

Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S

*Konsolidētais 2004. gada pārskats, kas sagatavots
atbilstoši Latvijas likumdošanas prasībām,
Starptautiskajiem Finašu pārskatu standartiem
un revidentu ziņojums*

	LAPA
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU	3
PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
KONSOLIDĒTIE FINANŠU PĀRSKATI	6 - 19
KONSOLIDĒTĀS BILANCES	6 - 7
KONSOLIDĒTIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINI	8
KONSOLIDĒTIE PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATI	9
KONSOLIDĒTIE NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATI	10
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	11-19
REVIDENTU ZIŅOJUMS	20

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU
2004. GADA 31. DECEMBRĪ

UZŅĒMUMA NOSAUKUMS	Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S
JURIDISKAIS STATUS	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS DATI	Reģ. Nr.40003306807 1996.gada 27.augustā Rīga, LV - 1005, Latvija
JURIDISKĀ ADRESE	Patversmes 23, Rīga
UZŅĒMUMA LIELĀKIE AKCIONĀRI	Jānis Birks - 37.6% Ilze Aizsilniece - 10.1% Agris Švarcbergs - 5,5% VAS Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra - 5.0 %
UZŅĒMUMA VADĪTĀJS	Marta Aizsilniece
MEITAS UZŅĒMUMS	"Jūras medicīna" SIA - 70,5%
PĀRSKATA PERIODS	2004. gada 1. janvāris - 2004. 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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
PADOMES UN VALDES SASTĀVS
2004. GADA 31. DECEMBRĪ

Uznēmuma padome

(saskaņā ar statūtiem)

No 2003. gada 6. jūnijam līdz pārskata parakstīšanas brīdim

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

Uznēmuma valde

No 2004. gada 1. janvāra līdz 2005. gada 28. aprīlim

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

No 2005. gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas brīdim

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>
Marta Aizsilniece	Valdes priekšsēdētāja
Marika Baumgarte	Valdes locekle
Andris Vīgants	Valdes loceklis

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
VADĪBAS ZIŅOJUMS
PAR GADU, KAS NOSLĒDZĀS 2004. 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.

2004. gadu koncerns ir beidzis ar peļņu. Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums.

SIA "Jūras medicīna" (SIA) 2004. gadu beidza ar zaudējumiem.

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. Nolūkā palielināt SIA ienākumus tiks strādāts pie SIA piederošo brīvo telpu remonta un iznomāšanas.

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. Plānota tālāka Ziemeļu diagnostikas centra attīstība, kā arī jaunu medicīnisko un rehabilitācijas pakalpojumu veidu attīstība. Paredzēts vairāk kā 200 000 LVL investēt jaunās medicīniskās tehnoloģijās, telpu remontos un darbinieku izglītībā. Notiks pāreja uz gāzes apkuri arī Vecmīlgrāvja slimnīcā un poliklīnikā. Tiks izstrādāts projekts mātes uzņēmuma Centra slimnīcas pārdislokācijai uz Vecmīlgrāvja teritoriju, kas ļautu apvienot abas slimnīcas un samazināt izdevumus. Ņemot vērā arvien ciešāko sadarbību starp mātes un meitas uzņēmumu, tiek izstrādāti priekšlikumi par iespējamo abu kompāniju apvienošanu. Tos paredzēts šogad izskatīt abu kompāniju īpašnieku sapulcēs.

Saistītais uzņēmums SIA "Psihiskās veselības centrs "Dzintari"" 2004. gadā strādāja ar peļņu.

Koncernam ir labi saistību un likviditātes rādītāji. Tiek plānota pozitīva uzņēmuma naudas plūsma. Lielākais debitors ir Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra (valsts pasūtījums), kurš parasti norēķinās savlaicīgi. Par sniegtajiem maksas pakalpojumiem un pacienta iemaksām pacienti norēķinās uzreiz pēc pakalpojuma saņemšanas vai arī avansā.

Valūtas kursa riskam 2004. gadā uzņēmums galvenokārt bija pakļauts eiro kredīta dēļ. Kredīts saņemts 2000. gadā radioloģijas aparātūras iegādei, un tiek katru gadu daļēji dzēsts (atlikums uz 01.01.2005 - 151 tūkst. EUR; dzēšanas termiņš 2006. gads). Līdz ar lata piesaisti eiro 2005. gadā šis risks vairs nav. Tomēr valūtas kursu risku vēl turpina ietekmēt 50 tūkst. USD aktīvi (nauda un tās ekvivalenti).

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja



Agris Švarcbergs
Padomes priekšsēdētājs



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTĀS BILANCES
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

AKTĪVS		2004	2003
	Pielikumi	LVL	LVL
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences		4 114	10 092
Kopā nemateriālie ieguldījumi	2	4 114	10 092
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, būves		365 091	368 033
Iekārtas un mašīnas		308 913	392 207
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		87 222	68 050
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		187 508	184 000
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		14 882	23 000
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		1 565	10 177
Kopā pamatlīdzekļi	2	965 181	1 045 467
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	3	123 557	101 616
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	4	-	500
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		123 557	102 116
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		1 092 852	1 157 675
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	56 706	49 993
Avansa maksājumi par precēm	6	366	284
Kopā krājumi		57 072	50 277
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	83 116	144 530
Citi debitori	8	3 285	2 754
Uzkrātie ieņēmumi		5 270	-
Nākamo periodu izmaksas	9	7 678	3 783
Kopā debitori		99 349	151 067
Nauda	10	422 402	258 271
Kopā apgrozāmie līdzekļi		578 823	459 615
KOPĀ AKTĪVS		1 671 675	1 617 290

Pielikumi no 11 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Marta Aizsiliece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTĀS BILANCES
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

PASĪVS	Pielikumi	2004 LVL	2003 LVL
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls		800 000	800 000
Rezerves:			
statūts noteiktās rezerves		37 760	34 910
pārējās rezerves		15 659	-
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		180 962	95 868
pārskata gada nesadalītā peļņa		40 839	103 944
Kopā pašu kapitāls		1 075 220	1 034 722
Mazākuma interese		51 704	54 705
Uzkrājumi paredzamiem atvaļinājumiem		90 823	51 455
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem		46 700	-
Kopā uzkrājumi		137 523	51 455
ILGTERMIŅA KREDITORI			
Pārējie kreditori	11	53 208	116 308
Kopā ilgtermiņa kreditori		53 208	116 308
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
Citi aizņēmumi	12	65 706	76 011
No pircējiem saņemtie avansi	13	119 262	15 042
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14	64 313	137 431
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15	14 420	61 770
Pārējie kreditori	16	84 828	60 636
Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa	17	5 491	9 210
Kopā īstermiņa kreditori		354 020	360 100
Kopā kreditori		407 228	476 408
KOPĀ PASĪVS		1 671 675	1 617 290

Pielikumi no 11 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Marta Aizsiliece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

	Pielikumi	2004 LVL	2003 LVL
Neto apgrozījums	18	3 390 612	2 647 942
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	19	(3 120 703)	(2 400 232)
Bruto peļņa		269 909	247 710
Administrācijas izmaksas	20	(211 701)	(174 950)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	61 204	32 848
Pārējās procentu ieņēmumi	22	5 178	1 952
Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto	23	22 341	33 819
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	24	(9 559)	(12 611)
Peļņa pirms nodokļiem		137 372	128 768
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	15	(37 058)	(26 217)
Atliktais nodoklis		(46 700)	-
Pārējie nodokļi	25	(117)	(432)
Mazākuma interese		3 001	1 825
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		56 498	103 944

Pielikumi no 11 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja



Agris Švarebergs
Padomes priekšsēdētājs



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

	Statūtu kapitāls LVL	Statūtos noteiktās rezerves LVL	Pārējās rezerves LVL	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa LVL	Kopā LVL
2002. gada 31. decembrī	800 000	34 910	2 175	73 094	910 179
Kļūda 2002.gada konsolidētajā gada pārskatā	-	-	-	24 593	24 593
Neto guvumi vai zaudējumi, kas nav atzīti PZA aprēķinā	-	-	(2 175)	2 175	-
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	-	-	-
Dividendes	-	-	-	(3 994)	(3 994)
Pārskata gada zaudējumi	-	-	-	103 944	103 944
2003. gada 31. decembrī	800 000	34 910	-	199 812	1 034 722
Rezerves ieskaitīšana nesadalītajā peļņā	-	2 850	-	(2 850)	-
Dividendes	-	-	-	(16 000)	(16 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	56 498	56 498
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	15 659	(15 659)	-
2004. gada 31. decembrī	800 000	37 760	15 659	221 801	1 075 220

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

	Pielikumi	2004 LVL	2003 LVL
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA			
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem		137 372	128 768
Korekcijas:			
Licenču nolietojums	2	5 099	3 569
Pamatlīdzekļu nolietojums	2	266 105	228 925
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	2	48 924	12 169
Uzkrājumi atvaļinājumiem un citi uzkrājumi		39 368	51 455
(Peļņa)/zaudējumi no ieguldījumu asociētā uzņēmuma kapitālā pārvērtēšanas		(21 941)	(33 819)
Zaudējumi no ieguldījumu bezpeļņas uzņēmumā norakstīšanas		500	-
Procentu izdevumi	24	9 559	12 611
Rezerves korekcijas		-	-
Uzkrātie ieņēmumi		(5 270)	-
Izmaiņas aktīvu un pasīvu posteņos:			
Krājumi		(6 795)	(2 040)
Asociētā uzņēmuma parādi		-	-
Pircēju un pasūtītāju parādi		61 414	(32 746)
Citi debitori		(531)	3 275
Nākamo periodu izmaksas		(3 895)	(2 419)
No pircējiem saņemtie avansi		104 221	12 660
Parādi asociētajam uzņēmumam		-	-
Pārējie kreditori		24 192	12 497
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		(73 119)	51 939
Nākamo periodu ieņēmumi		(3 719)	(51 895)
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		(41 342)	8 449
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis un īpašuma nodoklis		(43 183)	(32 403)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības		496 959	370 995
INVESTĪCIJU DARBĪBA			
Licenču iegāde		(1 106)	(4 641)
Pamatlīdzekļu iegāde		(232 758)	(259 940)
Izmaksātās dividendes		(16 000)	(3 994)
Neto naudas plūsma no investīciju darbības		(249 864)	(268 575)
FINANŠU DARBĪBA			
Saņemtie (atmaksātie) naudas aizņēmumi:			-
Privatizācijas aģentūrai,		-	(38 769)
Latvijas Kuģniecībai		(25 000)	(25 000)
VOVAA		(46 621)	(31 635)
Hanza Līzings		(1 784)	-
Samaksātie procenti		(9 559)	(12 611)
Naudas plūsma no finanšu darbības		(82 964)	(108 015)
Neto naudas pieaugums (samazinājums)		164 131	(5 595)
Nauda gada sākumā		258 271	263 866
Nauda gada beigās		422 402	258 271

Pielikumi no 11 līdz 19 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa.

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

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).

Ārvalstu 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 tika pielietoti sekojoši maiņas kursi uz 31. janvāri:

	2004.gads	2003.gads
USD	0.516	0.541
EURO	0.703	0.674

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 ieviešanu 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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

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 : 20 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

Konsolidētā gada pārskata mātes uzņēmuma un konsolidācijā iesaistītā meitas uzņēmuma gada pārskata bilances datumi ir vienādi.

Pārskats sagatavots izmantojot pašu kapitālu konsolidācijas metodi, apvienojot koncerna mātes uzņēmuma gada pārskatā un konsolidācijā iesaistītā meitas uzņēmuma gada pārskatā norādītās līdzekļu, saistību, 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, izmantojot Likumā "Par konsolidētiem gada pārskatiem" minētās konsolidācijas procedūras. Konsolidācijā iesaistītajos uzņēmumos piemērotas vienādas grāmatvedības metodes un novērtēšanas noteikumi.

No konsolidētā peļņas un zaudējumu aprēķina posteņiem izslēdz konsolidācijā iesaistīto uzņēmumu savstarpējo darījumu rezultātā iegūtos ieņēmumus un ar šiem ieņēmumiem saistītās izmaksas.

Konsolidācijā iesaistīto meitas uzņēmuma pašu kapitāla attiecīgo daļu, tādā apmērā, kādā tas attiecas uz daļām, kuras pieder mazākumakcionāriem ir norādītas atsevišķā konsolidētās bilances pasīva postenī "Mazākuma intereses"

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

2 Pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi	Zemes gabali	Ēkas un būves un ilggadīgie stādījumi	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība									
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
Pārvietots	-	-	-	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
Iegādāts pārskata gadā	1 106	21 362	12 248	143 957	52 137	11 666	-	(8 612)	233 864
Pārvietošana	-	-	-	-	8 158	(8 158)	-	-	-
Izslēgts pārskata gadā	(15 712)	-	(12 359)	(59 015)	(41 874)	-	-	-	(128 960)
2004.gada 31.decembrī	7 225	78 575	693 999	1 571 473	325 874	187 508	24 353	1 565	2 890 572
Uzkrātais nolietojums									
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
Pārskata gada nolietojums	5 099	-	35 738	189 412	32 837	-	8 118	-	271 204
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	(13 727)	-	(11 545)	(21 176)	(33 588)	-	-	-	(80 036)
2003.gada 31.decembrī	3 111	-	407 483	1 262 560	238 652	-	9 471	-	1 921 277
Atlikusī bilances vērtība									
2001.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
2004. gada 31. decembrī	4 114	78 575	286 516	308 913	87 222	187 508	14 882	1 565	969 295

Zemes gabalu kadastrālā vērtība ir LVL 74 439, ēku un būvju kadastrālā vērtība ir - LVL 740 439.

3 Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā

	2004 LVL	2003 LVL
Psihiskās veselības centrs "Dzintari" (pieder 45%)	123 557	101 616
Kopā	123 557	101 616

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

4 Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi

	2004 LVL	2003 LVL
LUMP izglītības institūts	-	500
Kopā	-	500

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

5 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	2004	2003
	LVL	LVL
Medikamenti	47 277	39 548
Saimnieciskie materiāli noliktavā	3 290	4 596
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	2 264	1 878
Produktu atlikums noliktavās	1 767	1 833
Mēbeļu materiāli	1 153	1 561
Preces preses kioskā	755	455
Tara	107	107
Tele kartes	60	-
Degviela	33	15
Kopā	56 706	49 993

6 Avansa maksājumi par precēm

	2004	2003
	LVL	LVL
Statoil SIA	319	284
Arbor Medical korporācija	33	-
Latvijas pasts	14	-
Kopā	366	284

7 Pircēju un pasūtītāju parādi

	2004	2003
	LVL	LVL
Rīgas slimokase AAS	36 238	36 780
VOVAA Rīgas nodaļa	20 126	44 900
BTA AAS	9 867	13 854
Balta AAS	2 824	12 283
Vidus Latvijas slimokase	1 589	5 952
NBS militārās medicīnas centrs	1 500	1 383
Balva AAS	1 165	564
Ergo Latvija filiāle slimokase	956	1 137
Ziemeļaustrumu slimokase	855	5 927
Kuģu menedžments	799	1 298
Daugavas slimokase	262	7 384
Kurzemes slimokase	31	5 332
Pierīgas slimokase	-	4 750
Pārējie	6 904	2 986
Kopā	83 116	144 530

8 Citi debitori

	2004	2003
	LVL	LVL
PVN avansa maksājumam	1 977	-
Media Planing group SIA	372	-
PVN par neapmaksātajiem rēķiniem	200	1 067
Latvijas Unibanka	193	-
Norēķinu personas	166	-
PVN nodoklis	148	-
Venden SIA	77	-
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	62	-
Nekustamā īpašuma nodoklis	45	-
Dabas resursu nodoklis	45	-
PVN par saņemtajiem pakalpojumiem	-	630
Pārējie	-	1 057
Kopā	3 285	2 754

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

9 Nākamo periodu izmaksas

	2004	2003
	LVL	LVL
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana	5 000	-
Apdrošināšanas izdevumi	1 620	3 568
Citi, kopā	1 058	-
Zemes nomas maksājums	-	215
Kopā	7 678	3 783

10 Nauda

	2004	2003
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās:		
Pareks banka LVL	350 375	163 930
Hansabanka LVL	35 978	63 624
Hansabanka EUR	7 232	-
Unibanka Rīdzenes filiāle USD	491	-
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	24 974	26 165
Unibanka Rīdzenes filiāle LVL	7	-
Naudas līdzekļi kasē	3 345	4 552
Kopā	422 402	258 271

11 Pārējie kreditori

	2004	2003
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	53 208	102 024
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	-	12 500
Hanza Līzings	-	1 784
Kopā	53 208	116 308

12 Citi aizņēmumi

	2004	2003
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	53 206	51 011
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	12 500	25 000
Kopā	65 706	76 011

13 No pircējiem saņemtie avansi

	2004	2003
	LVL	LVL
VOAVA, avansa maksājums par 01.2005.	118 279	-
Avansi no debitoriem	198	-
Avansi par darbinieku ārstēšanu	785	15 042
Kopā	119 262	15 042

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

14 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	2004	2003
	LVL	LVL
Tradintek SIA	35 805	55 933
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	3 848	1 646
Rīgas Slimokases AAS	3 218	3 534
Rīgas Siltums	3 170	3 129
Klīniskā slimnīca Gaiļezers BO	2 905	1 637
Hanza Līzings SIA	1 861	3 619
LUMPI institūts	1 520	-
Latvenergo Rīgas rajons	1 456	1 101
Lattelekom	1 237	1 065
Sistēmu Audits SIA	1 180	1 062
Latvijas Gāze	247	1 390
Recipe plus	-	44 262
Arbor Medical Korporācija SIA	-	7 920
Tamro	-	1 837
NMS Diagnostika SIA	-	1 459
Philips SIA	-	1 401
Pārējie	7 866	6 436
Kopā	64 313	137 431

15 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums uz 31.12.2003	Aprēķināts	Pārskaits	Atlikums uz 31.12.2004
	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	542	11 677	(12 194)	25
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	29 833	382 728	(407 175)	5 386
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	19 916	245 647	(261 666)	3 897
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	11 017	37 058	(43 149)	4 926
Riska nodeva	433	2 292	(2 539)	186
Dabas resursu nodoklis	29	-	(74)	(45)
Īpašuma nodoklis	(128)	117	(34)	(45)
Kopā, t.sk.	61 642	679 519	(726 831)	14 330
parāds	61 770			14 420
pārmaksa	(128)			(90)

16 Parējie kreditori

	2004	2003
	LVL	LVL
Darba samaksa par decembri	78 653	57 123
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam par decen	4 892	846
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	692	556
Deponētā darba alga/izpildraksti	591	446
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	1 665
Kopā	84 828	60 636

17 Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa

	2004	2003
	LVL	LVL
Līgumi par aparatūras iegādi -dāvinājumi	5 491	9 210
Kopā	5 491	9 210

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

18 Neto apgrozījums

	2004	2003
	LVL	LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 434 708	1 168 733
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 016 177	748 529
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	656 758	463 140
Apdrošināšanas maksājumi	214 755	201 879
Stomatoloģiskie pakalpojumi	41 768	40 270
Rezidentu apmācība	18 692	6 808
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	4 919	1 496
Preses kioska neapliekamie ienākumi	618	682
Dienas stacionārs	-	6 513
Citi ieņēmumi	2 217	9 892
Kopā	3 390 612	2 647 942

19 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	2004	2003
	LVL	LVL
Darba alga	1 075 580	904 751
Medikamenti, medicīniskie materiāli	866 863	614 341
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	261 462	199 672
Pamatlīdzekļu nolietojums	257 393	228 924
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	172 903	6 892
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	115 464	63 136
Ēdināšanas izdevumi	59 176	55 505
Remonta izdevumi	56 778	36 398
Saimniecības preces	49 810	44 388
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	48 923	12 169
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	39 687	21 561
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	30 647	125 775
Darbinieku apmācības izdevumi	15 798	8 114
Dāvinājumi darbiniekiem	13 218	12 671
Nesaistītie izdevumi, zaudējumi no med.pak.neat	10 259	1 343
Transports, degviela, cīļa	10 121	8 034
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	8 118	-
Valūtas kursa pazemināšanās	6 069	19 932
Biroja izmaksas, veidlapas, laikraksti	5 743	21 597
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	5 099	3 569
Reklāmas izdevumi	4 491	6 742
Apdrošināšanas maksājumi	3 901	2 794
Riska nodeva	2 292	4 889
Pabalsti darbiniekiem	560	799
Samaksātās soda naudas	348	383
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	-	9 188
Saņemtās atlaides	-	(13 335)
Kopā	3 120 703	2 400 232

	2004	2003
Vidējais darbinieku skaits	515	518

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

20 Administrācijas izmaksas

	2004	2003
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	111 315	84 262
Sociālais nodoklis	28 120	20 065
Atalgojums valdes locekļiem	16 040	10 153
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	15 661	11 809
Kancelejas izdevumi	10 263	11 265
Prezentācijas izdevumi	5 271	6 062
Atalgojums padomes locekļiem	4 540	1 285
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	3 611	2 845
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	3 602	3 840
Gada pārskata izdevumi	3 600	3 900
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	3 482	2 118
Administratīvie izdevumi	2 820	14 350
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 244	1 061
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 043	310
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	868	925
Juridiskie pakalpojumi	221	700
Kopā	211 701	174 950

21 Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	2004	2003
	LVL	LVL
Telpu noma	15 411	8 368
Darbinieku ēdināšana	14 910	15 962
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	5 873	-
Preses tirdzniecība	4 351	856
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	3 446	3 912
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 788	1 466
Citi pakalpojumi	15 425	2 284
Kopā	61 204	32 848

22 Pārējās procentu ieņēmumi

	2004	2003
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	5 178	1 952
Kopā	5 178	1 952

23 Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto

	2004	2003
	LVL	LVL
45% no Psihiskās Veselelības centra "Dzintari" peļņas par 2003.gadu	22 841	33 819
LUMPI institūts	(500)	-
Kopā	22 341	33 819

24 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	2004	2003
	LVL	LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	9 353	12 384
Līzīngā maksājums	206	-
% par atlikto maksājumu Privatizācijas Aģentūra	-	227
Kopā	9 559	12 611

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2004. UN 2003. GADA 31. DECEMBRĪ

25 Pārējie nodokļi

	2004	2003
	LVL	LVL
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei	117	432
Kopā	117	432

26 Nozīmīgi apstākļi, kas notikuši pēc pārskata gada beigām

2005.gada maijā Latvijas Jūras Medicīnas centrs AS (LJMC) ir iegādājās meitas uzņēmuma Jūras medicīna SIA pamatkapitāla daļas par LVL 32 919, uz 2005.gada 6.maiju LJMC daļas sastāda 86,8 % no pamatkapitāla, kas ir 836 523 daļas (LVL 0,21 nominālvērtība 1 daļai).

REVIDENTU ZIŅOJUMS

Latvijas Jūras medicīnas centra A/S dalībniekiem:

Mēs esam veikuši Latvijas Jūras medicīnas centra A/S ("Grupa") klāt pievienoto 2004. gada konsolidētā finanšu pārskata, kas atspoguļots no 6. līdz 19. lappusei, revīziju. Revidētais konsolidētais finanšu pārskats ietver Grupas 2004. gada 31. decembra konsolidēto bilanci, kā arī konsolidēto peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas un pašu kapitāla izmaiņu pārskatu par gadu, kas noslēdzās 2004. gada 31. decembrī. Par šo konsolidēto finanšu pārskatu ir atbildīga Grupas vadība. Mēs esam atbildīgi par atzinuma sniegšanu par šo konsolidēto finanšu pārskatu, pamatojoties uz mūsu veikto revīziju.

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 pārlicību tam, ka konsolidētā finanšu pārskatā nav būtisku neatbilstību. Revīzija ietver konsolidēta finanšu pārskatā 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 konsolidētā finanšu pārskata satura izvērtējumu. Revīzijas gaitā mēs parliecinājamies, ka Grupas gada pārskata, kura sastāvdaļa ir revidētais konsolidētais finanšu pārskats, 5 lappusē ietvertais vadības ziņojums visos būtiskajos aspektos atbilst revidētājam konsolidētajam finanšu pārskatam. Mēs uzskatām, ka mūsu veiktā revīzija dod pietiekamu pamatojumu mūsu atzinumam.

Pēc mūsu domām, iepriekš minētais konsolidētais finanšu pārskats visos būtiskajos aspektos sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Grupas finansiālo stāvokli uz 2004. gada 31. decembri, kā arī par tā darbības rezultātiem, naudas plūsmu un izmaiņām pašu kapitālā par gadu, kas noslēdzās 2004. gada 31. decembrī, un atbilst Latvijas Republikas likuma "Par konsolidētajiem gada pārskatiem" prasībām un Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem.

SIA Sistēmu audits
Licences nr. 53

Irina Saksaganska
Zvērināta revidente
Sertifikāts Nr. 41



Rīga, Latvija
2005. gada 20. maijā