

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

Neauditēti

**Konsolidētie Finanšu Pārskati: 2006. gads 30. jūnijs,
kas sagatavoti atbilstoši Starptautiskiem finanšu pārskatu standartiem
*EUR***

INFORMĀCIJA PAR UZŅĒMUMU	LPP. 3
UZŅĒMUMA PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	6
FINANŠU PĀRSKATI	7 - 11
GRUPAS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	7
GRUPAS BILANCE	8 - 9
GRUPAS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
GRUPAS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI	13 - 21

UZŅĒMUMA NOSAUKUMS: LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

JURIDISKAIS STATUS: AKCIJU SABIEDRĪBA

REĢISTRĀCIJAS DATI: Nr.000330680
1996.GADA 27.AUGUSTĀ
RĪGA, LV - 1005, LATVIJA

JURIDISKĀ ADRESE: PATVERSMES IELA 23, RĪGA, LV - 1005, LATVIJA

UZŅĒMUMA LIELĀKIE AKCIONĀRI: JĀNIS BIRKS 38,7%
ILZE AIZSILNIECE 10,1%
AGRIS ŠVARCBERGS 10,1%
VALSTS SOCIĀLAS APDROŠINĀŠANAS AĢENTŪRA 5%

UZŅĒMUMA VADĪTĀJA: MARTA AIZSILNIECE

PĀRSKATA PERIODS: 2006. GADA 1. JANVĀRIS - 2006. GADA 30. JŪNIJS

UZŅĒMUMA PADOMES UN VALDES SASTĀVS

Uzņēmuma padome

No 2003.gada 6.jūnija līdz 2006. gada 31. maijam

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

No 2006.gada 31.maija līdz pārskatu parakstīšanas dienai

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>	
Agris Švarbergs	Padomes priekšsēdētājs	
Antons Vjaters	Padomes loceklis	
Vladislavs Skrebelis,	Padomes loceklis	
Austris Adumāns	Padomes loceklis	
Jānis Āboltiņš	Padomes loceklis	miris 31.07.06

Uzņēmuma valde

No 2005.gada 28.aprīļa līdz pārskata parakstīšanas brīdim

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

VADĪBAS ZIŅOJUMS

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 neauditētais konsolidētais koncerna finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Starptautiskajiem Finanšu Pārskata Standartiem (IFRS) balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskats ir sagatavots Latvijas Latos un Eiro. Valūtas apmaiņas kurss EUR/LVL 0.7028.

Sakarā ar to, ka 2005. gada starpperiodu finanšu pārskati tika sagatavoti pielietojot atšķirīgu kapitālieguldījumu uzskaites metodi, 2006. gada 6 mēnešu dati netiek salīdzināti ar 2005. gada attiecīgā perioda datiem.

Koncerna attīstība un pašreizējais finansiālais stāvoklis

Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums.

Būtiski notikumi 2006. gadā, kas ietekmēja A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs" darbības rezultātus

Ar 2006.gada 1.janvāri ir paaugstinātas medicīnisko darbinieku algas atbilstoši LR MK un līgumā ar VOAVA noteikumiem. Attiecīgi ir palielinājies valsts finansētā pasūtījuma apjoms.

2006.gada februārī LJMC ir uzsākti Magnētiskās rezonanses izmeklējumi, šī projekta attīstībā kopā ar sadarbības partneriem ir investēti gandrīz 0,5 miljoni EUR.

2006.gada janvārī LJMC ir palielinājusi līdzdalību JM pamatkapitālā atpērkot no dalībniekiem piederošās kapitāla daļas. LJMC piederošo daļu īpatsvars JM pamatkapitālā sastāda 87,8%.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Turpmākā koncerna attīstība

Ir sāкта projekta izstrāde jaunas ķirurģiskās klīnikas izveidei Vecmīlgrāvja teritorijā.

Risku vadība

Koncernam ir labi saistību un likviditātes rādītāji. Lielākais debitors ir Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūra (valsts pasūtījums), kurš parasti norēķinās savlaicīgi.

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Chairperson of the Board
Marta Aizsilniece

Valdes loceklis
Andris Vīgants

Valdes locekle
Marika Baumgarte

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

Saskaņā ar mūsu rīcībā esošo informāciju finanšu pārskati ir sagatavoti saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām un sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par konsolidācijas grupas aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem uz 2006. gada 30. jūniju. Apliecinām, ka vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

Valdes priekšsēdētāja
Marta Aizsilniece

Valdes loceklis, finanšu direktors
Andris Vīgants

Valdes locekle, galvenā grāmatvede
Marika Baumgarte

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

**GRUPAS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ**

EUR	2006	2005	Pielikums
Neto apgrozījums	2 640 945	5 474 216	15
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-2 454 542	-4 895 777	16
Bruto peļņa vai zaudējumi	186 403	578 439	
Administrācijas izmaksas	-221 239	-354 151	17
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	42 554	109 136	18
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-9 378	-20 920	19
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	9 811	10 011	20
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(2 554)	-8 975	21
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	5 596	313 538	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(59 476)	
Atliktais nodoklis	-	-	
Mazākuma interese	(84)	(1 392)	
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	5 512	252 671	
Akciju skaits	1 138 297	1 138 297	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju EUR	0.00	0.31	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS BILANCE

UZ 2006. 30.JŪNIJU UN 2005. GADA 31. DECEMBRI

EUR	2006, 30. jūnijs	2005, 31. decembris	Pielikums
AKTĪVS			
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	74 107 -	77 418	4
Kopā krājumi	74 107 -	77 418	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	263 993 -	258 061	5
Citi debitori	55 330 -	2 735	6
Nākamo periodu izmaksas	1 810 -	10 347	7
Kopā debitori	321 132 -	271 142	
Nauda	532 893 -	1 067 656	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	928 132 -	1 416 217	
Ilgtermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	5 491 -	5 895	2
Pozitīva konsolidācijas starpība	- -	-	
Kopā nemateriālie ieguldījumi	5 491	5 895	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	529 892 -	556 233	
Iekārtas un mašīnas	410 513 -	382 802	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	83 567 -	85 096	
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	49 672 -	53 429	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	250 201 -	250 201	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības obje	25 459 -	-	
Kopā pamatlīdzekļi	1 349 304 -	1 327 761	2
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	140 551 -	140 551	3
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	140 551 -	140 551	
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	1 495 346 -	1 474 208	
KOPĀ AKTĪVS	2 423 478	2 890 425	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS BILANCE

UZ 2006. 30.JŪNIJU UN 2005. GADA 31. DECEMBRI

EUR	2006, 30. jūnijs	2005, 31. decembris	Pielikums
PASĪVS			
Saistības:			
Kreditori :			
Citi aizņēmumi	37 887	75 730	10
No pircējiem saņemtie avansi	5 892	559 608	11
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	171 132	60 414	12
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	123 645	102 926	13
Pārējie kreditori	160 804	116 742	14
Kopā kreditori	499 360	915 420	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	56 915	66 448	
Uzkrājumi atvaļinājumiem	155 886	155 886	
Kopā uzkrājumi	212 800	222 334	
Kopā saistības	712 160	1 137 754	
Pašu kapitāls:			
Akciju kapitāls	1 138 297	1 138 297	9
Rezerves:			
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	53 728	53 728	
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	482 033	273 621	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	5 512	252 671	
Kopā pašu kapitāls	1 679 571	1 718 317	
Mazākuma interese	31 747	34 354	
Kopā kapitāls	1 711 318	1 752 671	
KOPĀ PASĪVS	2 423 478	2 890 425	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

GRUPAS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

EUR	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Mazākuma interese	Kopā
Uz 2004. gada 31. decembri	1 138 297	53 728	249 280	80 389	73 568	1 595 263
Atskaitījumi rezervēs	-	-	80 389	(80 389)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	(22 766)	-	-	(22 766)
Pārskata gada peļņa	-	-	0	252 671	-	252 671
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	-	(33 282)	-	-	(33 282)
Izmaiņas mazākuma interesē	-	-	-	-	(39 214)	(39 214)
Uz 2005. gada 31. decembri	1 138 297	53 728	273 621	252 671	34 354	1 752 671
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	252 671	(252 671)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	(45 532)	-	-	(45 532)
Pārskata gada peļņa	-	-	0	5 512	-	5 512
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	-	1 559	-	-	1 559
Izmaiņas mazākuma interesē	-	-	(286)	-	(2 607)	(2 893)
Uz 2006. gada 30. jūnijuu	1 138 297	53 728	482 033	5 512	31 747	1 711 318

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

**GRUPAS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR GADIEK, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ**

EUR	2006	2005	Pielikums
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	5 512	313 538	
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu nolietojums	119 436	300 640	2
b) uzkrājumi atvaļinājumiem	-	26 656	
c) pamatlīdzekļu norakstīšana	561	3 741	
d) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	2 554	8 975	
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	128 063	653 551	
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(19 260)	(129 615)	
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(3 311)	5 848	
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(378 218)	434 396	
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	- 272 726	964 179	
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	(2 554)	(8 975)	
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(28 341)	(64 415)	
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	- 303 621	890 789	
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde	(2 977)	(46 840)	
2. Pamatlīdzekļu iegāde	(144 851)	(278 033)	2
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	60	16 952	
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(147 768)	(307 921)	
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(37 843)	(93 470)	
2. Izmaksātās dividendes.	(45 532)	(22 766)	
3. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	(83 375)	(116 236)	
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(534 764)	466 632	
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	1 067 656	601 024	
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	532 893	1 067 656	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

1. PAMATINFORMĀCIJA

“Latvijas Jūras Medicīnas Centrs” akciju sabiedrība (Uzņēmums) tika reģistrēts Latvijas Republikā 1996. gada 27. augustā. Konsolidētie finanšu pārskati iekļauj Uzņēmuma un meitas uzņēmuma "Jūras medicīna" SIA finanšu pārskatus (Grupa).

Grupas pamatdarbība ir veselības aprūpes pakalpojumi.

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas pamatprincipi

Konsolidētie finanšu pārskati tika sagatavoti saskaņā ar Latvijas Republikas likuma “Par konsolidētajiem gada pārskatiem” prasībām un Latvijas grāmatvedības standartiem. Klāt pievienotie finanšu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā latos (LVL).

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

Daļa, kas pieder mazākuma akcionāriem, tiek novērtēta proporcionāli neto aktīviem.

Visi savstarpējie darījumi un atlikumi Grupas ietvaros tika izslēgti konsolidācijas gaitā.

Mātes uzņēmuma daļa meitas uzņēmuma pašu kapitālā un mātes uzņēmuma ieguldījums meitas uzņēmuma kapitālā tiek savstarpēji izslēgti. Mātes uzņēmuma daļa nesadalītajā peļņā tiek atspoguļota kā konsolidētā nesadalītā peļņa.

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 tiek pielietoti sekojoši maiņas kursi uz 31. martu un 31.decembri

	2006.gads	2005.gads
USD	0.582	0.593
EUR	0.702804	0.702804

Peļņa vai zaudējumi no valūtas pārvērtēšanas tiek aprēķināti pēc Latvijas Bankas noteiktā maiņas kursa uz bilances datumu.

Valūtas maiņas peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti tajā periodā, kad tie rodas.

Nauda un naudas līdzekļu ekvivalenti

Naudas līdzekļi sastāv no naudas līdzekļiem kasē un pieprasījuma noguldījumiem kredītiestādēs. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu no saimnieciskās darbības ar naudas plūsmu no saimnieciskās darbības pārskata gadā.

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.

Krājumi

Krājumi tiek atspoguļoti pēc zemākās izmaksu vai tirgus vērtības. Krājumu sākotnējā vērtība 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 ievadmu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētam nolūkam. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu pašizmaksa nosakāma pēc tādiem pašiem principiem kā nopirktajiem pamatlīdzekļiem. Tikai aktīvi, kuru reālais kalpošanas laiks ir vairāk par vienu gadu, tiek uzskatīti par pamatlīdzekļiem.

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:

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

Ēkas un būves : 20 gadi

Sakaru tehnika un darba instrumenti: 3 gadi

Pārējie pamatlīdzekļi: 5 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.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ieguldījumu asociētājos uzņēmumos tiek novērtēti izmaksās, jo tiem nav aktīvā tirgū kotētas tirgus cenas un patieso vērtību nevar ticami novērtēt.

Ieņēmumu uzskaitē

Ieņēmumi tiek uzrādīti, kad pakalpojums tiek sniegts.

Dividendes

Dividendes, kas izmaksājamas Grupas akcionāriem finanšu pārskatos tiek atspoguļotas kā saistības tajā periodā, kad Grupas akcionāri ir apstiprinājuši dividenžu izmaksu.

Grāmatvedības politikas maiņa

Grupa mainīja grāmatvedības politiku attiecībā uz ilgtermiņa finanšu ieguldījumu uzskaiti, kas ir saistīts ar Starptautisko Finanšu Pārskatu Standartu pielietošanu. Šīs izmaiņas tiek piemērotas retrospektīvi, korigējot iepriekšējo gadu peļņu uz gada sākumu. Ar 2005. gadu ieguldījumi asociētajos uzņēmumos tiek novērtēti pēc iegādes vērtības (patieso vērtību nav iespējams noteikt), pašu kapitāla novērtēšanas metode netiek vairs piemērota. Jaunās grāmatvedības politikas piemērošanas ar atpakaļejošu spēku ietekme ir 5,767 LVL, kas attiecas uz iepriekšējiem gadiem.

Peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņu pārklasifikācija

2004.gada pārskata pārējas izmaksas tika izdalītas no pārdotās produkcijas ražošanas izmaksām par kopējo summu 55 340 LVL.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Uzņēmuma ienākuma nodoklis tiek aprēķināts saskaņā ar Latvijas nodokļu likumdošanu. Atliktie nodokļu maksājumi attiecas uz visām īslaicīgām atšķirībām, kas rodas veicot ienākumu un izdevumu uzskaiti atbilstoši grāmatvedības un nodokļu likumdošanai. Atliktie nodokļu maksājumi ir saistības, kas tiek aprēķinātas izmantojot nodokļu likmes, kas tiks piemērotas, mainoties īslaicīgām atšķirībām. Galvenās īslaicīgās atšķirības rodas no atšķirībām pamatlīdzekļu nolietojuma normās nodokļu vajadzībām, kā arī no iepriekšējo periodu nodokļu zaudējumiem. Atlikto nodokļu maksājumu aktīva postenis tiek iekļauts finanšu pārskatos tikai tādos gadījumos, kad šī aktīva atgūšana ir reāla.

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

2. PAMATLĪDZEKĻI

Uz 2006. 30.jūniju un 2005. gada 31. decembri
pamatlīdzekļi ir šādi:

EUR	Nemateri ālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātājos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigt ā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
Uz 2004. gada 31. decembri	10 280	1 099 274	2 236 005	463 677	34 651	2 227	266 800	4 112 913
Iegāde	3 983	87 588	132 723	26 537	43 803		-16 599	278 033
Pārvietošana								
Izslēgšana			-11 739	-41 538		-2 227		-55 503
Uz 2005. gada 31. decembri	14 263	1 186 861	2 356 989	448 676	78 454	0	250 201	4 335 443
Iegāde	1 888		94 659	15 891	6 954	25 459		144 851
Izslēgšana			-57 131	-16 531				-73 662
Uz 2006. gada 30. jūniju	16 151	1 186 861	2 394 517	448 035	85 408	25 459	250 201	4 406 633
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2004. gada 31. decembri	4 427	579 796	1 796 461	339 571	13 476	0	0	2 733 731
Pārskata gada nolietojums	3 941	50 832	188 696	45 622	11 549			300 640
Izslēgts			-10 970	-21 613				-32 584
Uz 2005. gada 31. decembri	8 368	630 628	1 974 186	363 579	25 025	0	0	3 001 787
Pārskata gada nolietojums	2 292	26 342	66 491	13 601	10 710			119 436
Izslēgts			-56 673	-12 712				-69 385
Uz 2006. gada 30. jūniju	10 660	656 970	1 984 004	364 469	35 735	0	0	3 051 838
Atlikusi bilances vērtība								
Uz 2004. gada 31. decembri	5 854	519 478	439 544	124 106	21 175	2 227	266 800	1 379 183
Uz 2005. gada 31. decembri	5 895	556 233	382 802	85 096	53 429	0	250 201	1 333 656
Uz 2006. gada 30. jūniju	5 491	529 892	410 513	83 567	49 672	25 459	250 201	1 354 795

3. LĪDZDALĪBA UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2006 EUR	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2005 EUR
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45	140 551	45	140 551
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>140 551</u>		<u>140 551</u>

2005.gada 4.oktobrī mainīts uzņēmuma nosaukums no SIA "Psihiskās veselības centrs "Dzintari"" uz SIA "Neirožu klīnika"

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2006 EUR	2005 EUR
Medikamenti	58 602	60 705
Saimnieciskie materiāli noliktavā	6 219	6 306

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

Mazvērtīgais inventārs noliktavā	4 977	3 580
Produktu atlikums noliktavās	1 660	1 801
Mēbeļu materiāli	1 365	1 424
Citi materiāli	507	1 316
Avansa maksājumi par precēm	777	2 285
Kopā	74 107	77 418

5 . PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2006	2005
	EUR	EUR
VOVAA Rīgas nodaļa	149 501	103 602
Rīgas slimokase AAS	54 156	75 943
Balta AAS	12 299	14 851
Med.prof.izglītības centrs	5 043	9 168
BTA AAS	11 401	8 864
LF Holdings		6 414
NBS militārās medicīnas centrs	2 719	2 607
Ergo Latvija f.slimokase	5 764	2 592
SEESAM Life Latvija	4 989	2 429
Balva AAS	1 531	1 548
BALTIKUMS DZĪVĪBA AAS	884	1 443
Par stacionāru pacientu ārstēšanu		24 062
Citi parādi	15 706	4 538
Kopā	263 993	258 061

6 . CITI DEBITORI

	2006	2005
	EUR	EUR
PVN avansa maksājums		344
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	828	1 167
Nodokļu pārākums (pielikums Nr.20)	28 955	730
Pārējie debitori	25 546	494
Kopā	55 330	2 735

7 . NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2006	2005
	EUR	EUR
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana		7 114
Apdrošināšanas izdevumi	1 810	2 806
Citi izdevumi		427
Kopā	1 810	10 347

8 . NAUDAS LĪDZEKĻI

	2006	2005
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās	485 700	1 020 994
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	39 840	40 838
Naudas līdzekļi kasē	7 352	5 824

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

Kopā	<u>532 893</u>	<u>1 067 656</u>
-------------	-----------------------	-------------------------

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

9 . AKCIJU KAPITĀLS

	2006	2006	2005	2005
	Daļu skaits	Kapitāla daļa %	Daļu skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Jānis Birks	309 509	38.7	302 109	37.8
Ilze Aizsilniece	80 766	10.1	80 766	10.1
Agris Švarčbergs	80 917	10.1	44 147	5.5
Pēteris Augustovs		0.0	41 412	5.2
Valsts sociālas apdrošināšanas aģentūra	40 000	5.0	40 000	5.0
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	288 808	36.1	291 566	36.4
Kopā	800 000	100.0	800 000	100.0

10 . CITI AIZŅĒMUMI

	2006	2005
	EUR	EUR
VOVAA diagnostikas aparātūra - ilgtermiņa		
VOVAA diagnostikas aparātūra - īstermiņa d	37 887	75 730
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība		
Kopā	37 887	75 730

11 . NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2006	2005
	EUR	EUR
VOAVA avansa maksājums par 2006.gadu	3 369	554 142
Citi avansi	2 523	5 467
Kopā	5 892	559 608

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

12 . PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2006 EUR	2005 EUR
Recipe Plus SIA	12 991	-
Tradintek SIA	8 638	24 203
Tamro SIA	10 652	-
B.Braun Medical	24 781	-
Valsts Patoloģijas centrs SIA	2 900	7 204
Invitros SIA	4 833	231
Latvijas Gāze	1 453	6 205
Arbor Medical Korporācija	2 190	-
Amerilat MD	4 787	-
Medeksperts SIA	407	-
S.A.V. SIA	-	-
Latvenergo Rīgas rajons	2 032	2 735
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	2 992	2 211
Rīgas Ūdens	2 075	2 177
Sistēmu Audīts SIA	2 316	1 679
Lattelekom	2 279	1 510
Nacion.medic.serviss-laboratorija	622	1 137
Hanza Līzings SIA	-	-
Kl.slimnīca Gaiļezers BO	-	669
Rīgas Slimokases AAS	-	-
Rīgas Siltums	-	-
LUMPI institūts	-	-
Pārējie	85 184	10 454
Kopā	171 132	60 414

13 . NODOKĻI

	2006 EUR	2005 EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	1 713	1 340
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	72 197	60 492
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	49 529	37 985
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	2 832
Uzņēmuma ienākuma nodoklis - sods	17	17
Riska nodeva	189	260
Kopā	123 645	102 926

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2006 EUR	2005 EUR
Pārējie kreditori		
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	148 659	111 619
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam	172	2 752
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	1 404	1 020
Deponētā darba alga/izpildraksti	1 036	913
Uzkrājumi nodokļiem	9 533	-
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	438
Kopā	160 804	116 742

15. NETO APGROZĪJUMS

	2006 EUR	2005 EUR
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 335 526	2 415 015
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	834 258	1 410 422
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	101 478	984 600
Apdrošināšanas maksājumi	148 838	349 079
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	80 429	156 677
Stomatoloģiskie pakalpojumi	24 202	60 131
Rezidentu apmācība	30 256	41 334
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	11 290	13 179
Citi ieņēmumi	74 668	43 780
Kopā	2 640 945	5 474 216

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2006 EUR	2005 EUR
Darba alga	1 113 360	1 628 140
Medikamenti, medicīniskie materiāli	430 023	1 461 511
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	254 226	379 036
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	138 850	247 985
Pamatlīdzekļu nolietojums	109 981	285 008
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	124 298	201 345
Uzkrājumi atvaļinājumiem	-	153 286
Remonta izdevumi	6 071	139 168
Ēdināšanas izdevumi	42 564	82 370
Saimniecības preces	43 196	79 591
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	80 869	76 071
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	34 170	50 664
Darbinieku apmācības izdevumi	15 680	26 242
Dāvinājumi darbiniekiem	14 670	25 440
Biroja izmaksas	14 109	25 168
Nomāto pamatlīdzekļu nolietojums	10 710	11 551
Transports, degviela, eļļa	5 282	12 043
Apdrošināšanas maksājumi	1 134	4 121
Reklāmas izdevumi	3 442	4 003
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	2 292	3 941
Pabalsti darbiniekiem	1 266	3 324
Riska nodeva	1 111	3 160
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	12 298	1 217

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

Saņemtās atlaides	-10 440	-21 226
Ēkas uzturēšanas izmaksas	-	4 734
Pārējas izmaksas	5 380	7 886
Kopā	2 454 542	4 895 777

17 . ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2006	2005
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	122 683	182 001
Sociālais nodoklis	25 858	42 227
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	17 553	34 998
Kancelejas izdevumi	15 293	28 836
Atalgojums valdes locekļiem	12 232	20 356
Administratīvie izdevumi	1 584	9 351
Prezentācijas izdevumi	4 102	7 490
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	3 497	7 346
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	2 947	4 903
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	3 699	4 269
Gada pārskata izdevumi	3 386	5 407
Atalgojums padomes locekļiem	5 407	3 415
Naudas apgrozījuma izdevumi	711	1 685
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	891	1 029
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 246	787
Juridiskie pakalpojumi	149	53
Kopā	221 239	354 151

18 . PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2006	2005
	EUR	EUR
Telpu noma	20 495	33 935
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	60	16 952
Darbinieku ēdināšana	8 063	13 142
Preses tirdzniecība	4 032	6 676
Valūtas kursa palielināšanas	-	5 287
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru	1 909	3 724
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 124	2 553
Citi pakalpojumi	6 870	26 867
Kopā	42 554	109 136

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006. 30.JŪNIJĀ UN 2005. 31.DECEMBRĪ

19 . PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2006 EUR	2005 EUR
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	561	20 693
Samaksātās soda naudas	865	228
Valūtas kursa pazemināšanās	2 405	-
Citas izmaksas	5 548	-
Kopā	9 378	20 920

20 . PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2006 EUR	2005 EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	9 811	10 011
Kopā	9 811	10 011

21 . PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

	2006 EUR	2005 EUR
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA	2 554	8 920
Līzinga maksājums	-	55
Kopā	2 554	8 975
