

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

Neauditēti

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

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 Euro. 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 sāktas 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**

LVL	2006	2005	Pielikums
Neto apgrozījums	1 856 067	3 847 301	15
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	-1 725 062	-3 440 772	16
Bruto peļņa vai zaudējumi	131 005	406 529	
Administrācijas izmaksas	-155 488	-248 899	17
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	29 907	76 701	18
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	-6 591	-14 703	19
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	6 895	7 036	20
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(1 795)	-6 308	21
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	3 933	220 356	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(41 800)	
Atliktais nodoklis	-	-	
Mazākuma interese	(59)	(978)	
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	3 874	177 578	
Akciju skaits	800 000	800 000	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju LVL	0.00	0.22	

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

LVL	2006, 30. jūnijs	2005, 31. decembris	Pielikums
AKTĪVS			
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	52 083	54 410	4
Kopā krājumi	52 083	54 410	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	185 535	181 366	5
Citi debitori	38 886	1 922	6
Nākamo periodu izmaksas	1 272	7 272	7
Kopā debitori	225 693	190 560	
Nauda	374 519	750 353	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	652 295	995 323	
Ilgtermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	3 859	4 143	2
Pozitīva konsolidācijas starpība	-	-	
Kopā nemateriālie ieguldījumi	3 859	4 143	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	372 410	390 923	
Iekārtas un mašīnas	288 510	269 035	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	58 731	59 806	
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	34 910	37 550	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	175 842	175 842	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības obje	17 893	-	
Kopā pamatlīdzekļi	948 296	933 156	2
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	98 780	98 780	3
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	98 780	98 780	
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	1 050 935	1 036 079	
KOPĀ AKTĪVS	1 703 230	2 031 402	

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

LVL	2006, 30. jūnijs	2005, 31. decembris	Pielikums
PASĪVS			
Saistības:			
Kreditori :			
Citi aizņēmumi	26 627	53 223	10
No pircējiem saņemtie avansi	4 141	393 295	11
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	120 272	42 459	12
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	86 898	72 337	13
Pārējie kreditori	113 014	82 047	14
Kopā kreditori	350 952	643 361	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	40 000	46 700	
Uzkrājumi atvaļinājumiem	109 557	109 557	
Kopā uzkrājumi	149 557	156 257	
Kopā saistības	500 509	799 618	
Pašu kapitāls:			
Akciju kapitāls	800 000	800 000	9
Rezerves:			
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	37 760	37 760	
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	338 775	192 302	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	3 874	177 578	
Kopā pašu kapitāls	1 180 409	1 207 640	
Mazākuma interese	22 312	24 144	
Kopā kapitāls	1 202 721	1 231 784	
KOPĀ PASĪVS	1 703 230	2 031 402	

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

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Iepriekšējo gadus nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Mazākuma interese	Kopā
LVL						
Uz 2004. gada 31. decembri	800 000	37 760	175 195	56 498	51 704	1 121 157
Atskaitījumi rezervēs	-	-	56 498	(56 498)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	(16 000)	-	-	(16 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	177 578	-	177 578
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	-	(23 391)	-	-	(23 391)
Izmaiņas mazākuma interesēs	-	-	-	-	(27 560)	(27 560)
Uz 2005. gada 31. decembri	800 000	37 760	192 302	177 578	24 144	1 231 784
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	177 578	(177 578)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	(32 000)	-	-	(32 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	3 874	-	3 874
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	-	1 096	-	-	1 096
Izmaiņas mazākuma interesēs	-	-	(201)	-	(1 832)	(2 033)
Uz 2006. gada 30. jūnijuu	800 000	37 760	338 775	3 874	22 312	1 202 721

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

LVL	2006	2005
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	3 874	220 356
Korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums	83 940	211 291
b) uzkrājumi atvaļinājumiem	-	18 734
c) pamatlīdzekļu norakstīšana	394	2 629
d) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	1 795	6 308
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	90 003	459 318
Korekcijas:		
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(13 536)	(91 094)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(2 327)	4 110
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(265 813)	305 295
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	- 191 673	677 629
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	(1 795)	(6 308)
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(19 918)	(45 271)
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	- 213 386	626 050
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde	(2 092)	(32 919)
2. Pamatlīdzekļu iegāde	(101 802)	(195 403)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	42	11 914
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(103 852)	(216 408)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	(26 596)	(65 691)
2. Izmaksātās dividendes.	(32 000)	(16 000)
3. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	(58 596)	(81 691)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(375 834)	327 951
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	750 353	422 402
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	374 519	750 353

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

	Marta Aizsilniece	Valdes priek
	Andris Vīgants	Valdes locek
	Marika Baumgarte	Valdes locek

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 asociētajos 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. PAMATLĪDZEKLĪ

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

LVL	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	7 225	772 574	1 571 473	325 874	24 353	1 565	187 508	2 890 572
Iegāde	2 799	61 557	93 278	18 650	30 785		-11 666	195 403
Pārvietošana								
Izslēgšana			-8 250	-29 193		-1 565		-39 008
Uz 2005. gada 31. decembri	10 024	834 131	1 656 501	315 331	55 138	0	175 842	3 046 967
Iegāde	1 327		66 527	11 168	4 887	17 893		101 802
Izslēgšana			-40 152	-11 618				-51 770
Uz 2006. gada 30. jūniju	11 351	834 131	1 682 876	314 881	60 025	17 893	175 842	3 096 999
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2004. gada 31. decembri	3 111	407 483	1 262 560	238 652	9 471	0	0	1 921 277
Pārskata gada nolietojums	2 770	35 725	132 616	32 063	8 117			211 291
Izslēgts			-7 710	-15 190				-22 900
Uz 2005. gada 31. decembri	5 881	443 208	1 387 466	255 525	17 588	0	0	2 109 668
Pārskata gada nolietojums	1 611	18 513	46 730	9 559	7 527			83 940
Izslēgts			-39 830	-8 934				-48 764
Uz 2006. gada 30. jūniju	7 492	461 721	1 394 366	256 150	25 115	0	0	2 144 844
Atlikusi bilances vērtība								
Uz 2004. gada 31. decembri	4 114	365 091	308 913	87 222	14 882	1 565	187 508	969 295
Uz 2005. gada 31. decembri	4 143	390 923	269 035	59 806	37 550	0	175 842	937 299
Uz 2006. gada 30. jūniju	3 859	372 410	288 510	58 731	34 910	17 893	175 842	952 155

3. LĪDZDALĪBA UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2006 LVL	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2005 LVL
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45	98 780	45	98 780
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>98 780</u>		<u>98 780</u>

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

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2006 LVL	2005 LVL
Medikamenti	41 186	42 664
Saimnieciskie materiāli noliktavā	4 371	4 432

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

Mazvērtīgais inventārs noliktavā	3 498	2 516
Produktu atlikums noliktavās	1 167	1 266
Mēbeļu materiāli	959	1 001
Citi materiāli	356	925
Avansa maksājumi par precēm	546	1 606
Kopā	52 083	54 410

5 . PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2006	2005
	LVL	LVL
VOVAA Rīgas nodaļa	105 070	72 812
Rīgas slimokase AAS	38 061	53 373
Balta AAS	8 644	10 437
Med.prof.izglītības centrs	3 544	6 443
BTA AAS	8 013	6 230
LF Holdings		4 508
NBS militārās medicīnas centrs	1 911	1 832
Ergo Latvija f.slimokase	4 051	1 822
SEESAM Life Latvija	3 506	1 707
Balva AAS	1 076	1 088
BALTIKUMS DZĪVĪBA AAS	621	1 014
Par stacionāru pacientu ārstēšanu		16 911
Citi parādi	11 038	3 189
Kopā	185 535	181 366

6 . CITI DEBITORI

	2006	2005
	LVL	LVL
PVN avansa maksājums		242
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	582	820
Nodokļu pārākums (pielikums Nr.20)	20 350	513
Pārējie debitori	17 954	347
Kopā	38 886	1 922

7 . NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2006	2005
	LVL	LVL
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana		5 000
Apdrošināšanas izdevumi	1 272	1 972
Citi izdevumi		300
Kopā	1 272	7 272

8 . NAUDAS LĪDZEKĻI

	2006	2005
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās	341 352	717 559
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	28 000	28 701
Naudas līdzekļi kasē	5 167	4 093

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

Kopā	<u>374 519</u>	<u>750 353</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 Švarcbergs	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
	LVL	LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra - ilgtermiņa		
VOVAA diagnostikas aparātūra - īstermiņa d	26 627	53 223
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība		
Kopā	26 627	53 223

11 . NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2006	2005
	LVL	LVL
VOAVA avansa maksājums par 2006.gadu	2 368	389 453
Citi avansi	1 773	3 842
Kopā	4 141	393 295

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

12 . PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2006 LVL	2005 LVL
Recipe Plus SIA	9 130	-
Tradintek SIA	6 071	17 010
Tamro SIA	7 486	-
B.Braun Medical	17 416	-
Valsts Patoloģijas centrs SIA	2 038	5 063
Invitros SIA	3 397	162
Latvijas Gāze	1 021	4 361
Arbor Medical Korporācija	1 539	-
Amerilat MD	3 364	-
Medeksperts SIA	286	-
S.A.V. SIA	-	-
Latvenergo Rīgas rajons	1 428	1 922
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	2 103	1 554
Rīgas Ūdens	1 458	1 530
Sistēmu Audīts SIA	1 628	1 180
Lattelekom	1 602	1 061
Nacion.medic.serviss-laboratorija	437	799
Hanza Līzings SIA	-	-
Kl.slimnīca Gaiļezers BO	-	470
Rīgas Slimokases AAS	-	-
Rīgas Siltums	-	-
LUMPI institūts	-	-
Pārējie	59 868	7 347
Kopā	120 272	42 459

13 . NODOKĻI

	2006 LVL	2005 LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	1 204	942
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	50 740	42 514
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	34 809	26 696
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	1 990
Uzņēmuma ienākuma nodoklis - sods	12	12
Riska nodeva	133	183
Kopā	86 898	72 337

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2006 LVL	2005 LVL
Pārējie kreditori		
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	104 478	78 446
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam	121	1 934
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	987	717
Deponētā darba alga/izpildraksti	728	642
Uzkrājumi nodokļiem	6 700	-
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	308
Kopā	113 014	82 047

15. NETO APGROZĪJUMS

	2006 LVL	2005 LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	938 613	1 697 282
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	586 320	991 250
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	71 319	691 981
Apdrošināšanas maksājumi	104 604	245 334
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	56 526	110 113
Stomatoloģiskie pakalpojumi	17 009	42 260
Rezidentu apmācība	21 264	29 050
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	7 935	9 262
Citi ieņēmumi	52 477	30 769
Kopā	1 856 067	3 847 301

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2006 LVL	2005 LVL
Darba alga	782 474	1 144 263
Medikamenti, medicīniskie materiāli	302 222	1 027 156
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	178 671	266 388
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	97 584	174 285
Pamatlīdzekļu nolietojums	77 295	200 305
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	87 357	141 506
Uzkrājumi atvaļinājumiem	-	107 730
Remonta izdevumi	4 267	97 808
Ēdināšanas izdevumi	29 914	57 890
Saimniecības preces	30 358	55 937
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	56 835	53 463
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	24 015	35 607
Darbinieku apmācības izdevumi	11 020	18 443
Dāvinājumi darbiniekiem	10 310	17 879
Biroja izmaksas	9 916	17 688
Nomāto pamatlīdzekļu nolietojums	7 527	8 118
Transports, degviela, eļļa	3 712	8 464
Apdrošināšanas maksājumi	797	2 896
Reklāmas izdevumi	2 419	2 813
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	1 611	2 770
Pabalsti darbiniekiem	890	2 336
Riska nodeva	781	2 221
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	8 643	855

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

Saņemtās atlaides	-7 337	-14 918
Ēkas uzturēšanas izmaksas	-	3 327
Pārējas izmaksas	3 781	5 542
Kopā	1 725 062	3 440 772

17 . ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2006	2005
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	86 222	127 911
Sociālais nodoklis	18 173	29 677
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	12 336	24 597
Kancelejas izdevumi	10 748	20 266
Atalgojums valdes locekļiem	8 597	14 306
Administratīvie izdevumi	1 113	6 572
Prezentācijas izdevumi	2 883	5 264
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	2 458	5 163
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	2 071	3 446
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	2 600	3 000
Gada pārskata izdevumi	2 380	3 800
Atalgojums padomes locekļiem	3 800	2 400
Naudas apgrozījuma izdevumi	500	1 184
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	626	723
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	876	553
Juridiskie pakalpojumi	105	37
Kopā	155 488	248 899

18 . PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2006	2005
	LVL	LVL
Telpu noma	14 404	23 850
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	42	11 914
Darbinieku ēdināšana	5 667	9 236
Preses tirdzniecība	2 834	4 692
Valūtas kursa palielināšanas	-	3 716
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru	1 342	2 617
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	790	1 794
Citi pakalpojumi	4 828	18 882
Kopā	29 907	76 701

GRUPAS FINANSU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

19 . PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2006 LVL	2005 LVL
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	394	14 543
Samaksātās soda naudas	608	160
Valūtas kursa pazemināšanās	1 690	-
Citas izmaksas	3 899	-
Kopā	6 591	14 703

20 . PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2006 LVL	2005 LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	6 895	7 036
Kopā	6 895	7 036

21 . PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

	2006 LVL	2005 LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	1 795	6 269
Līzinga maksājums	-	39
Kopā	1 795	6 308
