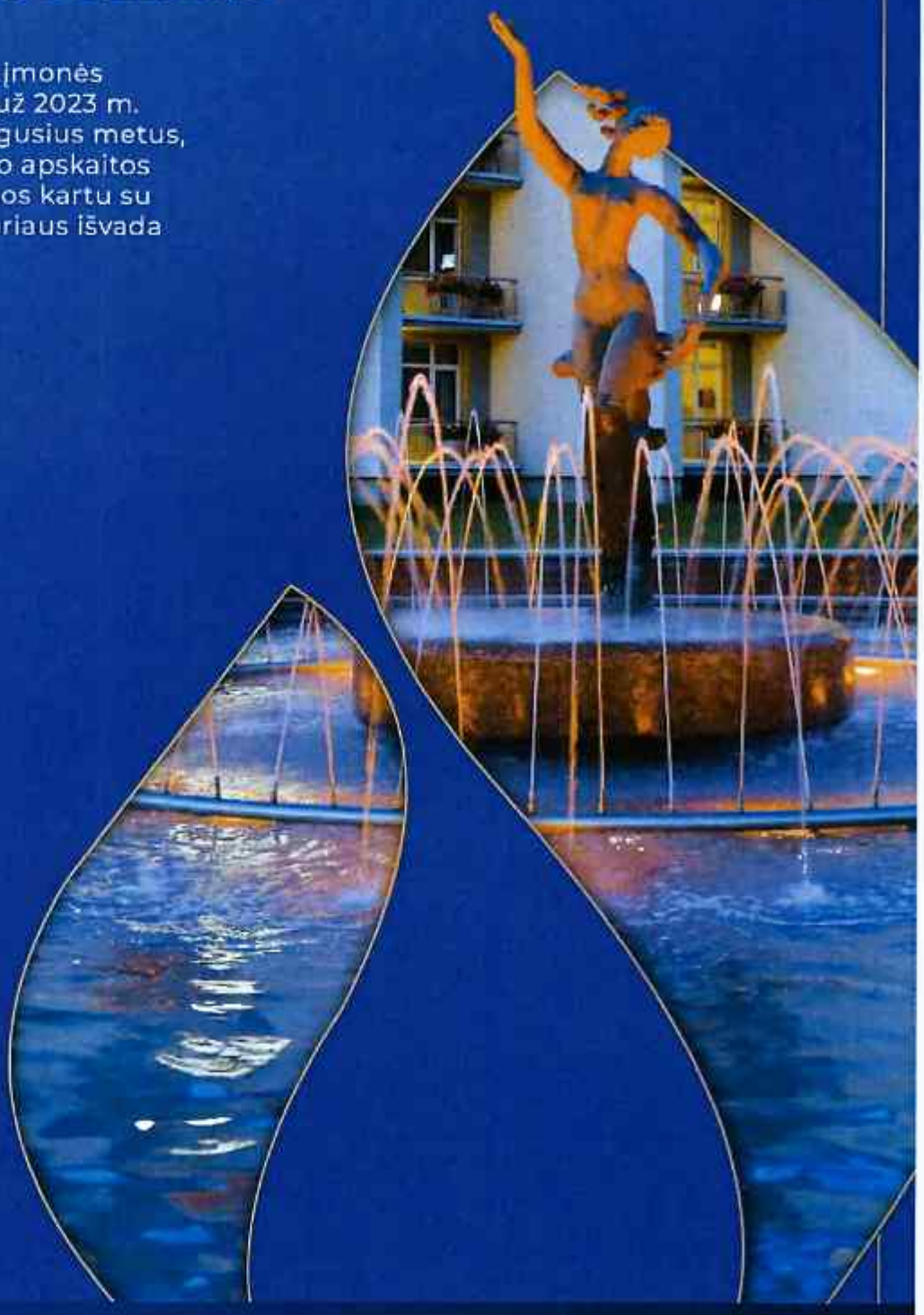
PATVIRTINTA
Birštono savivaldybės tarybos
2024 m. balandžio 11 d.
sprendimu Nr. (1.3.E)-TSE-062

AKCINĖ BENDROVĖ BIRŠTONO
SANATORIJA „VERSMĖ“

Metinis pranešimas

Metinis pranešimas ir įmonės finansinės ataskaitos už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus, parengtos pagal verslo apskaitos standartus, pateikiamos kartu su nepriklausomo auditoriaus išvada

versmė
BIRŠTONO SANATORIJA



2023

www.versme.com

Turinys

Turinys 2

Bendroji informacija apie įmonę 4

Vizija, misija, vertybės 8

Įmonės vystymo strateginės kryptys 10

Įstatinis kapitalas. Akcijų skaičius. Bendrovės akcininkai 12

Informacija apie valdymo organus 13

Reikšmingiausi 2023 metų įvykiai ir svarbiausi atlikti darbai 14

2023 metų bendrovės veiklos rezultatai 27

Bendrovės veiklos efektyvumo rodikliai 33

Rizikos veiksniai ir jų valdymas 36

Aplinkosauga 38

Žmogiškieji ištekliai 39

Informacija apie svarbius įvykius, įvykusius po finansinių metų pabaigos 44

Įmonės veiklos planai 2024 metams 45


„Esame tam, kad grąžintume sveikatą ir gyvenimo džiaugsmą mūsų pacientams ir klientams“
versmė
GYDYTOJO SANATORIJA

Bendroji informacija apie įmonę

Pavadinimas: Akcinė bendrovė Birštono sanatorija „Versmė"

Bendrovės kodas: 152814478

PVM mokėtojo kodas: LT528144716

Buveinės adresas: B. Sruogos g. 9, Birštonas

Telefonas: 8 319 65662

Faksas: 8 319 65663

Elektroninis paštas: versme@versme.com

Internetinis adresas: www.versme.com

Teisinė forma - akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo

Veiklos laikotarpis - neribojamas

Juridinių asmenų registro tvarkytojas - Valstybės įmonė Registrų centras

Direktorė - Rasa Noreikienė

Įregistravimo Juridinių asmenų registre data - 1991 m. spalio 23 d.



Akcinė bendrovė Birštono sanatorija „Versmė" yra specializuota gydymo ir poilsio įstaiga, veikianti pagal Lietuvos Respublikos Akcinių bendrovių, Lietuvos Respublikos Sveikatos priežiūros įstaigų, Lietuvos Respublikos Turizmo ir kitus įstatymus. Bendrovė savo veikloje vadovaujasi jos veiklą reglamentuojančiais kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, bendrovės įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimais, Birštono savivaldybės kompetentingų valdymo organų sprendimais, bendrovės valdybos sprendimais ir direktoriaus įsakymais.

AB Birštono sanatorija „Versmė" teikia licencijuotas stacionarinės ir ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugas pagal Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos 1999 m. rugsėjo 2 d. išduotą Įstaigos asmens sveikatos priežiūros licenciją Nr.622. Turima, ir nuo 2013 metų atnaujinta licencija suteikia teisę teikti nervų sistemos ligų, judamojo-atramos aparato pažeidimų, kvėpavimo sistemos ligų, endokrininių ligų, virškinimo sistemos ligų, inkstų ligų ir jonizuojančios spinduliuotės poveikio medicininę reabilitaciją.

Medicininės reabilitacijos priemonėmis (kineziterapija, ergoterapija, logoterapija, fizioterapija, masažais, psichologine, socialine pagalba, gydymu vaistais ir kt.) bei natūraliais gydomaisiais veiksniais (peloidais, mineraliniu vandeniu) sanatorija siekia atkurti pacientams sutrikusias biopsichosocialines funkcijas arba palaikyti pasiektą funkcinio pajėgumo lygį. Teikiamos medicininės reabilitacijos paslaugos (didžioji dalis) yra apmokamos Valstybinės ligonių kasos.

Lietuvos piliečiams ir užsieniečiams bendrovė teikia ir sveikatinimo paslaugas. Jos yra teikiamos komerciniais pagrindais ir apmokamos pačių klientų.

AB Birštono sanatorija „Versmė" yra Birštono savivaldybės valdoma bendrovė (83,52 proc. akcijų).

AB Birštono sanatorijos „Versmė" vizitinė kortelė – aukštos kokybės medicininė reabilitacija, derinama su sanatorinio gydymo klasika, paremta natūraliu gydomuoju purvu ir mineraliniu vandeniu. Sanatorijoje dirba aukščiausio lygio gydytojai, slaugytojai, sveikatinimo procedūras profesionaliai atliekantys specialistai.

2012 metais sanatorija pirmoji Lietuvoje gavo mineralinio vandens ir peloidų (durpių), naudojamų sveikatinimo ir sveikatingumo paslaugoms teikti, sertifikatus. 2020 metais Nacionalinis visuomenės sveikatos centras prie Sveikatos apsaugos ministerijos mineraliniam vandeniui, išgaunamam iš mineralinio vandens gręžinio Nr.18778, esančio B. Sruogos g. 9 ir peloidams (durpėms), išgaunamiems iš Kašonių telkinio išdavė pakartotinius sertifikatus.



NACIONALINIS VISUOMENĖS SVEIKATOS CENTRAS
PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS

PELOIDŲ (DURPIŲ) IŠORIŠKAI NAUDOJAMŲ SVEIKATINIMO IR SVEIKATINGUMO PASLAUGOMS TEIKTI

SERTIFIKATAS

2020-05-06 Nr. (2-11 14.3.15) BSV- 8110
Kaunas

Šiuo sertifikatu patvirtinama, kad peloidai (durpės) skirti sveikatinimo ir sveikatingumo paslaugoms teikti, išgaunami Akcinės Bendrovės Birštono sanatorija „Versmė" kodas 152814478, B.Sruogos 9, LT-Birštonas, iš Kašonių telkinio esančio Kašonių k., Prienų raj., kurių:

1.susiskaidymo laipsnis 73,0 procentų;
2.organinių medžiagų kiekis 78,54 procentų;
3.kiti pagrindiniai peliodų fiziniai ir cheminiai rodikliai: pH – 6,4; peleningumas - 21,36 %; spalva – tamsiai ruda; kvapas – natūralios durpės, konsistencija – biri, drėgmė – 75,49 %; geležis (Fe) – 0,62 mg/l; kalis (K) – 5,4 mg/l; natris (Na) – 14 mg/l; kalcis (Ca) – 70 mg/l; magnis (Mg) – 15 mg/l; chloridai (Cl) – 42 mg/l; sulfatai (SO4) – 31,5 mg/l; karbonatai (CO3) – 0 mg/l; hidrokarbonatai (HCO3) 185 mg/l; sausa liekana - 385 mg/l; bendra mineralizacija - 58 mg/l, atitinka sveikatos veiksnių kokybės reikalavimus.

Sertifikatos galioja iki: 2025-05-06

Asta Liubinaitė

Kauno departamento Visuomenės sveikatos saugos skyriaus vedėja, laikinai vykdanti Kauno departamento direktoriaus funkcijas

Registracijos Nr. ...
20...m. ..... d



NACIONALINIS VISUOMENĖS SVEIKATOS CENTRAS
PRIE SVEIKATOS APSAUGOS MINISTERIJOS

MINERALINIO VANDENS, IŠORIŠKAI NAUDOJAMO SVEIKATINIMO IR SVEIKATINGUMO PASLAUGOMS TEIKTI

SERTIFIKATAS

2020-04-22 Nr. (2-11 14, 3.15) BSV- 7196
Kaunas

Šiuo sertifikatu patvirtinama, kad mineralinis vanduo, skirtas sveikatinimo ir sveikatingumo paslaugoms teikti, išgaunamas Akcinės Bendrovės Birštono sanatorija „Versmė" , kodas 152814478, B.Sruogos 9, LT-Birštonas, iš mineralinio vandens gręžinio Nr. 18778, kurio:

1.bendra mineraliniame vandenyje ištirpusių mineralinių medžiagų koncentracija 22.213 g/l;

2.pagrindinės mineralinio vandens sudedamosios dalys ir jų koncentracijų vertės (mg/l): F⁻0.48, Br⁻46.0, Cl⁻12500, SO_4^{2-} 2046, HCO_3^- 29.9, CO_3^{2-} 0.01, NO_2^- 0.05, NO_3^- 0.10, Na^+ 4020, K^+ 88.1, Ca^{2+} 2080, Mg^{2+} 1400, Fe^{3+} 0.26, Fe^{2+} 0.01, Febendra 0.26, NH_4^+ 2.65;

3.pagrindinių mineralinio vandens sudedamųjų dalių cheminė sudėtis (ekv.proc): F⁻0.006, Br⁻0.145, Cl⁻88.9, SO_4^{2-} 10.7, HCO_3^- 0.123, Na^+ 44.2, K^+ 0.571, Ca^{2+} 26.3, Mg^{2+} 29.0, , Fe^{2+} 0.002, Febendra 0.002, NH_4^+ 0.037, atitinka gamtinių sveikatos vniksnių kokybės reikalavimus.

Sertifikatas galioja iki: 2025-04-22

Kauno departamento Visuomenės sveikatos saugos skyriaus vedėja, laikinai vykdanti Kauno departamento direktoriaus funkcijas Asta Liubinaitė

Registracijos Nr. ...
20...m. ..... d


SERTIFIKATAS
STIPRIAUSI LIETUVOJE
STIPRIAUSI
LIETUVOJE
2014-2023
Akcinė bendrovė
Birštono sanatorija „Versmė“
Šiuo sertifikatu pažymima, kad įmonė turi aukštą kredito reitingą
ir padeda kurti garsnę Lietuvos ekonomikos ateitį.
Aurimas Kačinskas
Kredito biuro „Creditinfo Lietuva“
Generalinis direktorius
Sertifikatas išduotas
2023 05 01
CREDITINFO

Vizija, misija, vertybės

VIZIJA

Būti pripažinta, modernia, ir jaukia sanatorija, teikiančia profesionalias sveikatinimo paslaugas natūraliais gamtiniais gydomaisiais ištekliais.

MISIJA

Esame tam, kad grąžintume sveikatą ir gyvenimo džiaugsmą mūsų pacientams ir klientams.

VERTYBĖS

Profesionalumas

Siekiant pripažinimo bei pacientų ir klientų įvertinimo, turime teikti pačias profesionaliausias, aukščiausios kokybės paslaugas. Tuo tikslu turime nuolat kelti kvalifikaciją, diegti reabilitacinio gydymo naujoves, kartu išlaikant ir puoselėjant tradicinius sanatorinio gydymo būdus, kuriais nuo seno garsėjo Birštonas ir sanatorija „Versmė". Profesionalumas turi apimti visą sveikatinimo procesą, mandagų, dėmesingą aptarnavimą, kokybišką maitinimo organizavimą, profesionalų valdymą.

Ši vertybė – tai didžiausias sanatorijos išskirtinumas.

Pagarba

Mūsų įstaigoje kiekvienas pacientas, klientas ir darbuotojas yra vertas pagarbos, pripažinimo, malonaus, mandagaus bendravimo, dėmesingo elgesio, gerbiant kiekvieno jų įsitikinimus, lytį, amžių ar statusą. Kiekvienas darbuotojas, nepaisant užimamų pareigų, yra pripažįstamas už jo pastangas, nuopelnus, profesionalumą, siekiant bendrų įstaigos tikslų, įvertinant už pasiektus rezultatus.

Nuoširdumas

Tai nuolatinis nuoširdus dėmesingas bendravimas su klientais ir pacientais, pateisinant jų lūkesčius. Tai nuoširdus, draugiškas elgesys su bendradarbiais. Tai nuoširdus savo pareigų atlikimas, tai geras žodis ir šypsena, kurie daro stebuklus tiek gydant pacientus, tiek teikiant sveikatinimo paslaugas klientams, tiek bendraujant tarpusavyje.

Jaukumas

Patogumo, komforto, švaros ir estetikos kūrimas tiek įmonės viduje, tiek išorėje, kad būtų gera ir jauku būti supančioje aplinkoje tiek pacientams, tiek darbuotojams.

Skaidrumas

Kiekvienas darbuotojas atlikdamas savo pareigas vadovaujasi aukšta morale, sąžiningumu, iš pacientų neima kyšių. Skaidrumo laikomės visose bendrovės veiklos srityse, LR viešųjų pirkimų įstatymo reikalavimų, viešiname visą reikalingą informaciją.

Bendruomeniškumas

Mes esame Birštono bendruomenės dalis, todėl visuomet palaikome, skatiname ir puoselėjame vietos tradicijas, stiprindami ryšį, socialinį bendruomenės gyvenimą, prisidėdami ir dalyvaudami bendruomenės renginiuose, sudarydami birštoniečiams galimybę palankesnėmis sąlygomis sveikatintis sanatorijoje. Ši vertybė apima ir pačios versmiečių bendruomenės palaikymą, skatinimą, tradicijų puoselėjimą.





Įmonės vystymo strateginės kryptys

TIKSLAI IR UŽDAVINIAI

Įgyvendindama veiklos tikslus, sanatorija „Versmė" siekia kurti vertę akcininkams, savo pacientams ir klientams, darbuotojams ir visuomenei.

Veiklos tikslai, kryptys, principai ir uždaviniai yra apibrėžti bendrovės įstatuose, strateginiame veiklos plane bei pagrindinio bendrovės akcininko - Birštono savivaldybės, lūkesčių rašte.

Pagrindinis AB Birštono sanatorijos „Versmė" strateginis veiklos tikslas – pacientų/klientų poreikius atitinkančių kokybiškų sveikatos priežiūros paslaugų teikimas, veiklos efektyvumo didinimas, siekiant pelningos sanatorijos veiklos ir nuoseklaus akcininkų turto vertės didinimo.

Pagrindiniam tikslui įgyvendinti suformuoti šie strateginiai veiklos vystymo uždaviniai:

Geriau tenkinti pacientų/ klientų poreikius

užtikrinti, kad sanatorijoje būtų teikiamos kokybiškos, pacientų bei klientų poreikius atitinkančios paslaugos. Pacientų ir klientų poreikiai grindžiami kaip skirtingų grupių poreikiai. Teikiant paslaugas svarbu įvertinti asmeninius individo poreikius, kuriuos apsprendžia skirtingas išsilavinimas, gyvenamoji vietovė, socialinė padėtis, amžius ir panašiai.

Užtikrinti tvarų sanatorijos augimą ir padidinti veiklos valdymo efektyvumą

optimizuoti turimus išteklius, ieškoti ir diegti efektyvius sprendimus, užtikrinančius kokybiškų paslaugų teikimą.

Sustiprinti įmonės žmogiškąjį kapitalą

profesionalus ir efektyvus sanatorijos personalo darbas ir įsitraukimas yra esminė prielaida užtikrinti tinkamą teikiamų paslaugų kokybę.

Sukurti ir saugoti gerą bendrovės įvaizdį

Užtikrinti akcininkų turto efektyvų panaudojimą

Gauti pelną iš vykdomos ūkinės komercinės veiklos

2020 metų birželio mėnesį įmonės pagrindinis akcininkas – Birštono savivaldybė pateikė sanatorijai lūkesčių raštą dėl veiklos principų, tikslų, jų įgyvendinimo rodiklių.

Užtikrinant akcininko interesus ir bendrovės verslo vertės augimą, bendrovei nustatyti tikslai ir siektini rodikliai:

- bendrovės nuosavybės vertė ne mažesnė kaip 0.5 įregistruoto įstatinio kapitalo;
- klientų pasitenkinimo teikiamomis paslaugomis rodiklio reikšmė ne mažesnė nei 4;
- per finansinius metus mokamų kredito įmokų bankui pagal pasirašytą kredito grąžinimo grafiką rodiklio reikšmė būtų nuo 70%-100%;
- išsaugoti ne mažiau kaip 70% darbo vietų;
- bendrovės įsiskolinimo koeficientas (debt ratio) būtų ne didesnis kaip 0,7;
- pastovaus mokumo (bendrojo mokumo) koeficientas (equity-to debt ratio) būtų ne mažesnis kaip 0,5;
- nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis ne mažesnis kaip 0,2.

Visi lūkesčių rašte išvardinti 2023 metais siektini rodikliai yra įgyvendinti.

Bendrovės nuosavybės vertė

≥0,5
Siektinas rodiklis
Ne mažesnis kaip 0,5

1,7
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Klientų/pacientų pasitenkinimas sanatorijos teikiamomis paslaugomis
(sanatorijos „Versmė" reitingas pagal Google atsiliepimus)

≥4
Siektinas rodiklis
Ne mažiau kaip 4 kasmet

4,2
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Per finansinius metus mokamų kredito įmokų bankui pagal pasirašytą kredito grąžinimo grafiką rodiklio reikšmė

70-100%
Siektinas rodiklis

100%
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Išsaugoti darbo vietas

≥70%
Siektinas rodiklis
Ne mažiau kaip 70%

100%
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Įsiskolinimo koeficientas (debt ratio)

≤0,7
Siektinas rodiklis
Ne didesnis kaip 0,7

0,24
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Pastovaus mokumo (bendrojo mokumo) koeficientas (equity-to-debt ratio)

≥0,5
Siektinas rodiklis
Ne mažesnis kaip 0,5

3,1
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis

≥0,2
Siektinas rodiklis
Ne mažesnis kaip 0,2

0,9
Rodiklio reikšmė
2023-12-31

Įstatinis kapitalas. Akcijų skaičius. Bendrovės akcininkai

Įstatinis (pasirašytasis) bendrovės kapitalas – 3913204,03 eurai (trys milijonai devyni šimtai trylika tūkstančių du šimtai keturi eurai ir 3 euro centai).

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 13493807 AB Birštono sanatorijos „Versmė" paprastosios 0.29 euro cento nominaliosios vertės akcijos.

Neapmokėtų akcijų nėra.

Pagrindinis bendrovės akcininkas - Birštono savivaldybė, valdanti 83.52 proc. bendrovės akcijų – 11269967 vnt.

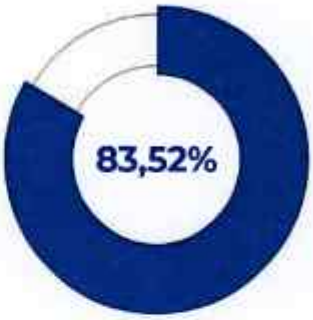
Kita dalis akcijų – 2223840 vnt. priklauso smulkiesiems akcininkams: vienam juridiniam asmeniui ir fiziniams asmenims.

Bendras akcininkų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 107 akcininkai.

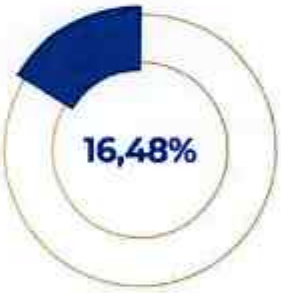
Per ataskaitinį laikotarpį savų akcijų bendrovė nei įsigijo, nei perleido.

Per ataskaitinį laikotarpį įmonės įstatinio kapitalo struktūra nesikeitė.

Birštono savivaldybė



Smulkieji akcininkai



Akcinio kapitalo sudėtis

Akcininkai	Priklausančių akcijų vnt.	Įstatinio kapitalo dalis, %
Birštono savivaldybė	11269967	83,52
Smulkieji akcininkai	2223840	16,48
Iš viso	**13493807**	**100,00**

Informacija apie valdymo organus

Pagal įregistruotus AB Birštono sanatorijos „Versmė" įstatus, bendrovės valdymo organai - visuotinis akcininkų susirinkimas, bendrovės valdyba ir bendrovės vadovas – direktorius.

Bendrovės valdyba – kolegialus valdymo organas, kurį sudaro 4 nariai. Valdybos narius 4 metams renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. 2021 metais bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas pirmą kartą į kolegialų valdymo organą – valdybą, išrinko nepriklausomus valdybos narius, kuriuos, vadovaudamasi galiojančiais teisės aktais, konkurso būdu atrinko pagrindinis akcininkas – Birštono savivaldybė, atstovaujama savivaldybės administracijos.

Bendrovės vadovas – direktorius, yra vienasmenis valdymo organas. Bendrovės vadovas priimamas į darbą 5 (penkių) metų kadencijai. Tas pats asmuo bendrovės vadovu gali būti renkamas ne daugiau kaip 2 (dvi) kadencijas iš eilės.

Nuo 2019 m. sausio 23 d. bendrovės direktorė yra Rasa Noreikienė.

AB BIRŠTONO SANATORIJOS „VERSMĖ" VALDYBOS SUDĖTIS 2023 M. GRUODŽIO 15 D.:

VYGINTAS BUBNYS

KADENCIJOS LAIKOTARPIS:
Nuo 2021 m. spalio 6 d.

PAGRINDINĖ DARBOVIETĖ:
AB Birštono sanatorija „Versmė"

PAREIGOS:
Valdybos pirmininkas

DAIVA PENTIOKINIENĖ

KADENCIJOS LAIKOTARPIS:
Nuo 2021 m. spalio 6 d.

PAGRINDINĖ DARBOVIETĖ:
LSMU ligoninė Kauno klinikos

PAREIGOS:
Kardiologė

GINTAUTAS ŽILYS

KADENCIJOS LAIKOTARPIS:
Nuo 2023 m. gruodžio 15 d.

PAGRINDINĖ DARBOVIETĖ:
Birštono savivaldybė

PAREIGOS:
Birštono savivaldybės administracijos Ūkio, turto ir kaimo plėtros skyriaus vedėjas

GRAŽINA JOKYMIENĖ

KADENCIJOS LAIKOTARPIS:
Nuo 2021 m. spalio 6 d.

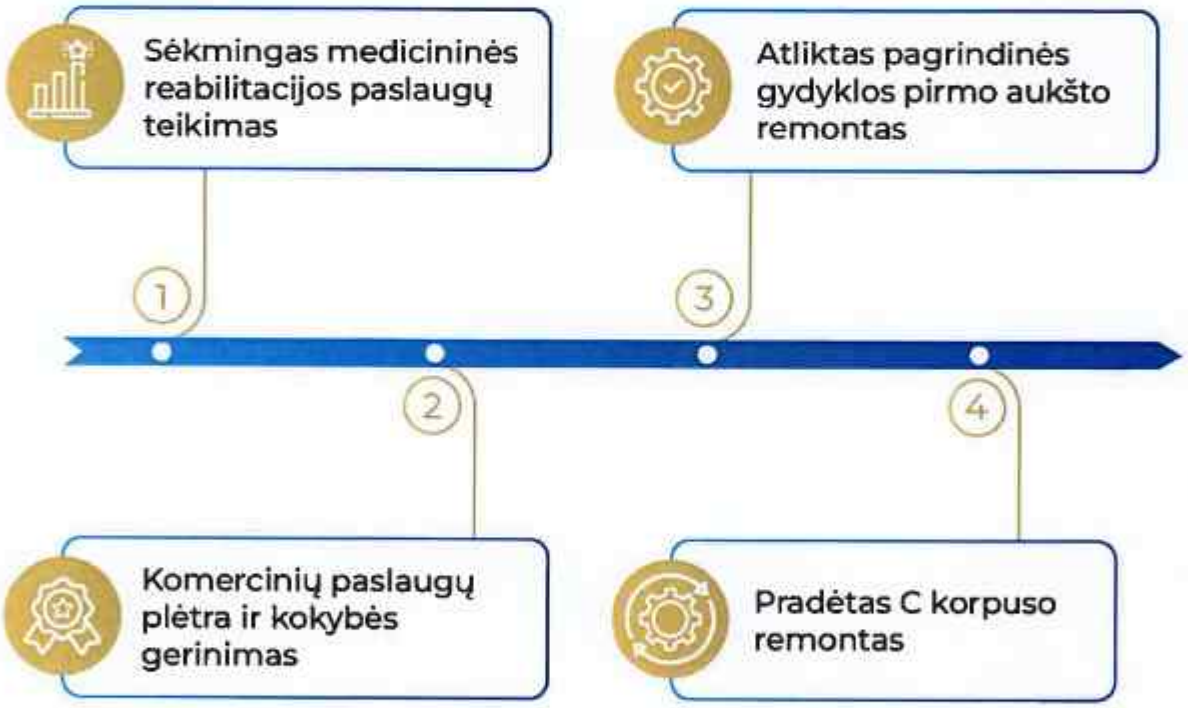
PAGRINDINĖ DARBOVIETĖ:
AB Birštono sanatorija „Versmė"

PAREIGOS:
Vyresnioji buhalterė

Reikšmingiausi 2023 metų įvykiai ir svarbiausi atlikti darbai

2023 metais yra atlikti šie pagrindiniai darbai, o tuo pačiu ir svarbiausi sanatorijos „Versmė" veikloje įvykiai:

1. Sėkmingas medicininės reabilitacijos paslaugų teikimas;
2. Komercinių paslaugų plėtra ir kokybės gerinimas;
3. Atliktas pagrindinės gydyklos pirmo aukšto remontas;
4. Pradėtas C korpuso remontas.



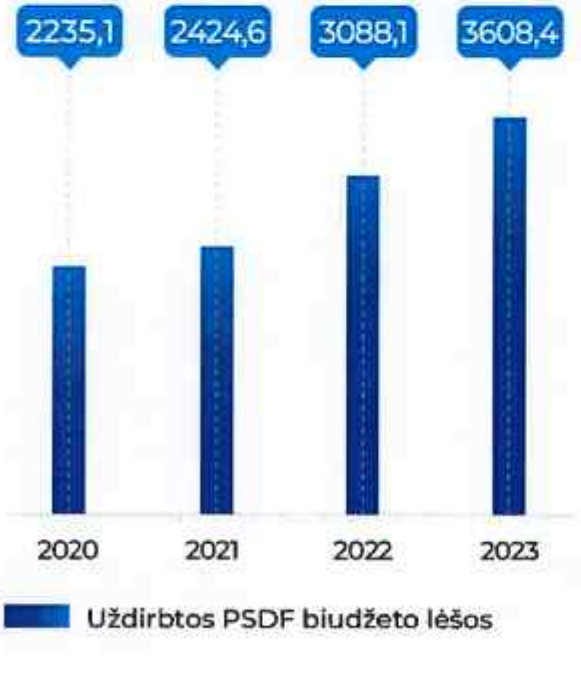
Sėkmingas medicininės reabilitacijos paslaugų teikimas

Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos 1999 m. rugsėjo 2 d. išduota Įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija Nr.622 suteikia sanatorijai teisę teikti medicininę reabilitaciją pacientams, sergantiems neurologinėmis, atramos ir judamojo aparato, nefrologinėmis, gastroenterologinėmis, pulmonologinėmis, endokrinologinėmis bei jonizuojančios spinduliuotės sukeltomis ligomis. 2023 metais daugiau kaip pusė sanatorijos materialinių ir darbo resursų buvo nukreipta į PSDF biudžeto lėšomis apmokamų pacientų medicininę reabilitaciją.

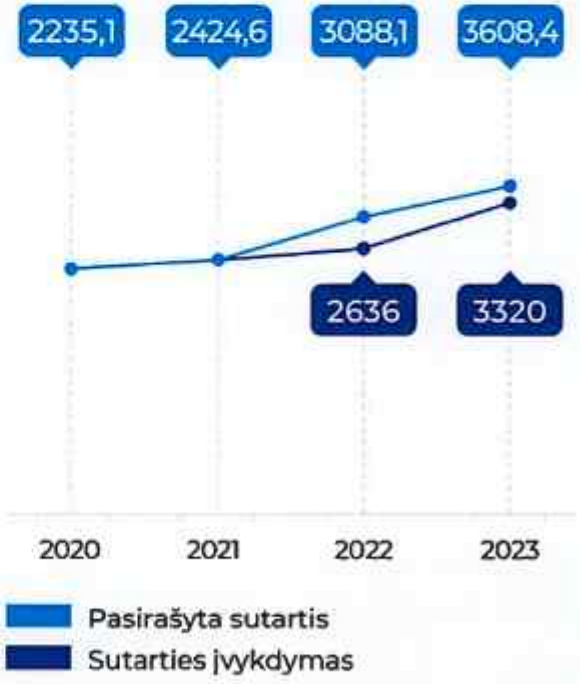
2023 metais medicininės reabilitacijos paslaugų teikimas buvo sėkmingas visomis prasmėmis - tiek apimties, tiek finansine išraiška, tiek ir pacientų pasitenkinimo suteiktomis paslaugomis. 2023 metais medicininės reabilitacijos padalinio pacientų lovadienių užimtumas siekė 100 proc. nuo reabilitaciniam gydymui skirtų 166 lovų skaičiaus.

2023 metais medicininės reabilitacijos paslaugų suteikta už 3608,4 tūkst. Eur., o tai yra 8,7 proc. daugiau nei buvo numatyta sutartyje, pasirašytoje su Kauno teritorine ligonių kasa bei 16,8 proc. daugiau nei 2022 metais.

Uždirbtos PSDF lėšos (tūkst. Eur)



Pasirašytų su VLK sutarčių ir jų vykdymo apimtys (tūkst. Eur)



2023 m. sanatorijoje gydėsi 3579 pacientai - 344 pacientais daugiau nei 2022 metais.



2023 m. suteikti 60653 lovadieniai, ir tai yra 4490 lovadienių, arba 8 proc. daugiau nei 2022 metais.



Siekiant geriau patenkinti pacientų lūkesčius, išsiaiškinti tobulintas sritis ir paslaugas sanatorijoje nuolat vykdoma reabilitacinių pacientų anoniminė apklausa. Per 2023 m. gautos 864 apklausos anketos, pagal kuriose pateiktus atsakymus net 95 proc. pacientų sanatorijoje teikiamas medicininės reabilitacijos paslaugas įvertino teigiamai (gerai, labai gerai).

Reabilitacinių pacientų apklausos rezultatai



Labai gerai



5%

Vidutiniškai

Svarbu pažymėti, kad sanatorijoje 2023 m. buvo pilnai suvaldyta COVID-19 viruso infekcijos epidemiologinė situacija (teikiant reabilitacijos ir sveikatinimo paslaugas). Nebuvo nei vieno COVID-19 viruso infekcijos protrūkio epizodo ir taip buvo užtikrintas nepertraukiamas medicininės reabilitacijos paslaugų teikimas.

Per 2023 m. atlikome 331404 vnt. gydomųjų procedūrų, arba vidutiniškai po 4 procedūras vienam lovadieniui.

2023 m. aktyviai ir sėkmingai įsitraukėme ir dalyvavome Klaipėdos Universiteto biomedicininio tyrimo „Lietuvos unikalių gamtinių išteklių panaudojimo su stresu susijusios organizmo psichinės ir fizinės sveikatos gerinimo efektyvumo ir saugumo (LUGISES)" moksliniame projekte.

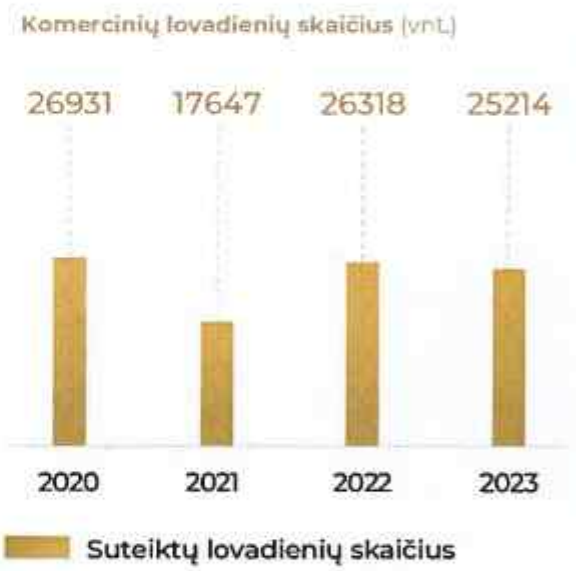
2023 m. AB Birštono sanatorija „Versmė" pasirašė Sveikatos priežiūros įstaigų, teikiančių sveikatos centrui priskiriamas sveikatos priežiūros paslaugas Birštono savivaldybėje, bendradarbiavimo sutartį ir tapo Birštono savivaldybėje įsteigto, funkcinio bendradarbiavimo būdu veikiančio, Sveikatos centro tikrąja nare.



Komercinių paslaugų plėtra ir kokybės gerinimas

2023 metais 43,8 proc. AB Birštono sanatorijos „Versmė" pajamų sudarė pajamos iš komercinių klientų ir papildomų paslaugų. Per metus sanatorijoje ilsėjosi ir stiprino sveikatą virš 8 tūkstančių komercinių klientų. Lietuvos gyventojai sudarė 99 proc. šio skaičiaus, užsieniečiai – tik 1 proc. Balandžio mėnesį C korpusą uždarius remontui, komerciniams klientams skirtų lovų skaičius nuo 151 sumažėjo iki 110, arba 27,1 proc. Tad surinkti pakankamai pajamų, kad sanatorija išsilaikytų bei tęstų užsibrėžtus darbus tapo nemenku iššūkiu. Pajamas iš komercinės dalies užtikrinome aktyvia rinkodara, didesniu turimų lovų užimtumu, papildomomis paslaugomis (Grožio sodo, pavienių procedūrų, patalpų nuomos ir kt.) ir nuosekliu infrastruktūros bei paslaugų kokybės gerinimu. Nors komercinių klientų aptarnavome apytiksliai šimtu mažiau – pajamų surinkome 13 proc. daugiau nei 2022 metais.





Tikslu didinti komercinių paslaugų apimtis, jų įvairovę, sanatorijos klientų pasitenkinimą teikiamomis paslaugomis, o taip pat siekiant gauti papildomų pajamų, 2023 metais atlikti šie infrastruktūros pagerinimo (be didžiųjų, atskirai aprašytų remonto darbų) bei naujų paslaugų įvedimo darbai:

1. Oranžerijoje, šalia „Grožio sodo" įrengta erdvė nedideliems renginiams (iki 20 žmonių) - „Stiklo salė"; 1
2. A korpuso pirmame aukšte svečių patogumui atidaryta įvairių prekių ir suvenyrų Krautuvėlė; 2
3. Įrengtas lauko apšvietimas ir gėlynai prie B korpuso, pradėtas teritorijos priešais A korpusą apželdinimas (pasodinta vertingų medžių);
4. Atnaujintas komercinių klientų (B korpuse) valgyklos interjeras (sienos, grindų danga, stalai, kėdės); 3
5. Siekiant efektyvesnio sveikatinimo proceso, nupirktas naujas aparatas nugaros skausmų ir ligų gydymui StimaWell, tuo tikslu įrengiant naują kabinetą; pradėtos teikti atitinkamos procedūros;
6. Atsižvelgiant į sveikatos priežiūros specialistų teorines žinias ir praktinius įgūdžius, sukurta speciali komercinė sveikatinimo programa asmenims po intensyvaus fizinio krūvio;





7. Sudaryta galimybė sanatorijoje svečiuotis klientams su augintiniais – įrengti 2 numeriai su atskirais išėjimais tiesiai į lauką;
8. Suremontavus pagrindinę gydyklą ir įrengus mineralinio vandens baseinėlį, pradėta teikti nauja procedūra – mineralinio vandens terapija; 4
9. Tobulinant ir efektyvinant klientų aptarnavimą, sukurta klientų rezervacijų skaitmeninė programa Inospa, kuri siejama su procedūrų paskyrimo programa „Varis";
10. Įdiegta išmanioji SMS paslauga, kuri primena klientams apie atvykimą, apie nuotolinę gydytojo konsultaciją, taip pat naudojama reklamos tikslais;
11. Atnaujintas konferencinio pobūdžio paslaugų teikimas kino salėje, fojė, mini renginių salėje, „Grožio sodo" Stiklo salėje;
12. Atsižvelgiant į klientų poreikius ir atsiliepimus nuolatos atnaujinamos dienos SPA „Grožio sodas" dienos programų sudėtys, individualių SPA procedūrų tipai ir kainodara;
13. Sanatorijos svečiams buvo nuolat organizuojami pramoginio pobūdžio renginiai. Per 2023 metus įvyko 55 koncertai, daugiau kaip 100 meno ir šokio terapijų, ekskursijų, paskaitų ir įvairių edukacijų, per 120 kino seansų.


3


4

Siekiant didinti sanatorijos „Versmė" paslaugų žinomumą, pritraukti kuo daugiau komercinių klientų, 2023 metais buvo vykdomi aktyvūs rinkodaros darbai:



1. Dalyvauta Tarptautinėje turizmo parodoje „Adventur", Vilniaus „Knygų mugėje", turizmo parodoje Rygoje „Baltour", Varšuvoje vykstančioje „ITTF", „Būkite sveiki" Vilniuje, „Baltic Beauty" Rygoje;
2. Dalyvauta netradiciniuose renginiuose - „Sveikatos alėja" Vilniuje, masiniame žygyje Birštono – Prienų apylinkėse „Pėsčiųjų turas", Kauno kino teatruose organizuojamuose specialiai moterų auditorijai skirtuose renginiuose „Damos kine";
3. Buvo nuolat atnaujinama informacija apie teikiamas paslaugas – informaciniai leidiniai, procedūrų vizualizacijos ir video klipai;
4. Aktyviai dalyvauta verslo bendruomenių gyvenime (narystė Kauno pramonės ir prekybos amatų rūmuose, Lietuvos Marketingo asociacijoje (LIMA), dalyvavimas svečio teisėmis „BNI" verslo klubuose);
5. 51 % išaugintas elektroninio naujienlaiškio klientams prenumeratorių skaičius (nuo 3795 iki 7816);
6. Prenumeratoriams išsiųsta 101 014 laiškų, surengta 20 pardavimų el.laiškais kampanijų;
7. Specialių pasiūlymų viešinimui, sanatorijos „Versmė" paslaugų žinomumui didinti buvo naudojami skirtingi komunikacijos kanalai – spaudos leidiniai (Kauno dienos priedas „TV diena", „TV savaitė", „Sveikata", „Jūsų sveikatai" ir kiti), radijo reklama („M1 plius", „Žinių radijas", „Lietus"), banerinė reklama portaluose („Delfi.lt", „Alfa.lt", „Lrytas.lt", regioninės reikšmės portalai ir kiti), lauko ekranai Kaune, Vilniuje, Alytuje, Marijampolė, Kėdainiuose, Palangoje) ir reklama ant viešojo transporto priemonių Vilniuje;
8. Įvykdytos 54 specialių pasiūlymų kampanijos, kurios vyko per tokius paslaugų partnerius kaip „Makaliaus Lietuva", „Betamedia", „NoriuNoriuNoriu". Taip pat įvyko 15 tiesioginių, specialių pasiūlymų kampanijų, orientuojantis į sveikatinimo programų pardavimus ir dienos SPA „Grožio sodas" paslaugas.

Norėdami išsiaiškinti komercinių svečių poreikius, sužinoti kurios veiklos sritys yra tobulintinos bei kurie padaliniai dirba geriausiai, o kurie sulaukia priekaištų, sanatorijoje buvo nuolat vykdoma komercinių klientų apklausa. Anoniminėse anketose sanatorijos svečiai pateikė informaciją apie pasitenkinimą teikiamomis paslaugomis, teikė pasiūlymus, dėkojo labiausiai patikusiam personalui arba reiškė nepasitenkinimą suteiktomis paslaugomis. Atsiliepimai kiekvieną savaitę buvo aptariami ir apibendrinti metų pabaigoje. Šių apibendrinimų pagalba formuojamos metų užduotys padalinių vadovams, atsižvelgiant į pastabas, sudaromi atitinkamų paslaugų ir sričių tobulinimo planai.

Apibendrinant atsiliepimų duomenis apie atskiras veiklos sritis galima teigti, kad dauguma komercinių klientų 2023 metais išreiškė didelį pasitenkinimą sanatorijos teikiamomis paslaugomis. Geriausiai 2023 metais įvertinta:

AB Birštono sanatorijos „Versmė" klientų atsiliepimų duomenys



Per 2023 metus sanatorijos „Versmė" Google paskyroje sugeneruoti 64 atsiliepimai, 80 % įvertinimų buvo maksimalūs (5* - 51 atsiliepimas), ko rezultate sanatorijai pavyko pasiekti 4,2 atsiliepimų rodiklį.

- Kavinaitės Google paskyroje rodiklis – 4,8 (20 atsiliepimų)
- Grožio sodo Google paskyroje rodiklis – 4,9 (10 atsiliepimų)

Atliktas pagrindinės gydyklos pirmo aukšto remontas

Siekiant įgyvendinti vieną pagrindinių sanatorijos „Versmė" strateginių tikslų - geriau tenkinti įvairių visuomenės grupių pacientų/klientų poreikius, o taip pat užtikrinti efektyvų turto panaudojimą - 2023 metais ir toliau kryptingai vykdėme strateginiame veiklos plane numatytus sanatorijos korpusų kapitalinio bei einamojo remonto darbus.

2023 metais buvo pradėti ir baigti sanatorijos gydyklos I – o aukšto renovavimo darbai:

1. išgriovus senąsias buitines ir neeksploatuojamų sandėlių patalpas, išplėsta vestibiulio erdvė ir pagerintas jo natūralus apšviestumas;
2. pakeista grindų danga;
3. naujai įrengtas mineralinio vandens baseinėlis su šildomomis grindimis;
4. įrengtas komercinių pacientų gydytojo kabinetas;
5. įrengti laukiamasis bei rūbinė;
6. pertvarkytos vidaus inžinerinės sistemos;
7. įrengtos naujos buitinės patalpos darbuotojams su sanitariniu mazgu ir dušine;
8. suformuotas patogesnis modernus gydomojo purvo įvyniojimų procedūrų patalpų blokas, įrengiant naujus koriano gultus;
9. pakeista pasenusi gydomojo purvo tiekimo sistema.

Visos patalpos yra pritaikytos žmonėms su fizine negalia.
Bendra atlikto remonto darbų, įsigyto inventoriaus ir įrenginių vertė – 385 tūkst. Eur.


GYDYKLA







Pradėtas C korpuso remontas

AB Birštono sanatorijos „Versmė" C korpuso patalpos daugelį metų nebuvo remontuotos, todėl kuriant gerą sanatorijos įvaizdį, didinant jos patrauklumą, veiklos efektyvumą bei pajamas, siekiant pritraukti papildomus komercinių klientų srautus bei užtikrinti tokių klientų poreikius atitinkančių apgyvendinimo paslaugų kokybę, po įvykdytų viešojo pirkimo procedūrų, pagal dar 2016 metais išduotą statybos leidimą, gegužės mėnesį buvo pradėti C korpuso (pastato plotas 2150.78 m²), renovavimo darbai.

Dar iki remonto darbų pradžios:

1. visi administracijos darbuotojai iš C korpuso perkelti į savo jėgomis suremontuotas prie valgyklos esančias patalpas;
2. valgyklos pastato pagalbinėse patalpose operatyviai įrengtos darbo vietos;
3. sukomplektuota bei įrengta nauja serverinė kompiuterinei įrangai, iš rūsio per perdangas nutiesiant optinį kabelį;
4. visose laikinose darbo vietose įrengti internetinio ryšio taškai.

C korpuso remonto darbus pagal sudarytą Statybos darbų rangos sutartį ir parengtą paprastojo remonto darbų aprašą atlieka konkurso laimėtojas UAB „VA Statyba".

Sutarties vertė – 2 285 605.30 Eur be PVM, bendras rangos darbų atlikimo terminas – 10 mėnesių nuo darbų pradžios, t. y. iki 2024 m. kovo 31 d.

Kadangi pastato rekonstrukcijos techninis projektas pasenęs, parengtas nekokybiškai, atsiradus būtinybei vykdyti papildomus, techniniame projekte nenumatytus remonto darbus, darbų atlikimo terminas, kaip buvo numatyta Rangos sutartyje, pratęstas 2 mėnesiams, t. y. iki 2024 m. gegužės 31 d.

Dėl būtinų C korpuso techninio projekto korektūrų ir interjero projektavimo sudaryta sutartis su interjero architekte.

Po remonto bendrasis C korpuso plotas nekinta, tačiau dėl dalies patalpų perplanavimo padidėja kambarių ir komerciniams klientams skirtų vietų skaičius – jei iki remonto C korpuse buvo 21 kambarys ir 41 vieta, tai po pastato renovacijos bus įrengti 38 dviviečiai kambariai (iš jų 3 liukso klasės dviejų kambarių numeriai), kuriuose bus 76 vietos komercinių klientų apgyvendinimui.

Taip pat remontuojamame korpuse įrenginėjama:

1. komercinių klientų registratūra;
2. 36 kv. m. posėdžių salytė;
3. naujas liftas;
4. naujos vidaus inžinerinės komunikacijos, naujі šildymo, vėdinimo ir oro kondicionavimo tinklai;
5. šiuolaikiška 200 kv. m. renginių (konferencijų) salė;
6. 12 kabinetų administracijos personalui;
7. treniruoklių salė;
8. vaikų žaidimų kambarys;
9. biliardinė.





2023 metų bendrovės veiklos rezultatai

2023 metų bendrovės veiklos rezultatas – 233.7 tūkst. Eur. pelnas prieš mokesčius Grynasis pelnas – 227.5 tūkst. Eur.

Įmonės ilgalaikio turto vertė 2023 metais, lyginant su 2022 metais padidėjo 3.5 proc., arba 259.9 tūkst. Eur.

Tuo tarpu trumpalaikio turto vertė sumažėjo 35.8 proc. Šį pokytį įtakojo piniginių lėšų sumažėjimas dėl tebesitęsiančių sanatorijos atnaujinimo darbų. B gydyklų remontui išleista 385 tūkst. nuosavų lėšų. Pradėtas C korpuso remontas. 2023 metais darbų atlikta už 318 tūkst. Eur., iš kurių 50 proc. sumokėta „Versmės" lėšomis. Pagal grafiką 2023 m. grąžinta 513.7 tūkst. Eur paskolų.

Geros sanatorijos trumpalaikio ir ilgalaikio mokumo galimybės išliko ir 2023 metais, Vienas iš įmonių mokumo grupės rodiklių – įsiskolinimo koeficientas, kuris vertina įmonės veiklos finansinę riziką, susijusią su skolintų lėšų naudojimu (rodiklio reikšmė 0.3 ir mažesnė yra laikoma labai gera), 2023 m. šio rodiklio reikšmė - 0.24. Pastovaus mokumo koeficientas – 3.1 (rodiklio reikšmė virš 2 skaitoma gera) 2023 metais šis rodiklis, lyginant su 2022 metais, padidėjo 0.7 proc. punkto. Nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis 2023 metais, lyginant su 2022 metais taip pat padidėjo 0.1 proc. punktu.

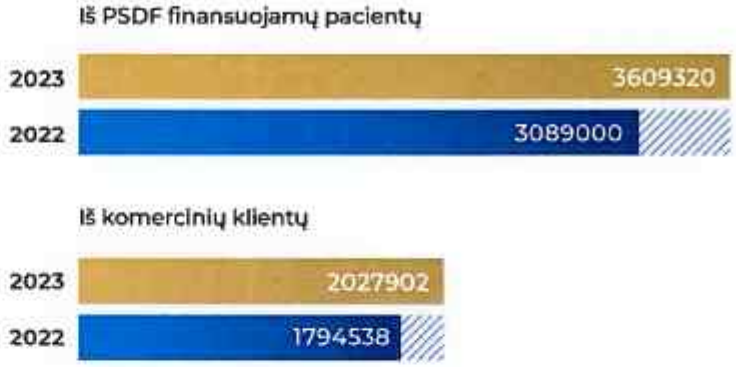
Apibendrinant - 2023 m. esminiai sanatorijos veiklos rodikliai – pozityvūs, o bendra finansinė būklė ir toliau išlieka stabiliai gera.

Esminiai veiklos rodikliai

Pavadinimas	Mato vnt.	2023	2022	Pokytis
Ilgalaikis turtas	Eur	7786767	7526831	↑ 3,5%
Nuosavas kapitalas	Eur	6647783	6420331	↑ 3,5%
Grynasis pelnas (nuostoliai)	Eur	227452	136911	↑ 90541
Įsiskolinimo koeficientas	Koef.	0,24	0,3	↓ 0,06
Pastovaus mokumo koeficientas	Koef.	3,1	2,4	↑ 0,7
Nuosavo kapitalo apyvartumo rodiklis	Koef.	0,9	0,8	↑ 0,1

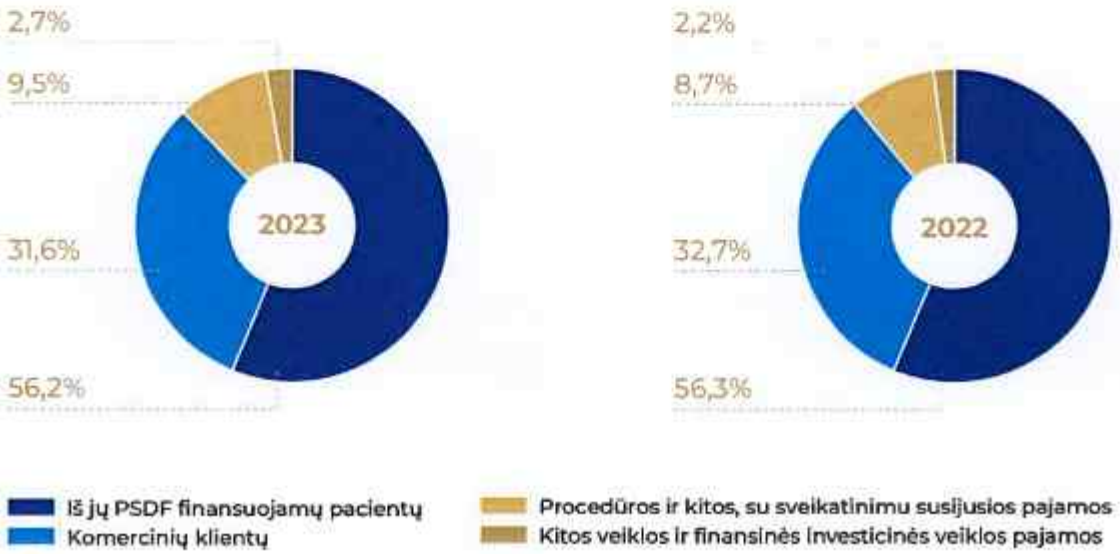
PAJAMOS

2023 metais AB Birštono sanatorija „Versmė" gavo 6420.5 tūkst. Eur pajamų, ir tai yra 935.5 tūkst. Eur daugiau nei 2022 metais.



Pardavimo ir kitos veiklos pajamos

	2023		2022		
Pajamų rūšys	Eur	Dalis % struktūroje	Eur	Dalis % struktūroje	Pokytis 2023/2022m. Eur
Pardavimo pajamos	6247850	97,3	5365086	97,8	882764
Iš jų PSDF finansuojamų pacientų	3609320	56,2	3089000	56,3	520320
Komercinių klientų	2027902	31,6	1794538	32,7	233364
Procedūrų ir kitos, su sveikatinimu susijusios pajamos	610628	9,5	481548	8,8	129080
Kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos pajamos	172679	2,7	119915	2,2	52764
Iš viso	**6420529**	**100**	**5485001**	**100,0**	**935528**



1. Pajamos už PSDF biudžeto lėšomis finansuojamas medicininės reabilitacijos paslaugas 2023 metais, lyginant su 2022 metais, padidėjo 16.8 proc. ir tai yra daugiau kaip 0.5 mln. Eur.

2. Vertinant pajamas, gautas už komerciniams klientams suteiktas paslaugas, pažymėtina, kad nors ir nebuvo pasiektas planuotas užimtumas dėl 2023 metų gegužės mėnesį pradėto C korpuso remonto darbų, stebimas pozityvus pajamų pokytis - 17 proc. didesnis, lyginant su 2022 metais.

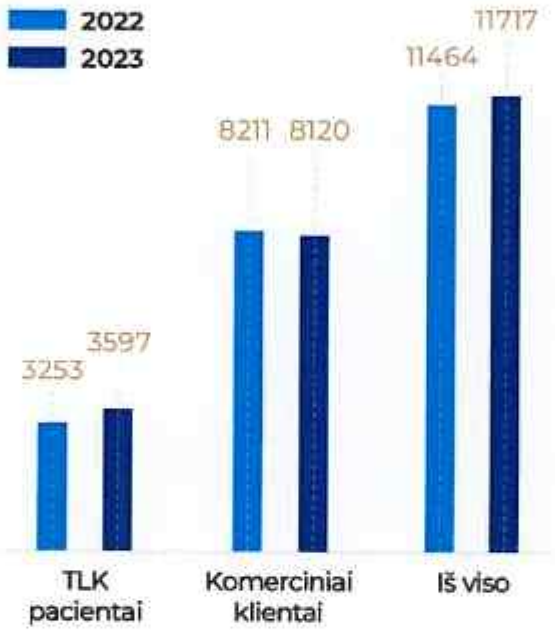
3. Kitos veiklos pajamos 2023 m., lyginant su 2022 m., išaugo 44 proc. 2022 m. pradėtos teikti SPA ir grožio paslaugos įgauna pagreitį. Pajamos už minėtas paslaugas 2023 m., lyginant su 2022 m., išaugo 70.8 proc. Kavinaitės pardavimai išaugo 2 kartus. Patalpų nuomos pajamos padidėjo 40 proc.

Apibendrinat informaciją apie 2023 metų pajamas, galima drąsiai teigti, kad visos pritaikytos priemonės pritraukiant klientus (nuolatinė klientų lūkesčių, rinkos kainų analizė, naujų sveikatinimų programų rengimas, dėmesys lojaliems klientams, efektyvus vietų išnaudojimas savaitgaliais ir švenčių laikotarpiais) davė rezultatų – 2023 metais surinkta rekordinė 6420.5 tūkst. Eur pajamų suma.

UŽIMTUMAS

2023 metais, lyginant su 2022 metais sanatorijoje „Versmė" apsilankė 253 pacientais ir klientais daugiau. Iš viso per 2023 metus sanatorijoje sveikatinosi 8120 komercinių klientų ir gydėsi 3597 reabilitaciniai pacientai. Atvykusių užsieniečių skaičius keitėsi neženkliai – 2023 metais sanatorijoje apsilankė 78 Vokietijos ir kitų Europos šalių piliečiai, atitinkamai 2022 metais – 71 užsienietis.

Svečių skaičiaus palyginimas



Užimtumo palyginimas, procentais

Pavadinimas	2023	2022	Pokytis 2023/2022 m.
TLK pacientai	112,7	120,2	↓ 7,5
Komerciniai klientai	49,9	40,4	↑ 9,5
Bendras	**81,8**	**72,6**	**↑ 9,2**

SĄNAUDOS

2023 metais AB Birštono sanatorijos „Versmė" paslaugų pardavimo savikaina, bendrosios ir administracinės sąnaudos sudarė 6048.1 tūkst. Eur.

Sąnaudų struktūra



Sąnaudų struktūra 2022/2023 m.

	2023		2022		
Sanaudų pavadinimas	Eur	Dalis % struktūroje	Eur	Dalis % struktūroje	Pokytis 2023/2022 m., %
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	3544827	58,6	3041204	57,7	503623
Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos	352675	5,8	360258	6,8	↓ 7583
Šildymo, elektros energijos, vandens sąnaudos	436912	7,2	398557	7,6	38355
Maisto produktų savikaina	568855	9,4	434073	8,2	134782
Mokesčių	383095	6,3	405967	7,7	↓ 22872
Inventoriaus įsigijimo savikaina	35186	0,6	50743	1,0	↓ 15557
Patalpų priežiūros ir eksploatacijos	130302	2.2	107805	2.0	22497
Kitos	596256	9.9	473977	9,0	122279
Iš viso	**6048108**	**100**	**5272584**	**100**	**775524**

Apie 2023 metų sąnaudas detaliau:

1. Toliau didėjo darbo užmokesčio kaštai. Lyginant su 2022 metų darbo užmokesčio sąnaudomis, per 2023 m. šios sąnaudos išaugo daugiau kaip 0.5 mln. Eur. Pokytį įtakojo 16,6 proc. padidėjęs darbuotojų darbo užmokestis. Vidutinio darbuotojų skaičiaus pokytis – neženklus, 2023 m. darbuotojų skaičius padidėjo 2 darbuotojais.

2. Brango energetinių išteklių kainos. Šildymo, elektros energijos, vandens sąnaudų pokytį nulėmė išaugusi elektros energijos kaina - vidutiniškai 40 proc., vandens kaina vidutiniškai per metus padidėjo 14.5 proc., šilumos sąnaudų kaina vidutiniškai padidėjo 7.6 proc.

3. Ryšium su pacientų ir klientų srauto 2023 m. teigiamu pokyčiu, išlaidos maisto produktams išaugo 31.1 proc. Žaliavų kainos pabrango vidutiniškai 17 proc.

4. Kitų sąnaudų augimą įtakojo: beveik 2 kartus pabrangusi skalbimo kaina, 50.5 proc. išaugusios banko paskolos palūkanų sąnaudos, 32.5 proc. daugiau išleista reklamai.

Apibendrinus aukščiau aprašytas bendrovės veiklos pajamas ir sąnaudas galima teigti, kad, nepaisant prasidėjusio C korpuso kapitalinio remonto ir su juo susijusių finansinių srautų pokyčio, 2023 metus AB Birštono sanatorija „Versmė" užbaigė pelningai.

Veiklos rezultatas – 227.5 tūkst. Eur grynojo pelno.

Bendrovės veiklos efektyvumo rodikliai

Įmonių veiklos efektyvumui, finansiniam stabilumui įvertinti naudojama eilė veiklos vertinimo santykinių rodiklių. Norėdami įvertinti AB Birštono sanatorijos „Versmė" finansinę situaciją ir veiklos efektyvumą, paskaičiavome penkių veiklos efektyvumo rodiklių reikšmes:

Grynojo pelningumo rodiklis

Grynasis pelningumas – tai grynojo pelno ir pardavimų santykis, kuris parodo, kiek grynojo pelno uždirba vienas pardavimų euras arba kiek kiekvienam eurui pirkėjai sumoka virš parduotųjų paslaugų savikainos ir visų kitų išlaidų, t. y. jis parodo įmonės veiklos efektyvumą.

GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIS), Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
227452	136911	⬆ 90541

PARDAVIMO PAJAMOS, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
6247850	5365086	⬆ 882764

GRYNOJO PARDAVIMŲ PELNINGUMO KOEFICIENTAS, proc.

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
3,6	2,6	⬆ 1,0

Bendrasis skolos rodiklis

Bendrasis skolos rodiklis – visų įsipareigojimų ir viso turto santykis, kuris rodo, kokia dalis skolintų lėšų panaudojama formuojant įmonės turtą. Šis santykis turi būti mažas norint apsisaugoti nuo rizikos patiriant nuostolius įmonės bankroto atveju. Priimtinas rodiklio lygis: < 0,3 – labai geras; < 0,5 – geras; < 0,7 – patenkinamas ir > 0,7 – nepatenkinamas. Bendrovėje šis koeficientas yra labai geras.

VISI ĮSIPAREIGOJIMAI, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
2145994	2675561	⬇ 529567

VISAS TURTAS, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
8796677	9097792	⬇ 301115

ĮSISKOLINIMO KOEFICIENTAS, proc.

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
0,24	0,3	⬇ 0,06

Veiklos sąnaudų rodiklis

Šis rodiklis parodo, kokia veiklos (bendrųjų ir administracinių) sąnaudų dalis panaudojama pardavimų procese, kiek sąnaudų tenka 1 pardavimo eurui ir apibūdina įmonės veiklos išlaidų lygį. Bendrosios ir administracinės sąnaudos neturėtų sudaryti daugiau kaip 15–18 procentų pardavimo pajamų vertės. Stebima šio rodiklio teigiamas pokytis – 2023 m. šis rodiklis sumažėjo 1,3 proc. Punktais.

VEIKLOS SĄNAUDOS, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
957539	888804	⬆ 68735

PARDAVIMO PAJAMOS, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
6247850	5365086	⬆ 882764

VEIKLOS SĄNAUDŲ LYGIS, proc.

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
15,3	16,6	⬇ 1,3

Debetinio įsiskolinimo apyvartumo dienomis rodiklis

Debetinio įsiskolinimo apyvartumas dienomis – per vienerius metus gautinų sumų ir pardavimų pajamų santykis padaugintas iš 365 dienų. Šis rodiklis parodo ne tik debetinį įsiskolinimą dienomis, bet ir informuoja apie bendrovės pirkėjų mokėjimus. Pagal pateiktas Statistikos departamento orientacines reikšmes vidutinis laikas, reikalingas pirkėjų įsiskolinimams apmokėti yra: labai geras < 30 d., geras – < 45 d., patenkinamas - < 60 d., nepatenkinamas - > 90 d. 2023 m. debitorių atsiskaitymas ženkliai pagerėjo.

PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS (PIRKĖJŲ SKOLOS), Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
316166	482917	⬇ 166751

PARDAVIMO PAJAMOS, Eur

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
6247850	5365086	⬆ 882764

DEBETINIO ĮSISKOLINIMO APYVARTUMAS, dienomis

2023 m.	2022 m.	Pokytis 2023/2022 m.
18,5	32,9	⬇ 14,4

Įmonės EBITDA rodiklis

EBITDA tai pelnas prieš nusidėvėjimą, amortizacijos, palūkanų sąnaudas ir pelno mokestį. EBITDA leidžia labiau nei kiti pelno rodikliai palyginti įmonės pelno dydį.

	2023	2022	
Rodiklio pavadinimas	Eur	Eur	Pokytis 2023/2022m., Eur
Pelnas (nuostolis)	233688	141390	↑ 92298
Palūkanų sąnaudos	92802	62946	↑ 29856
Nusidėvėjimo sąnaudos	352674	360258	↓ 7584
EBITDA, Eur	679164	564594	↑ 114570

Apibendrinant aukščiau išvardintų įmonės veiklos rodiklių pasiektas reikšmes konstatuotina, kad visų jų reikšmės per 2023 metus yra pagerintos.

Rizikos veiksniai ir jų valdymas

AB Birštono sanatorija „Versmė" savo vykdomoje veikloje susiduria su strateginiame veiklos plane bei rizikų registre identifikuotomis įvairiomis rizikomis. Rizikų sumažinimui ir valdymui skiriamas didelis dėmesys ir numatomos atitinkamos priemonės.

2023 m. rugsėjo 4 d. sanatorijos valdyba patvirtino AB Birštono sanatorijos „Versmė" rizikų valdymo politiką, kuri yra svarbi sudedamoji sanatorijos veiklos ir vidaus kontrolės sistemos dalis, padedanti įgyvendinti bendrovės veiklos tikslus bei strategiją.

Politika reglamentuoja sanatorijos rizikų valdymo sistemą, apibrėžia rizikų identifikavimo, vertinimo, valdymo tikslus, principus ir atsakomybes.

Politika taikoma visiems sanatorijos darbuotojams bei skirta ugdyti jų atsakomybę bei atskaitomybę.

Sanatorijoje identifikuojamos rizikos pagal priežasčių pobūdį suskirstytos į 3 kategorijas:

- Finansinė rizika – palūkanų normos, valiutos kurso, kredito, likvidumo ir kita rizika, kylanti iš įmonės turimo finansinio turto ar finansinių įsipareigojimų;
- Veiklos rizika – tikimybė patirti nuostolių, sutrikdyti veiklos tęstinumą dėl darbuotojų, sistemų, netinkamų ar nesėkmingų vidaus procesų arba dėl išorės įvykių bei veiksnių poveikio;
- Atitikties rizika – galimi įvykiai ar aplinkybės, dėl kurių sanatorijos veikla gali neatitikti teisės aktų reikalavimų ir dėl šios priežasties sanatorija gali patirti žalą, jai gali būti pritaikytos sankcijos, gali būti sutrikdyta sanatorijos veikla, patiriama žala reputacijai ir pan.

1. **Pagrindinės finansinės rizikos:**
   1.1. Likvidumo rizika.
   Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų kiekį, reikalingą veiklai vykdyti. Apsisaugojant nuo šios rizikos, bendrovė savo pinigines lėšas laiko skirtinguose bankuose.
   1.2. Ligonių kasų apmokėjimo už pacientams suteiktas paslaugas nenuspėjamumo rizika.

Per asocijuotas struktūras (Nacionalinę sanatorijų ir poilsio įstaigų asociaciją ir kt.) siekiama komunikuoti su SAM, VLK ir kitomis atsakingomis institucijomis, aiškinantis jų planus. Rizika išlieka.

1.3. Partnerių įsipareigojimų nevykdymo rizika.
Bendrovė šią riziką valdo, kontroliuodama atsiskaitymo terminus.

1.4. Palūkanų rizika.
2023 metais kintama palūkanų dalis – Euribor didėjo. Nuspėti kokia ji bus ateityje ir prognozuoti finansų srautus yra sudėtinga.

1.5. Užsienio valiutos keitimo rizika. Šios rizikos įmonė išvengia, kadangi sudaryti sandoriai yra įvertinti eurais.

2. Pagrindinės veiklos rizikos:

2.1. Tebesitęsianti Rusijos Federacijos invazija į Ukrainą - didelis neapibrėžtumas. Rizika išlieka.

2.2. Dėl karo Ukrainoje mažas skaičius atvykstančių užsieniečių. Rizika išlieka.

2.3. Įstatymų, ypatingai PVM įstatymo, teisinio reguliavimo ir praktinio taikymo rizika. Rizika išlieka.

2.4. Didelė konkurencija tarp panašaus profilio įstaigų. Ši rizika valdoma gerinant paslaugų kokybę, atnaujinant sanatorijos infrastruktūrą, didinant žinomumą, vykdant aktyvią rinkodarą. Rizika išlieka.

2.5. Nedidinamas, arba nepakankamai didinamas lovadienio įkainis. Išlieka rizika, kad TLK lešomis finansuojama sanatorijos veiklos dalis gali būti nuostolinga. Rizika valdoma mažinant sąnaudas, plečiant komercinius pardavimus.

2.6. Gydytojų trūkumas. Keliamas darbo užmokestis, siūlomos kitos motyvavimo priemonės (maitinimas, kelionių išlaidų kompensavimas, gydymo paslaugos su nuolaida), bendradarbiaujama su darbuotojų paieškos agentūromis, steigiama rezidentūros bazė. Rizika išlieka.

3. Pagrindinės atitikties rizikos:

3.1. Sanatorijos vykdomos veiklos neatitikimas teisės aktų reikalavimams. Rizika valdoma nuolat atliekant vidaus veiklos auditus, laiku identifikuojant galimas rizikas, pagal vykdomos veiklos rūšis paskiriant atsakingus asmenis už norminių teisės aktų pasikeitimų, reglamentuojančių vykdomą veiklą, stebėseną ir savalaikį įgyvendinimą.

Aplinkosauga

1. AB Birštono sanatorija „Versmė", vadovaudamasi savo vizija, misija, vertybėmis ir strateginiais tikslais, prisideda prie visuomenės ir aplinkos gerovės. Vykdydama veiklą ir naudodama gamtos išteklius, bendrovė, atsižvelgdama į aplinkos išsaugojimo bei atkūrimo galimybes, siekia saugoti bei tausoti aplinką ir gamtos išteklius nuo fizinio, cheminio biologinio ar kitokio neigiamo poveikio. Prisidėdama prie tvarios aplinkos kūrimo, sanatorija „Versmė" skatina : atsakingą darbuotojų elgesį bei įsitraukimą į aplinkos apsaugos veiklą tiek darbo vietoje, tiek už jos ribų; ekologinį efektyvumą; racionalų, saikingą ir taupų vartojimą, taip pat propaguoja sveiką gyvenseną, ekologiškos, sveikos ir švarios aplinkos užtikrinimą, atliekų mažinimą, atsakingą rūšiavimą ir tvarkymą.

2. Sanatorija „Versmė" yra parengusi gydymo procese naudojamo mineralinio vandens vandenvietės poveikio požeminiam vandeniui monitoringo programą. Pagal sutartį su UAB „Vilniaus hidrogeologija" kiekvienais metais rengiamos hidrogeologinės požeminio vandens ataskaitos, periodiškai atliekami požeminio vandens kokybės parametrų laboratoriniai tyrimai lauko ir stacionariose laboratorijose, analizuojami fizinių - cheminių vandens rodiklių pokyčiai.

3. Sanatorija „Versmė", atsižvelgdama į aplinkos apsaugos principus, palaiko aplinkai draugiškų, naujų technologijų, produktų kūrimą, siekia gyventi ekologiškai ir žaliau: nenaudojamos gamtą žalojančios priemonės, į aplinką neišskiriami jokie teršalai, taupomas popierius, ribojamas plastiko naudojimas, vykdomos priemonės, siekiant optimizuoti mažesnį elektros ir šilumos suvartojimą, įgyvendinami teritorijos apželdinimo darbai.

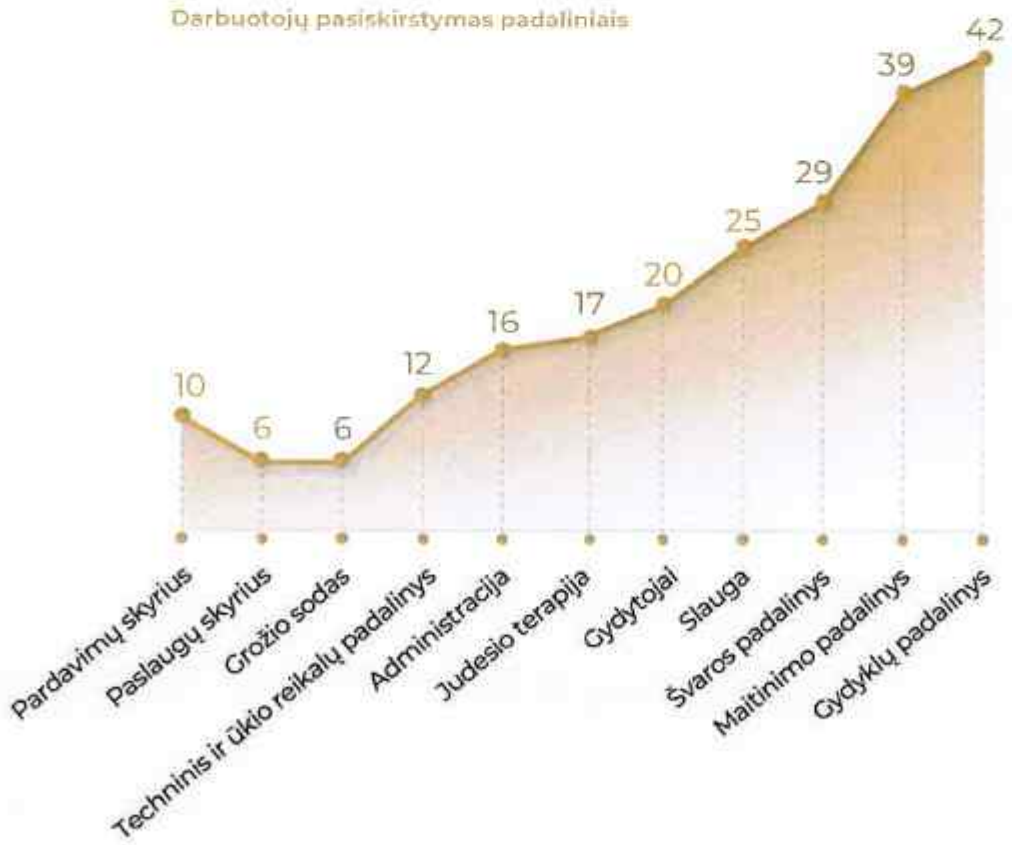
4. AB Birštono sanatorijoje „Versmė" vykdomas atliekų rūšiavimas: pastatyti specialūs plastiko, stiklo ir popieriaus rūšiavimui skirti konteineriai, kuriuose rūšiuojamos ir komunalinių paslaugų įmonėms perduodamos susidariusios buitinės, popieriaus ir kartono, plastiko bei stiklo atliekos. Siekiant sumažinti į sąvartynus patenkančių šiukšlių kiekį ir taupyti gamtos išteklius, neteršti gamtos, darbuotojai skatinami atliekas rūšiuoti itin atsakingai, išskirstant perdirbti tinkamas antrines žaliavas į tam pritaikytus konteinerius. Visos Bendrovės veikloje susidariusios pavojingos ir nepavojingos atliekos perduodamos specializuotoms atliekų tvarkymo įmonėms, didelių gabaritų, taip pat žaliosios atliekos išvežamos į specializuotą aikštelę. Atliekų apskaitos duomenys ir informacija apie aplinką teikiama į informacines sistemas „GPAIS" ir „AIVIKS".

Žmogiškieji ištekliai

Pats svarbiausias sanatorijos geros ir efektyvios veiklos elementas yra žmogiškieji ištekliai. Be jų nuoširdaus ir sklandaus darbo sanatorija 2023 metais nebūtų pasiekusi tokių gerų rezultatų. 2023 metų pabaigoje sanatorijoje „Versmė" dirbo 212 darbuotojų. Iš jų:

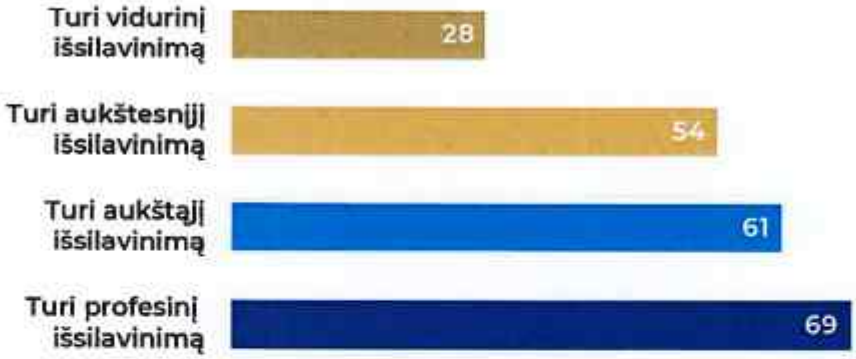
- 76 sveikatos priežiūros specialistai;
- 42 aptarnaujančio personalo darbuotojai;
- 91 kiti specialistai;
- 3 vadovai.

Darbuotojų kolektyvą sudaro įvairaus amžiaus, lyties bei specialybių atstovai. Dėl sektoriaus specifikos bendrovėje didžiausią dalį – 85 proc. darbuotojų sudaro moterys . Bendrovėje dirba didelę darbo patirtį turintys žmonės: 27,8 proc. visų darbuotojų bendrovėje dirba po 20 metų ir daugiau. Vidutinis Bendrovės darbuotojų amžius 2023 metų pabaigoje – 52,5 metai. 2023 m. sanatorijoje dirbo 26,4 proc. pensinio amžiaus sulaukę darbuotojai.



Išsilavinimas

Sanatorijoje su aukštuoju išsilavinimu dirba 61 darbuotojas, aukštesnįjį išsilavinimą turi 54 darbuotojai, 69 darbuotojų turi profesinį išsilavinimą, 28 - vidurinį išsilavinimą.

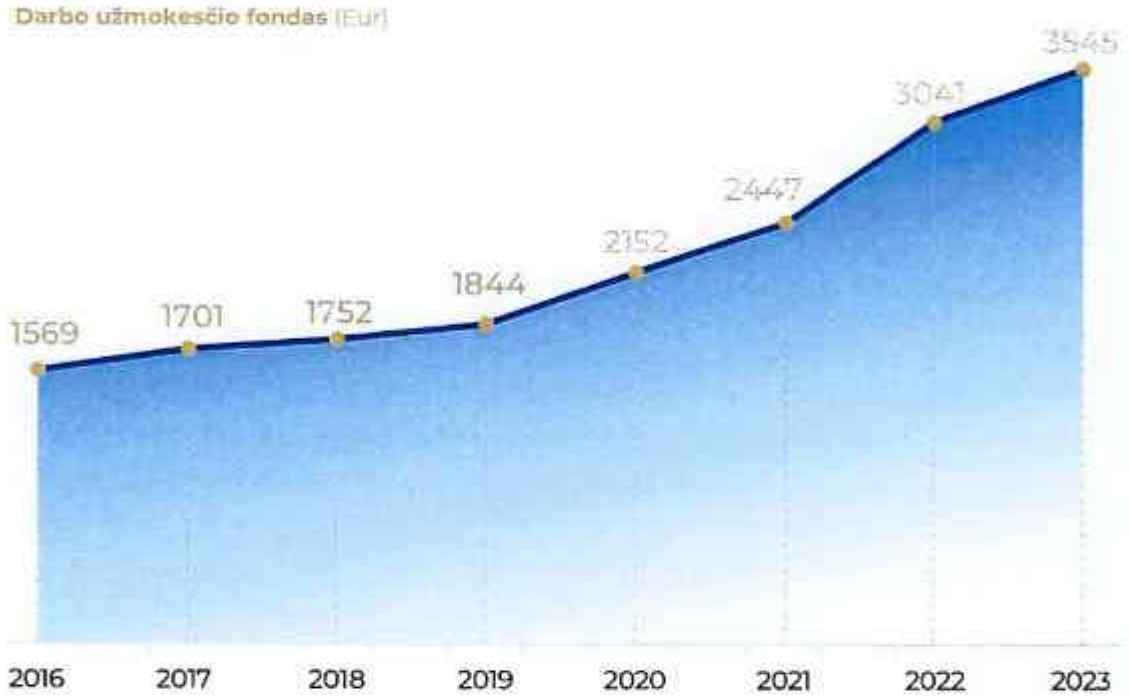


Darbo užmokestis

AB Birštono sanatorijos „Versmė" darbuotojų darbo užmokestis kasmet auga. Vidutinis apskaičiuotas vieno darbuotojo darbo užmokestis 2023 metais buvo 1420 Eur., o tai yra 223 Eur daugiau nei 2022 metais.



2023 metais darbo užmokesčio sąnaudos visoje sąnaudų struktūroje sudarė beveik 59 proc.:



Kvalifikacijos kėlimas

Siekiant užtikrinti, kad darbuotojų kvalifikacija ir kompetencijos atitiktų atliekamo darbo pobūdį, bendrovėje organizuojami įvairūs mokymai. 2023 metais kvalifikaciją kėlė 83, arba apie 39 proc. sanatorijos darbuotojų:

- 5 gydytojai reabilitologai baigė Lietuvos Sveikatos Mokslų Universiteto kursus „Šiuolaikinė insulto reabilitacija";
- Kineziterapeutai teorines žinias ir praktinius įgūdžius gilino Manualinės trigerinių taškų terapijos mokymuose ir Kineziologinio teipavimo mokymuose;
- Gydyklų padalinio darbuotojos kėlė savo kvalifikaciją masažuotojų kursuose;
- Maitinimo padalinio darbuotojai dalyvavo 5 mokymuose pagal Gerosios Higienos Praktikos taisykles viešojo maitinimo įmonėms;
- Grožio sodo padalinio specialistės dalyvavo kūno ir veido procedūrų mokymuose, spa procedūrų tarptautiniuose mokymuose;
- Kavinaitės darbuotojos dalyvavo baristų mokymuose;
- Padalinių vadovai dalyvavo komandos formavimo, strateginės sesijos mokymuose.
- Bendrovė užtikrina, kad laiku būtų organizuojami privalomieji mokymai (gaisrinės saugos, civilinės saugos, pirmos pagalbos) ir, kad juose dalyvaujantys darbuotojai

gautų ne tik teorines žinias, bet ir praktinius įgūdžius. Šiam tikslui Bendrovė periodiškai organizuoja skirtingo pobūdžio pratybas, kuriose dalyvauja visi Bendrovės darbuotojai.

Siekiant į kolektyvą pritraukti naujų darbuotojų suaktyvėjo bendradarbiavimas su mokymo įstaigomis. 2023 metais sanatorijoje praktiką atliko Lietuvos sporto universiteto ir Lietuvos sveikatos mokslų universiteto kineziterapijos, Kauno kolegijos reabilitacijos ir kosmetologijos, Vilniaus ir Alytaus kolegijų kineziterapijos, Karaliaus Mindaugo profesinio mokymo centro masažuotojų programų studentai.

2023 m. AB Birštono sanatorija „Versmė", tikslu į darbinę veiklą pritraukti jaunus gydytojus, LSMU pateikė prašymą ir visus būtinus dokumentus dėl LSMU Rezidentūros bazės sanatorijoje steigimo.

Darbuotojų motyvavimas

Sanatorijoje „Versmė" vertinamos kiekvieno darbuotojo įdėtos pastangos, siekiant gerų veiklos rezultatų, personalo požiūris į darbą. Tuo tikslu personalas buvo skatinamas ir motyvuojamas įvairiomis priemonėmis:

- darbo užmokesčio priedais ir priemokomis, numatytomis bendrovės Darbo apmokėjimo sistemoje;
- padalinių darbuotojams pageidaujant vykti į teatrą ar koncertą yra skiriamas nemokamas sanatorijos transportas;
- darbuotojai dalyvavo mokymuose, kursuose, seminaruose;
- darbuotojų jubiliejų ar asmeninių švenčių proga skiriamos dovanos;
- darbuotojai turi galimybę pasinaudoti sanatorijoje teikiamomis sveikatinimo procedūromis su 30% nuolaida bei grožio puoselėjimo procedūromis „Grožio sode" su 20% nuolaida, pasidaryti kraujo ir kt. laboratorinius tyrimus su nuolaida (bendrovė nuo šios pritaikytos nuolaidos privalo sumokėti 15 proc. pelno mokestį);
- darbuotojams su aukštuoju išsilavinimu arba tam tikrų deficitinių pareigybių darbuotojams, kurių atvykimas/išvykimas į/iš darbo yra susijęs su didesniu nei 30 km atstumu nuo gyvenamosios vietos iki darbovietės, apmokamos kelionės išlaidos;
- darbuotojai sanatorijos valgykloje gali pavalgyti pietus už produktų savikainą;

- Šv. Kalėdų proga kiekvienam darbuotojui buvo išmokėtos piniginės dovanos, surengtas įsimintinas kalėdinis vakaras. Kalėdinio vakaro metu apdovanoti ir pagerbti pagal atskiras nominacijas visos bendrovės darbuotojų slaptu balsavimu išrinkti patys šauniausi darbuotojai;
- Išrinkti įmonės vertybių ambasadoriai;
- mažiesiems darbuotojų vaikučiams surengta nuotaikinga kalėdinė popietė, kurios metu vaikučiai pasigamino po šventinį žaisliuką, susitiko su Kalėdų Seneliu, žiūrėjo kalėdinį filmuką, vaikams įteiktos saldžios dovanėlės;
- medicinos darbuotojų dienos proga surengta įsimintina šventė;
- tradiciškai pažymimos kineziterapeutų, slaugytojų, virėjų, buhalterių profesinės šventės;
- sanatorijos „Versmė" krepšinio komanda sėkmingai dalyvauja regioninės reikšmės krepšinio varžybose;
- savo mažųjų neturintiems kur palikti darbuotojams sudarytos sąlygos vaikus palikti vaikų kambaryje.







Informacija apie svarbius įvykius, įvykusius po finansinių metų pabaigos

1. Patvirtintas AB Birštono sanatorijos „Versmė" 2024 metų biudžetas bei investicijų planas;

2. Ryšium su minimalios mėnesinės algos padidinimu, didžiajai daliai darbuotojų pakelti atlyginimai. Planuojama, kad dėl šio pakėlimo 2024 metų darbo užmokesčio fondas padidės 530 tūkst. eurų, arba vidutiniškai 15 proc.;

3. Sanatorijos „Versmė" valdyba nuo 2024 m. sausio 23 d. bendrovės direktorę Rasą Noreikienę perrinko antrai 5 metų kadencijai;

4. Pasirašyta sutartis su Valstybine ligonių kasa dėl medicininės reabilitacijos paslaugų apmokėjimo 3742,8 tūkst. Eur. ir tai yra 13 proc. didesnė suma nei 2023 metams;

5. 2024 m. sausio 24 d. Valstybinė akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnyba prie Sveikatos apsaugos ministerijos papildė turimą sanatorijos licenciją antrinės ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugomis bei fizinės medicinos gydytojo konsultacijų paslaugomis, ir nuo tos dienos sanatorija įgijo teisę teikti pradinės ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugas bei vykdyti savo - sudėtinės Birštono sveikatos centro dalies sutartinius įsipareigojimus;

6. Sausio 26 d. pradėta teikti pradinė ambulatorinė reabilitacija;

7. Sanatorija „Versmė" patvirtinta LSMU rezidentūros baze.

Įmonės veiklos planai 2024 metams

1. **2024 metus pabaigti be nuostolio, nežiūrint didelių sąnaudų C korpuso remontui.**

2. **Vykdyti sanatorijos infrastruktūros atnaujinimą ir plėtrą:**

   2.1. pabaigti C korpuso remontą;
   2.2. įveiklinti C korpusą, įrengiant svečių kambarius, administracijos patalpas, pramogų zoną bei renginių salę;
   2.3. suremontuoti baseino rūbines.

3. **Gerinti teikiamų paslaugų kokybę, didinti įvairovę:**

   3.1. vykdyti investicijas į IT ir programinę įrangą, tobulinti klientų aptarnavimo, rezervacijų bei procedūrų apskaitos procesus;
   3.2. atskirti medicininės reabilitacijos pacientų registratūrą nuo komercinių klientų, įrengiant naują registratūrą C korpuse;
   3.3. sukurti ir pradėti įgyvendinti naują marketingo strategiją.

4. **Žmogiškųjų išteklių vystymo srityje:**

   4.1. nuolat tobulinti sanatorijoje dirbančių sveikatos priežiūros specialistų kvalifikaciją, orientuojantis į šiuolaikines, mokslu pagrįstas žinias;
   4.2. toliau tobulinti darbo apmokėjimo sistemą, skatinančią pardavimus bei ypatingai mandagų personalo elgesį su pacientais ir klientais;
   4.3. atlikti sanatorijos darbuotojų psichosocialinių rizikos veiksnių tyrimą.



AB Birštono sanatorijos „Versmė" metinis pranešimas parengtas vadovaujantis 2021 m. lapkričio 23 d. Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymu Nr. XIV-681, (nuo 2022 05 01).

Direktorė Rasa Noreikienė

Balanso forma

AB Birštono sanatorija "Versmė", įm.k. 152814478

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

B.Sruogos g.9, Birštonas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2024-02-26
(ataskaitos sudarymo data)

2024 metai
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		**7786767**	**7526831**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	A.1.	516	1032
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		516	1032
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	A.2.	7786251	7525799
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6223504	6501755
2.3.	Mašinos ir įranga		1	65
2.4.	Transporto priemonės		11329	15872
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		259402	281363
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		1292015	726744
3.	FINANSINIS TURTAS	A.3.	-	
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	A.4.	-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		**1005985**	**1567918**
1.	ATSARGOS	B.1.	71643	36075
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		31545	36075

1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		40098	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	B.2.	316166	482917
2.1.	Pirkėjų skolos		294018	413408
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		22148	69509
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	B.3.	-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	B.4.	618176	1048926
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	C.	**3925**	**3043**
	TURTO IŠ VISO		**8796677**	**9097792**
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		**6647783**	**6420331**
1.	KAPITALAS	D.1.	3913204	3913204
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3913204	3913204
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	D.4.	2507127	2370216
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		391321	391321
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		2115806	1978895
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	D.5.	227452	136911
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		227452	136911
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	E.		
F.	ATIDĖJINIAI	F.	-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	G.	**2145994**	**2675561**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	G.1.	1286246	1364450
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		1286246	1364450
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	G.2.	859748	1311111
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		287740	598300
2.3.	Gauti avansai		59605	56117
2.4.	Skolos tiekėjams		96101	206155
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		5962	4479
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		386713	373568

2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		23627	72492
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	H.	**2900**	**1900**
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**8796677**	**9097792**

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rasa Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Mikalauskienė
(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

AB Birštono sanatorija "Versmė", įm.k. 152814478
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

B.Sruogos g. 9, Birštonas
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 metų PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024-02-26
(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	I.	6247850	5365086
2.	Pardavimo savikaina	II.	(5090569)	(4383780)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**1157281**	**981306**
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.	(957539)	(888804)
7.	Kitos veiklos rezultatai	IV.	126823	112464
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	V.	4	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	VI.	(92881)	(63576)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**233688**	**141390**
14.	Pelno mokestis	VII.	(6236)	(4479)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**227452**	**136911**

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinantį sumą, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorė — (parašas) — Rasa Noreikienė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė — (parašas) — Daiva Mikalauskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

AB Birštono sanatorija "Versmė", įm.k. 152814478

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

B.Sruogos g. 9, Birštonas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio 31_D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024-02-26
(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**3913204**					**391321**		**2167613**	**11282**	**6483420**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**3913204**	**-**	**-**	**-**	**-**	**391321**	**-**	**2167613**	**11282**	**6483420**

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									136911	136911
10. Dividendai									(200000)	(200000)
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								1978895	(1978895)	-
13. Panaudoti rezervai								(2167613)	2167613	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	**3913204**	**-**	**-**	**-**	**-**	**391321**	**-**	**1978895**	**136911**	**6420331**
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									227452	227452
23. Dividendai									-	-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								2115806	(2115806)	-
26. Panaudoti rezervai								(1978895)	1978895	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	**3913204**	-	-	-	-	**391321**	-	**2115806**	**227452**	**6647783**

Direktorė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rasa Noreikienė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Daiva Mikalauskienė
(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos ataskaitos forma

AB Birštono sanatorija "Versmė", įmk. 152814478

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

B.Sruogos g.9, Birštonas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

20_23 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024-02-02

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		227452	136911
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		352674	360258
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		92877	63576
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		4530	(10308)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(40098)	
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		119390	(160451)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		47361	(6582)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(882)	4359
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(106566)	165338
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1483	3383
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		13145	(40056)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(48865)	54056

1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		1000	(100)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**663501**	**570384**
2.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(613242)	(253054)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		632	5
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(612610)**	**(253049)**
3.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	(200000)
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	(200000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(481641)	(661875)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(481566)	(661246)
3.2.2.1	Paskolų grąžinimas		(388764)	(598300)
3.2.2.2	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(92802)	(62946)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsiparcigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		4	-
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(79)	(629)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**(481641)**	**(861875)**
4.	**Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui**			
5.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**		**(430750)**	**(544540)**
6.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**		**1048926**	**1593466**
7.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**		**618176**	**1048926**

Direktorė (parašas) Rasa Noreikienė
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė (parašas) Daiva Mikalauskienė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (vardas ir pavardė)

AB BIRŠTONO SANATORIJOS „VERSMĖ"
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2024-02-26

I. BENDROJI DALIS

Akcinė bendrovė Birštono sanatorija "Versmė (toliau tekste – bendrovė). Bendrovės kodas 152814478. Buveinė - B. Sruogos g. 9, Birštonas, LT-59209.

AB Birštono sanatorija "Versmė" filialų ir atstovybių, dukterinių, asocijuotų ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojamų įmonių neturi.

AB Birštono sanatorija "Versmė" yra specializuota gydymo ir poilsio įstaiga. Bendrovė teikia stacionarinės ir ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugas pagal Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduotą licenciją bei teikia sveikatinimo paslaugas Lietuvos Respublikos ir užsienio šalių piliečiams.

AB Birštono sanatorija "Versmė" savo veikloje vadovaujasi jos veiklą reglamentuojančiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, bendrovės įstatais, visuotinio akcininkų susirinkimo nutarimais, bendrovės valdybos sprendimais, direktoriaus įsakymais ir kt. dokumentais.

Bendrovės teikiamos paslaugos skaidytinos į PSDF biudžeto lėšomis apmokamas pacientams teikiamas paslaugas (stacionarinė medicininė reabilitacija II, palaikomoji reabilitacija, ambulatorinė medicininė reabilitacija II, ambulatorinė medicininė reabilitacija I) ir gyventojų individualaus sveikatos stiprinimo paslaugas, gydomąsias procedūras, kitas paslaugas, susijusias su gydymu ir sveikatinimu.

Bendrovės paslaugų realizavimo rinka – Lietuvoje teikiamos paslaugos. Gydymui siunčiami pacientai, kurių gydymą finansuoja teritorinės ligonių kasos pagal Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministro įsakymu patvirtintas gydymo paslaugų bazines kainas ir gyventojai, už gydymą mokantys savo arba įmonių lėšomis.

2023 metais vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius – 214 darbuotojų. 2022 metais vidutinis darbuotojų skaičius - 212 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

AB Birštono sanatorijos „Versmė" finansinės ataskaitos rengiamos vadovaujantis Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu.

Bendrovė parengia finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro šios finansinės ataskaitos: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita (sudaroma netiesioginiu būdu) ir aiškinamasis raštas.

Bendrovė parengdama metinių finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą.

Bendrovė yra atskiras apskaitos vienetas ir į finansines ataskaitas įtrauktas tik AB Birštono sanatorijai "Versmė" priklausantis turtas, nuosavas kapitalas, įsipareigojimai, pajamos, sąnaudos ir pinigų srautai.

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos įvertinant, kad veiklos laikotarpis - neribotas ir jos nenumatoma likviduoti.

Bendrovės finansiniai metai – kalendoriniai metai. Vėliau įvykusios ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai įtraukiami į apskaitą ir parodomi kito ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose.

Visas bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai finansinėse ataskaitose apskaityti eurais.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai AB Birštono sanatorijos "Versmė" apskaitoje registruojami tada, kai jie atsiranda, ir pateikiami tų laikotarpių finansinėse ataskaitose, neatsižvelgiant į pinigų gavimą ar išmokėjimą.

Ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai įtraukiami į apskaitą ir pateikiami finansinėse ataskaitose pagal jų turinį ir ekonominę prasmę.

Finansinėse ataskaitose pateikta informacija yra objektyvi ir nešališka.

Įmonė rengia vidutinio dydžio įmonėms nustatytas finansines ataskaitas.

Ataskaitų tikslumo lygis ir valiuta yra euras.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Akcinės bendrovės Birštono sanatorijos "Versmė" 2023 metų finansinės ataskaitos sudarytos pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis.

2023 metais ilgalaikio turto įsigijimo savikainos, kitų apskaitinių įvertinimų keitimų, esminių klaidų taisymų nebuvo.

A.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialiojo ilgalaikio turto grupę sudaro programinė įranga.

Bendrovėje nematerialusis ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Balanse nematerialusis turtas pateikiamas likutine verte, kurią sudaro skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir sukauptos amortizacijos.

Nematerialiajam turtui yra taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) amortizacijos skaičiavimo metodas.

Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama kiekvieną ataskaitinį laikotarpį ir pripažįstama teikiamų paslaugų pardavimo savikaina. Priskaičiuota nematerialiojo turto amortizacijos suma parodoma pelno (nuostolių) ataskaitos „Pardavimo savikaina" straipsnyje.

Informacija apie ilgalaikio nematerialiojo turto būklę pateikiama 1 priede „Ilgalaikis nematerialusis turtas".

Vidutinis ilgalaikio nematerialaus turto naudingojo tarnavimo laikas - 3 metai. Vidutinis šio turto naudingojo tarnavimo laikas per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiamas.

Bendrovės veikloje yra naudojamas nudėvėtas ilgalaikis nematerialus turtas: rezervacijos programa ‚Newhotel", „Versmės" internetinė svetainė.

Bendrovės veikloje naudojamas nematerialus nudėvėtas turtas:

Pavadinimas	Įsigijimo savikaina Eur.
„Versmės" internetinė svetainė	3000
Rezervacijos programa „Newhotel"	32664
Iš viso:	**35664**

A.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, kuris teikia bendrovei ekonominės naudos naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir jo vertė yra ne mažesnė nei 500 eurų.

Bendrovėje yra šios ilgalaikio materialiojo turto grupės:

- Pastatai ir statiniai
- Mašinos ir įrengimai
- Transporto priemonės
- Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai (baldai, medicinos prietaisai ir įrenginiai, virtuvės įrenginiai, ryšių priemonės, buitinė ir kompiuterinė technika).

Investicinio turto bendrovė neturi.

Sumokėtų avansų ir vykdomų materialiojo turto statybos balanso straipsnyje yra apskaitoma sukaupta kapitalinio remonto darbų ir sumokėtų avansų vertė.

Išnuomotos bendrovės patalpos priskiriamos pastatų ir statinių grupei, jų plotas neviršija 5 proc. visų bendrovės pastatų ploto. Jeigu išnuomotų patalpų plotas viršytų minėtus 5 proc., šios patalpos būtų priskirtos investiciniam turtui. Pagal terminuotas sutartis išnuomotų patalpų plotas sudaro apie 2 proc. bendro pastatų ploto. Patalpų nuomos laikotarpiai yra nuo 1 iki 5 metų.

Bendrovėje visas ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Į ilgalaikio turto įsigijimo savikainą neįskaitoma pridėtinės vertės mokestis, palūkanos.

Balanse ilgalaikis materialusis turtas pateikiamas likutine verte, kurią sudaro skirtumas tarp įsigijimo savikainos ir sukaupto nusidėvėjimo.

Nenaudojamo ilgalaikio materialiojo turto bendrovėje nėra.

Visam ilgalaikiam materialiajam turtui yra taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas kiekvieną ataskaitinį laikotarpį ir pripažįstamas teikiamų paslaugų pardavimo savikaina.

Pilnai nudėvėtam, tačiau bendrovės veikloje naudojamam ilgalaikiam materialiajam turtui nustatyta 0.29 Eur likvidacinė vertė.

Vidutinis ilgalaikio turto naudingojo tarnavimo laikas:

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingojo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai	40
Statiniai	10
Mašinos ir įrengimai	10
Transporto priemonės	10
Baldai	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai	4 - 5

Vidutinis naudingojo tarnavimo laikas per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keičiamas.

2019 metais, paėmus banko paskolą 2 700 000 Eur, įkeistas pastatas - sanatorijos I-as korpusas (dabartinis A korpusas) su inžineriniais priklausiniais. 2023 metais pasirašytas papildomas susitarimas dėl 2000000 Eur sumos kredito padidinimo. Papildomai sanatorijos turtas nebuvo įkeistas.

Be aukščiau paminėto pastato įkeitimo, nuosavybės teisės apribojimų bei perkainojimų per 2023 metus nebuvo.

Bendrovės veikloje naudojamas visiškai nudėvėtas turtas:

Pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai (liftai, fontaninė skulptūra, A ir C korpuso kiemo statiniai)	287912
Mašinos ir įrengimai (traktorius vejai pjauti)	1556
Transporto priemonės (GAZ, VW Caravelle, VW Transporter)	39203
Kita įranga, įrankiai, baldai	326745
Iš viso:	655416

2023 metais sutarčių dėl turto įsigijimo lizingu sudaryta nebuvo.

Pagal panaudos sutartis naudojamo turto bendrovė neturi.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto būklę pateikiama 2 priede „Ilgalaikis materialusis turtas".

A.3. Finansinis turtas

Šiame straipsnyje parodomi terminuoti indėliai (pinigai, laikomi terminuotųjų indėlių sąskaitose banke), kai indėlių terminas ilgesnis daugiau nei 12 mėnesių. Tokių indėlių 2023 m. gruodžio 31 d. bendrovė neturėjo.

A.4. Kitas ilgalaikis turtas

Nėra.

B.1. Atsargos

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargoms priskiriama: maisto produktai, medikamentai ir medicinos priemonės, patalpų priežiūros, eksploatacijos ir kitos atsargos.

Atsargos bendrovės apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai, gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos. Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. Atsargos, įsigytos užsienio valiuta, apskaitoje registruojamos pirkimo dieną oficialiu Lietuvos banko skelbiamu euro ir užsienio valiutos kursu.

Inventorius apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Pradėjus jį naudoti, jo vertė iš karto nurašoma į sąnaudas. Kiekiai apskaitomi nebalansinėse sąskaitose ir kartu su visu bendrovės turtu inventorizuojami bendra tvarka.

Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, bendrovė taiko svertinio vidurkio būdą.

Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas nuolat – buhalterinės apskaitos sąskaitose registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu susijusi operacija.

B.I.1. Atsargų struktūra (Eur):

Atsargų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Bendroji balansinė atsargų vertė:	71643	36075

Nupirktas, bet nepradėtas naudoti inventorius	0	258
Maisto produktai sandėlyje	10974	15448
Medikamentai	6313	8574
Kitos atsargos	14258	11795
Sumokėti avansai	40098	

Įmonės balanse 2023 12 31 d. atsargos nurodytos faktine įsigijimo savikaina.

Sumokėti avansai - 40098 Eur, nurodytos sumos už prekes ir paslaugas (ne už ilgalaikį turtą), kurios bus gautos 2024 metais.

2022 11 31 d. sumokėti avansai buvo parodyti balanse 2.4 eil. Kitos gautinos sumos.

2023 metais atsargų nukainojimas nebuvo atliekamas.

Įkeistų atsargų arba esančių pas trečiuosius asmenis, nėra.

B.2. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos - sumos iš su bendrovės veikla susijusių pardavimų, už kuriuos turi būti sumokėta per vienerius metus.

Per vienus metus gautinos sumos užsienio valiuta, apskaitoje registruojamos pirkimo dieną oficialiu Lietuvos banko skelbiamu euro ir užsienio valiutos kursu.

Informacija apie gautinas sumas 2023 m. gruodžio 31 d. (Eur):

Stambiausios gautinų sumų grupės	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pirkėjų skolos iš viso:	294018	413408
Iš jų TLK už pacientų gydymą	208162	331109
Juridinių ir fizinių asmenų už sveikatinimo paslaugas	78456	78964
Kitų paslaugų pirkėjai	7400	3335
Kitos gautinos sumos	22148	69509
Iš viso:	316166	482917

Informacija apie gautinų sumų įsisenėjimą:

Pavadinimas	Bendra suma	Apmokėjimo terminas nesuėjo	Apmok. vėluojama iki 30 dienų	Apmok. vėluojama nuo 31 iki 90 dienų	Apmok. vėluojama daugiau kaip 90 dienų
Pirkėjų skolos	294018	262629	14121	16964	304
Kitos gautinos sumos	22148	8348			13800
Iš viso per vienerius metus gautinos sumos	316166	270977	14121	16964	14104

Kitų gautinų sumų sudėtyje yra 13800 Eur UAB Poolservice LT UAB sumokėtas avansas už baseino remonto darbus. Darbai atlikti labai nekokybiškai, vyksta teisminis ginčas, kuriame AB Birštono „Versmė" prašo priteisti iš UAB Poolservice LT 42141.76 Eur sumą nuostoliams atlyginti, 6 proc. metinių palūkanų nuo bylos iškėlimo teisme dienos iki teismo sprendimo visiško įvykdymo dienos ir visas bylinėjimosi išlaidas.

Paskolų kitoms įmonėms suteikta nebuvo.

B.3. Trumpalaikės investicijos

Šiame straipsnyje parodomi terminuoti indėliai (pinigai, laikomi terminuotųjų indėlių sąskaitose banke), kai indėlių terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių ir ne trumpesnis kaip 3 mėnesiai.

Trumpalaikių terminuotų indėlių 2023 m. gruodžio 31 d. nebuvo.

B.4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigų likutis bendrovės atsiskaitomosiose sąskaitose bankuose ir kasoje apyskaitinių metų pabaigoje 2023 m. gruodžio 31 d.– 618176 Eur. 2022 m. gruodžio 31 d. pinigų likutis buvo 1048926 Eur.

C. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Informacija apie ateinančio laikotarpio sąnaudas ir išankstinius mokėjimus:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Ateinančio laikotarpio sąnaudos iš viso:	3925	3043
Pastatų ir įrengimų draudimo sąnaudos	1745	1354
Automobilių draudimo sąnaudos	865	810
Valdybos narių draudimo sąnaudos	325	0
Prenumerata, reklama	377	656
Serverio nuoma	283	223
Kasos aparatų aptarnavimo sąnaudos	330	0

D. Nuosavas kapitalas

D.1. Kapitalas

Įstatiniu (pasirašytuoju) bendrovės kapitalu laikomas įstatymų nustatyta tvarka įregistruotas įstatinis kapitalas. Įstatinio kapitalo dydis – 3 913 204,03 Eur (trys milijonai devyni šimtai trylika tūkstančių du šimtai keturi eurai ir 3 Eur ct).

Įstatinio kapitalo struktūra 2023 m. gruodžio 31 d.

Rodikliai	Akcijų skaičius	Nominali vertė Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje	13493807	3913204
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	13493807	3913204

1.2. Privilegijuotos akcijos	nėra	nėra
1.3. Darbuotojų akcijos	nėra	nėra
1.4. Specialiosios akcijos	nėra	nėra
1.5. Kitos akcijos	nėra	nėra
2. Savos akcijos, kurias turi pati bendrovė	nėra	nėra
3. Anuliuotos akcijos	nėra	nėra

2023 metais naujų akcijų įmonė neišleido, savų akcijų neįsigijo.

D.4. Rezervai

Rezervų sudarymo tikslai ir naudojimo apribojimai.

Patvirtintų pelno rezervų panaudojimas

Rezervų pavadinimas	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai	Panaudota rezervų	Sudaryti rezervai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai
Privalomasis	391321			391321
Kiti rezervai:	1978895	1978895	2115806	2115806
Iš jų investicijoms	1978895	1978895	2115806	2115806
Dividendams ir tantjemoms				
Iš viso	2370216	1978895	2115806	2507127

D.5. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

2023 metų bendrovės grynasis pelnas – 227452 Eur.

Pelno (nuostolio) paskirstymo projektas:

Eil. Nr.	Straipsniai	Suma
1.	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	0
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	227452
3.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	0
4.	Pervedimai iš rezervų	2115806
5.	Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	0
6.	Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) iš viso	2343258

7.	Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	0
8.	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	0
9.	Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti	0
10.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	2343258
10.1.	Investicijoms, (įsigijimams)	2343258
11.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	0
12.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	0
13.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus.	0

E. Dotacijos, subsidijos

2023 metais nebuvo.

F. Atidėjiniai

Nėra.

G. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

G.1. Po vienų metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra tie, kuriuos bendrovė turės įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus nuo balanso sudarymo datos: ilgalaikiai įsipareigojimai kredito įstaigoms, lizingo bendrovėms, kitos finansinės skolos juridiniams asmenims.

Skoliniai įsipareigojimai kredito įstaigoms:

- Bankui Swedbank AB. 2023 m. gruodžio 31 d. ilgalaikis įsipareigojimas bankui Swedbank AB sudarė 1230696 Eur. 2019 m. buvo pasirašyta kredito sutartis sanatorijos A korpuso kapitalinio remonto finansavimui, grąžinimo terminas 2026 m. birželio 18 d., banko marža 2.85 proc. 2023 m., pradėjus sanatorijos C korpuso rekonstrukciją, pasirašytas papildomas susitarimas dėl negrąžintos kredito sumos 1319600 Eur padidinimo 2000000 Eur. iki 3319600 Eur sumos. Paskolos grąžinimo terminas – 2028 m. spalio 2 d.
- UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ ilgalaikis įsipareigojimas sudarė 55550 Eur pagal 2020 m. pasirašytą kredito sutartį apyvartinėms lėšoms finansuoti. Grąžinimo terminas - 2025 m birželio 30 d., metinė palūkanų norma 0.69 proc.
- Tebesitęsia 2023 m. pradėtas bylinėjimosi procesas su UAB „Investicijos ir verslo garantijos“ (toliau Invega) dėl 2020 m. liepos 24 d. galimai neteisėtai gautos 499950 Eur paskolos „Labiausia nuo Covid-19 nukentėjusiems verslams“ sugrąžinimo. Invega reikalauja grąžinti visą neišmokėtą paskolos sumą bei papildomai priskaitytas valstybės

pagalbos palūkanas, motyvuodami tuo, kad AB Birštono sanatorija „Versmė“ nėra nukentėjusi nuo koronaviruso COVID-19 pandemijos ir paskola „Labiausia nuo Covid-19 nukentėjusiems verslams“ buvo suteikta neteisėtai.

Šiuo metu Lietuvos vyriausiajame administraciniame teisme yra nagrinėjama administracinė byla Nr. eA-790-520/2024. Jei šioje byloje sprendimas būtų priimtas AB Birštono sanatorija „Versmė" nenaudai, UAB „Investicijų verslo garantijos" galimai turėtų teisę pareikšti ieškinį AB Birštono sanatorijai „Versmė", tačiau advokatų Bendrija mano, kad toks ieškinys nebus pateiktas. Įmonė šiuo metu yra pateikusi apeliacinį skundą.

2023-12 31 d. skola UAB „Investicijų verslo garantijos" sudarė 166649.76 Eur.

G.2. Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir parodomi balanse tada, kai bendrovė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos.

Trumpalaikiams įsipareigojimams priskiriami įsipareigojimai, kurie tikimasi, kad bus įvykdyti per dvylika mėnesių nuo balanso datos, bendrovės įprastinio veiklos ciklo metu: ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis kredito įstaigoms, lizingo bendrovėms, kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis, skolos tiekėjams, gauti išankstiniai apmokėjimai, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, priskaičiuotas darbuotojų atostogų rezervas, pelno ir kitų mokesčių įsipareigojimai, kitos mokėtinos sumos.

Per vienus metus mokėtinas sumas – 859748 Eur sudaro: 287740 Eur - ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis, 54154 Eur - už 2023 m. gruodžio mėn. patalpų šildymą ir karštą vandenį, už sunaudotą elektros energiją ir šaltą vandenį, 41947 Eur – už gruodžio mėn. pirktas prekes, maisto produktus, suteiktas paslaugas, 73476 Eur - mokėtinos socialinio draudimo įmokos, 313237 - priskaityti atostoginių kaupiniai, 59605 Eur - gauti išankstiniai apmokėjimai, 23984 Eur - mokėtini mokesčiai, 5605 Eur – kitos mokėtinos sumos.

Uždelstų skolų bendrovė neturi.

H. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Sukauptų sąnaudų dalyje apskaitoma už 2023 m. audito paslaugas sukaupta 2900 Eur suma.

Pelno (nuostolių) ataskaitos pastabos

Pajamos

Pajamos finansinėje apskaitoje apskaitomos pagal kaupimo principą. Pagal šį principą pajamos pripažįstamos tuomet, kai jos yra uždirbamos (suteikiamos paslaugos arba parduodamos prekės), nepriklausomai nuo pinigų gavimo/mokėjimo laiko.

Pajamos laikomos uždirbtomis ir registruojamos apskaitoje bei pateikiamos metinėse finansinėse ataskaitose, jeigu bendrovė suteikė paslaugas ar pardavė prekes ir perdavė visą su šiomis paslaugomis ir prekėmis susijusią riziką, esamą ir būsimą naudą ir jau nekontroliuoja jų.

Pardavimo pajamos - bendrovės teikiamų gydymo, sveikatinimo ir kt. paslaugų pajamos, kurios pripažįstamos tą laikotarpį, kai paslaugų teikimo sandoris užbaigiamas, įvertinant sutartyse nurodyta suma. Iš uždirbtų pajamų atimamos nuolaidos, kurias bendrovė suteikia klientams.

Į pajamas, uždirbtas už suteiktas paslaugas, neįskaitomas priskaičiuotas ir pirkėjų sumokėtas pridėtinės vertės mokestis. PVM apskaita vedama atskirai vadovaujantis galiojančiais įstatymais bei poįstatyminiais aktais.

Kitos veiklos pajamos - pajamos, iš netipinės bendrovės veiklos. Kitos veiklos pajamose apskaitoma patalpų nuomos, turto realizavimo ir kt. pajamos. Šios pajamos pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiamos atskirai.

Kitų pajamų - palūkanų ir panašių pajamų dalyje apskaitomos už terminuotus indėlius gautos palūkanos, delspinigiai ir baudos už sutarčių nevykdymą.

Sąnaudos

Sąnaudas, patirtas uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas, bendrovė pripažįsta apskaitoje pagal duomenų kaupimo ir pajamų bei sąnaudų palyginamumo principus tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta ar mokėtina grynųjų pinigų ar jų ekvivalentų suma.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Pardavimo savikainos straipsnį sudaro per ataskaitinį laikotarpį patirtos išlaidos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms: darbo užmokesčio ir socialinio draudimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, maisto produktų, sunaudotų klientų maitinimui savikaina, eksploatacinės, patalpų priežiūros, komunalinių paslaugų, kt. ūkinės sąnaudos, medikamentai, priemonės gydymui, kitos gydymo ir sveikatinimo paslaugų pardavimui tenkančios sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos – patirtos per ataskaitinį laikotarpį išlaidos, susijusios su įprasta bendrovės veikla, neatsižvelgiant į pardavimų apimtį. Bendrovės apskaitoje šios sąnaudos apima administracines, mokesčių bei banko paslaugų sąnaudas. Jos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos metinėse finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos: administracijos darbuotojų darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, audito paslaugų, mokesčių ir kitos sąnaudos.

Finansinių ataskaitų audito paslaugų sąnaudos pripažįstamos pagal darbų atlikimo dokumentus. Kiekvienais metais atliekamo ataskaitinių finansinių metų finansinių ataskaitų audito sąnaudos priskiriamos tų metų, kurių finansinis auditas atliekamas, bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, balanse parodomos sukauptų sąnaudų dalyje.

Kitos veiklos sąnaudose apskaitoma parduoto turto savikaina bei kitos, su pagrindine veikla nesusijusios sąnaudos.

I. Pagrindinės veiklos pardavimo pajamos

Pajamų pavadinimas		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo pajamos		6247850	5365086
Iš jų	gydymo (TLK pacientų) pajamos	3609320	3089000
	sveikatinimo paslaugų pajamos	2027902	1794538
Procedūrų, ambulatorinės reabilitacijos priemokos, maitinimo ir kitos pajamos		610628	481548

Į aukščiau lentelėje pateiktas veiklos pardavimo pajamas nėra įtraukta į finansines ataskaitas ta pajamų dalis, kuri persikelia iš vieno finansinio apskaitos laikotarpio į kitą.

Gruodžio mėn. pajamos, apskaitytos kitame finansiniame laikotarpyje:

Pajamų pavadinimas	2023/2024 m. laikotarpis	2022/2023 m. laikotarpis	Skirtumas
TLK pacientų	64285	49600	14685
Komercinių klientų sveikatinimo	11264	18857	-7593
Iš viso	75549	68457	7092

Jos apskaičiuotos tik atskleidimo tikslais. Dėl laikinųjų skirtumų sumos nėra reikšmingos

II., III. Pardavimo savikaina, bendrosios ir administracinės sąnaudos

Sąnaudų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio, socialinio draudimo sąnaudos	3544827	3041204
Turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	352675	360258
Šildymo, elektros energijos, vandens sąnaudos	436912	398557
Maisto produktų savikaina	568855	434073
Mokesčių sąnaudos	383095	405967
Inventoriaus įsigijimo savikaina	35186	50743
Patalpų eksploatacijos išlaidos	130302	107805
Kitos	596256	473977
t. sk. finansinių ataskaitų audito	2900	1900
Iš viso:	6048108	5272584

IV. Kitos veiklos rezultatai

Pajamos/sąnaudos	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kitos veiklos pajamos	172674	119916
Iš jų patalpų nuomos pajamos	26713	19087
Kitos veiklos sąnaudos	45851	7452
Kitos veiklos rezultatai	126823	112464

V. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Pajamų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	4	0
Iš jų palūkanos už terminuotus indėlius	0	0
Delspinigiai, baudos	0	0

VI. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Sąnaudų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	92881	63576
Iš jų paskolos palūkanos	92802	62947

Pardavimų išsimokėtinai, prekių ir paslaugų mainų 2023 m. bendrovė neturėjo.

VII. Pelno mokestis

Informacija apie pelno mokesčio sąnaudų būklę:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Rezultatas prieš apmokestinimą (nuostolis)	233688	141390
Neapmokestinamosios pajamos	3611540	3090954
Neleidžiami atskaitymai	3513144	3046693
Pajamos dėl skirtingo pripažinimo apskaitoje	3295	2407
Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma	97011	69675
Apmokestinamasis rezultatas	41576	29861
Pelno mokesčio tarifas (%)	15	15
Atidėtojo mokesčio turto pokytis	0	0
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimo pokytis	0	0
Pelno mokesčio sąnaudos	6236	4479

Atidėtojo pelno mokesčio turtas/įsipareigojimai susidarė dėl toliau pateiktų straipsnių pripažinimo finansinėje ir mokestinėje apskaitose laikinųjų skirtumų:

Laikinieji skirtumai	Finansiniai metai		Praėję finansiniai metai	
	Skirtumas tarp mokestinės bazės ir balansinės vertės	Turtas (Įsipareigo-jimai)	Skirtumas tarp mokestinės bazės ir balansinės vertės	Turtas (Įsipareigo-jimai)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Sukaupti mokestiniai nuostoliai	68847	10327	165858	24879

Atidėtas pelno mokesčio turtas yra apskaičiuotas tik atskleidimo tikslais ir į finansines ataskaitas neįtrauktas, kadangi sąnaudų dalis tenkanti neapmokestinamoms pajamos, proporcingai priskiriama neleidžiamiems atskaitymams. Dėl to laikinųjų skirtumų suma taps nereikšminga.

VIII. Informacija apie pagrindinius vadovaujančiuosius darbuotojus.

Pagal galiojančius AB Birštono sanatorijos „Versmė" įstatus, bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vienasmenis valdymo organas – direktorius.

Įmonės vadovais laikomi: direktorius, 3 direktoriaus pavaduotojai ir vyriausiasis finansininkas.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
I. Prekių ir paslaugų pardavimai susijusiai šaliai	0	0	0
II. Prekių ir paslaugų pirkimai iš susijusios šalies	0	0	0
III. Suteiktos/gautos paskolos	0	0	0
IV. Priskaičiuotos su darbo santykiais susijusios sumos įmonės vadovams	248805	229042	0
V. Priskaičiuoti dividendai įmonės vadovams	0	3525	0
VI. Priskaičiuotos sumos įmonės valdybos nariams už darbą valdyboje	60346	35183	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	5	x
Vidutinis stebėtojų tarybos narių skaičius per metus		0	x
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	4	4	x

IX. Kita svarbi informacija

Finansinių ataskaitų duomenys pagrįsti atlikus ilgalaikio turto, atsargų, pinigų, nematerialiojo turto ir įsiparcigojimų inventorizacijos duomenimis. Inventorizacijos metu trūkumų nei pertekliaus nenustatyta.

X. Rusijos Federacijos veiksmų Ukrainoje įtaka

Neapibrėžtumai, susiję su Rusijos Federacijos veiksmais Ukrainoje neįtakoja įmonės veiklos tęstinumo – bendrovė neturi sutarčių su Rusijoje ir Baltarusijoje įsteigtomis bendrovėmis.

Vertinant 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis, jokių ryškių finansinių, veiklos ar kitų požymių, kurie rodytų, kad įmonės galimybės toliau tęsti veiklą kelia abejonių, nėra.

XI. Pobalansiniai įvykiai

AB Birštono sanatorijos „Versmė“ valdyba nuo 2024 m. sausio 23 d. bendrovės direktorę Rasą Noreikienę perrinko antrai 5 metų kadencijai.

Pasirašyta 2024 metams sutartis su Valstybine ligonių kasa dėl medicininės reabilitacijos paslaugų apmokėjimo 3742,8 tūkst. Eur.

2024 m. sausio 24 d. Valstybinė akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnyba prie Sveikatos apsaugos ministerijos papildė turimą sanatorijos licenciją antrinės ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugomis bei fizinės medicinos gydytojo konsultacijų paslaugomis, ir nuo tos dienos sanatorija įgijo teisę teikti pradinės ambulatorinės medicininės reabilitacijos paslaugas bei vykdyti savo - sudėtinės Birštono sveikatos centro dalies sutartinius įsipareigojimus.

Direktorė Rasa Noreikienė

Vyr. finansininkė Daiva Mikalauskienė

AB Birštono sanatorijoa "Versmė"
2023 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ

AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI

1	Ilgalaikis nematerialusis turtas (ilgalaikio nematerialaus turto būklė pagal svarbiausias šio turto grupes bei informacija apie visiškai amortizuotą, veikloje nauduojamą turtą)
2	Ilgalaikis materialusis turtas (ilgalaikio turto būklė pagal svarbiausias šio turto grupes)

AB Birštono sanatorija "Versmė", įm.k. 152814478
įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 1 priedas "Ilgalaikis nematerialusis turtas"

Rodikliai	Plėtros darbai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje			**1 032**		**1 032**
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			37 728		**37 728**
Finansinių metų pokyčiai:					
– turto įsigijimas					**0**
– kitiems asmenims perleistas turtas (-)					**0**
– nurašytas turtas (-)					**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**37 728**	**0**	**37 728**
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			36 696		**36 696**
Finansinių metų pokyčiai:					
– finansinių metų amortizacija			516		**516**
– atstatantys įrašai (-)					**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**37 212**	**0**	**37 212**
c) Nuvertėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					**0**
Finansinių metų pokyčiai:					
– finansinių metų vertės sumažėjimas					**0**
– atstatantys įrašai (-)					**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	**0**	**0**	**516**	**0**	**516**

AB Birštono sanatorija "Versmė", įm.k. 152814478
įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 2 priedas "Ilgalaikis materialusis turtas"

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Išankstiniai mokėjimai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų		**6 501 755**	**65**	**15 872**	**281 363**	**726 744**		**7 525 799**
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		12 178 114	1 556	82 000	751 793	726 744		**13 740 207**
Finansinių metų pokyčiai:								
– turto įsigijimas					47 971	554 730	10 541	**613 242**
– perleistas turtas (-)								**0**
– nurašytas turtas (-)					-21 443			**-21 443**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**12 178 114**	**1 556**	**82 000**	**778 321**	**1 281 474**	**10 541**	**14 332 006**
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								**0**
Finansinių metų pokyčiai:								
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-								**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto								**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		5 676 359	1 491	66 128	470 431			**6 214 409**
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų nusidėvėjimas		278 251	64	4 543	69 299			**352 157**
– atstatantys įrašai (-)								**0**
– kitiems asmenims perleisto turto								**0**
– nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					-20 811			**-20 811**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**5 954 610**	**1 555**	**70 671**	**518 919**	**0**	**0**	**6 545 755**
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								**0**
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų vertės sumažėjimas								**0**
– atstatantys įrašai (-)								**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto								**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + /								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	**0**	**6 223 504**	**1**	**11 329**	**259 402**	**1 281 474**	**10 541**	**7 786 251**

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Akcinės bendrovės Birštono sanatorija „Versmė“ akcininkams

Nuomonė

Mes atlikome AB Birštono sanatorija „Versmė“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį apskaitos profesionalų etikos kodeksą (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TASESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimas – reikšmingas neapibrėžtumas, susijęs su pirmalaikiu paskolos grąžinimu

Atkreipiame dėmesį į įmonės aiškinamojo rašto G.1 pastabą. Kaip nurodyta šioje pastaboje, vyksta byla, kurioje UAB „Investicijos ir verslo garantijos“ (INVEGA) pirma laiko siekia susigrąžinti 166 649,76 Eur paskolą bei papildomai priskaitytas valstybės pagalbos palūkanas, kurių tiksli suma nėra aiški. Ginčas motyvuojamas tuo, kad AB Birštono sanatorija „Versmė“ nėra nukentėjusi nuo koronaviruso COVID-19 pandemijos ir paskola „Labiausiai nuo COVID-19 nukentėjusiems verslams“ buvo suteikta neteisėtai. Mūsų nuomonė nėra modifikuota dėl šio dalyko.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Auditorė
Dovilė Žemgulė
2024 m. kovo 20 d.
Vilnius, Lietuvos Respublika
Auditoriaus pažymėjimas Nr. 000571

UAB „Auditorių biuras"
Audito įmonės pažymėjimo Nr. . 001526