

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību
"REHABILITĀCIJAS CENTRS "TĒRVETE""**

Zvērināta revidenta nepārbaudīts

Starpperiodu pārskats

par 2023.gada deviņiem mēnešiem

Tērvetē, 2023

BILANCE 2023.gada 30.septembrī

AKTĪVS

	30.09.2023, EUR	31.12.2022, EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi		
Nemateriālie ieguldījumi	0	0
Pamatlīdzekļi		
Nekustamie īpašumi	0	0
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	0	0
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2 358	2 875
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	18 539	25 693
Pamatlīdzekļi kopā	20 897	28 568
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā	20 897	28 568
Apgrozāmie līdzekļi		
Krājumi		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	97 400	50 404
Avansa maksājumi par krājumiem	1 202	3 009
Krājumi kopā	98602	53 413
Debitori		
Pircēju un pasūtītāju parādi	14 083	82 875
Citi debitori	0	0
Nākamo periodu izmaksas	2 363	2 294
Debitori kopā	16 446	85 169
Nauda	907 759	947 695
Apgrozāmie līdzekļi kopā	1 022 807	1 086 277
Aktīvu kopsumma	1 043 704	1 114 845

PASĪVS

	30.09.2023, EUR	31.12.2023, EUR
Pašu kapitāls		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	63 460	63 460
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	189 11	189 111
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	672 737	636 826
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(23 308)	35 911
Kopā	902 000	925 308
Uzkrājumi	0	0
Kreditori		
Ilgtermiņa kreditori	0	0
Īstermiņa kreditori		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	33 304	42 822
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	30 346	57 689
Pārējie kreditori	28 070	24 153
Uzkrātās saistības	49 984	64 873
Īstermiņa kreditori kopā	141 704	189 537
Kreditori kopā	141 704	189 537
Pasīva kopsumma	1 043 704	1 114 845

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**(pēc izdevumu veidiem)**

Rādītāja nosaukums	30.09.2023	31.12.2022
Neto apgrozījums	762 921	1 145 326
b)no citiem pamatdarbības veidiem	762 921	1 145 326
Pārējie		
Materiālu izmaksas	116 537	145 131
a)izejvielu un palīgmateriālu izmaksas	116 537	145 131
Personāla izmaksas	568 378	727 591
a)atlīdzība par darbu	461 339	590 378
b)valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	106 629	136 938
c)pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	410	275
Vērtības samazinājuma korekcijas	8 429	23 652
a)pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	8 429	19 779
b)apgrozāmo līdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, ja tās pārsniedz tādas vērtības norakstījumu summas, kuras attiecīgā sabiedrība uzskata par parastām	-	3 873
Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	93 021	213 380
Ieņēmumi no līdzdalības		
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	136	369
b)no citām personām	136	369
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	24
b)citām personām	-	24
Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa	(23308)	35917
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	6
Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas	(23 308)	35 911
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(23 308)	35 911

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	2023. 30.09.	2022.
Pamatdarbības naudas plūsma	EUR	EUR
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	861 138	1 166 263
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(897 279)	(1 022 166)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(3 030)	(4 177)
Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(39 171)	139 920
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(6)	
Pamatdarbības neto naudas plūsma	(39 177)	139 920
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(759)	(3 532)
Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	(759)	(3 532)
Finansēšanas darbības naudas plūsma		
	-	-
Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		
	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	(39 936)	136 388
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	947 695	811 307
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	907 759,00	947 695,00

PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	30.09.2023.	2022.
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	EUR	EUR
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	63 460	63 460
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	63 460	63 460
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	-	-
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	189 111	189 111
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	189 111	189 111
Nesadalītā peļņa		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	672 737	636 826
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	-	-
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(23 308)	35 911
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	649 429	672 737
Pašu kapitāls		
Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa	925 308	889 397
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	-	-
Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās	902 000	925 308

Starpperiodu (2023.gada 9 mēneši) Vadības ziņojums

1. Informācija par sabiedrību un tās darbību

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību „Rehabilitācijas centrs „Tērvete”” (turpmāk – RC „Tērvete”) ir patstāvīga saimnieciska vienība ar juridiskās personas statusu, kura ar tai norobežoto pašvaldības īpašuma daļu veic uzņēmējdarbību ar galveno mērķi nodrošināt augsti specializētu medicīnisko palīdzību veselības aprūpē.

RC „Tērvete” pamatdarbība ir sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšana.

Saskaņā ar 2018.gada 28.augusta MK noteikumiem Nr.555 „Veselības aprūpes pakalpojumu organizēšanas un samaksas kārtība”, centrs slēdz līgumu ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) par sekojošām iezīmētām programmām:

- Par sekundāro ambulatoro veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu (ambulatori un dienas stacionārā);
- Par primārā veselības aprūpes pakalpojuma-veselības aprūpes mājās sniegšanu un apmaksu (personām ar cerebrovaskulāru slimību (saskaņā ar SSK-10 diagnozes kodi I60, I61, I63, I64 vai I69), kam nepieciešami medicīniskās rehabilitācijas pakalpojumi un to sniegšana uzsākta triju mēnešu laikā pēc slimības sākuma- 28.08.2018. MK noteikumu Nr.555 p.46.3).

Mājas aprūpe nodrošina sekojošas funkcijas :

turpina medicīnisko aprūpi pēc pacienta izrakstīšanas no stacionāra, nodrošinot veselības aprūpes nepārtrauktību;

nodrošina medicīniska rakstura manipulācijas, pamatojoties uz fizikālās un rehabilitācijas medicīnas ārsta ordinācijām.

RC „Tērvete” tiek uzņemti pacienti no visas valsts, taču rehabilitācijas pakalpojumus pamatā izmanto Zemgales reģiona iedzīvotāji, no tiem visvairāk pacienti ir no Dobeles novada, Jelgavas pilsētas un Jelgavas novada.

Centrs sadarbojas ar ģimenes ārstiem, pašvaldību sociālajiem dienestiem.

RC „Tērvete” pamatkapitāls ir EUR 63 640 (Sešdesmit trīs tūkstoši seši simti četrdesmit eiro).

No 2021.gada 100% RC „Tērvete” kapitāla daļu turētājs ir Dobeles novada pašvaldība.

2. Darbības virzieni

Centra galvenie darbības virzieni šobrīd :

1. Medicīniskā rehabilitācija:

- elpošanas orgānu saslimšanas (bronhiālā astma, hronisks bronhīts, pēc akūtas pneimonijas, u.c.);
- kustību-balsta aparāta patoloģijas (spondilozes, mugurkaulu deformējas artrozes, artrīti, stājas traucējumi bērniem-skolioze, kifoze u.c.);
- neiroloģiskas saslimšanas (radikulīts, neiropātijas u.c.);
- cerebrovaskulāru slimību sekas.

2. Sociālā rehabilitācija;

3. Statūtos paredzētie maksas pakalpojumi

3. Darbinieku skaits

RC „Tērvete” vidējais darbinieku skaits 2023.gada 9 mēnešos bija 48 personas.

4. Darbība pārskata periodā

Turpinās 2022.gada 04.janvārī noslēgtais līgums ar Nacionālo veselības dienestu (NVD) par sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumu sniegšanu un apmaksu, kā arī 2022.gada 10.februārī noslēgtais līgums par primārās veselības aprūpes pakalpojuma – veselības aprūpe mājās sniegšanu un apmaksu.

Abu Līgumu darbības termiņš 2022.gada 01.janvāris līdz 2024.gada 31.decembrim.

NVD finansējums sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumiem 2023.gadam (ar 2023.gada 21.augusta grozījumiem) ir plānots 772 296.00 eiro apmērā. 2023.gada 3.ceturksnī apkalpoti 189 pacienti. No gada sākuma – 671 persona.

Līguma summa 9 mēnešiem-610 401.29 eiro, provizoriskā izpilde- 599 898.07 eiro jeb 98.28 %.

Vienošanās ar Jelgavas valstspilsētas pašvaldības iestādi "Jelgavas sociālo lietu pārvalde" paredz sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu 2023.gadā 40 personām par kopējo summu 19 200 eiro. Š.g. 9 mēnešos apkalpoti 37 klienti par kopējo summu 17 760 eiro. Plāna izpilde 92.5%.

5. RC „Tērvete” darbības finansiālie rādītāji

2023.gada 9 mēnešos RC „Tērvete” neto apgrozījums sasniedzis 762 921 eiro, kas ir par 1.46% jeb 11313 eiro mazāk nekā 2022.gada attiecīgajā periodā.

Pieaugušas personāla izmaksas. Ja pagājušā gada 9 mēnešos personāla izmaksas bija 527244 eiro, tad šogad jau 568378 eiro jeb 7.80%. Tas ir skaidrojams ar valstī noteiktās minimālās mēnešalgas pieaugumu, kā arī saskaņā ar ārstniecības personu algu kāpumu.

Samazinot patēriņu un taupīgi rīkojoties centrs ir spējis noturēt izmaksas, kas ir saistītas ar apkures (malka), u.c. energoresursu cenu kāpumu.

RC „Tērvete” ieņēmumu struktūra 2023.gada 9 mēnešos bija sekojoša :

- 95.82% veselības aprūpes pakalpojumi (no tiem – 76.65% valsts finansētie sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumi un 23.35% centra sniegtie maksas veselības aprūpes pakalpojumi);
- 2.33% sociālās rehabilitācijas pakalpojumi;
- 1.85% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi (ēdināšanas pakalpojums, komunālās saimniecības pakalpojumi, telpu īre, u.c.).

RC „Tērvete” kopējie aktīvi 2023.gada 30.septembrī, salīdzinot ar 2022.gada 31.decembri, samazinājušies par 71141 eiro jeb 6.38%. Izmaiņas aktīvu struktūrā galvenokārt saistītas ar pamatlīdzekļu samazināšanos – 7671 eiro jeb 0.56%, krājumu pieaugumu – 45189 eiro jeb 4.66%, kā arī debitoru samazinājums 68723 eiro jeb 6.06% (galvenokārt tas ir saistīts ar to, ka NVD rēķinu par decembri samaksā tikai janvārī). Naudas līdzekļi samazinājušies par 63470 eiro jeb 5.84%. RC „Tērvete” 2023.gada 9 mēnešos ir strādājusi ar 23308 eiro zaudējumiem.

6. Finanšu rādītāju analīze

Kapitālsabiedrības finanšu rādītāji pēdējos gados ir nostabilizējusies un gada griezumā bijuši stabili. RC „Tērvete” kontrolē likviditātes riskus, tie sasniedz vēlamos rādītājus un ir stabili. 2023.gada 9 mēnešos likviditātes kopējais koeficients ir 7.22, likviditātes starpseguma koeficients – 6.52, absolūtās likviditātes koeficients- 7.22. Rentabilitātes rādītājus ietekmē tas, ka rehabilitācijas centrs 9 mēnešus noslēdza ar zaudējumiem. Bruto peļņa (-3.06)%, neto peļņas rādītājs (-2.58)%.

Maksātspējas rādītāji norāda uz RC „Tērvete” spēju segt savas īstermiņa un ilgtermiņa (ja vajadzēs) saistības. Kapitālsabiedrības nozīmīgākais finanšu instruments ir nauda, kuras galvenais uzdevums ir nodrošināt centra

saimnieciskās darbības finansējumu. 2023.gada 9 mēnešos centra neto naudas plūsma ir bijusi negatīva.

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

Katru gadu RC "Tērvete" darbību būtiski ietekmē sezonālitate – pacienti vēlas saņemt pakalpojumus vasaras mēnešos. Lai arī pacientu plūsma tiek regulēta un kontrolēta, ziemas periodā pacientu bieži ir mazāk nekā gada siltajos mēnešos. Tas ietekmē izmaksas, jo ziemā, kad pacientu ir mazāk, būtiski augstākas ir izmaksas par apkuri.

Nestabilā ģeopolitiskā situācija Eiropā un pasaulē, karš Ukrainā, atstāj ietekmi arī uz centra darbību, to pastiprina inflācija, kā rezultātā var krasi mainīties plānotās kapitālsabiedrības izmaksas. RC "Tērvete" seko iespējamajiem riskiem, uzturot augstu likviditāti un atbilstošu naudas līdzekļu apjomu, tādējādi nodrošinot nepieciešamo finansējumu. Kapitālsabiedrība neizmanto aizņēmumus no kredītiestādēm.

Centra vadība seko līdzi arī citiem riskiem, lai preventīvi tos novērstu, kā, piemēram, cilvēciskas kļūmes vai darbības neatbilstības, reputācijas riskus-negatīvu viedokli vai pretkorupcijas un interešu konflikta riskus u.c. riskus. Tiek īstenoti pasākumi, lai veicinātu darbinieku motivāciju un lojalitāti, kā arī, lai pilnveidotu zināšanas veselības aprūpes jomā, lai novērstu specifiskus ārstniecības procesa riskus.

8. Informācija par jebkuriem svarīgiem notikumiem pārskata periodā

2023.gada periodā 01.01.-30.09. nav notikuši citi svarīgi notikumi, kas būtu skaidrojumi atsevišķi

9. Notikumi pēc pārskata perioda pēdējās dienas

Laika posmā no pārskata gada pēdējās dienas līdz šī finanšu pārskata parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kas varētu ietekmēt finanšu pārskata novērtējumu

10. Pētniecības darbi un attīstības pasākumi

Pārskata periodā kapitālsabiedrība nav bijusi iesaistīta pētniecības un attīstības pasākumos

11. Kapitālsabiedrības savu akciju vai daļu kopums

Sabiedrības 2023.gada 30.septembrī reģistrētais un pilnībā apmaksātais daļu kapitāls EUR 63460 sastāv no 63460 daļām ar vienas daļas nominālvērtību EUR 1. Pārskata periodā kapitālsabiedrības daļu skaits nav mainījies

12. Finanšu instrumentu izmantošana

Pārskata periodā finanšu instrumenti nav izmantoti

13. Informācija par turpmāko sabiedrības attīstību

Nemot vērā ģeopolitisko situāciju, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas ietekmē arī RC "Tērvete". Kapitālsabiedrības prioritāte ir finanšu stabilitāte un tirgus mērķu sasniegšana. Tuvāko gadu finanšu plāns ir strādāt bez zaudējumiem.

Lai spētu konkurēt ar citiem sekundārās ambulatorās veselības aprūpes sniedzējiem ir jāveic ieguldījumi infrastruktūrā, cilvēkresursu attīstībā un aparatūras iegādē.

Nākamo ceturkšņu plāni :

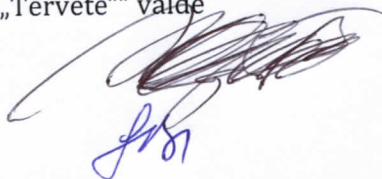
- SIA "Nams" pabeidz apliecinājuma kartes izstrādāšanu dūņu nodaļas rekonstrukcijai;
- Tiek izsludināts iepirkums (novembrī) dūņu nodaļas rekonstrukcijai;
- Dūņu nodaļas rekonstrukcijas darbi (2023.gada decembris – 2024.gada janvāris-februāris);

- Dūmsūkņa aprīkojuma iegāde, uzstādīšana un elektropieslēguma montāža un pārbaude darbībā;
- Risināt jautājumu par 7.augusta vētras bojātās apgaismes līnijas sakārtošanu pie iebraucamā ceļa uz RC "Tērvete";
- RC "Tērvete" iebraucamā ceļa (pašvaldības) asfalta seguma ieklāšanas darbu iekļaušana pašvaldības 2024.gada budžetā un tā realizācija;
- Medicīnas aprīkojuma iegāde dūņu nodaļai un fizikālās terapijas nodaļai;
- Vieglās automašīnas iegāde līzīgā (sakarā ar automašīnas Honda norakstīšanu un utilizāciju).

SIA "Rehabilitācijas centrs „Tērvete”" valde

Valdes priekšsēdētājs

Valdes locekle



Valdis Grīnvalds

Ļubova Butlere

Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA "Rehabilitācijas centrs "Tērvete"" valde, paziņojam, ka pamatojoties uz mūsu rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2023.gada 9 mēneši) saīsinātais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem un, ka starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

SIA "Rehabilitācijas centrs „Tērvete”" valde

Valdes priekšsēdētājs



Valdis Grīnvalds

Valdes locekle



Lūbova Butlere