

SIA “Rehabilitācijas centrs “Līgatne””
(Vienotais reģistrācijas Nr. 40003273506)

GADA PĀRSKATS
par periodu no 01.01.2021. līdz 31.12.2021.
un Neatkarīgu revidentu ziņojums

Līgatnē, 2022.

SATURS

Ziņas par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	9
Bilance.....	10
Finanšu pārskata pielikums	12
I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk.....	12
II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzīšanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem	15
III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem.....	15
IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā	15
V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu	15
VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt	15
VII Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem	16
VIII Skaidrojums par bilances posteņiem	18
IX Cita informācija.....	23
Neatkarīgu revidentu ziņojums	24

Ziņas par sabiedrību

<i>Sabiedrības nosaukums</i>	Rehabilitācijas centrs "Līgatne"
<i>Sabiedrības juridiskais statuss</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību
<i>Reģ. Nr., vieta un datums</i>	000327350, Rīga, 1995.gada 20.novembrī, ierakstīta komercreģistrā 2005.gada 17.maijā ar vienoto reģistrācijas nr. 40003273506
<i>Nodokļa maksātāja numurs</i>	LV40003273506
<i>Juridiskā adrese</i>	Skaļupes, Līgatnes pagasts, Cēsu novads, LV-4108
<i>Pasta adrese</i>	Skaļupes, Līgatnes pagasts, Cēsu novads, LV-4108
<i>Pamatdarbības veids</i>	Medicīniskā rehabilitācija, Ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūcijas pakalpojumi
<i>NACE kods</i>	Slimnīcu darbība NACE2 86.10 Pārējā darbība veselības aizsardzības jomā NACE2 86.90
<i>Sabiedrības dalībnieki</i>	Cēsu novada Līgatnes apvienības pārvalde 100%
<i>Sabiedrības valde</i>	Dace Klāmane – valdes loceklis
<i>Gada pārskatu sagatavoja</i>	Inese Gerele galvenā grāmatvede
<i>Pārskata periods</i>	01.01.2021. – 31.12.2021.
<i>Finanšu pārskatā lietotā naudas vienība</i>	EUR
<i>Zvērināts revidents</i>	Sabiedrība ar ierobežotu atbildību AUDITORFIRMA PADOMS, LZRA Komercsabiedrības licence Nr.68 Zvērināta revidente Vaira Šķibe (sertifikāts Nr.24)

Vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrību un tās darbību

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

Sabiedrības pamatdarbības veidi ir:

1. veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšana:
 - 1.1. 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. Sabiedrības darbība pārskata periodā

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 pansionātos). 2021. gadā sabiedrība organizēja savu darbību atbilstoši valstī noteiktajai kārtībai Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai Latvijā. Gada sākumā atsevišķu sabiedrības pakalpojumu sniegšana netika atsākta vai bija būtiski ierobežota. Ievērojot visas epidemioloģiskās drošības prasības un pasākumus, sabiedrība pilnā apmērā sniedza tikai ilgstošās sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumus. Beidzoties gada sākumā izsludinātajai Covid-19 infekcijas izraisītajai ārkārtējai situācijai, pakāpeniski tika palielināts sniegto veselības aprūpes pakalpojumu apjoms, izstrādātas jaunas specializētas medicīniskās rehabilitācijas programmas Covid-19 izslimojušo pacientu rehabilitācijai. Tūrisma pakalpojumi un ekskursiju organizēšana uz padomju laika īpaši slepeno objektu „Bunkurs” tika atsākti tikai 2021. gada jūnija nogalē.

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.

Lai sabiedrība varētu konkurēt ar citiem sekundārās ambulatorās veselības aprūpes un ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniedzējiem, jāveic nozīmīgi ieguldījumi novecojušā infrastruktūrā, ēkas renovācijā, cilvēkresursu attīstībā un jaunas aparatūras iegādē. Lai realizētu vienu no būtiskākajiem mērķiem – novecojušās ēkas renovāciju un energoefektivitātes paaugstināšanu, sabiedrība administratīvajam korpusam un guļamkorpusam izstrādātos ēku energosertifikātus pārstrādāja, lai tie atbilstu 08.04.2021. Ministru kabineta noteikumiem Nr. 222 "Ēku energoefektivitātes aprēķina metodes un ēku energosertifikācijas noteikumi". Pamatojoties uz ēku energosertifikātiem, ir izstrādātas un Līgatnes novada būvvaldē akceptētas vairākas būvniecības ieceres. 2021. gada 15. decembrī ir CFLA iesniegti divi Eiropas Reģionālās attīstības fonda projekta iesniegumi specifiskā atbalsta mērķa "4.2.2 Atbilstoši pašvaldības integrētajām attīstības programmām sekmēt energoefektivitātes paaugstināšanu un AER izmantošanu pašvaldību ēkās 5. kārtā" ietvaros.

3. Darbības finansiālie rezultāti

Neskatoties uz minēto Covid-19 infekcijas izraisīto apstākļu ietekmi, pārskata perioda no 01.01.2021. līdz 31.12.2021. sabiedrības neto apgrozījums sasniedzis EUR 1 874 404 un tas ir par 15,7% lielāks nekā 2020. gadā. Sabiedrība šajā periodā ir spējusi strādāt ar peļņu EUR 22 001. Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas veidojušas EUR 1 729 470 un ir bijušas par 15,1% lielākas nekā 2020. gada pārskata periodā. Tas skaidrojams ar valsts noteikto darba samaksas pieaugumu par 25% ārstniecības personām (ārstiem, zobārstiem, funkcionāliem speciālistiem, ārstniecības un pacientu aprūpes personām un funkcionālo speciālistu asistentiem (ārsta palīgiem, vecmātēm, medicīnas māsām, fizioterapeita asistentiem u.c.)), valstī noteiktās minimālās mēnešalgas pieaugumu par 16,3% un uz laiku noteiktajām piemaksām Covid-19 infekcijas paaugstināta riska apstākļos aprūpē iesaistītajam personālam par inficēto klientu un šo klientu kontaktpersonu aprūpi. Sabiedrības pārdošanas izmaksas 2021. gadā ir bijušas par 3% mazākas, bet administrācijas izmaksas par 7,3% lielākas nekā 2020. gada pārskata periodā.

Sabiedrības ieņēmumu struktūra 2021. gadā ir bijusi sekojoša:

- 59 % veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem 44% valsts finansētie veselības aprūpes pakalpojumi un 56% sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi),
- 20 % ilgstošas sociālās rehabilitācijas un sociālās aprūpes pakalpojumi,
- 9 % ēdināšanas pakalpojumi,
- 9 % viesnīcu, uzturēšanās un telpu īres pakalpojumi,
- 3% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi.

Sabiedrības kopējie aktīvi 2021. gada 31. decembrī, salīdzinot ar gada sākumu, palielinājušies par EUR 41 783 jeb 3%, kas galvenokārt saistīts ar naudas līdzekļu palielinājumu par EUR 50 066 jeb 20% un debitoru palielinājumu par 21 602 jeb 51%, kā arī ar ilgtermiņa ieguldījumu samazināšanos par EUR 31 565 jeb 3%. 2021. gadā par EUR 19 782 jeb 6% palielinājušās sabiedrības saistības, pārskata perioda beigās sasniedzot EUR 365 447, savukārt pašu kapitāls palielinājies par 2,4% un 2021. gada 31. decembrī veidoja EUR 957 280.

4. Finanšu rādītāju analīze

Sabiedrības saimnieciski finansiālās stabilitātes rādītāji pēdējos gados ir pakāpeniski uzlabojušies un kopumā ir vērtējami kā stabili. 2021. gada rezultāti, neskatoties uz Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi, ir bijuši veiksmīgi. Sabiedrība kontrolē savus likviditātes riskus. Likviditātes rādītāji pārskata periodā sasniedz vēlamo līmeni, un dinamikā vērojama rādītāju stabilizācija ar katru pārskata periodu. Kopējās likviditātes rādītājs pārskata periodā ir 1,4, tekošās likviditātes rādītājs ir 1,4, absolūtās likviditātes rādītājs ir 1,1. Bruto rentabilitātes rādītājs pārskata periodā ir pozitīvs 7,7%, EBITDA rentabilitāte 6,8%, neto peļņas rentabilitāte 1,2%. Sabiedrības rentabilitātes novērtējuma rādītāji pārskata periodā ir uzlabojušies salīdzinājumā ar 2020. gadu, un ir pozitīvi - aktīvu atdeve ROA 1,7%, pašu kapitāla atdeve ROE 2,3%. 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 darbuzņēmējiem un pārējie kreditori, kas izriet tieši no tās saimnieciskās darbības.

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

2021. gada sākumā turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2020. gada 6. novembra rīkojums Nr. 665 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" ar kuru ir izsludināta visā valsts teritorijā ārkārtējā situācija no 2020. gada 9. novembra līdz 2021. gada 6. aprīlim ar mērķi samazināt atkārtotu Covid-19 infekcijas izplatību Latvijā, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. Ņemot vērā sabiedrības pamatdarbības veidus, šīs ārkārtējās situācijas laikā liela daļa no tiem (veselības aprūpe, izmitināšana, ēdināšana) tika ierobežoti vai pilnībā pārtraukti (tūrisms). Ārkārtējās situācijas ietekme uz sabiedrības saimniecisko darbību regulāri tiek analizēta un nepieciešamības gadījumā sabiedrība operatīvi lemj par papildus veicamajiem uzdevumiem un risinājumiem. Jau 2021. gada sākumā gan sabiedrības darbinieki, gan klienti uzsāka vakcinēšanos pret Covid-19 vīrusu, rudenī tiek saņemta balstvakcīna un prognozējams, ka nākamajos periodos tas dos pozitīvu ietekmi uz sabiedrības pakalpojumu sniegšanas apjomiem. Ik gadu ļoti būtiski sabiedrības darbības rezultātus ietekmē sezonālitate – gan veselības aprūpes, gan tūrisma pakalpojumus klienti izvēlas saņemt vasaras periodā. Ziemas periodā klientu ir mazāk, bet būtiski augstākas ir izmaksas par komunāliem pakalpojumiem.

Sabiedrība savā darbībā saskaras ar vairākiem risku veidiem. Finanšu riski ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā, tie var apdraudēt maksāspēju 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.

6. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2021. gada sākumā turpināja būt spēkā Ministru kabineta 2020. gada 6. novembra rīkojums Nr. 665 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" ar kuru tika izsludināta visā valsts teritorijā ārkārtējā situācija no 2020. gada 9. novembra līdz 2021. gada 6. aprīlim ar mērķi samazināt atkārtotu Covid-19 infekcijas izplatību Latvijā, vienlaikus nodrošinot svarīgu valsts funkciju un pakalpojumu nepārtrauktību. Ministru kabinets 2021. gada 9. oktobrī ar rīkojumu Nr. 720 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu" 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. 2021. gada 20. oktobrī Ministru kabinets ar rīkojumu Nr. 748 "Grozījumi Ministru kabineta 2021. gada 9. oktobra rīkojumā Nr. 720 "Par ārkārtējās situācijas izsludināšanu"" vēl pastiprināja ierobežojumus Covid-19 infekcijas izplatības ierobežošanai līdz 2021. gada 15. novembrim. Ārkārtējo situāciju ierobežojumi uz laiku ir ierobežojuši sabiedrības veselības aprūpes un citu pakalpojumu sniegšanu un līdz ar to mazinājuši plānotos sabiedrības ieņēmumus.

7. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

No pārskata gada beigām līdz šodienai nav notikuši nekādi svarīgi notikumi, kuri varētu būtiski ietekmēt finanšu pārskata novērtējumu.

8. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata periodā sabiedrība nav bijusi iesaistīta pētniecības un attīstības darbos.

9. Sabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Pārskata periodā Sabiedrības daļu skaits nav mainījies. Daļu skaits veido 1 695 885, kur vienas daļas vērtība ir EUR 1.

10. Finanšu instrumentu izmantošana

Pārskata periodā Sabiedrība nav izmantojusi finanšu instrumentus.

11. Nākotnes izredzes un turpmākā Sabiedrības attīstība

Sabiedrība turpinās strādāt Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas apstākļos atbilstoši normatīvajam regulējumam par veselības aprūpes un citu sabiedrības sniegto pakalpojumu sniegšanas nosacījumiem. Arī pēc 2022. gada 11. janvāra dažādi noteiktie ierobežojumi turpina būt spēkā visā valsts teritorijā, kas joprojām samazina ekonomikas attīstību valstī un pasaulē. Joprojām nav paredzams, kā situācija attīstīsies nākotnē, un līdz ar to, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība. Sabiedrības vadība nepārtraukti izvērtē situāciju un uzskata, ka spēs pārvarēt šo situāciju ar tai pieejamiem kompensējošiem mehānismiem. Valde rūpīgi izvērtē visu pieejamo informāciju, tai skaitā Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi uz sabiedrības 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, kas, ņemot vērā Covid-19 infekcijas izraisītās epidemioloģiskās situācijas ietekmi uz sabiedrības ieņēmumiem varētu būt liels izaicinājums. Sabiedrība 2022. gadā plāno sasniegt neto apgrozījuma pieaugumu par 5%.

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne"" valde

Valdes locekle

2022.gada 8.martā

Dace Klāmane

Peļņas vai zaudējumu aprēķins, par periodu kas noslēdzās 31.12.2021

(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes Nr.	2021. gads	2020. gads
1	Neto apgrozījums		1874404	1620256
	<i>b) no citiem pamatdarbības veidiem</i>	1	1874404	1620256
2	Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa, pārdoto preču vai sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas	2	(1729470)	(1502110)
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		144934	118146
4	Pārdošanas izmaksas	3	(25439)	(26304)
5	Administrācijas izmaksas	4	(113525)	(105804)
6	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	16120	18779
7	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	6	(12)	(625)
8	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmumu ienākuma nodokļa.		22078	4192
9	Uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu.	7	(77)	(429)
10	Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmumu ienākuma nodokļa aprēķināšanas.		22001	3763
11	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi.		22001	3763

Pielikums no 12. līdz 23. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Dace Klāmane

Galvenā grāmatvede _____ Inese Gerele

2022.gada 8.martā

Balances uz 31.12.2021

Aktīvs	Piezīmes numurs	2021	2020
Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Nemateriālie ieguldījumi			
1. Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības.	8	877	1315
<u>Nemateriālie ieguldījumi kopā</u>		877	1315
II. Pamatlīdzekļi (pamatlīdzekļi, ieguldījuma īpašumi un bioloģiskie aktīvi)			
1. Nekustamie īpašumi:		800871	888294
<i>a) zemes gabali, ēkas un inženierbūves</i>		<i>800871</i>	<i>888294</i>
2. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs.		53508	36512
3. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		88300	49000
<u>Pamatlīdzekļi kopā</u>	9	942679	973806
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</u>		943556	975121
Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli.		12308	10493
2. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai.		881	1015
<u>Krājumi kopā</u>	10	13189	11508
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi.	11	54153	29598
2. Radniecīgo sabiedrību parādi.	12	5972	7803
3. Citi debitori	13	734	1438
4. Nākamo periodu izmaksas.	14	3553	3972
<u>Debitori kopā</u>		64412	42811
IV. Nauda	15	301570	251504
<u>Apgrozāmie līdzekļi kopā</u>		379171	305823
Aktīvu kopsumma		1322727	1280944

Bilance uz 31.12.2021.

Pasīvs	Piezīmes numurs	2021	2020
Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls, (pamatkapitāls).	16	1695885	1695885
2. Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	17	(760606)	(764369)
3. Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	18	22001	3763
<u>Pašu kapitāls kopā</u>		957280	935279
Ilgtermiņa kreditori			
1. Nākamo periodu ieņēmumi	19	104286	108550
<u>Ilgtermiņa kreditori kopā</u>		104286	108550
Īstermiņa parādi			
1. No pircējiem saņemtie avansi.	20	16081	12514
2. Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem.	21	28887	30119
3. Parādi radniecīgajām sabiedrībām	22	19400	13129
4. Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	23	54822	68037
5. Pārējie kreditori.	24	52148	41776
6. Nākamo periodu ieņēmumi.	25	14046	15701
7. Uzkrātās saistības	26	75777	55839
<u>Īstermiņa kreditori kopā</u>		261161	237115
<u>Kreditori kopā</u>		365447	345665
Pasīvu kopsumma		1322727	1280944

Pielikums no 12. līdz 23. lapaspusei ir neatņemama finanšu pārskata sastāvdaļa

Valdes loceklis _____ Dace Klāmane

Galvenā grāmatvede _____ Inese Gerele

2022.gada 8.martā

Finanšu pārskata pielikums

I. Informācija par lietoto grāmatvedības politiku un atbilstību pieņemumam, ka sabiedrība darbosies turpmāk

Finanšu pārskata sagatavošanas pamats

Finanšu pārskats ir sagatavots atbilstoši likumiem "Par grāmatvedību", "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", 22.12.2015. Ministru Kabineta noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi" un citiem grāmatvedību un gada pārskatus reglamentējošiem normatīvajiem aktiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir klasificēts pēc izdevumu funkcijas.

Finanšu pārskats sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par uzņēmuma līdzekļiem, saistībām, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem.

Grāmatvedības politika nodrošina, ka finanšu pārskats sniedz informāciju, kas:

- 1) ir derīga finanšu pārskata lietotājiem, lai pieņemtu lēmumus;
- 2) ir ticama, jo pārskats:
 - a. pareizi uzrāda uzņēmuma darbības rezultātus un finansiālo stāvokli;
 - b. uzrāda ne tikai notikumu un darījumu juridisko formu, bet arī to ekonomisko būtību;
- 3) nav subjektīva;
- 4) ir piesardzīga;
- 5) visos būtiskajos aspektos ir pilnīga.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskata posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- 1) pieņemts, ka sabiedrība darbosies arī turpmāk;
- 2) izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kuras izmantotas iepriekšējā pārskata gadā;
- 3) finanšu pārskata posteņi atzīti un novērtēti, izmantojot piesardzības principu, jo īpaši ievērojot šādus nosacījumus:
 - a) finanšu pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa,
 - b) ņemtas vērā visas saistības, kā arī paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata gadā vai iepriekšējos gados, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laikposmā starp bilances datumu un dienu, kad gada pārskatu paraksta vadība;
 - c) aprēķinātas un ņemtas vērā visas aktīvu vērtības samazināšanās un nolietojuma summas neatkarīgi no tā, vai pārskata gads tiek noslēgts ar peļņu vai zaudējumiem .
- 4) ņemti vērā ar pārskata gadu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā;
- 5) aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi;
- 6) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņos summas norāda, ņemot vērā saimniecisko darījumu saturu un būtību, nevis tikai juridisko formu;
- 7) bilances un peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņus novērtē atbilstīgi iegādes izmaksām vai ražošanas pašizmaksai. Iegādes izmaksas ir preces vai pakalpojuma pirkšanas cena (atskaitot saņemtās atlaides), kurai pieskaitīti ar pirkumu saistītie papildu izdevumi. Ražošanas pašizmaksa ir izejvielu, pamatmateriālu un palīgmateriālu iegādes izmaksas un citi izdevumi, kas ir tieši saistīti ar attiecīgā objekta izgatavošanu. Ražošanas pašizmaksā drīkst iekļaut arī tādu izmaksu daļas, kas ir netieši saistītas ar objekta izgatavošanu, ja vien šīs izmaksas ir attiecināmas uz to pašu laikposmu;
- 8) pārskata gada sākumā bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci;

9) norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē gada pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 12 mēneši no 2021.gada 1.janvāra līdz 2021.gada 31.decembrim

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti euro (EUR).

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Ilgtermiņa posteņos uzrādītas summas, kuru saņemšanas, maksāšanas, vai norakstīšanas termiņi iestājas vēlāk par gadu pēc attiecīgā pārskata perioda beigām. Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi

Nemateriālie ieguldījumi un pamatlīdzekļi ir uzrādīti iegādes vai pārvērtēšanas vērtībā, atskaitot nolietojumu (amortizāciju). Nolietojumu aprēķina pēc lineārās metodes lietderīgās izmantošanas laikā. Katram pamatlīdzeklim ar vadītāja rīkojumu tiek noteikta sava nolietojuma likme. Nosakot lietderīgās lietošanas laiku, tiek izvērtēti katra konkrēta pamatlīdzekļa ekspluatācijas apstākļi, un tāpēc vienādiem pamatlīdzekļiem var atšķirties nolietojuma norma.

Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu veids	Likmes intervāls
<i>Nemateriālie ieguldījumi</i>	
Koncesijas, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības	20%
<i>Pamatlīdzekļi</i>	
Ēkas	5%
Inženierbūves	10%
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	20%
Mēbeles un biroja iekārtas	20%
Datori, sakaru līdzekļi, kopētāji un to aprīkojums	35%
Automašīnas	20%
Pārējie pamatlīdzekļi	20%

Finanšu noma

Gadījumos, kad pamatlīdzekļi iegūti uz finanšu līzingu nosacījumiem un ir pārņemti ar tiem saistītie riski un atdeve, šie pamatlīdzekļi tiek uzskaitīti tādā vērtībā, par kādu tos varētu iegādāties par tūlītēju samaksu. Līzingu procentu maksājumi un tiem pielīdzinātie maksājumi tiek iekļauti peļņas vai zaudējumu aprēķinā tajā periodā, kurā tie ir radušies.

Krājumi

Krājumi uzskaitīti pēc zemākās tirgus cenas un pašizmaksas. Krājumi novērtēti izmantojot FIFO (pirmais iekšā, pirmais ārā) izmaksu metodi. Nepieciešamības gadījumā novecojušo, lēna apgrozījuma vai bojāto krājumu vērtība tiek norakstīta. Krājumu atlikumi pārbaudīti inventarizācijā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi bilancē tiek uzrādīti neto vērtībā, no sākotnējās vērtības atskaitot speciālos uzkrājumus šaubīgiem un bezcerīgiem parādiem. Ja rodas šaubas par pārskata gadā vai iepriekšējos pārskata gados atzīta debitoru parāda atgūšanu, kārtējā pārskata gadā apšaubāmās summas apmērā veido uzkrājumus nedrošiem parādiem, vienlaikus iekļaujot attiecīgo summu kā izmaksas peļņas vai zaudējumu aprēķinā. Parādu uzskata par nedrošu, piemēram, ja parādnieks nonācis finansiālās grūtībās un viņam ar tiesas nolēmumu pasludināts maksātnespējas process, ja parāds noteiktajā termiņā, kā arī pēc atgādinājuma saņemšanas nav samaksāts, ja parādnieks ir apstrīdējis parāda piedziņas tiesības, kā arī citos gadījumos.

Kreditori

Kreditori ir sabiedrības pašreizējās saistības, kuras radušās pagātnes notikumu rezultātā un kuru apmaksai vajadzēs lietot tās resursus (piemēram, naudas samaksa, citu aktīvu nodošana, pakalpojumu sniegšana).

Kreditorus iedala šādās grupās:

ilgtermiņa saistības;

īstermiņa saistības.

Īstermiņa saistības ir saistības, kuru apmaksā paredzēta gada laikā no bilances datuma. Bilancē kā ilgtermiņa un īstermiņa kreditorus norāda arī aizņēmumus.

Aizņēmuma procentu izdevumus un saistību maksājumus par piešķirtajām, bet neizmantotajām aizņēmuma summām uzskaita saskaņā ar uzkrāšanas principu, finanšu izdevumus atzīstot periodā, kad tie radušies, neatkarīgi no tā, vai nauda ir samaksāta.

Sabiedrība uzkrāj un aprēķina aizņēmumu procentu un saistību maksājumus saskaņā ar noslēgtajiem aizņēmumu līgumiem. Aprēķinot procentus, tos atzīst kā finanšu izdevumus pārskata periodā un uzskaita kā saistības.

Uzkrātās saistības neizmantotajiem atvaļinājumiem

Aplēstās saistību summas pret darbiniekiem par pārskata gadā uzkrātajām neizmantotām atvaļinājumu dienām sabiedrības grāmatvedībā uzskaita bilances posteņi "Uzkrātās saistības".

Uzkrātās saistības

Norāda skaidri zināmās saistību summas pret piegādātājiem un darbuizpildītājiem par pārskata gadā saņemtajām precēm vai pakalpojumiem, par kurām piegādes, pirkuma vai uzņēmuma līguma nosacījumu vai citu iemeslu dēļ bilances datumā vēl nav saņemts maksāšanai paredzēts attiecīgs attaisnojuma dokuments (rēķins). Šīs saistību summas aprēķina, pamatojoties uz attiecīgajā līgumā noteikto cenu un faktisko preču vai pakalpojumu saņemšanu apliecinošiem dokumentiem

Ieņēmumu atzīšana

Atzīstot ieņēmumus tiek ņemti vērā šādi nosacījumi:

- Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti, kad uzņēmums ir nodevis pircējam ar īpašumtiesībām uz precēm saistītos riskus un var pamatoti novērtēt ieņēmumu apmēru.
- Ieņēmumi no pakalpojumiem tiek atzīti atbilstoši darījumu izpildes pakāpei.
- Procentu ieņēmumi tiek atzīti atbilstoši to gūšanas periodam.

Neto apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no sabiedrības pamatdarbības preču vai pakalpojumu pārdošanas bez piešķirtajām atlaidēm un pievienotās vērtības nodokļa.

Izdevumu atzīšanas principi

Ņemti vērā visi ar pārskata gadu saistītie izdevumi neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izdevumi saskaņoti ar ieņēmumiem pārskata periodā..

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmumu ienākuma nodokli pārskata periodā sastāda par pārskata periodu aprēķinātais nodoklis. Uzņēmumu ienākuma nodoklis tiek uzrādīts peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Būtiskie pieņēmumi un spriedumi

Latvijas likumdošanas prasības nosaka, ka, sagatavojot finanšu pārskatu, sabiedrības vadība novērtē un izdara aplēses un pieņēmumus, kas ietekmē pārskatos un ārpusbilancē uzrādītos aktīvus un pasīvus uz gada pārskata sagatavošanas dienu, kā arī uzrādītos pārskata perioda ieņēmumus un izdevumus.

Faktiskie rezultāti var atšķirties no šīm aplēsēm. Jomas, kuras visvairāk var ietekmēt pieņēmumi ir vadības pieņēmumi un aprēķini, nosakot pamatlīdzekļu lietderīgās lietošanas laiku, debitoru un krājumu atgūstamo vērtību.

Pamatlīdzekļu izmantošanas perioda noteikšana

Sabiedrības vadība nosaka pamatlīdzekļu lietderīgās ekspluatācijas laiku balstoties uz vēsturisko informāciju, novērtējot aktīva patreizējo stāvokli un ārējiem novērtējumiem

Debitoru atgūstamā vērtība

Aplēstā debitoru atgūstamā vērtība izvērtēta katram klientam atsevišķi. Sabiedrības vadība ir izvērtējusi debitoru parādus un pārskata gadā izveidojusi uzkrājumus nedrošajiem debitoru parādiem

Krājumu novērtēšana

Krājumu novērtēšanā vadība paļaujas uz zināšanām, ņemot vērā pamatinformāciju, iespējamus pieņēmumus un nākotnes notikumu apstākļus. Nosakot krājumu vērtības samazinājumu, tiek ņemta vērā pārdošanas iespējamība, ka arī krājumu neto pārdošanas vērtība.

Saistītās puses

Par saistītām pusēm tiek uzskatīti sabiedrības dalībnieki, un valdes locekļi un viņu tuvi radnieki un sabiedrības, kuros viņiem ir nozīmīga ietekme vai kontrole.

Sabiedrība sniedz informāciju par tās darījumiem ar saistītajām pusēm, ja šie darījumi ir būtiski un neatbilst parastajiem tirgus nosacījumiem, norādot šo darījumu summas, saistīto pušu attiecību veidu un citu informāciju par šiem darījumiem, kura nepieciešama, lai izprastu sabiedrības finansiālo stāvokli.

II. Skaidrojums par atkāpšanos no kāda likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atkāpusies no likumā noteiktajiem finanšu pārskata posteņu atzišanas, novērtēšanas un norādīšanas principiem vai noteikumiem.

III. Informācija par atklātajām iepriekšējo pārskata periodu kļūdām un labojumiem

Kļūdas būtība:

Sagatavojot šo gada pārskatu sabiedrība nav atklājusi iepriekšējo pārskata periodu kļūdas

IV. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir izmaiņas normatīvajā regulējumā

Politikas maiņa šādu iemeslu dēļ nav notikusi.

V. Skaidrojums par grāmatvedības politikas maiņu, ja grāmatvedības politikas maiņas pamatojums ir līdzšinējās grāmatvedības politikas neatbilstība likuma prasībai par patiesu un skaidru priekšstatu

Politikas maiņa šādu iemeslu dēļ nav notikusi.

VI. Informācija par tām grāmatvedības aplēsēm, kuru maiņa radījusi būtisku ietekmi pārskata gadā vai no kurām ir sagaidāma būtiska ietekme nākamajos pārskata periodos, ja to ir iespējams noteikt, vai skaidrojums par iemesliem, kādēļ šo ietekmi nav iespējams noteikt

Aplēses nav mainījušās

VII Skaidrojums pie peļņas vai zaudējuma aprēķina posteņiem

(1) *Neto apgrozījums*

Neto apgrozījums ir ieņēmumi no produkcijas vai preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas, no kuriem atskaitīta tirdzniecības atlaide un citas piešķirtās atlaides, kā arī pievienotās vērtības nodoklis un citi nodokļi, kas tieši saistīti ar apgrozījumu.

Neto apgrozījuma sadalījums pa darbības veidiem:

Darbības veids	2021	2020
Veselības aprūpes pakalpojumi	1336668	1038676
Ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūcijas pakalpojumi	375934	341532
Tūrisma pakalpojumi	39050	92027
Ēdināšanas pakalpojumi	98272	123149
Telpu īres un viesnīcu pakalpojumi	6383	14737
Pārējie pakalpojumi	18097	10135
Kopā	1874404	1620256

(2) *Pārdotās produkcijas ražošanas pašizmaksa,*

pārdoto preču un sniegto pakalpojumu iegādes izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

Izmaksu veids	2021	2020
Produkcijas un izejvielu iegādes izmaksas	499458	460127
Transporta izmaksas	8707	6210
Personāla izmaksas	1116351	922855
Pamatlīdzekļu nolietojums un apgrozāmo līdzekļu vērtības norakstīšana	104954	112918
Kopā	1729470	1502110

(3) *Pārdošanas izmaksas*

Ar pārdošanu saistītās personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas kā arī izmaksas, kas radušās produkcijas vai preču pārdošanas, transportēšanas vai uzglabāšanas procesā vai kuras nepieciešamas, lai veicinātu preču un pakalpojumu pārdošanu

Izmaksu veids	2021	2020
Personāla izmaksas	14229	12217
Reklāmas izmaksas	5241	6667
Pārējie mārketinga izdevumi	5969	7420
Kopā	25439	26304

(4) Administrācijas izmaksas

Personāla izmaksas, materiālu izmaksas, pamatlīdzekļu nolietojuma un nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumu summas un citas izmaksas kuras radušās pārskata periodā uzņēmuma vadīšanas, kontroles un administrēšanas procesā.

Izmaksu veids	2021	2020
Personāla izmaksas	94346	87535
Biroja uzturēšanas izmaksas	3458	2927
Sakaru izmaksas	3893	3712
Profesionālo pakalpojumu izmaksas	1500	1500
Pamatlīdzekļu nolietojums	927	1006
Naudas apgrozības izmaksas	6257	5630
Nekustamā īpašuma nodoklis	170	170
Pārējās administrācijas izmaksas	2974	3324
Kopā	113525	105804

(5) Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi

Darbības veids	2021	2020
Saņemtais ERAF finansiālais atbalsts, projekts Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/02523.09	11852	12002
Citi ieņēmumi	4268	6777
Kopā	16120	18779

(6) Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi

Izmaksu veids	2021	2020
Neto zaudējumi no ilgtermiņa ieguldījumu atsavināšanas	-	334
Nodokļu pamatparāda un nokavējuma naudas	-	178
Pārējie	12	113
Kopā	12	625

(7) Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu

	2021	2020
Aprēķinātais nodoklis saskaņā ar deklarāciju	77	429

VIII Skaidrojums par bilances posteņiem

AKTĪVS

Ilgtermiņa ieguldījumu uzskaitē

Līdzekļi, kas paredzēti ilgai lietošanai vai ieguldīti ilglietojamā īpašumā, ir ilgtermiņa ieguldījumi. Citi līdzekļi ir apgrozāmie līdzekļi.

(8) *Nemateriālie ieguldījumi*

		Koncesijas, patenti, preču zīmes u.c. tiesības	Nemateriālie ieguldījumi kopā
Sākotnējā vērtība			
	31.12.20.	10465	10465
Iegādāts 2021.		-	-
Likvidēts 2021.		-	-
	31.12.21.	10465	10465
Nolietojums			
	31.12.20.	9150	9150
Aprēķināts 2021.		438	438
Izslēgts 2021.		-	-
	31.12.21.	9588	9588
Bilances vērtība uz 31.12.2020.		1315	1315
Bilances vērtība uz 31.12.2021.		877	877

(9) *Pamatlīdzekļi*

Pamatlīdzekļu kustības pārskats

	Zemes gabali	Ēkas un būves	Pārējie pamat- līdzekļi un inven- tārs	Pamat- līdzekļu izveido- šana	Kopā
Sākotnējā vērtība					
31.12.20.	24735	1816551	405511	49000	2295797
Iegādāts 2021	-	-	31095	39300	70395
Likvidēts 2021	-	-	(2597)	-	(2597)
31.12.20.	24735	1816551	434009	88300	2363595
Nolietojums					
31.12.20	-	952992	368999	-	1321991
Aprēķināts 2021	-	87423	14099	-	101522
Izslēgts 2021	-	-	(2597)	-	(2597)
31.12.20.	-	1040415	380501	-	1420916
Bilances vērtība uz 31.12.2020.	24735	863559	36512	49000	973806
Bilances vērtība uz 31.12.2021.	24735	776136	53508	88300	942679

Apgrozāmie līdzekļi

(10) Krājumu atlikumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Izejvielas un materiāli	12308	10493
Prece pārdošanai	881	1015
Bilances vērtība	13189	11508

(11) Pircēju un pasūtītāju parādi

Pircēju parādi uzrādīti neto vērtībā, no pilnās parādu summas atskaitot uzkrājumus šaubīgiem parādiem

	31.12.2021.	31.12.2020.
Pircēju un pasūtītāju parādu uzskaites vērtība	54973	30418
Uzkrājumi šaubīgiem parādiem	(820)	(820)
Bilances vērtība	54153	29598

(12) Radniecīgo sabiedrību parādi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Parādi par pārdotajām precēm un sniegtiem pakalpojumiem	5972	7803
Bilances vērtība	5972	7803

(13) Citi debitori

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nodokļu pārmaksas	365	1069
Pārējie debitori	219	219
Norēķini ar darbiniekiem	150	150
Bilances vērtība	734	1438

(14) Nākamo periodu izdevumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Periodika un reklāma	149	138
Ugunsdzēsības pārbaude 10 gadiem	3404	3834
Bilances vērtība	3553	3972

(15) Nauda

	31.12.2021.	31.12.2020.
Naudas līdzekļu atlikums bankās	298886	248764
Naudas līdzekļu atlikums kasē	2684	2740
Bilances vērtība	301570	251504

PASĪVS

Pašu kapitāls

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

	<i>Akciju vai daļu kapitāls</i>	<i>Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa</i>	<i>Pārskata gada nesadalītā peļņa</i>	<i>Pašu kapitāls kopā</i>
31.12.2019.	1695885	(717095)	(47274)	931516
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	(47274)	47274	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	3763	3763
31.12.2020.	1695885	(764369)	3763	935279
Peļņas vai zaudējumu pārvešana	-	3763	(3763)	-
Pārskata gada nesadalītā peļņa	-	-	22001	22001
31.12.2021.	1695885	(760606)	22001	957280

(16) Pamatkapitāls

Sabiedrības pamatkapitālu pārskata gada beigās 1 695 885 EUR apmērā veido 1 695 885 daļas ar nominālvērtību 1 EUR Kapitāla daļu turētājs ir Cēsu novada pašvaldība.

(17) Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
	(760606)	(764369)

(18) Pārskata gada peļņa vai zaudējumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
	22001	3763

Ilgtermiņa kreditoru parādi

(19) Nākamo periodu ieņēmumi

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa	104286	108550
<i>Tai skaitā nākamo periodu ieņēmumu ilgtermiņa daļa, kuras termiņš ir ilgāks par 5 gadiem</i>	63868	63868
Nākamo periodu ieņēmumu īstermiņa daļa	14046	15701
Kopā	118332	124251

SIA "Rehabilitācijas centrs "Līgatne""
Gada pārskats par periodu no 2021. gada 1.janvāra līdz 2021.gada 31.decembrim

Tai skaitā

Finansējuma līgums	Saņemšanas gads	Finansējuma mērķis	Summa EUR
Veselības ekonomikas centrs finansējums ERAF projektam Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/02523.09.	2010.-2012.	Ambulatorās veselības aprūpes infrastruktūras uzlabošanai SIA Rehabilitācijas centrs "Līgatne"	268613
Eiropas Savienības Strukturālo un investīciju fondu mērķa "Eiropas teritoriālā sadarbība" Igaunijas – Latvijas pārrobežu sadarbības programma, projekts Nr.EST-LAT 156	2021.	"Latvijas-Igaunijas kopīgā militārā mantojuma tūrisma produkts"	8453
Kopā saņemts:			277066
Iekļauts ieņēmumos iepriekšējos periodos			146882
Iekļauts ieņēmumos pārskata periodā			11852
Īstermiņa daļa uz 31.12.2021., kas tiks iekļauta ieņēmumos 1 gada laikā pēc pārskata perioda			14046
Ilgtermiņa daļa uz 31.12.2021.			104286
<i>t.sk. daļa, kas tiks iekļauta ieņēmumos periodā, kas ilgāks par 5 gadiem</i>			63868

Īstermiņa kreditoru parādi

(20) *No pircējiem saņemtie avansi*

	31.12.2021.	31.12.2020.
No pircējiem saņemtie avansi	16081	12514
Bilances vērtība	16081	12514

(21) *Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem*

	31.12.2021.	31.12.2020.
Parādi piegādātājiem	28887	30119
Bilances vērtība	28887	30119

(22) *Parādi radniecīgajām sabiedrībām*

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas

	31.12.2021.	31.12.2020.
Citi parādi	19400	13129
Kopā	19400	13129

(23) Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas

Nodokļa veids	Atlikums uz 31.12.20.	Aprēķināts 2021.gadā	Samaksāts 2021.gadā	Atlikums uz 31.12.21.
Uzņēmuma ienākumu nodoklis	187	77	239	25
Pievienotās vērtības nodoklis	1819	24283	24622	1480
Sociālās iemaksas	51204	328454	341183	38475
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	14764	149769	149739	14794
Dabas resursu nodoklis	26	124	136	14
Uzņēmējdarbības riska nodeva	37	444	447	34
Kopā	68037	503151	516366	54822

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nodokļu aktīvi	-	-
Nodokļu saistības	54822	68037
Kopā	54822	68037

(24) Pārējie kreditori

Postenī uzrādītas līdz bilances beigu datumam neatmaksātās summas.

	31.12.2021.	31.12.2020.
Darba alga	52148	41776
Bilances vērtība	52148	41776

(25) Nākamo periodu ieņēmumi

Uzrādīti ieņēmumi, kas saņemti pirms bilances sastādīšanas datuma, bet attiecas uz nākamajiem periodiem.

	31.12.2021.	31.12.2020.
Nākamo periodu ieņēmumi	14046	15701
Bilances vērtība	14046	15701

(26) Uzkrātās saistības

	31.12.2021.	31.12.2020.
Uzkrātās saistības atvaļinājumiem	73685	53817
Pārējās uzkrātās saistības	2092	2022
Bilances vērtība	75777	55839

IX Cita informācija

**(27) Bilancē neiekļautās finansiālās saistības, sniegtās garantijas vai citas iespējamās saistības
Galvojumi un garantijas**

Sabiedrība nav sniegusi galvojumus un garantijas.

Saistības par noslēgtiem nomas un īres līgumiem, kas būtiski sabiedrības darbībā

Sabiedrība nav noslēgusi nomas un īres līgumus, kas ir būtiski sabiedrības darbībā.

Informācija par operatīvo nomu

Sabiedrība nav noslēgusi operatīvās nomas līgumus.

Informācija par finanšu nomu

Sabiedrība nav noslēgusi finanšu nomas līgumus.

Informācija par to, ka sabiedrības aktīvi iekļāti vai citādi apgrūtināti

Sabiedrības aktīvi nav iekļāti un citādi apgrūtināti.

Informācija par iespējamām saistībām, kas varētu rasties konkrēta pagātnes notikuma sakarā

Šo finanšu pārskatu izdošanas brīdī sabiedrībai nav zināms, ka sabiedrība būtu iesaistīta kādās tiesas prāvās un ka pret sabiedrību varētu tikt izvirzītas kādas prasības par iespējamām saistībām.

(28) Sabiedrībā nodarbināto personu skaits

	2021	2020
Vidējais nodarbināto personu skaits gadā	99	98

(29) Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanai nav bijuši nekādi būtiski notikumi, kas būtiski ietekmētu šajos finanšu pārskatos atspoguļoto informāciju, kuru rezultātā būtu jāveic korekcijas, vai kuri būtu jāpaskaidro.

(30) Darbības turpināšanas princips.

Sagatavojot finanšu pārskatu, vadība ir izvērtējusi visu tai pieejamo informāciju, tai skaitā, COVID-19 izraisītās krīzes ietekmi uz uzņēmuma darbību, un uzskata, ka darbības turpināšanās princips finanšu pārskata sagatavošanā ir pilnībā piemērojams.

Valdes loceklis _____ Dace Klāmane

Gada pārskatu sagatavoja:

galvenā grāmatvede _____ Inese Gerele

2022.gada 8.martā

Neatkarīgu revidentu ziņojums