

Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S

*Konsolidētais 2003. gada pārskats, kas sagatavots
saskaņā ar Latvijas likumdošanas prasībām,
un revidentu ziņojums*

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU	3
PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
REVIDENTU ZIŅOJUMS	6
KONSOLIDĒTIE FINANŠU PĀRSKATI	7 - 19
KONSOLIDETĀS BILANCES	7 - 8
KONSOLIDETIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINI	9
KONSOLIDETIE PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATI	10
KONSOLIDETIE NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATI	11
KONSOLIDETO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	12-19

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU
2003. GADA 31. DECEMBRĪ

UZŅĒMUMA NOSAUKUMS	Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S
JURIDISKAIS STATUS	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS DATI	Reģ. Nr.000330680 1996.gada 27.augustā Rīga, LV - 1005, Latvija
JURIDISKĀ ADRESE	Patversmes 23, Rīga
UZŅĒMUMA LIELĀKIE AKCIONĀRI	Jānis Birks - 39% Ilze Aizsilniece - 9.5% Agris Švarčbergs - 5,5%
UZŅĒMUMA VADĪTĀJS	Jānis Birks
MEITAS UZŅĒMUMS	"Jūras medicīna" SIA - 70,5%
PĀRSKATA PERIODS	2003. gada 1. janvāris - 2003. gada 31. decembris
REVIDENTI UN TO ADRESE	SIA "Sistēmu Audits" Licence nr.53 Basteja bulvāris 4-7 Rīga LV-1050 Latvija Irina Saksaganska Zvērināta revidente Sertifikāts nr. 41

Uzņēmuma padome

(saskaņā ar statūtiem)

No 2003.gada 1.janvāra līdz 2003.gada 6.jūnijam

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>
Ariana Župika	Padomes priekšsēdētāja
Agris Švarčbergs	Padomes loceklis
Vladislavs Skrebelis	Padomes loceklis
Austris Adumāns	Padomes loceklis
Antons Vjaters	Padomes loceklis

No 2003.gada 6.jūnijam līdz pārskata parakstīšanas brīdim

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>
Agris Švarčbergs	Padomes priekšsēdētājs
Antons Vjaters	Padomes loceklis
Vladislavs Skrebelis,	Padomes loceklis
Austris Adumāns	Padomes loceklis
Jānis Āboltiņš	Padomes loceklis

Uzņēmuma valde

No 2003.gada 1.janvāra līdz līdz pārskata parakstīšanas brīdim

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>
Jānis Birks	Valdes priekšsēdētājs
Marta Aizsilniece	Valdes locekle
Marika Baumgarte	Valdes locekle

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
VADĪBAS ZIŅOJUMS
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

Saskaņā ar likuma "Par konsolidētajiem gada pārskatiem" 4. panta 1 daļu akciju sabiedrībai ir pienākums sagatavot konsolidēto gada pārskatu.

Konsolidētais ziņojums iekļauj informāciju par konsolidācijā iesaistīto mātes uzņēmuma akciju sabiedrība "Latvijas Jūras medicīnas centrs" un meitas uzņēmuma SIA "Jūras medicīna" pašreizējo stāvokli un attīstību.

2003. gadu koncerns ir beidzis ar peļņu. Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums.

SIA Jūras medicīna piederošais nekustamais īpašums atrodas Rīgā, Vecmīlgrāvja 5. līnijā 26, kas ir nepabeigta slimnīcas ēka un sastāv no divstāvu ekspluatējamās daļas un sešstāvu nepabeigtās celtniecības daļas. Objekta celtniecība ir pārtraukta 1995.gada beigās, kad tika nodots ekspluatācijā divstāvu ūdensdziedniecības korpuss.

Lielākā daļa no divstāvu ēkas ir iznomāta A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs". A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs" par saviem līdzekļiem 2000. gadā pielāgoja telpas un izvietoja ēkas otrajā stāvā radioloģijas nodaļu, tai skaitā kompjūtertomogrāfijas aparāturu. 2002. gadā ēkas pirmajā stāvā paplašināja rehabilitācijas centru un 2003. gadā otrajā stāvā tika izvietota funkcionālās diagnostikas nodaļa ar modernu sonogrāfijas aparāturu.

Nākamajā darbības periodā par prioritāti noteikti pakalpojumu kvalitātes celšana un pacientu ārstēšanas un uzturēšanās stacionārā apstākļu uzlabošana, kā arī valsts neapmaksāto medicīnisko pakalpojumu attīstība. Paredzēts vairāk investēt jaunās medicīniskās tehnoloģijās un darbinieku izglītībā.

Turpmākā uzņēmējdarbības attīstība saistās ar uzņēmējdarbības turpināšanu esošajā apmērā, jaunu pakalpojumu, kuru sniegšana nesaistās ar būtiskām investīcijām, klāsta paplašināšanu un darba turpināšanu pie investīciju piesaistīšanas, kas ļautu atsākt un pabeigt ēkas celtniecību, lai uz to pārdislocētu mātes uzņēmuma Centra slimnīcu un paplašinātu koncerna kopējo darbību.

Koncernam ir labi saistību un likviditātes rādītāji.

Uzņēmuma peļņu ietekmē valūtas kursa svārstības galvenokārt EURO kredīta dēļ. Kredīts saņemts 2000. gadā radioloģijas aparatūras iegādei, un tiek pakāpeniski katru gadu daļēji dzēsts (atlikums uz 31.12.2004 ir 227055 EUR; dzēšanas termiņš 2006. gads). Līdz ar to samazinās arī valūtas kursa risks.

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs



Agris Švarcbergs
Padomes priekšsēdētājs



REVIDENTU ZIŅOJUMS

Latvijas Jūras medicīnas centra A/S dalībniekiem:

Mēs esam veikuši Latvijas Jūras medicīnas centra A/S ("Grupa") klāt pievienoto 2003. gada konsolidēto finanšu pārskatu, kas atspoguļoti no 7. līdz 19. lappusei, revīziju. Revidētie konsolidētie finanšu pārskati ietver Grupas 2003. gada 31. decembra konsolidēto bilanci, kā arī konsolidēto peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2003. gada 31. decembrī. Par šiem konsolidētiem finanšu pārskatiem ir atbildīga Grupas vadība. Mēs esam atbildīgi par atzinumu, ko, pamatojoties uz veikto revīziju, izsakām par šiem konsolidētajiem finanšu pārskatiem. Grupas 2002. gada konsolidētos finanšu pārskatus revidēja cits revidents.

Mēs veicām revīziju saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu federācijas izdotajiem Starptautiskajiem revīzijas standartiem. Šie standarti nosaka, ka mums ir jāplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību tam, ka finanšu pārskatos nav būtisku neatbilstību. Revīzija ietver finanšu pārskatos uzrādīto summu un to apstiprinošo dokumentu pārbaudi, kas tiek veikta pēc izlases metodes. Revīzija ietver arī pielietoto grāmatvedības principu un vadības veikto aplēšu novērtēšanu, kā arī vispārējo finanšu pārskatu satura izvērtējumu. Mēs uzskatām, ka mūsu veiktā revīzija dod pietiekamu pamatojumu mūsu atzinumam.

2002. gada Grupas konsolidētajos finanšu pārskatos netika koriģēti visi Grupas savstarpēji darījumi un atlikumi uz 2002. gada 31. decembrī. Pieļautās kļūdas ietekmē Grupas konsolidēto peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2003. gada 31. decembrī.

Iepriekšējā rindkopā minētās ietekmes nozīmīguma dēļ mēs nesniedzam atzinumu par Grupas konsolidēto peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2003. gada 31. decembrī. Pēc mūsu domām, Grupas balance visos būtiskajos aspektos sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Grupas finansiālo stāvokli uz 2003. gada 31. decembrī un atbilst Latvijas Republikas likuma "Par konsolidētajiem gada pārskatiem" prasībām.

SIA Sistēmu audits

Licences nr. 53



Irina Saksaganska

Zvērināta revidente

Sertifikāts Nr. 41

Rīga, Latvija

2004. gada 2. jūnijā

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETĀS BILANCES
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

AKTĪVS		2003	2002
	Pielikumi	LVL	LVL
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences		10 092	9 020
Kopā nemateriālie ieguldījumi	2	10 092	9 020
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabalai, ēkas, būves		368 033	403 180
Iekārtas un mašīnas		392 207	348 581
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		68 050	76 860
PL izveidoš.un nepab.celtn.objektu izmaksas		184 000	184 000
Ilgtermiņa ieguldījumi nomaātajos PL		23 000	-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		10 177	14 000
Kopā pamatlīdzekļi	2	1 045 467	1 026 621
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitāla	3	101 616	67 797
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	4	500	500
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		102 116	68 297
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		1 157 675	1 103 938
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	49 993	47 784
Avansa maksājumi par precēm	6	284	453
Kopā krājumi		50 277	48 237
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	144 530	111 784
Citi debitori	8	2 754	6 029
Nākamo periodu izmaksas	9	3 783	1 364
Kopā debitori		151 067	119 177
Nauda	10	258 271	263 866
Kopā apgrozāmie līdzekļi		459 615	431 280
KOPĀ AKTĪVS		1 617 290	1 535 218

Pielikumi no 12 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETĀS BILANCES
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

PASĪVS	Pielikumi	2003 LVL	2002 LVL
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls		800 000	800 000
Rezerves:			
statūts noteiktās rezerves		34 910	34 910
pārējās rezerves		-	2 175
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		95 868	73 094
pārskata gada nesadalītā peļņa		103 944	-
Kopā pašu kapitāls		1 034 722	910 179
Mazākuma interese		54 705	56 530
Negatīvā konsolidācijas starpība			24 593
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem (citi)		51 455	-
ILGTERMIŅA KREDITORI			
Pārējie kreditori	11	116 308	178 510
Nākamo periodu ieņēmumi-ilgtermiņa daļa	12	-	50 931
Kopā ilgtermiņa kreditori		116 308	229 441
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
Citi aizņēmumi	13	76 011	107 429
No pircējiem saņemtie avansi	14	15 042	2 381
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	15	137 431	85 493
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	16	61 770	59 075
Pārējie kreditori	19	60 636	48 139
Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa	18	9 210	11 958
Kopā īstermiņa kreditori		360 100	314 475
Kopā kreditori		476 408	543 916
KOPĀ PASĪVS		1 617 290	1 535 218

Pielikumi no 12 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs

Agris Švarcbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

	Pielikumi	2003 LVL	2002 LVL
Neto apgrozījums	19	2 647 942	2 227 696
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	20	(2 400 232)	(2 059 575)
Bruto peļņa		247 710	168 121
Administrācijas izmaksas	21	(174 950)	(146 552)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	22	32 848	43 279
Pārējās procentu ieņēmumi	23	1 952	712
Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto	24	33 819	(32 050)
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	25	(12 611)	(16 402)
Peļņa pirms nodokļiem		128 768	17 108
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	16	(26 217)	(16 644)
Pārējie nodokļi	26	(432)	(712)
Mazākuma interese		1 825	(14 339)
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		103 944	(14 587)

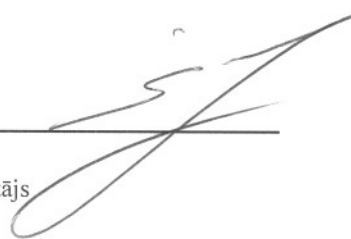
Pielikumi no 12 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs



Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETIE PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

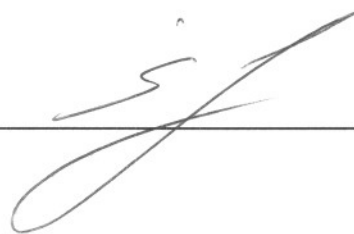
	Statūtu kapitāls LVL	Iltermiņa ieguldījumu pārvērtēšana LVL	Statūtos noteiktās rezerves LVL	Pārējās rezerves LVL	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa LVL	Kopā LVL
2001. gada 31. decembrī	800 000	0	31 839	491 749	(391 529)	932 059
Fundamentāla kļūda ilgtermiņa ieguldījuma meitas uzņēmumā pārvērtēšana	-	-	-	- 489 094	490 281	1 187
Neto guvumi vai zaudējumi, kas nav atzīti PZA aprēķinā	-	-	-	- 480	-	- 480
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	3 071	-	3 071	-
Dividendes	-	-	-	-	8 000	8 000
Pārskata gada zaudējumi	-	-	-	-	14 587	14 587
2002. gada 31. decembrī	800 000	-	34 910	2 175	73 094	910 179
Kļūda 2002.gada konsolidētajā gada pārskatā					24 593	24 593
Rezerves ieskaitīšana nesadalītāja peļņā				- 2 175	2 175	-
Dividendes	-	-	-	-	3 994	3 994
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	103 944	103 944
2003. gada 31. decembrī	800 000	-	34 910	-	199 812	1 034 722

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs



Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETIE NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

		2003	2002
	Pielikumi	LVL	LVL
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA			
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem		128 768	17 108
Korekcijas:			
Licenču nolietojums	2	3 569	3 408
Pamatlīdzekļu nolietojums	2	228 925	213 435
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	2	12 169	802
Uzkrājumi atvaļinājumiem un citi uzkrājumi		51 455	-
Zaudējumi no ieguldījumu meitas uzņēmuma kapitālā pārvērtēšanas - kļūda		-	7 457
(Peļņa)/zaudējumi no ieguldījumu asociētā uzņēmuma kapitālā pārvērtēšanas		(33 819)	24 593
Procentu izdevumi	25	12 611	16 402
Rezerves korekcijas		-	(480)
Izmaiņas aktīvu un pasīvu postešos:			
Krājumi		(2 040)	(396)
Asociētā uzņēmuma parādi		-	1 012
Pircēju un pasūtītāju parādi		(32 746)	145 509
Citi debitori		3 275	(4 666)
Nākamo periodu izmaksas		(2 419)	(61)
No pircējiem saņemtie avansi		12 660	1 064
Parādi asociētajam uzņēmumam		-	(636)
Pārējie kreditori		12 497	(2 080)
Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem		51 939	(11 602)
Nākamo periodu ieņēmumi		(51 895)	(14 792)
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		8 449	5 814
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis un īpašuma nodoklis	16	(32 403)	(397)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības		370 995	401 494
INVESTĪCIJU DARBĪBA			
Licenču iegāde		(4 641)	(173)
Pamatlīdzekļu iegāde		(259 940)	(148 445)
Avansu maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	(8 489)
Izmaksātās dividendes		(3 994)	(8 000)
Neto naudas plūsma no investīciju darbības		(268 575)	(165 107)
FINANŠU DARBĪBA			
Saņemtie (atmaksātie) naudas aizņēmumi:			(77 073)
Privatizācijas aģentūrai,		(38 769)	-
Latvijas Kuģniecībai		(25 000)	-
VOVAA		(31 635)	-
Samaksātie procenti		(12 611)	(16 402)
Naudas plūsma no finanšu darbības		(108 015)	(93 475)
Neto naudas pieaugums (samazinājums)		(5 595)	142 912
Nauda gada sākumā		263 866	120 954
Nauda gada beigās		258 271	263 866

Pielikumi no 12 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Jānis Birks
Valdes priekšsēdētājs

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

1. PAMATINFORMĀCIJA

“Latvijas Jūras Medicīnas Centrs AS” tika reģistrēts Latvijas Republikā 1996. gada 27. augustā. Uzņēmuma pamatdarbība ir veselības aprūpes pakalpojumi

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Finansu pārskatu sagatavošanas pamatprincipi

Finansu pārskati tika sagatavoti saskaņā ar Latvijas likumdošanā noteiktām grāmatvedības prasībām. Klāt pievienotie finansu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā latos (LVL).

Arvalstu valūtas

Darījumi, kas veikti ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas maiņas kursa, kas noteikts uz dienu, kurā darījums ir veikts. Naudas aktīvi un pasīvi tiek pārvērtēti, izmantojot maiņas kursu, kas ir spēkā uz bilances datumu. Galvenajām valūtām tiek pielietoti sekojoši maiņas kursi uz 31. decembri:

	2003.gads	2002.gads
USD	0.541	0.594
EURO	0.674	0.610

Peļņu vai zaudējumus no valūtas pārvērtēšanas tiek aprēķināts pēc Latvijas Bankas noteiktā maiņas kursa uz bilances datumu.

Valūtas maiņas peļņa vai zaudējumi, kas rodas no skaidras naudas darījumiem, tiek atspoguļoti tajā periodā, kad tie rodas.

Nauda un naudas līdzekļu ekvivalenti

sagatavots saskaņā ar netiešo metodi, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu no saimnieciskās darbības ar naudas plūsmu no saimnieciskās darbības.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek atspoguļoti to tīrajā realizācijas vērtībā. Bilancē debitoru parādi atspoguļo neto vērtību, ko iegūst, no debitoru parādu kopsummas atskaitot uzkrājumus nedrošiem parādiem, kuri aprēķināti individuāli izvērtējot katru debitoru. Uzkrājumi nedrošiem parādiem atspoguļo aprēķināto zaudējumu novērtējumu uz bilances datumu. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti, kad to atgūšana tiek uzskatīta par neiespējamu.

Parādi piegādātājiem

Parākus piegādātājiem veido saistības par tekošiem saimnieciskās darbības izdevumiem, un ir uzrādīti pēc to nominālvērtības.

Krājumi

Krājumi tiek atspoguļoti pēc zemākās izmaksu vai tirgus vērtības. Krājumu sākotnējā vērtība un pārdotās produkcijas pašizmaksa tiek aprēķināta, izmantojot FIFO metodi.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot ievadmuitu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētajam nolūkam. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu pašizmaksa ir nosakāma pēc tādiem pašiem principiem kā nopirktajiem pamatlīdzekļiem. Tikai aktīvi, kuru reālais izmantošanas laiks ir viens gads un vairāk, tiek uzskaitīti kā pamatlīdzekļi.

Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts visiem pamatlīdzekļiem, ņemot vērā to sākotnējo vērtību. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, ņemot par pamatu vidējo pamatlīdzekļu kalpošanas laiku:

Ēkas un būves : 10 gadi
Sakaru tehnika un darba instrumenti: 3 gadi
Pārējie pamatlīdzekļi: 3 gadi
Mākslas priekšmeti: nav gadi

Remonta un uzturēšanas izmaksas tiek norakstītas izdevumos, kad tās ir radušās. Kapitālie izdevumi struktūrelementu uzlabošanai tiek uzrādīti aktīvos, ja šie izdevumi paildzina aktīva lietderīgo kalpošanas laiku virs iepriekš noteiktā.

Nodokļu aprēķināšanas nolūkā pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pielietojot paātrināto norakstīšanas metodi atbilstoši nodokļu likumdošanā paredzētajam laika posmam.

Ieņēmumu uzskaitē

Ieņēmumi tiek uzrādīti, kad tie ir radušies.

Konsolidētā gada pārskata sastādīšanas metodes

Pārskats sagatavots izmantojot pašu kapitālu konsolidācijas metodi, apvienojot koncerna mātes uzņēmuma gada pārskatā un konsolidācijā iesaistītā meitas uzņēmuma gada pārskatā norādītās līdzekļu, siastību, pašu kapitāla, ieņēmumu un izdevumu summas.

Konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu gada bilanču aktīva un pasīva posteņus pilnībā iekļauj konsolidētajā bilanci.

Konsolidētais gada pārskats sagatavots kā viena atsevišķa uzņēmuma gada pārskats, izmantotjot Likumā "Par konsolidētiem gada pārskatiem" minētās konsolidācijas procedūras. Konsolidācijā iesaistītajos uzņēmumos piemērotas vienādas grāmatvedības metodes un novērtēšanas noteikumi.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

2 Pamatlīdzekļi

	Nemateri alie ieguldīju mi	Zemes gabali	Ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdz. un inventārs	PL izveidošan as un nepab.celt n. objektu izmaksas	Ilgtermi ņa ieguldīju mi nomātāj os pamatlīdz zekļos	Avansa maksāju mi par pamatlīdz ekļiem	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība									
2001.gada 31.decembrī	17 017	57 213	671 417	1 231 043	277 589	184 000	-	5 511	2 443 790
Iegādāts pārskata gadā	173	-	33 724	76 086	35 124	-	-	12 000	157 107
Izslēgts pārskata gadā	-	-	-	(10 408)	(10 025)	-	-	-	(20 433)
Pārvietots	-	-	(10 186)	(1 084)	14 781	-	-	(3 511)	-
2002.gada 31.decembrī	17 190	57 213	694 955	1 295 637	317 469	184 000	-	14 000	2 580 464
Iegādāts pārskata gadā	4 641	-	-	192 869	32 541	-	24 353	10 177	264 581
Pārvietošana	-	-	-	14 000	-	-	-	(14 000)	-
Korekcijas	-	-	-	5	485	-	-	-	490
Izslēgts pārskata gadā	-	-	(845)	(15 980)	(43 042)	-	-	-	(59 867)
2003.gada 31.decembrī	21 831	57 213	694 110	1 486 531	307 453	184 000	24 353	10 177	2 785 668
Uzkrātais nolietojums									
2001.gada 31.decembrī	4 762	-	313 729	812 217	216 903	-	-	-	1 347 611
Pārskata gada nolietojums	3 408	-	35 259	144 887	33 289	-	-	-	216 843
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	-	(10 048)	(9 583)	-	-	-	(19 631)
2002.gada 31.decembrī	8 170	-	348 988	947 056	240 609	-	-	-	1 544 823
Pārskata gada nolietojums	3 569	-	35 950	156 530	35 092	-	1 353	-	232 494
Korekcijas	-	-	(1 490)	5 660	(3 680)	-	-	-	490
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	(158)	(14 922)	(32 618)	-	-	-	(47 698)
2003.gada 31.decembrī	11 739	-	383 290	1 094 324	239 403	-	1 353	-	1 730 109
Atlikusī bilances vērtība									
2001.gada 31.decembrī	12 255	57 213	357 688	418 826	60 686	184 000	-	5 511	1 096 179
2002.gada 31.decembrī	9 020	57 213	345 967	348 581	76 860	184 000	-	14 000	1 035 641
2003. gada 31. decembrī	10 092	57 213	310 820	392 207	68 050	184 000	23 000	10 177	1 055 559

3 Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitāla

	2003 LVL	2002 LVL
Psihiskās veselības centrs "Dzintari" (pieder 45%)	101 616	67 797
Kopā	101 616	67 797

Reģistrēts LR UR 02.11.2001. ar Nr. 000346133 (reģistrēts Komercreģistrā 2004. gadā).
 Juridiskā adrese: Jūrmala, Dzintaru prospekts 48, LV 2015.

4 Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

	2003 LVL	2002 LVL
LUMP izglītības institūts	500	500
Kopā	500	500

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

5 Izejvielas, pamatmateriāli un paligmateriāli

	2003	2002
	LVL	LVL
Medikamenti	39 548	40 487
Saimnieciskie materiāli noliktavā	4 596	2 576
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	1 878	1 906
Produktu atlikums noliktavās	1 833	1 758
Mēbeļu materiāli	1 561	851
Preces preses kioskā	455	54
Tara	107	107
Degviela	15	45
Kopā	49 993	47 784

6 Avansa maksājumi par precēm

	2003	2002
	LVL	LVL
Premium Petroleum SIA	-	-
Statoil SIA	284	336
Shell Latvia SIA	-	117
Kopā	284	453

7 Pircēju un pasūtītāju parādi

	2003	2002
	LVL	LVL
VOVAA Rīgas nodaļa	44 900	16 210
Rīgas slimokase AAS	36 780	46 131
BTA AAS	13 854	4 654
Balta AAS	12 283	4 561
Daugavas slimokase	7 384	15 704
Vidus Latvijas slimokase	5 952	6 483
Ziemeļaustrumu slimokase	5 927	877
Kurzemes slimokase	5 332	351
Pierīgas slimokase	4 750	1 029
NBS militārās medicīnas centrs	1 383	726
Kuģu menedžments	1 298	2 720
Ergo Latvija f.slimokase	1 137	420
Balva AAS	564	1 169
Pārējie	2 986	10 749
Kopā	144 530	111 784

8 Citi debitori

	2003	2002
	LVL	LVL
PVN par saņemtajiem pakalpojumiem	630	-
PVN par neapmaksātajiem rēķiniem	1 067	1 274
Pārējie	1 057	1 701
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	-	3 054
Kopā	2 754	6 029

9 Nākamo periodu izmaksas

	2003	2002
	LVL	LVL
Nomas maksa par zemi 2004.g.	215	-
Apdrošināšanas izdevumi	3 568	1 364
Kopā	3 783	1 364

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

10 Nauda

	2003	2002
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās:		
Pareks banka LVL	163 930	166 830
Hansabanka LVL	63 624	55 172
Hansabanka USD	-	18 361
Unibanka Rīdzenes filiāle USD	26 165	9 485
Naudas līdzekļi kasē	4 552	14 018
Kopā	258 271	263 866

11 Pārējie kreditori

	2003	2002
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	102 024	138 503
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	12 500	37 500
Hanza Līzings	1 784	
Latvijas Privatizācijas Aģentūra	-	2 507
Kopā	116 308	178 510

12 Nākamo periodu ieņēmumi-ilgtermiņa daļa

	2003	2002
	LVL	LVL
Līgumi par aparātūras iegādi -dāvinājumi (sk.piel.21)	-	50 931
Kopā	-	50 931

13 Citi aizņēmumi

	2003	2002
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	51 011	46 167
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	25 000	25 000
Latvijas Privatizācijas Aģentūra	-	36 262
Kopā	76 011	107 429

14 No pircējiem saņemtie avansi

	2003	2002
	LVL	LVL
Avansi par darbinieku ārstēšanu	15 042	2 381
Kopā	15 042	2 381

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

15 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2003	2002
	LVL	LVL
Tradintek SIA	55 933	-
Recipe plus	44 262	19 743
Arbor Medical Korporācija SIA	7 920	286
Rīgas Slimokases AAS	3 534	2 612
Rīgas Siltums	3 129	3 903
Tamro	1 837	19 937
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	1 646	1 718
Kl.slimnīca Gaiļezers BO	1 637	1 971
NMS Diagnostika SIA	1 459	-
Philips SIA	1 401	-
Latvijas Gāze	1 390	696
Latvenergo Rīgas rajons	1 101	1 071
Lattelekom	1 065	1 631
Sistēmu Audits SIA	1 062	-
Hanza Līzings Sia	3 619	
B.Braun Medical	-	2 186
J.I.M. SIA	-	1 727
REAN komercfirma	-	8 493
Tirdzniecības grupa Būve	-	4 754
N&T SIA	-	2 950
Pārējie	6 436	11 815
Kopā	137 431	85 493

16 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums uz 31.12.2002	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atlikums uz 31.12.2003
	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	1 128	8 819	(9 405)	542
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	26 405	309 702	(306 274)	29 833
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	14 899	192 546	(187 529)	19 916
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	16 643	26 217	(31 843)	11 017
Riska nodeva	-	4 889	(4 456)	433
Dabas resursu nodoklis	-	29	-	29
Īpašuma nodoklis	-	432	(560)	(128)
Kopā, t.sk.	59 075	542 634	(540 067)	61 642
parāds	59 075			61 770
pārmaksa	-			(128)

19 Pārējie kreditori

	2003	2002
	LVL	LVL
Darba samaksa par decembri	57 123	44 278
Uzkrājumi padomes atalgojumam	1 665	611
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam par decen	846	2 207
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	556	463
Deponētā darba alga/izpildraksti	446	581
Kopā	60 636	48 139

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDETO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2003. UN 2002. GADA 31. DECEMBRĪ

18 Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa

	2003	2002
	LVL	LVL
Līgumi par aparātūras iegādi -dāvinājumi	9210	-
Valsts apmaksātās protēzes	-	566
Specifisko medikamentu apmaksai	-	810
Dāvinājumi ar noteikumiem	-	7 996
Dāvinājumi bez noteikumiem	-	2 586
Kopā	9 210	11 958

19 Neto apgrozījums

	2003	2002
	LVL	LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 168 733	1 075 920
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	748 529	635 849
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	463 140	282 447
Apdrošināšanas maksājumi	201 879	179 911
Stomatoloģiskie pakalpojumi	40 270	38 244
Rezidentu apmācība	6 808	2 738
Dienas stacionārs	6 513	9 776
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	1 496	1 381
Preses kioska neapliekamie ienākumi	682	-
Citi ieņēmumi	9 892	1 430
Kopā	2 647 942	2 227 696

20 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2003	2002
	LVL	LVL
Darba alga	904 751	701 083
Medikamenti, medicīniskie materiāli	614 341	477 235
Pamatlīdzekļu nolietojums	228 924	212 910
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	199 672	176 931
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	125 775	111 828
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	63 136	67 774
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	6 892	62 550
Ēdināšanas izdevumi	55 505	56 346
Saimniecības preces	44 388	51 169
Remonta izdevumi	36 398	52 948
Biroja izmaksas, veidlapas, laikraksti	21 597	19 391
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	21 561	12 506
Valūtas kursa pazemināšanās	19 932	17 245
Dāvinājumi darbiniekiem	12 671	16 800
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	12 169	801
Bezcērīgo debitoru parādu norakstīšana	9 188	2 787
Darbinieku apmācības izdevumi	8 114	3 713
Transports, degviela, eļļa	8 034	9 944
Reklāmas izdevumi	6 742	6 708
Riska nodeva	4 889	-
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	3 569	3 409
Apdrošināšanas maksājumi	2 794	3 170
Nesaistītie izdevumi, zaudējumi no med.pak.neat	1 343	8 665
Pabalsti darbiniekiem	799	1 008
Samaksātās soda naudas	383	322
Saņemtās atlaides	(13 335)	(17 668)
Kopā	2 400 232	2 059 575

	2003	2002
	LVL	LVL
Vidējais darbinieku skaits	518	528

Sociālais nodoklis	20 065	16 605
Administratīvie izdevumi	14 350	7 795
Kancelejas izdevumi	11 265	10 574
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	11 809	10 646
Prezentācijas izdevumi	6 062	3 804
Atalgojums valdes locekļiem	10 153	13 949
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	3 840	6 294
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 061	1 239
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	2 118	3 333
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	925	870
Juridiskie pakalpojumi	700	660
Atalgojums padomes locekļiem	1 285	4 740
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	310	1 237
Kopā	174 950	146 552

22 Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2003	2002
	LVL	LVL
Darbinieku ēdināšana	15 962	15 258
Telpu noma	8 368	15 474
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	3 912	4 283
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 466	1 346
Preses tirdzniecība	856	1 513
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	262
Citi pakalpojumi	2 284	5 143
Kopā	32 648	43 279

23 Pārējās procentu ieņēmumi

	2003	2002
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	1 952	712
Kopā	1 952	712

24 Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto

	2003	2002
	LVL	LVL
45% no Psih. Vesel. centra "Dzintari" nelnas par 2003.gadu	33 819	(24 593)
Kļūda par 2002.gadu	-	(7 457)
Kopā	33 819	(32 050)

25 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2003	2002
	LVL	LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	12 384	10 112
% par atlikto maksājumu Privatizācijas Aģentūra	227	6 290
Kopā	12 611	16 402

26 Pārējie nodokļi

	2003	2002
	LVL	LVL
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei	432	712
Kopā	432	712
