

**Sabiedrības ar ierobežotu atbildību**  
**“REHABILITĀCIJAS CENTRS “TĒRVETE””**

Zvērināta revidenta nepārbaudīts

**Starpperiodu pārskats**

par 2024.gada trīs mēnešiem

Tērvetē, 2024

## BILANCE 2024.gada 31.martā

### AKTĪVS

	31.03.2024, EUR	31.03.2023, EUR
<b><u>Ilgtermiņa ieguldījumi</u></b>		
<b>Nemateriālie ieguldījumi</b>	0	0
<b>Pamatlīdzekļi</b>		
Nekustamie īpašumi	0	0
a) zemesgabali, ēkas un inženierbūves	0	0
Tehnoloģiskās iekārtas un ierīces	2012	2 703
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	21 276	22 993
<b>Pamatlīdzekļi kopā</b>	<b>23 288</b>	<b>25 696</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumi kopā</b>	<b>23 288</b>	<b>25 696</b>
<b><u>Apgrozāmie līdzekļi</u></b>		
<b>Krājumi</b>		
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	54 601	45 015
Avansa maksājumi par krājumiem	4 698	1 499
<b>Krājumi kopā</b>	<b>59 299</b>	<b>46 514</b>
<b>Debitori</b>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	3 386	1 226
Citi debitori	0	0
Nākamo periodu izmaksas	2 362	2 392
<b>Debitori kopā</b>	<b>5 748</b>	<b>3 618</b>
<b>Nauda</b>	<b>937 433</b>	<b>860 675</b>
<b>Apgrozāmie līdzekļi kopā</b>	<b>1 002 480</b>	<b>910 807</b>
<b>Aktīvu kopsumma</b>	<b>1 025 768</b>	<b>936 503</b>

### PASĪVS

	31.03.2024, EUR	31.03.2023, EUR
<b><u>Pašu kapitāls</u></b>		
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	63 460	63 460
Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve	189 111	189 111
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa vai nesegtie zaudējumi	738 949	672 737
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi	(109 540)	(122 368)
<b>Kopā</b>	<b>881 980</b>	<b>802 940</b>
<b>Uzkrājumi</b>	0	0
<b><u>Kreditori</u></b>		
<b>Ilgtermiņa kreditori</b>	0	0
<b>Īstermiņa kreditori</b>		
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	44 832	29 073
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	27 685	28 069
Pārējie kreditori	40 046	24 199
Uzkrātās saistības	31 225	52 222
<b>Īstermiņa kreditori kopā</b>	<b>143 788</b>	<b>133 563</b>

<b>Kreditori kopā</b>	<b>143 788</b>	<b>133 563</b>
<b>Pasīva kopsumma</b>	<b>1 025 768</b>	<b>936 503</b>

## PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

(pēc izdevumu veidiem)

Rādītāja nosaukums	31.03.2024	31.03.2023
<b>Neto apgrozījums</b>	<b>179 705</b>	<b>150 961</b>
b)no citiem pamatdarbības veidiem	179 705	150 961
<b>Pārējie</b>		
<b>Materiālu izmaksas</b>	<b>52 445</b>	<b>52 039</b>
a)izejvielu un palīgmateriālu izmaksas	52 445	52 039
<b>Personāla izmaksas</b>	<b>195 996</b>	<b>180 476</b>
a)atlīdzība par darbu	158 659	146 413
b)valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	37 273	33 779
c)pārējās sociālās nodrošināšanas izmaksas	64	284
<b>Vērtības samazinājuma korekcijas</b>	<b>2 691</b>	<b>2 871</b>
a)pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu vērtības samazinājuma korekcijas	2 691	2 871
b)apgrozāmo līdzekļu vērtības samazinājuma korekcijas, ja tās pārsniedz tādas vērtības norakstījumu summas, kuras attiecīgā sabiedrība uzskata par parastām	-	-
<b>Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas</b>	<b>38 113</b>	<b>37 967</b>
<b>Ieņēmumi no līdzdalības</b>		
<b>Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi</b>	<b>-</b>	<b>24</b>
b)no citām personām	-	24
<b>Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
b)citām personām	-	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa</b>	<b>(109 540)</b>	<b>(122 368)</b>
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	-
<b>Peļņa vai zaudējumi pēc uzņēmuma ienākuma nodokļa aprēķināšanas</b>	<b>(109 540)</b>	<b>(122 368)</b>
<b>Pārskata gada peļņa vai zaudējumi</b>	<b>(109 540)</b>	<b>(122 368)</b>

## NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

(pēc tiešās metodes)

	2024. 31.03.	2023. 31.03.
<b>Pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
Ieņēmumi no preču pārdošanas un pakalpojumu sniegšanas	292 010	258 312
Maksājumi piegādātājiem, darbiniekiem, pārējiem pamatdarbības izdevumiem	(295 435)	(344 556)
Pārējie pamatdarbības ieņēmumi vai izdevumi	(716)	(770)
<b>Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>	<b>(4 141)</b>	<b>(87 014)</b>
Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem	(116)	(6)
<b>Pamatdarbības neto naudas plūsma</b>	<b>(4 257)</b>	<b>(87 020)</b>
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>		
Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	(1189)	(0)
<b>Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>
<b>Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>		
	-	-
<b>Finansēšanas darbības neto naudas plūsma</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	-	-
Pārskata gada neto naudas plūsma	(5 446)	(87 020)
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	942 879	947 695
<b>Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>	<b>937 433</b>	<b>860 675</b>

## PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

	31.03.2024.	2023.31.03.
<b>Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)</b>	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>	<b>63 460</b>	<b>63 460</b>
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>	<b>63 460</b>	<b>63 460</b>
<b>Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve</b>		
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	189 111	189 111
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>	<b>189 111</b>	<b>189 111</b>
<b>Nesadalītā peļņa</b>		
<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>	<b>738 949</b>	<b>672 737</b>
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	-	-
Nesadalītās peļņas pieaugums/samazinājums	(109 540)	(122 368)
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>	<b>629 409</b>	<b>550 369</b>
<b>Pašu kapitāls</b>		

<b>Iepriekšējā gada bilancē norādītā summa</b>	802 940	925 308
Iepriekšējā gada bilancē norādītās summas labojums	-	-
<b>Pārskata gada bilancē norādītā summa perioda beigās</b>	881 980	802 940

**Starpperiodu (2024.gada 3 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 2024.gada 3 mēnešos bija 49 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 2024.gadam ir plānots 772 296.00 eiro apmērā. 2024.gada 1.ceturksnī apkalpoti 238 pacienti.

Līguma summa 3 mēnešiem- 233904.49 eiro, provizoriskā izpilde- 231650.46 eiro jeb 99.04 %.

Vienošanās ar Jelgavas valstspilsētas pašvaldības iestādi "Jelgavas sociālo lietu pārvalde" paredz sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšanu 2024.gadā 40 personām par kopējo summu 19 680 eiro. Klientu apkalpošanu paredzēts uzsākt 2.ceturksnī.

2024.gada 1.ceturksnī ir veikti sekojoši remontdarbi, u.c. darbi –

- Pabeigta galvenā korpusa 201.un 203.pacientu telpu remontdarbi;
- Veikta tirgus izpēte ūdens mīkstināšanas sistēmas iegādei iestādei, noslēgts līgums ar SIA "Akvatek" un sākti remontdarbi (kopējās izmaksas 7132.00 eiro, t.sk. PVN 21% 1237.78 eiro);
- SIA"AGB Serviss" pabeidza dūmsūkņa AGB DS 400 4.0 kW uzstādīšanu katlu mājā un pārbaudi darba režīmā – 01.2024.;
- Veikti iepirkumi (pašvaldības iepirkumu nodaļa) malkas un degvielas autotransporta vajadzībām. Aizkavējas iepirkums par dūņu terapijas telpu grupas atjaunošanas darbiem;
- Sākti iestādes "Sajūtu takas" koka elementu atjaunošanas darbi;
- Norisinās rehabilitācijas centra teritorijas sakopšanas darbi.

#### **5. RC „Tērvete” darbības finansiālie rādītāji**

2024.gada 3 mēnešos RC "Tērvete" neto apgrozījums sasniedzis 179 705 eiro, kas ir par 19.04% jeb 28744 eiro vairāk nekā 2023.gada attiecīgajā periodā.

RC "Tērvete" ieņēmumu struktūra 2024.gada 3 mēnešos bija sekojoša :

- 98.07% veselības aprūpes pakalpojumi ( no tiem – 71.86% valsts finansētie sekundārās ambulatorās veselības aprūpes pakalpojumi un 28.14% centra sniegtie maksas veselības aprūpes un ar tiem saistītie pakalpojumi);
- 1.93% pārējie saimnieciskās darbības pakalpojumi (ēdināšanas pakalpojums, komunālās saimniecības pakalpojumi, telpu īre, u.c.).

Pieaugušas personāla izmaksas. Ja pagājušā gada 3 mēnešos personāla izmaksas bija 180476 eiro, tad šogad jau 195996 eiro jeb 8.60%. Tas ir skaidrojams ar valstī noteiktās minimālās mēnešalgas pieaugumu, kā arī saskaņā ar ārstniecības personu algu kāpumu.

Gandrīz nemainīgas palikušas materiālu izmaksas, jo pieaugums ir tikai 406 eiro jeb 0.78% ( no 52039 eiro 2023.gada 1.ceturksnī , uz 52445 eiro 2024.gada 1.ceturksnī), kā arī vērtības samazinājuma korekcijas (pat samazinājums 180 eiro apmērā).

Samazinot patēriņu un taupīgi rīkojoties centrs ir spējis noturēt izmaksas , kas ir saistītas ar apkures (malka), u.c. energoresursu cenu kāpumu. Pieaugums tikai 146 eiro jeb 0.38%.

RC "Tērvete" kopējie aktīvi 2024.gada 31.martā, salīdzinot ar 2023.gada 31.martu, palielinājušies par 89265 eiro jeb 9.53%. Izmaiņas aktīvu struktūrā galvenokārt saistītas ar pamatlīdzekļu atlikušās vērtības samazināšanos – 2408 eiro, krājumu pieaugumu – 12785 eiro jeb 12.48%, kā arī debitoru palielinājumu 2130 eiro jeb 58.87%. Naudas līdzekļu atlikums palielinājies par 76758 eiro jeb 8.92%. RC "Tērvete" 2024.gada 1.ceturksnī ir strādājis ar 109540 eiro zaudējumiem, jo izmaksas ir bijušas lielākas par ieņēmumiem.

#### **6. Finanšu rādītāju analīze**

Kapitālsabiedrības finanšu rādītāji pēdējos gados ir nostabilizējušies un gada griezumā bijuši stabili. RC "Tērvete" kontrolē likviditātes riskus, tie sasniedz vēlamos rādītājus un ir stabili.

2024.gada 3 mēnešos likviditātes kopējais koeficients ir 6.97, likviditātes starpsējuma koeficients – 6.56, absolūtās likviditātes koeficients- 6.52.

Rentabilitātes rādītājus ietekmē tas, ka rehabilitācijas centrs 1.ceturksnī noslēdza ar zaudējumiem. Neto peļņas rādītājs (-60.96)%.

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. 2024.gada 1.ceturksnī 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 līdzī 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**

2024.gada periodā 01.01.-31.03. 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 piedalās projektā “ Latviešu valodas runas atpazīšanas diktēšanas sistēmas risinājuma izstrāde sociālo pakalpojumu jomā kvalitātes un pieejamības nodrošināšanai” sadarbībā ar SIA “ZZ Dats” un SIA “RGP”.

Projekts “Informācijas un komunikācijas tehnoloģiju kompetences centrs” , id. Nr. 5.1.1.2.i.0/22/A/CFLA/008.

Projektu finansē Eiropas Savienība.

#### **11. Kapitālsabiedrības savu akciju vai daļu kopums**

Sabiedrības 2024.gada 31.martā 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**

Ņemot vērā ģeopolitisko situāciju, pastāv ekonomikas attīstības nenoteiktība, kas ietekmē arī RC “Tērvete”. Kapitālsabiedrības prioritāte ir finanšu stabilitāte un tirgus mērķu sasniegšana. Plāns tuvāko ceturkšņu laikā strādāt tā, lai segtu zaudējumus un finanšu gadu noslēgt bez zaudējumiem.

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

#### Nākamo ceturkšņu plāni :

1. Pabeigt ūdens mīkstināšanas sistēmas uzstādīšanu (SIA”Akvatek”), pārbaudi un palaišanu darba režīmā, veicot personāla apmācību iekārtas darbības nodrošināšanai un to apkopi. – 2024.gada aprīlis;
2. Pabeigt iestādes “Sajūtu takas” koka elementu atjaunošanu. – 30.04.2024.;
3. Noslēgt līgumus ar SIA “Astarte nafta” par degvielas piegādi uzņēmuma autotransportam un SIA “Hansa Timber Trade” par malkas piegādi apkures vajadzībām (apjoms – 950 m<sup>3</sup>, kopsumma 39900.00 eiro bez PVN) – 18.04.2024.
4. Kopā ar domes iepirkumu komisiju pabeigt iepirkumu “Par dūņu procedūru telpu grupas atjaunošanu”, noslēgt līgumu ar izvēlēto pretendentu un uzsākt būvdarbus – līdz 06.05.2024.;
5. Sagatavot tehnisko specifikāciju vieglās automašīnas iegādei centra vajadzībām un izsludināt iepirkumu (novada iepirkumu komisija) –2024.gada maijs;
6. Veikt tāmes precizēšanu 2 Lux (paaugstināta komforta) pacientu telpu atjaunošanai 3.stāvā, izsludināt iepirkumu un veikt būvdarbus – 2024.gada 3.ceturksnis;
7. Iestādes malkas-materiālu šķūņa atjaunošanas darbi (dokumentācijas izstrāde – 2024.gada 2.ceturksnis, prognozētie darbi – 2024.gada 3. – 4.ceturksnis);
8. Izanalizēt situāciju par cita apkures veidu (gāze, granulas) izmantošanas iespējām un lietderību, un pieņemt lēmumu par izmantojamo apkures izejvielu 2025.gadam – 2024.gada 3.ceturksnis.

SIA “Rehabilitācijas centrs „Tērvete”” valde

Valdes priekšsēdētājs (paraksts)

Valdis Grīnvalds

Valdes locekle (paraksts)

Ļubova Butlere



## Paziņojums par vadības atbildību

Mēs, SIA "Rehabilitācijas centrs "Tērvete"" valde, paziņojam, ka pamatojoties uz mūsu rīcībā esošo informāciju, starpperiodu (2024.gada 3 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

(paraksts)

Valdis Grīnvalds

Valdes locekle

(paraksts)

Ļubova Butlere