

Latvijas Jūras medicīnas centrs A/S

*2005. gada neauditēts 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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S
INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU
2005. 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 - 37,8% Ilze Aizsilniece - 10,1% Agris Švarcbergs - 5,5% Pēteris Augustovs - 5,2% 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 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
2005. 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 PERIODU, KAS SĀKĀS 2005. GADA 1. JANVĀRĪ UN NOSLĒDZĀS 2005. 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.

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 nerevidēja vai citādi nepārbaudīja šo konsolidēto koncerna starpziņojumu. Starpziņojums ir sagatavots Latvijas Latos 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. gadu koncerns ir beidzis ar peļņu. Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums. Mātes uzņēmuma peļņa pirms nodokļiem 210843 LVL.
SIA "Jūras medicīna" 2005. gada peļņa pirms nodokļiem 7648 LVL.

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 aparātūru 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.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Ar 2006. gada 1. janvāri ir paaugstinātas medicīnisko darbinieku algas atbilstoši LR MK noteikumiem. Attiecīgi ir palielinājies arī Valsts pasūtījuma apjoms.

Ar 2006. gada februāri A/S Latvijas Jūras medicīnas centrā ir sākti magnētiskās rezonanses izmeklējumi. Šā projekta attīstībā kopā ar sadarbības partneriem ir investēti gandrīz 0,5 milj. EUR.

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja	Marta Aizsilniece
Valdes locekle	Marika Baumgarte
Valdes loceklis	Andris Vīgants

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

AKTĪVS		31.12.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
ILGTERMIŅA IEGULDĪJUMI			
Nemateriālie ieguldījumi			
Licences		4 143	4 114
Kopā nemateriālie ieguldījumi	2	4 143	4 114
Pamatlīdzekļi			
Zemes gabali, ēkas, būves		390 923	365 091
Iekārtas un mašīnas		269 035	308 913
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		59 806	87 222
Pamatlīdzekļu izveidošanas izmaksas		175 842	187 508
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos		44 183	14 882
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem		-	1 565
Kopā pamatlīdzekļi	2	939 789	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		1 067 489	1 092 852
APGROZĀMIE LĪDZEKĻI			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	5	52 804	56 706
Avansa maksājumi par precēm	6	1 325	366
Kopā krājumi		54 129	57 072
Debitori			
Pircēju un pasūtītāju parādi	7	91 462	83 116
Citi debitori	8	41 129	3 285
Uzkrātie ieņēmumi		-	5 270
Nākamo periodu izmaksas	9	7 228	7 678
Kopā debitori		139 819	99 349
Nauda	10	750 353	422 402
Kopā apgrozāmie līdzekļi		944 301	578 823
KOPĀ AKTĪVS		2 011 790	1 671 675
Likviditāte		1.68	1.64
Saistību koeficients		0.28	0.24

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja	Marta Aizsilniece
Valdes locekle	Marika Baumgarte
Valdes loceklis	Andris Vīgants

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

PASĪVS	Pielikumi	31.12.2005 LVL	31.12.2004 LVL
PAŠU KAPITĀLS			
Pamatkapitāls		800 000	800 000
Rezerves:			
statūtots 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		215 134	40 839
Kopā pašu kapitāls		1 274 354	1 075 220
Mazākuma interese		24 142	51 704
Konsolidācijas starpība		(4 374)	
Uzkrājumi paredzamiem atvaļinājumiem		110 022	90 823
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem		46 700	46 700
Kopā uzkrājumi		156 722	137 523
ILGTERMIŅA KREDITORI			
Pārējie kreditori	11	-	53 208
Kopā ilgtermiņa kreditori		-	53 208
ĪSTERMIŅA KREDITORI			
Citi aizņēmumi	12	53 208	65 706
No pircējiem saņemtie avansi	13	320 825	119 262
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	14	36 262	64 313
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	15	68 030	14 420
Pārējie kreditori	16	79 818	84 828
Nākamo periodu ieņēmumi-īstermiņa daļa	17	2 803	5 491
Kopā īstermiņa kreditori		560 946	354 020
Kopā kreditori		560 946	407 228
KOPĀ PASĪVS		2 011 790	1 671 675
		-	-

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja	Marta Aizsilniece
Valdes locekle	Marika Baumgarte
Valdes loceklis	Andris Vīgants

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

		31.12.2005	31.12.2004
	Pielikumi	LVL	LVL
Neto apgrozījums	18	3 829 838	3 390 612
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	19	(3 447 955)	(3 120 703)
Bruto peļņa		381 883	269 909
Administrācijas izmaksas	20	(244 133)	(211 701)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	21	74 139	61 204
Pārējās procentu ieņēmumi	22	7 036	5 178
Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto	23	3 785	22 341
Procentu maksājumi un tam līdzīgas izmaksas	24	(6 308)	(9 559)
Peļņa pirms nodokļiem		216 402	137 372
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	15		(37 058)
Atliktais nodoklis			(46 700)
Pārējie nodokļi	25	(285)	(117)
Mazākuma interese		(983)	3 001
PĀRSKATA GADA PEĻŅA		215 134	56 498
Akciju skaits		800 000	800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju LVL		0.27	0.07

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja	Marta Aizsilniece
Valdes locekle	Marika Baumgarte
Valdes loceklis	Andris Vīgants

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

	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	-	-	-	215 134	215 134
Peļņas ieskaitīšana rezervēs	-	-	-	-	-
2005. gada 31. decembrī	800 000	37 760	15 659	420 935	1 274 354

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja	Marta Aizsilniece
Valdes locekle	Marika Baumgarte
Valdes loceklis	Andris Vīgants

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

	Pielikumi	31.12.2005 LVL	31.12.2004 LVL
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA			
Pārskata gada peļņa pirms nodokļiem		216 117	137 372
Korekcijas:			
Licenču nolietojums	2	2 770	5 099
Pamatlīdzekļu nolietojums	2	208 521	266 105
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	2	16 108	48 924
Uzkrājumi atvaļinājumiem un citi uzkrājumi		19 199	39 368
(Peļņa)/zaudējumi no ieguldījumu asociētā uzņēmuma kapitālā pārvērtēšanas			(21 941)
Zaudējumi no ieguldījumu bezpeļņas uzņēmumā norakstīšanas			500
Procentu izdevumi	24	6 308	9 559
Rezerves korekcijas		-	-
Uzkrātie ieņēmumi		5 270	(5 270)
Izmaiņas aktīvu un pasīvu postešos:			
Krājumi		2 943	(6 795)
Asociētā uzņēmuma parādi		-	-
Pircēju un pasūtītāju parādi		(8 346)	61 414
Citi debitori		(37 844)	(531)
Nākamo periodu izmaksas		450	(3 895)
No pircējiem saņemtie avansi		201 563	104 221
Parādi asociētajam uzņēmumam		-	-
Pārējie kreditori		(5 010)	24 192
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem		(28 051)	(73 119)
Nākamo periodu ieņēmumi		(2 688)	(3 719)
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi		72 329	(41 342)
Samaksātais uzņēmuma ienākuma nodoklis un īpašuma nodoklis		(18 719)	(43 183)
Neto naudas plūsma no saimnieciskās darbības		650 920	496 959
INVESTĪCIJU DARBĪBA			
Licenču iegāde		(2 799)	(1 106)
Pamatlīdzekļu iegāde		(199 237)	(232 758)
JM kapitāla daļu iegāde		(32 919)	
Izmaksātās dividendes		(16 000)	(16 000)
Neto naudas plūsma no investīciju darbības		(250 955)	(249 864)
FINANŠU DARBĪBA			
Saņemtie (atmaksātie) naudas aizņēmumi:			
Privatizācijas aģentūrai,		-	-
Latvijas Kuģniecībai		(12 500)	(25 000)
VOAVA		(53 206)	(46 621)
Hanza Līzings			(1 784)
Samaksātie procenti		(6 308)	(9 559)
Naudas plūsma no finanšu darbības		(72 014)	(82 964)
Neto naudas pieaugums (samazinājums)		327 951	164 131
Nauda gada sākumā		422 402	258 271
Nauda pārskata perioda beigās		750 353	422 402

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

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja

Marta Aizsilniece

Valdes locekle

Marika Baumgarte

Valdes loceklis

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

	2005.gads	2004.gads
USD	0,593	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 ievadmitu 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 31. DECEMBRĪ UN 2004. 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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2005. GADA 31. DECEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

2 Pamatlīdzekļi

	Nemateriālie ieguldījumi	Zemes gabali	Ēkas un būves un ilgtermiņstādījumi	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									
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	2 799	-	49 891	93 278	18 650	-	37 418	-	202 036
Pārvietošana	-	-	11 666	-	-	(11 666)	-	-	-
Izslēgts pārskata gadā	-	-	-	(8 250)	(29 193)	-	-	(1 565)	(39 008)
2005.gada 31.decembrī	10 024	78 575	755 556	1 656 501	315 331	175 842	61 771	-	3 053 600
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	2 770	-	35 725	132 616	32 063	-	8 117	-	211 291
Izslēgto pamatlīdzekļu nolietojums	-	-	-	(7 710)	(15 190)	-	-	-	(22 900)
2005.gada 31.decembrī	5 881	-	443 208	1 387 466	255 525	-	17 588	-	2 109 668
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 31.decembrī	4 143	78 575	312 348	269 035	59 806	175 842	44 183	-	943 932

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

3 Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā

	31.12.2005	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

	31.12.2005	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 31. DECEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

5 Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Medikamenti	42 664	47 277
Saimnieciskie materiāli noliktavā	4 432	3 290
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	2 516	2 264
Produktu atlikums noliktavās	1 266	1 767
Mēbeļu materiāli	1 001	1 153
Preces preses kioskā	680	755
Tara	107	107
Tele kartes	124	60
Degviela	14	33
Kopā	52 804	56 706

6 Avansa maksājumi par precēm

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Statoil SIA	459	319
Arbor Medical korporācija	-	33
Latvijas Jūrmieciņas savienība	300	
Globalnet SIA	561	
Latvijas pasts	5	14
Kopā	1 325	366

7 Pircēju un pasūtītāju parādi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Rīgas slimokase AAS	52 783	36 238
VOVAA Rīgas nodaļa	-	20 126
BTA AAS	6 234	9 867
Balta AAS	10 614	2 824
Vidus Latvijas slimokase	-	1 589
NBS militārās medicīnas centrs	1 831	1 500
Balva AAS	1 100	1 165
Ergo Latvija filiāle slimokase	1 808	956
Ziemeļaustrumu slimokase	-	855
Kuģu menedžments	-	799
Daugavas slimokase	-	262
Kurzemes slimokase	-	31
LF holdings	4 508	-
Pārējie	12 584	6 904
Kopā	91 462	83 116

8 Citi debitori

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
PVN avansa maksājumam	535	1 977
Media Planing group SIA	-	372
PVN par neapmaksātajiem rēķiniem	-	200
Latvijas Unibanka	80	193
Norēķinu personas	296	166
PVN nodoklis	13	148
Venden SIA	110	77
Sociālās apdrošināšanas iemaksas	62	62
Nekustamā īpašuma nodoklis	45	45
Dabas resursu nodoklis	45	45
UIN nodokļa avanss	39 810	-
Pārējie	133	-
Kopā	41 129	3 285

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

9 Nākamo periodu izmaksas

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana	5 000	5 000
Apdrošināšanas izdevumi	1 972	1 620
Citi, kopā	256	1 058
Zemes nomas maksājums	-	-
Kopā	7 228	7 678

10 Nauda

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās:		
Pareks banka LVL	683 916	350 375
Pareks banka EUR	115	
Hansabanka LVL	17 212	35 978
Hansabanka EUR	3 471	7 232
Unibanka Rīdzenes filiāle USD	1 516	491
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	28 701	24 974
Unibanka Rīdzenes filiāle LVL	11 329	7
Naudas līdzekļi kasē	4 093	3 345
Kopā	750 353	422 402

11 Pārējie kreditori

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOAVA diagnostikas aparātūra	-	53 208
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	-	-
Hanza Līzings	-	-
Kopā	-	53 208

12 Citi aizņēmumi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOAVA diagnostikas aparātūra	53 208	53 206
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība	-	12 500
Kopā	53 208	65 706

13 No pircējiem saņemtie avansi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
VOAVA, avansa maksājums par 2006.gadu	316 983	118 279
Avansi no debitoriem	3 441	198
Avansi par darbinieku ārstēšanu	401	785
Kopā	320 825	119 262

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

14 Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Tradintek SIA	17 010	35 805
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	1 554	3 848
Rīgas Slimokases AAS	-	3 218
Rīgas Siltums	-	3 170
Klīniskā slimnīca Gaiļezers BO	467	2 905
Hanza Līzings SIA	-	1 861
LUMPI institūts	-	1 520
Latvenergo Rīgas rajons	1 922	1 456
Lattelekom	1 061	1 237
Sistēmu Audits SIA	1 180	1 180
Latvijas Gāze	4 361	247
Rīgas ūdens	1 530	-
Nac.medic.serviss-lab.	799	-
Valsts pataloģijas centrs	5 063	-
Invitros SIA	162	-
B.Braun Medical	-	-
Pārējie	1 153	7 866
Kopā	36 262	64 313

15 Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums uz 31.12.2004	Aprēķināts	Pārskaītīts	Atlikums uz 30.09.2005
	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	25	14 816	(14 406)	435
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	5 386	447 045	(411 702)	40 729
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	3 897	286 582	(263 834)	26 645
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	4 926	13 603	(18 517)	12
Riska nodeva	186	2 221	(2 224)	183
Dabas resursu nodoklis	(45)	27	-	(18)
Īpašuma nodoklis	(45)	202	(202)	(45)
Kopā, t.sk.	14 330	764 496	(710 885)	67 941
parāds	14 420			68 030
pārmaksa	(90)			(63)

16 Pārējie kreditori

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepr.periodiem	78 490	78 653
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam par decembri	-	4 892
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	717	692
Deponētā darba alga/izpildraksti	611	591
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	-
Kopā	79 818	84 828

17 Nākamo periodu ieņēmumi-istērmiņa daļa

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Līgumi par aparātūras iegādi -dāvinājumi	2 803	5 491
Kopā	2 803	5 491

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

18 Neto apgrozījums		
	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 679 820	1 434 708
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 005 445	1 016 177
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	691 981	656 758
Apdrošināšanas maksājumi	245 334	214 755
Stomatoloģiskie pakalpojumi	42 260	41 768
Rezidentu apmācība	29 050	18 692
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	9 262	4 919
Preses kioska neapliekamie ienākumi	731	618
ZDC ambulatorie pakalpojumi	110 113	-
Citi ieņēmumi	15 842	2 217
Kopā	3 829 838	3 390 612

19 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas		
	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Darba alga	1 206 507	1 075 580
Medikamenti, medicīniskie materiāli	1 012 238	866 863
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	279 513	261 462
Uzkrājumu izveidošana neizmantotiem atvaļināju	30 000	-
Pamatlīdzekļu nolietojums	200 305	257 393
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	190 691	172 903
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	135 305	115 464
Ēdināšanas izdevumi	57 890	59 176
Remonta izdevumi	92 427	56 778
Saimniecības preces	55 937	49 810
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	14 543	48 923
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	34 972	39 687
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	53 463	30 647
Darbinieku apmācības izdevumi	16 674	15 798
Dāvinājumi darbiniekiem	17 879	13 218
Nesaistītie izdevumi, zaudējumi no med.pak.neatr	-	10 259
Transports, degviela, eļļa	8 464	10 121
Ilgtermiņa ieguldījumu vērtības norakstīšana	8 118	8 118
Valūtas kursa pazemināšanās	239	6 069
Biroja izmaksas, veidlapas, laikraksti	17 688	5 743
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	2 770	5 099
Reklāmas izdevumi	2 813	4 491
Apdrošināšanas maksājumi	2 896	3 901
Riska nodeva	2 221	2 292
Pabalsti darbiniekiem	1 042	560
Samaksātās soda naudas	155	348
Pārējie kopējie	3 205	-
Kopā	3 447 955	3 120 703

	31.12.2005	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 31. DECEMBRĪ UN 2004. GADA 31. DECEMBRĪ

20 Administrācijas izmaksas

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	124 911	111 315
Sociālais nodoklis	28 976	28 120
Atalgojums valdes locekļiem	17 637	16 040
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	21 266	15 661
Kancelejas izdevumi	17 203	10 263
Prezentācijas izdevumi	5 264	5 271
Atalgojums padomes locekļiem	4 800	4 540
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	4 499	3 611
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	3 600	3 602
Gada pārskata izdevumi	2 800	3 600
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	4 110	3 482
Administratīvie izdevumi	6 030	2 820
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 026	1 244
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 106	1 043
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	868	868
Juridiskie pakalpojumi	37	221
Kopā	244 133	211 701

21 Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Telpu noma	23 850	15 411
Darbinieku ēdināšana	9 236	14 910
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	11 914	5 873
Preses tirdzniecība	4 692	4 351
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	2 617	3 446
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 794	1 788
Citi pakalpojumi	20 036	15 425
Kopā	74 139	61 204

22 Pārējās procentu ieņēmumi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	7 036	5 178
Kopā	7 036	5 178

23 Ilgtermiņa ieguldījuma vērtības izmaiņas neto

	31.12.2005	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

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	6 269	9 353
Līzinga maksājums	39	206
% par atlikto maksājumu Privatizācijas Aģentūrai	-	-
Kopā	6 308	9 559

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

25 Pārējie nodokļi

	31.12.2005	31.12.2004
	LVL	LVL
Nekustamā īpašuma nodoklis zemei	285	117
Kopā	285	117
