

Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S

*2005.gada 9 mēnešu konsolidētais pārskats, kas sagatavots
atbilstoši Latvijas likumdošanas prasībām un
Starptautiskajiem Finanšu pārskatu standartiem*

	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
2005. GADA 30.SEPTEMBRĪ

UZŅĒMUMA NOSAUKUMS	Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S
JURIDISKAIS STATUS	Akciju sabiedrība
REGISTRĀCIJAS 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 Švarčbergs - 5,5% VAS Valsts sociālās apdrošināšanas aģentūra - 5,0 %
UZŅĒMUMA VADĪTĀJS	Marta Aizsilniece
MEITAS UZŅĒMUMS	"Jūras medicīna" SIA - 86,8%
PĀRSKATA PERIODS	2005. gada 1. janvāris - 2005. gada 30. septembris
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
2005. GADA 30.SEPTEMBRĪ

Uzņēmuma 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

Uzņēmuma 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 PERIODU, KAS SĀKĀS 2005. GADA 1. JANVĀRĪ UN NOSLĒDZĀS 2005. GADA
30. SEPTEMBRĪ

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.

Šis konsolidētais koncerna starpziņojums ir sagatavots saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskata Standartiem (IFRS) balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. To sagatavošanā ir konsekventi izmantotas atbilstošas uzskaites metodes. Starpziņojums ir sagatavots balstoties uz tiem pašiem grāmatvedības principiem, kas pielietoti Konsolidētajā Finanšu Pārskatā finanšu gadam, kas beidzās 2004. gada 31. decembrī. Auditori neredzēja vai citādi nepārbaudīja šo konsolidēto koncerna starpziņojumu. Starpziņojums ir sagatavots Latvijas Lato un Eiro. Valūtas apmaiņas kurss EUR/LVL 0,7028. Sakarā ar to, ka 2004. gadā netika sastādīts ceturkšņu konsolidētais pārskats, salīdzinājums dots ar visu 2004. gadu.

Koncerna attīstība un pašreizējais finansiālais stāvoklis

2005. gada 9 mēnešus koncerns ir beidzis ar peļņu. Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums.

Mātes uzņēmuma peļņa pirms nodokļiem LVL 147994

SIA "Jūras medicīna" peļņa pirms nodokļiem LVL 6984

Būtiski notikumi 2005. gadā, kas ietekmēja A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs" darbības rezultātus

Paplašināta Ziemeļu diagnostikas centra darbība piedāvājot pacientiem jaunus pakalpojumus. Veikts vairāku nodaļu kosmētiskais remonts. Izveidots ar modernu aparāturu aprīkots acu kabinets.

A/s Latvijas Jūras medicīnas centra Padome 26. aprīļa sēdē izskatīja Valdes priekšsēdētāja Jāņa Birka lūgumu atbrīvot viņu no a/s Latvijas Jūras medicīnas centra Valdes priekšsēdētāja amata. Respektējot likuma prasības, kas liedz apvienot Rīgas domes priekšsēdētāja vietnieka amatu un vadošu amatu privātā uzņēmumā, Padome apmierināja lūgumu un atcēla Jāni Birku no Valdes priekšsēdētāja amata. Padome Valdes priekšsēdētāja amatā iecēla Valdes locekli Martu Aizsilnieci un Valdē ievēlēja Andri Vīgantu.

Mātes uzņēmums ir palielinājis savu daļu meitas uzņēmuma kapitālā no 70,5% uz 86,8% iegādājoties citiem SIA dalībniekiem piederošās daļas.

No 1. jūlija ir paaugstinātas medicīnas darbinieku algas atbilstoši noslēgtajam līgumam ar VOAVA.

Pabeigta pāreja uz gāzes apkuri Vecmīlgrāvja teritorijā.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarcbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTĀS BILANCES
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĒ

AKTĪVS		30.09.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences		4 560	4 114
Kopā nemateriālie ieguldījumi	2	4 560	4 114
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, būves		340 918	365 091
Iekārtas un mašīnas		287 286	308 913
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		64 068	87 222
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		230 592	187 508
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		15 144	14 882
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	1 565
Kopā pamatlīdzekļi	2	938 008	965 181
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	3	123 557	123 557
Pārējie vērtspapīri un ieguldījumi	4	-	-
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi		123 557	123 557
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi		1 066 125	1 092 852
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	51 751	56 706
Avansa maksājumi par precēm	6	230	366
Kopā krājumi		51 981	57 072
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	317 517	83 116
Citi debitori	8	37 789	3 285
Uzkrātie ieņēmumi		-	5 270
Nākamo periodu izmaksas	9	1 741	7 678
Kopā debitori		357 047	99 349
Nauda	10	304 792	422 402
Kopā apgrozāmie līdzekļi		713 820	578 823
KOPĀ AKTĪVS		1 779 945	1 671 675
Likviditāte		1.99	1.64
Saistību koeficients		0.23	0.24

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarcbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONSOLIDĒTĀS BILANCES

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĒ

PASĪVS		30.09.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls		800 000	800 000
Rezerves:			
statūts noteiktās rezerves		37 760	37 760
pārējās rezerves		15 659	15 659
Nesadalītā peļņa:			
iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		205 801	180 962
pārskata gada nesadalītā peļņa		151 951	40 839
Kopā pašu kapitāls		1 211 171	1 075 220
Mazākuma interese		24 054	51 704
Konsolidācijas starpība		(4 374)	
Uzkrājumi paredzamiem atvaļinājumiem		40 792	90 823
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem		95 700	46 700
Kopā uzkrājumi		136 492	137 523
ILGTERMIŅA KREDITORI			
Pārējie kreditori	11	53 208	53 208
Kopā ilgtermiņa kreditori		53 208	53 208
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
Citi aizņēmumi	12	26 610	65 706
No pircējiem saņemtie avansi	13	13 063	119 262
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14	161 936	64 313
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15	75 023	14 420
Pārējie kreditori	16	77 121	84 828
Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa	17	5 641	5 491
Kopā īstermiņa kreditori		359 394	354 020
Kopā kreditori		412 602	407 228
KOPĀ PASĪVS		1 779 945	1 671 675
		-	-

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

		30.09.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
Neto apgrozījums	18	2 717 224	3 390 612
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	19	(2 434 219)	(3 120 703)
Bruto peļņa		283 005	269 909
Administrācijas izmaksas	20	(193 989)	(211 701)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	47 965	61 204
Pārējās procentu ieņēmumi	22	20 113	5 178
Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto	23	-	22 341
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	24	(3 629)	(9 559)
Peļņa pirms nodokļiem		153 465	137 372
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	15		(37 058)
Atliktais nodoklis			(46 700)
Pārējie nodokļi	25	(619)	(117)
Mazākuma interese		(895)	3 001
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		151 951	103 198
Akciju skaits	-	800 000	800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju LVL		0.19	0.13

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2004. GADA 31. DECEMBRIĒ

	Statūtu kapitāls LVL	Statūtos noteiktās rezerves LVL	Pārējās rezerves LVL	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa LVL	Kopā LVL
2003. gada 31. decembrī	800 000	34 910	0	199 812	1 034 722
Kļūda 2004.gada konsolidētajā gada pārskatā	-	2 850	-	(2 850)	-
Neto guvumi vai zaudējumi, kas nav atzīti PZA aprēķinā	-	-	-	-	-
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	15 659	(15 659)	-
Dividendes	-	-	-	(16 000)	(16 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	56 498	56 498
2004. gada 31. decembrī	800 000	37 760	15 659	221 801	1 075 220
Rezerves ieskaitīšana nesadalītāja peļņā	-	-	-	-	-
Dividendes	-	-	-	(16 000)	(16 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	151 951	151 951
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	-	-	-
2005. gada 30.septembrī	800 000	37 760	15 659	357 752	1 211 171

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTIE NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

		30.09.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA			
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem		152 846	137 372
Korekcijas:			
Licenču nolietojums	2	2 017	5 099
Pamatlīdzekļu nolietojums	2	166 433	266 105
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	2	13 980	48 924
Uzkrājumi atvaļinājumiem un citi uzkrājumi		(1 031)	39 368
(Peļņa)/zaudējumi no ieguldījumu asociētā uzņēmuma kapitālā pārvērtēšanas			(21 941)
Zaudējumi no ieguldījumu bezpeļņas uzņēmumā norakstīšanas			500
Procentu izdevumi	24	3 629	9 559
Rezerves korekcijas		-	-
Uzkrātie ieņēmumi		5 270	(5 270)
Izmaiņas aktīvu un pasīvu postešos:			
Krājumi		5 091	(6 795)
Asociētā uzņēmuma parādi		-	-
Pircēju un pasūtītāju parādi		(234 401)	61 414
Citi debitori		(34 504)	(531)
Nākamo periodu izmaksas		5 937	(3 895)
No pircējiem saņemtie avansi		(106 199)	104 221
Parādi asociētajam uzņēmumam		-	-
Pārējie kreditori		(7 707)	24 192
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		97 623	(73 119)
Nākamo periodu ieņēmumi		150	(3 719)
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		70 675	(41 342)
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis un īpašuma nodoklis		(10 072)	(43 183)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības		129 737	496 959
INVESTĪCIJU DARBĪBA			
Licenču iegāde		(2 463)	(1 106)
Pamatlīdzekļu iegāde		(153 240)	(232 758)
JM kapitāla daļu iegāde		(32 919)	
Izmaksātās dividendes		(16 000)	(16 000)
Neto naudas plūsma no investīciju darbības		(204 622)	(249 864)
FINANŠU DARBĪBA			
Saņemtie (atmaksātie) naudas aizņēmumi:			
Privatizācijas aģentūrai,		-	-
Latvijas Kuģniecībai		(12 500)	(25 000)
VOAVA		(26 596)	(46 621)
Hanza Līzings			(1 784)
Samaksātie procenti		(3 629)	(9 559)
Naudas plūsma no finanšu darbības		(42 725)	(82 964)
Neto naudas pieaugums (samazinājums)		(117 610)	164 131
Nauda gada sākumā		422 402	258 271
Nauda pārskata perioda beigās		304 792	422 402

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Marta Aizsilniece
Valdes priekšsēdētāja

Agris Švarčbergs
Padomes priekšsēdētājs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĒ

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:

	2005.gads	2004.gads
USD	0,583	0,516
EURO	0,7028	0,7028

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

ir 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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĒ

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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. 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	Ilgtērmiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Sākotnējā vērtība									
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
Pārvietots	-	-	-	-	8 158	(8 158)	-	-	-
Korekcijas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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
Iegādāts pārskata gadā	2 463	-	2 441	87 033	15 897	43 084	6 350	-	157 268
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgts pārskata gadā	-	-	-	(6 904)	(27 899)	-	-	(1 565)	(36 368)
2005.gada 30.septembrī	9 688	78 575	696 440	1 651 602	313 872	230 592	30 703	-	3 011 472
Uzkrātais nolietojums									
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
Korekcijas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	(13 727)	-	(11 545)	(21 176)	(33 588)	-	-	-	(80 036)
2004.gada 31.decembrī	3 111	-	407 483	1 262 560	238 652	-	9 471	-	1 921 277
Pārskata gada nolietojums	2 017	-	26 614	108 660	25 071	-	6 088	-	168 450
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	-	(6 904)	(13 919)	-	-	-	(20 823)
2005.gada 30.septembrī	5 128	-	434 097	1 364 316	249 804	-	15 559	-	2 068 904
Atlikusī bilances vērtība									
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
2005.gada 30.septembrī	4 560	78 575	262 343	287 286	64 068	230 592	15 144	-	942 568

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

3 Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Psihiskās veselības centrs "Dzintari" (pieder 45%)	123 557	123 557
Kopā	123 557	123 557

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

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
LUMP izglītības institūts	-	-
Kopā	-	-

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRI UN 2004. GADA 31. DECEMBRI

5 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Medikamenti	40 555	47 277
Saimnieciskie materiāli noliktavā	4 417	3 290
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	2 866	2 264
Produktu atlikums noliktavās	1 778	1 767
Mēbeļu materiāli	1 467	1 153
Preces preses kioskā	487	755
Tara	107	107
Tele kartes	55	60
Degviela	19	33
Kopā	51 751	56 706

6 Avansa maksājumi par precēm

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Statoil SIA	217	319
Arbor Medical korporācija	13	33
Latvijas pasts	-	14
Kopā	230	366

7 Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Rīgas slimokase AAS	27 617	36 238
VOAVA Rīgas nodaļa	254 432	20 126
BTA AAS	15 816	9 867
Balta AAS	5 404	2 824
Vidus Latvijas slimokase	-	1 589
NBS militārās medicīnas centrs	1 230	1 500
Balva AAS	2 317	1 165
Ergo Latvija filiāle slimokase	242	956
Ziemeļaustrumu slimokase	-	855
Kuģu menedžments	-	799
Daugavas slimokase	-	262
Kurzemes slimokase	-	31
LF holdings	2 569	-
Pārējie	7 890	6 904
Kopā	317 517	83 116

8 Citi debitori

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
PVN avansa maksājumam	128	1 977
Media Planing group SIA	-	372
PVN par neapmaksātajiem rēķiniem	-	200
Latvijas Unibanka	-	193
Norēķinu personas	227	166
PVN nodoklis	13	148
Venden SIA	94	77
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	63	62
Nekustamā īpašuma nodoklis	45	45
Dabas resursu nodoklis	45	45
UIN nodokļa avanss	35 818	-
Pārējie	1 356	-
Kopā	37 789	3 285

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

9 Nākamo periodu izmaksas

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana		5 000
Apdrošināšanas izdevumi	1 741	1 620
Citi, kopā	-	1 058
Zemes nomas maksājums	-	-
Kopā	1 741	7 678

10 Nauda

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās:		
Pareks banka LVL	222 489	350 375
Pareks banka EUR	3 629	
Hansabanka LVL	22 182	35 978
Hansabanka EUR	6 452	7 232
Unibanka Rīdzenes filiāle USD	1 255	491
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	28 217	24 974
Unibanka Rīdzenes filiāle LVL	15 634	7
Naudas līdzekļi kasē	4 934	3 345
Kopā	304 792	422 402

11 Pārējie kreditori

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	53 208	53 208
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	-	-
Hanza Līzings	-	-
Kopā	53 208	53 208

12 Citi aizņēmumi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra	26 610	53 206
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	-	12 500
Kopā	26 610	65 706

13 No pircējiem saņemtie avansi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOAVA, avansa maksājums par 2005.gadu	12 278	118 279
Avansi no debitoriem	394	198
Avansi par darbinieku ārstēšanu	391	785
Kopā	13 063	119 262

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

14 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Tradintek SIA	29 591	35 805
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	1 360	3 848
Rīgas Slimokases AAS	-	3 218
Rīgas Siltums	-	3 170
Klīniskā slimnīca Gaiļezers BO	228	2 905
Hanza Līzings SIA	-	1 861
LUMPI institūts	-	1 520
Latvenergo Rīgas rajons	1 329	1 456
Lattelekom	1 327	1 237
Sistēmu Audits SIA	-	1 180
Latvijas Gāze	883	247
Recipe plus	85 590	-
Arbor Medical Korporācija SIA	1 357	-
Tamro	6 784	-
NMS Diagnostika SIA	1 580	-
B.Braun Medical	5 263	-
Pārējie	26 644	7 866
Kopā	161 936	64 313

15 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums uz 31.12.2004	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atlikums uz 30.09.2005
	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	25	6 269	(6 006)	288
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	5 386	218 736	(184 391)	39 731
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	3 897	137 333	(115 475)	25 755
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	4 926	13 591	(9 453)	9 064
Riska nodeva	186	1 144	(1 145)	185
Dabas resursu nodoklis	(45)	-	-	(45)
Īpašuma nodoklis	(45)	202	(619)	(462)
Kopā, t.sk.	14 330	377 275	(317 089)	74 516
parāds	14 420			75 023
pārmaksa	(90)			(507)

16 Pārējie kreditori

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	75 849	78 653
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam par decem	-	4 892
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	702	692
Deponētā darba alga/izpildraksti	570	591
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	-
Kopā	77 121	84 828

17 Nākamā perioda ieņēmumi-īstermiņa daļa

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Līgumi par aparātūras iegādi -dāvinājumi	5 641	5 491
Kopā	5 641	5 491

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

18 Neto apgrozījums		
	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 136 554	1 434 708
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	762 079	1 016 177
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	483 165	656 758
Apdrošināšanas maksājumi	182 043	214 755
Stomatoloģiskie pakalpojumi	31 336	41 768
Rezidentu apmācība	20 049	18 692
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	6 004	4 919
Preses kioska neapliekamie ienākumi	545	618
ZDC ambulatorie pakalpojumi	85 233	-
Citi ieņēmumi	10 216	2 217
Kopā	2 717 224	3 390 612

19 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Darba alga	885 624	1 075 580
Medikamenti, medicīniskie materiāli	650 995	866 863
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	206 877	261 462
Pamatlīdzekļu nolietojums	160 275	257 393
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	134 995	172 903
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	89 706	115 464
Ēdināšanas izdevumi	38 139	59 176
Remonta izdevumi	94 468	56 778
Saimniecības preces	37 638	49 810
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	13 980	48 923
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	23 010	39 687
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	55 948	30 647
Darbinieku apmācības izdevumi	11 806	15 798
Dāvinājumi darbiniekiem	8 158	13 218
Nesaistītie izdevumi, zaudējumi no med.pak.neat	-	10 259
Transports, degviela, eļļa	6 592	10 121
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	6 088	8 118
Valūtas kursa pazemināšanās	239	6 069
Biroja izmaksas, veidlapas, laikraksti	948	5 743
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	2 016	5 099
Reklāmas izdevumi	2 813	4 491
Apdrošināšanas maksājumi	2 415	3 901
Riska nodeva	1 672	2 292
Pabalsti darbiniekiem	1 042	560
Samaksātās soda naudas	21	348
Pārējie kopējie	10 670	-
Saņemtās atlaides	(11 916)	-
Kopā	2 434 219	3 120 703

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Vidējais darbinieku skaits	538	518

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRI UN 2004. GADA 31. DECEMBRI

20 Administrācijas izmaksas

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	94 584	111 315
Sociālais nodoklis	22 249	28 120
Atalgojums valdes locekļiem	11 281	16 040
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	18 186	15 661
Kancelejas izdevumi	3 274	10 263
Prezentācijas izdevumi	2 396	5 271
Atalgojums padomes locekļiem	4 200	4 540
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	3 885	3 611
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	2 850	3 602
Gada pārskata izdevumi	100	3 600
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	2 717	3 482
Administratīvie izdevumi	25 912	2 820
Naudas apgrozījuma izdevumi	663	1 244
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	968	1 043
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	687	868
Juridiskie pakalpojumi	37	221
Kopā	193 989	211 701

21 Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Telpu noma	15 587	15 411
Darbinieku ēdināšana	6 976	14 910
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	11 914	5 873
Preses tirdzniecība	3 214	4 351
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	1 959	3 446
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 359	1 788
Citi pakalpojumi	6 956	15 425
Kopā	47 965	61 204

22 Pārējās procentu ieņēmumi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	20 113	5 178
Kopā	20 113	5 178

23 Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
45% no Psihiskās Veselības centra "Dzintari" peļņas par 2003.gadu	-	22 841
Zaudējumi no JM kapitāla daļu iegādes	-	-
LUMPI institūts	-	(500)
Kopā	-	22 341

24 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	3 590	9 353
Līzinga maksājums	39	206
% par atlikto maksājumu Privatizācijas Aģentūrai	-	-
Kopā	3 629	9 559

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
KONSOLIDĒTO FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

25 Pārējie nodokļi

	30.09.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei	619	117
Kopā	619	117

26 Nozīmīgi apstākļi, kas notikuši pēc pārskata gada beigām
