoefektivitātes paaugstināšanas projekti, sabiedrība 2022. gadā uzsāks to realizāciju. 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, elastību, biznesa inteligenci, pārmaiņu un stratēģisko vadību. Finanšu plāna mērķi tuvākajiem gadiem ir strādāt bez zaudējumiem un ar pozitīvu pamatdarbības naudas plūsmu.

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" valde

Valdes locekle

/paraksts/

Dace Klāmane

Pelņas vai zaudējumu aprēķins par 2022. gada 1.ceturksni

	2022. g. 1.cet. EUR	2021. g. 1.cet. EUR
Neto apgrozījums	594 652	336 096
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(484 742)	(387 573)
Bruto peļņa	109 910	(51 477)
Pārdošanas izmaksas	(6 623)	(6 198)
Administrācijas izmaksas	(26 303)	(27 379)
Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	2 677	3 208
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	-	-
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	-
Zaudējumi pirms nodokļiem	79 661	(81 846)
Pārējie nodokļi	-	(52)
Pārskata gada zaudējumi	79 661	(81 898)

Bilance 2022. gada 31. martā

Aktīvs	31.03.2022. EUR	31.03.2021. EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi kopā	767	1 205
Pamatlīdzekļi		

Zemes gabali, ēkas un būves	780402	863 665
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	49772	34 308
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigtās celtniecības objekta izmaksas	88300	49 000
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-
Pamatlīdzekļi kopā	918474	946 973
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	919241	948 178
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	14312	10 411
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	1 403	1 076
Avansa maksājumi par precēm	-	-
Krājumi kopā	15715	11 487
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	201547	44 003
Citi debitori	421	1 123
Nākamo periodu izmaksas	5132	3 972
Debitori kopā	207100	49 098
Nauda	308160	208 360
Apgrozāmie līdzekļi kopā	530975	268 945
Aktīvu kopsumma	1 450217	1 217 123

Pasīvs	31.03.2022.	31.03.2021.
	EUR	EUR
Pašu kapitāls		
Pamatkapitāls	1 695 885	1 695 885
Iepriekšējo gadu peļņa vai zaudējumi	(738 605)	(760 606)
Pārskata perioda rezultāts	79 661	(81 898)
Pašu kapitāls kopā	1 036 940	853 381
Uzkrājumi		
Citi uzkrājumi	-	-
Uzkrājumi kopā	-	-
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		
Nākamo periodu ieņēmumi	104 006	108 629
Ilgtermiņa kreditori kopā	104 006	108 629
Īstermiņa kreditori		
No pircējiem saņemtie avansi	34 213	22 468
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	57 234	47 800
Uzkrātās saistības	73 918	54 089
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	61 095	62 905
Pārējie kreditori	65 158	55 149
Nākamo periodu ieņēmumi	17 652	12 702
Īstermiņa kreditori kopā	309 270	255 113

Kreditori kopā	413 276	363 742
Pasīvu kopsumma	1 450 217	1 217 123

Naudas plūsmas pārskats par 2022. gada 1.ceturksni

	01.01.2022.- 31.03.2022. EUR	01.01.2021.- 31.03.2021. EUR
1. Pamatdarbības naudas plūsma		
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	494 691	355 039
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(487 422)	(402 845)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	7 269	(47 805)
Pamatdarbības neto naudas plūsma	7 269	(47 805)
2. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu pārdošana	-	-
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(678)	(1 049)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(678)	(1 049)
3. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
Saņemtie projekta ieņēmumi	-	5 710
Iemaksa pamatkapitālā	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	-	-
Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums vai samazinājums	6 591	(43 144)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	301 570	251 504
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	308 160	208 360

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA “Rehabilitācijas centra “Līgatne”” valde, paziņojam, ka, pamatojoties uz kapitālsabiedrības valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2022. 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