

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

Neauditēti

**Konsolidētie finanšu pārskati: 2006.gada 30.septembris,
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 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	13 - 21
REVIDENTU ZIŅOJUMS	19

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%
PĒTERIS AUGUSTOVS 0%
VALSTS SOCIĀLAS APDROŠINĀŠANAS AĢENTŪRA 5%

UZŅĒMUMA VADĪTĀJA: MARTA AIZSILNIECE

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

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 Švarcbergs	Padomes priekšsēdētājs
Antons Vjaters	Padomes loceklis
Vladislavs Skrebelis	Padomes loceklis
Austris Adumāns	Padomes loceklis
Jānis Āboltiņš	Padomes loceklis

No 2006.gada 31.maija līdz 22.1120006

<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	miris 31.07.06

22.11.2006 Padome ievēlēja sekojošā sastāvā

Agris Švarcbergs
Antons Vjaters
Vladislavs Skrebelis
Austris Adumāns
Mārtiņš Birks

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 un 1. jūliju 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 99,3%.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Akcionāru ārkārtas pilnsapulcē 22.11.2006 ievēlēta Padome un apstiprināti tuvākie LJMC attīstības virzieni.

Turpmākā koncerna attīstība

Ir sāktas projekta izstrāde jaunas ķirurģiskās klīnikas izveidei Vecmīlgrāvja teritorijā. Nākamajā gadā notiks sterilizācijas rekonstrukcija Centra slimnīcā. Tiek izstrādāts projekts primārās veselības aprūpes attīstībai.

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:

Valdes priekšsēdētāja
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 31.oktobri. 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.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ**

EUR	2006	2005	Pielikums
Neto apgrozījums	4 005 047	5 474 216	15
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(3 668 192)	(4 895 777)	16
Bruto peļņa vai zaudējumi	336 855	578 439	
Administrācijas izmaksas	(323 380)	(354 151)	17
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	62 253	109 136	18
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(13 800)	(20 920)	19
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	13 578	10 011	20
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(2 554)	(8 975)	21
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem	72 952	313 538	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(59 476)	
Atliktais nodoklis	-	-	
Mazākuma interese	(174)	(1 392)	
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	72 778	252 671	
Akciju skaits	800 000	800 000	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju LVL	0,09	0,32	

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.GADA 30.SEPTEMBRI UN UZ 2005.GADA

EUR	2006., 30.septembris	2005., 31.decembris	Pielikums
AKTĪVS			
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	77 056	77 418	4
Kopā krājumi	77 056	77 418	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	249 673	258 061	5
Citi debitori	47 932	2 735	6
Nākamo periodu izmaksas	1 658	10 347	7
Kopā debitori	299 263	271 142	
Nauda	571 923	1 067 656	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	948 242	1 416 217	
Ilgtermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	5 363	5 895	2
Pozitīva konsolidācijas starpība	-	-	
Kopā nemateriālie ieguldījumi	5 363	5 895	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	554 537	556 233	
Iekārtas un mašīnas	451 075	382 802	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	87 891	85 096	
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	42 554	53 429	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	250 201	250 201	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	12 450	-	
Kopā pamatlīdzekļi	1 398 707	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	1 544 621	1 474 208	
KOPA AKTĪVS	2 492 863	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.GADA 30.SEPTEMBRI UN UZ 2005.GADA 31.DECEMBRI

EUR	2006., 30.septembris	2005., 31.decembris	Pielikums
PASĪVS			
Saistības:			
Kreditori :			
Citi aizņēmumi	37 887	75 730	10
No pircējiem saņemtie avansi	4 479	559 608	11
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	230 739	60 414	12
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	111 698	72 337	13
Pārējie kreditori	132 718	116 742	14
Pārskata gada dividendes			
Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes			
Kopā kreditori	517 521	884 831	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem	66 448	66 448	
Uzkrājumi atvaļinājumiem	155 886	155 886	
Kopā uzkrājumi	222 334	222 334	
Kopā saistības	739 855	1 107 165	
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	482 072	273 621	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	72 778	252 671	
Kopā pašu kapitāls	1 746 875	1 718 317	
Mazākuma interese	6 133	34 354	
Kopā kapitāls	1 753 008	1 752 671	
KOPĀ PASĪVS	2 492 863	2 859 835	

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.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2005.GADA 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	-	-	-	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	-	-	-	72 778	-	72 778
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	-	-	-	-	-
Izmaiņas mazākuma interesē	-	-	1 312	-	(28 221)	(26 909)
Uz 2006.gada 30.septembri	1 138 297	53 728	482 072	72 778	6 133	1 753 008

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
30.SEPTEMBRĪ UN 2005.GADA 31.DECEMBRĪ

EUR	2006	2005	Pielikums
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	72 952	313 538	
Korekcijas:	-	-	
a) pamatlīdzekļu nolietojums	189 058	300 640	2
b) uzkrājumi atvaļinājumiem	-	26 656	
c) pamatlīdzekļu norakstīšana	1 467	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	266 031	653 551	
Korekcijas:	-	-	
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(28 120)	(129 615)	
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	363	5 848	
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(311 413)	434 396	
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(73 138)	964 179	
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	(2 554)	(8 975)	
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(44 248)	(64 415)	
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(119 941)	890 789	
	-	-	
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma	-	-	
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde	(31 416)	(46 840)	
2. Pamatlīdzekļu iegāde	(261 061)	(278 033)	2
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	60	16 952	
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(292 417)	(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	(495 733)	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	571 923	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 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ

1. PAMATINFORMĀCIJA

"Latvijas Jūras Medicīnas Centrs" akciju sabiedrība (Uzņēmums) tika reģistrēta 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:

	2006., 30.septembris	2005., 31.decembris
EUR	0,702804	0,702804
USD	0,552	0,593

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 FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ

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 finansu pārskatos tikai tādos gadījumos, kad šī aktīva atgūšana ir reāla.

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRI UN 2005.GADA 31.DECEMBRI

2 KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

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

EUR	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātājos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigta 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	-	250 201	4 335 443
Iegāde	3 042	37 170	172 078	29 368	6 954	12 450		261 061
Pārvietošana								-
Izslēgšana	(302)		(81 138)	(18 977)				(100 416)
Uz 2006.gada 30.septembri	17 003	1 224 031	2 447 929	459 067	85 408	12 450	250 201	4 496 089
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2004.gada 31.decembri	4 427	579 796	1 796 461	339 571	13 476	-	-	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	-	-	3 001 787
Pārskata gada nolietojums	3 493	38 866	102 835	26 036	17 829			189 058
Izslēgts	(221)		(80 167)	(18 439)				(98 827)
Uz 2006.gada 30.septembri	11 641	669 494	1 996 854	371 176	42 854	-	-	3 092 019
Atlikusī 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	-	250 201	1 333 656

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRI UN 2005.GADA 31.DECEMBRI

Uz 2006.gada 30.septembri	<u>5 363</u>	<u>554 537</u>	<u>451 075</u>	<u>87 891</u>	<u>42 554</u>	<u>12 450</u>	<u>250 201</u>	<u>1 404 070</u>
---------------------------	--------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	------------------

3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2006 EUR	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2005 EUR
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45	<u>140 551</u>	45	<u>140 551</u>
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	61 211	60 705
Saimnieciskie materiāli noliktavā	5 773	6 306
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	4 883	3 580
Produktu atlikums noliktavās	1 612	1 801
Mēbeļu materiāli	1 242	1 424
Citi materiāli	1 232	1 316
Avansa maksājumi par precēm	<u>1 103</u>	<u>2 285</u>
Kopā	<u>77 056</u>	<u>77 418</u>

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2006 EUR	2005 EUR
VOVAA Rīgas nodaļa	162 668	103 602
Rīgas slimokase AAS	16 367	75 943

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S**GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI****PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ**

Balta AAS	8 495	14 851
Med. prof.izglītības centrs	9 044	9 168
BTA AAS	16 988	8 864
LF Holdings		6 414
NBS militārās medicīnas centrs	1 780	2 607
Ergo Latvija slimokase	6 221	2 592
SEESAM Life Latvija	3 123	2 429
Balva AAS	851	1 548
BALTIKUMS DZĪVĪBA AAS	205	1 443
Par stacionāru pacientu ārstēšanu		24 062
Citi parādi	23 931	4 538
Kopā	249 673	258 061

6 CITI DEBITORI

	2006	2005
	EUR	EUR
PVN avansa maksājums		344
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	896	1 167
Nodokļu pārākums (pielikums Nr.20)	45 474	730
Pārējie debitori	1 562	494
Kopā	47 932	2 735

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2006	2005
	EUR	EUR
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana		7 114
Apdrošināšanas izdevumi	1 658	2 806
Citi izdevumi		427
Kopā	1 658	10 347

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ

	2006 EUR	2005 EUR
Naudas līdzekļi bankās	524 964	1 020 994
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	39 271	40 838
Naudas līdzekļi kasē	7 688	5 824
Kopā	571 923	1 067 656

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

9 AKCIJU KAPITĀLS

	2006 Akciju skaits	2006 Kapitāla daļa %	2005 Akciju skaits	2005 Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Jānis Birks	309 509	38,7	302 109	37,8
Ilze Aizsiliece	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 EUR	2005 EUR
VOVAA diagnostikas aparatūra - ilgtermiņa daļa		
VOVAA diagnostikas aparatūra - īstermiņa daļa	37 887	75 730
Cesijas līgums Latvijas Kuģniecība		
Kopā	37 887	75 730

11 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2006 EUR	2005 EUR
VOAVA avansa maksājums par 2006.gadu	3 334	554 142
Citi avansi	1 145	5 467
Kopā	4 479	559 608

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

12 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2006 EUR	2005 EUR
Recipe Plus SIA	10 606	-
Tradintek SIA	56 821	24 203
Tamro SIA	9 217	-
B.Braun Medical	11 051	-
Valsts Patoloģijas centrs SIA	3 201	7 204
Invitros SIA	5 913	231
Latvijas Gāze	983	6 205
Arbor Medical Korporācija	28	-
Amerilat MD	359	-
Medeksperts SIA	1 729	-
S.A.V. SIA	1 030	-
Latvenergo Rīgas rajons	2 294	2 735
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	2 194	2 211
Rīgas Ūdens	556	2 177
Sistēmu Audits SIA	-	1 679
Lattelekom	2 085	1 510
Nacion. medic. serviss-laboratorija	716	1 137
Hanza Līzings SIA	-	-
Kl. slimnīca Gaiļezers BO	2 550	669
Rīgas Slimokases AAS	-	-
Rīgas Siltums	-	-
LUMPI institūts	-	-
Pārējie	119 405	10 454
Kopā	230 739	60 414

13 NODOKĻI

	2006 EUR	2005 EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	1 551	942

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ

Sociālās apdrošināšanas maksājumi	66 339	42 514
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	43 621	26 696
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	1 990
Uzņēmuma ienākuma nodoklis - sods	-	12
Riska nodeva	188	183
Dabas resursu nodoklis	111 698	72 337

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRI UN 2005.GADA 31.DECEMBRI

14 PĀRĒJIE KREDITORI

	2006 EUR	2005 EUR
Pārējie kreditori		
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	130 455	111 619
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam	-	2 752
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	1 145	1 020
Deponētā darba alga/izpildraksti	1 118	913
Uzkrājumi nodokļiem	-	-
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	438
Kopā	132 718	116 742

15 NETO APGROZĪJUMS

	2006 EUR	2005 EUR
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	2 056 573	2 415 015
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 258 563	1 410 422
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	237 608	984 600
Apdrošināšanas maksājumi	148 838	349 079
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	128 945	156 677
Stomatoloģiskie pakalpojumi	34 433	60 131
Rezidentu apmācība	49 707	41 334
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	16 978	13 179
Citi ieņēmumi	73 402	43 780
Kopā	4 005 047	5 474 216

16 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2006 EUR	2005 EUR
Darba alga	1 644 595	1 628 140
Medikamenti, medicīniskie materiāli	604 981	1 461 511
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	377 962	379 036

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2006.GADA 30.SEPTEMBRIĒ UN 2005.GADA 31.DECEMBRIĒ

Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	228 084	247 985
Pamatlīdzekļu nolietojums	167 684	285 008
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	179 750	201 345
Uzkrājumi atvaļinājumiem	-	153 286
Remonta izdevumi	51 716	139 168
Ēdināšanas izdevumi	58 715	82 370
Saimniecības preces	58 745	79 591
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	152 380	76 071
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	51 488	50 664
Darbinieku apmācības izdevumi	21 022	26 242
Dāvinājumi darbiniekiem	15 388	25 440
Biroja izmaksas	17 056	25 168
Nomāto pamatlīdzekļu nolietojums	17 827	11 551
Transports, degviela, eļļa	7 362	12 043
Apdrošināšanas maksājumi	2 318	4 121
Reklāmas izdevumi	3 588	4 003
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	3 493	3 941
Pabalsti darbiniekiem	1 636	3 324
Riska nodeva	1 503	3 160
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	11 742	1 217
Saņemtās atlaides	(16 097)	(21 226)
Ēkas uzturēšanas izmaksas	-	4 734
Pārējas izmaksas	5 256	7 886
Kopā	3 668 192	4 895 777

17 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2006	2005
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	180 742	182 001
Sociālais nodoklis	39 273	42 227
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	24 270	34 998
Kancelejas izdevumi	22 217	28 836
Atalgojums valdes locekļiem	17 642	20 356
Administratīvie izdevumi	2 803	9 351

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

Prezentācijas izdevumi	5 290	7 490
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	4 836	7 346
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	4 250	4 903
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	6 901	4 269
Gada pārskata izdevumi	3 386	5 407
Atalgojums padomes locekļiem	7 114	3 415
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 084	1 685
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 662	1 029
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 639	787
Juridiskie pakalpojumi	270	53
Kopā	323 380	354 151

18 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2006	2005
	EUR	EUR
Telpu noma	30 646	33 935
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	60	16 952
Darbinieku ēdināšana	10 758	13 142
Preses tirdzniecība	7 536	6 676
Valūtas kursa palielināšanas	-	5 287
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	2 504	3 724
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 753	2 553
Citi pakalpojumi	8 997	26 867
Kopā	62 253	109 136

GRUPAS FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

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

19 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2006 EUR	2005 EUR
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	1 467	20 693
Samaksātās soda naudas	865	228
Valūtas kursa pazemināšanās	2 982	-
Citas izmaksas	8 486	-
Kopā	13 800	20 920

20 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2006 EUR	2005 EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	13 578	10 011
Kopā	13 578	10 011

21 PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

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