



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

NEAUDITĒTI

**2007.GADA 3 MĒNEŠU SAĪSINĀTIE KONSOLIDĒTIE FINANŠU
PĀRSKATI**

**KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU
STANDARTIEM**

SATURS

INFORMĀCIJA PAR MĀTES UZŅĒMUMU	LPP. 3
UZŅĒMUMA PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	6
FINANŠU PĀRSKATI	7 - 11
KONCERNA PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS	7
KONCERNA BILANCE	8 - 9
KONCERNA PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
KONCERNA NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	12 - 19

UZŅĒMUMA NOSAUKUMS: LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

JURIDISKAIS STATUS: AKCIJU SABIEDRĪBA

REĢISTRĀCIJAS DATI: Nr.40003306807
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: 2007.GADA 1.JANVĀRIS - 2007.GADA 31.MARTS

UZŅĒMUMA PADOMES UN VALDES SASTĀVS

Uzņēmuma padome

**Akciju skaits uz
31.03.07**

No 2006. gada 22. novembra līdz pārskata parakstīšanas dienai

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>	
Agris Švarcbergs	Padomes priekšsēdētājs	80 917
Antons Vjaters	Padomes loceklis	-
Vladislavs Skrebelis	Padomes loceklis	-
Austris Adumāns	Padomes loceklis	-
Mārtiņš Birks	Padomes loceklis	-

Uzņēmuma valde

No 2005.gada 28.aprīļa līdz pārskata parakstīšanas brīdim

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>	
Marta Aizsilniece	Valdes priekšsēdētāja	1 066
Andris Vīgants	Valdes loceklis	-
Marika Baumgarte	Valdes locekle	12 071

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” (LJMC) un meitas uzņēmuma SIA “Jūras medicīna” (JM) pašreizējo stāvokli un attīstību.

Šis auditētais 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 0.702804.

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

Mātes uzņēmuma peļņa pirms nodokļiem: 119 413 LVL

Meitas uzņēmuma peļņa pirms nodokļiem: 02 677 LVL

Uzņēmuma vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētāja

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Valdes locekle

Marika Baumgarte

30.05.07

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs" koncerna vadība apstiprina, ka, pamatojoties uz pārskata sagatavošanas brīdī pieejamo informāciju, konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2007. gada 31. martā un tā 2007. gada pirmo trīs mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie nerevidētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, ko pieņēmusi Eiropas

- ir izmantojusi un konsekventi pielietojsi atbilstošas grāmatvedības metodes;
- ir sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- ir vadījusies pēc darbības turpināšanas principa.

Koncerna vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, kas attiecīgajā brīdī sniegtu patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli, un nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, ko pieņēmusi Eiropas Savienība, atbilstošus finanšu pārskatus. Vadība ir atbildīga arī par Koncerna aktīvu saglabāšanu un līdz ar to par krāpšanas un citu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu.

Valdes priekšsēdētāja
Marta Aizsilniece

Valdes loceklis
Andris Vīgants

Valdes locekle
Marika Baumgarte
30.05.07

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONCERNA PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

LVL	2007	2006	Pielikums
Neto apgrozījums	1 239 463	3 982 675	15
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 046 819)	(3 585 452)	16
Bruto peļņa vai zaudējumi	192 644	397 223	
Administrācijas izmaksas	(89 629)	(292 242)	17
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	16 678	57 731	18
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(88)	(6 528)	19
Peļņa no ieguldījumu īpašuma patiesās vērtības izmaiņām		10 363	
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	25 159	20
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 486	11 248	21
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	(2 663)	22
Peļņa pirms nodokļiem	122 091	200 291	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	22 453	23
Mazākuma interese	(19)	(250)	
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	122 072	222 494	
Akciju skaits	800 000	800 000	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju LVL	0,15	0,28	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

30.05.07

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONCERNA BILANCE

UZ 2007.GADA 31.MARTU UN UZ 2006.GADA 31.DECEMBRI

	2007. 31.marts	2006. 31.decembris	Pielikums
AKTĪVS	LVL	LVL	
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	53 851	60 129	4
Kopā krājumi	53 851	60 129	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	125 462	103 494	5
Citi debitori	32 163	15 918	6
Nākamo periodu izmaksas	943	7 485	7
Kopā debitori	158 568	126 897	
Nauda	741 491	609 528	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	953 910	796 554	
Ilgttermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	3 963	3 826	2
Nemateriālā vērtība	1 832	1 832	
Kopā nemateriālie ieguldījumi	5 795	5 658	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	3 861 190	3 866 509	
Iekārtas un mašīnas	286 237	304 818	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	62 487	58 876	
Ilgttermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	23 285	26 258	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības obje	175 842	175 842	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	3 888	6 135	
Kopā pamatlīdzekļi	4 412 929	4 438 438	2
Ilgttermiņa finanšu ieguldījumi:			
Ieguldījuma īpašumi	132 590	132 590	
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	123 939	123 939	3
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	256 529	256 529	
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	4 675 253	4 700 625	
KOPĀ AKTĪVS	5 629 163	5 497 179	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

	Marta Aizsilniece	Valdes priekšsēdētāja
	Andris Vīgants	Valdes loceklis
	Marika Baumgarte	Valdes locekle
	30.05.07	

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONCERNA BILANCE

UZ 2007.GADA 31.MARTU UN UZ 2006.GADA 31.DECEMBRI

	2007. 31.marts	2006. 31.decembris	Pielikums
PASĪVS	LVL	LVL	
Saistības:			
Kreditori :			
Citi aizņēmumi	-	-	10
No pircējiem saņemtie avansi	5 737	87 273	11
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	146 179	89 248	12
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	99 080	83 853	13
Pārējie kreditori	124 428	105 157	14
Neto atliktā nodokļa saistības	484 807	484 807	23
Kopā kreditori	860 231	850 338	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi atvaļinājumiem	145 329	145 329	
Kopā uzkrājumi	145 329	145 329	
Kopā saistības	1 005 560	995 667	
Pašu kapitāls:			
Akciju kapitāls	800 000	800 000	9
Rezerves:			
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	31 993	31 993	
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	3 105 267	3 105 267	
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	562 692	340 233	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	122 072	222 494	
Kopā pašu kapitāls	4 622 024	4 499 987	
Mazākuma interese	1 579	1 525	
Kopā kapitāls	4 623 603	4 501 512	
KOPĀ PASĪVS	5 629 163	5 497 179	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

	Marta Aizsilniece	Valdes priekšsēdētāja
	Andris Vīgants	Valdes loceklis
	Marika Baumgarte	Valdes locekle
	30.05.07	

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONCERNA PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (LVL)

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Ilgtermiņa aktīvu pārvērtēšan as rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Mazākuma interese	Kopā
Uz 2005.gada 31.decembri	800 000	37 760	-	192 302	177 578	24 144	1 231 784
Atskaitījumi rezervēs	-	-	-	177 578	(177 578)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	(32 000)	-	-	(32 000)
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	222 494	-	222 494
Mātes kompānijas iepriekšējo periodu zaudējumu daļa	-	(5 767)	3 105 267	-	-	-	3 099 500
Izmaiņas mazākuma interesēs	-	-	-	2 353	-	(22 619)	(20 266)
Uz 2006.gada 31.decembri	800 000	31 993	3 105 267	340 233	222 494	1 525	4 501 512
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	222 494	(222 494)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Pārskata gada peļņa	-	-	-	-	122 072	-	122 072
Atskaitījumi rezervēs	-	-	-	-	-	-	-
Izmaiņas mazākuma interesēs	-	-	-	(35)	-	54	19
Uz 2007.gada 31.martu	800 000	31 993	3 105 267	562 692	122 072	1 579	4 623 603

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

_____ Marta Aizsiliece

Valdes priekšsēdētāja

_____ Andris Vīgants

Valdes loceklis

_____ Marika Baumgarte

Valdes locekle

30.05.07

KONCERNA NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

	2007	2006	Pielikums
	LVL	LVL	
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	122 091	200 291	
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu nolietojums	43 928	166 950	2
b) uzkrājumi atvaļinājumiem	-	37 602	
c) pamatlīdzekļu norakstīšana	59	19 431	
d) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	-	2 663	
e) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(25 159)	20
f) peļņa no ieguldījumu īpašuma patiesās vērtības izmaiņām	-	(10 363)	
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	166 078	391 415	
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(23 075)	72 245	
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	6 278	(5 719)	
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	14 728	(222 617)	
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	164 009	235 324	
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	(2 663)	
5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(11 184)	(44 272)	
7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	152 825	188 389	
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde	-	(25 312)	
2. Pamatlīdzekļu iegāde	(20 862)	(219 526)	2
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	847	
4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(20 862)	(243 991)	
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai	-	(53 223)	
2. Izmaksātās dividendes.	-	(32 000)	
3. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	-	(85 223)	
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	131 963	(140 825)	
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	609 528	750 353	
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	741 491	609 528	

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

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

30.05.07

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 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 Starptautiskajiem 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:

	2007. 31.marts	2006. 31.decembris
EUR	0.702804	0.702804
USD	0,528	0,536

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

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

Pamatlīdzekļi tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot ievadmuitu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam 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:

Ēkas un būves :	20 gadi
Skaru 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 sākotnēji tiek novērtēti izmaksās un pēc tam pārvērtēti pēc pašu kapitāla metodes.

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.

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamā īpašuma pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības pieaugums tiek iegrāmatots pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve". Pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve" ietverto vērtības pieaugumu samazina, atzīstot samazinājumu peļņas vai zaudējumu aprēķinā katrā pārskata periodā norakstot summu, kas vienāda ar starpību starp nolietojumu, kas aprēķināts, pamatojoties uz pamatlīdzekļa pārvērtēto vērtību, un nolietojumu, kas aprēķināts, pamatojoties uz pamatlīdzekļa iegādes vērtību.

Uzņēmuma ienākuma nodoklis

Atliktie nodokļi, kas radušies no pagaidu atšķirībām, iekļaujot atsevišķus posteņus nodokļu deklarācijās un šajos finanšu pārskatos, ir aprēķināti, izmantojot saistību metodi. Atliktās nodokļu saistības tiek noteiktas, pamatojoties uz nodokļu likmēm, kuras ir paredzētas piemērot tad, kad izzudīs pagaidu atšķirības. Galvenās pagaidu atšķirības laika ziņā rodas no atšķirīgajām grāmatvedības un nodokļu vajadzībām pielietotajām nolietojuma likmēm pamatlīdzekļiem, atvaļinājuma rezervei un uzkrātām saistībām. Atliktā nodokļa aktīvs finanšu pārskatos tiek atspoguļots tikai tādā gadījumā, ja var pietiekami pamatoti paredzēt tā atgūstamību.

Par atlikto nodokli, kas attiecas uz nekustamo īpašumu pārvērtēšanu, tiek kreditēts vai debitēts pašu kapitāls ("Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve") tajā pašā vai citā periodā saskaņā ar SGS Nr.12 61. pantu.

2 KOPĀ PAMATLĪDZEĶĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2007.gada 31.martu un Uz 2006.gada 31.decembri
pamatlīdzekļi ir šādi: (LVL)

LVL	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Ieguldījumu a īpašumi	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība									
Uz 2005.gada 31.decembri	10 024	834 131	-	1 656 501	312 041	55 138	-	175 842	3 043 677
Iegāde	2 863	26 123	-	137 790	24 228	4 887	6 135	17 500	219 526
Pārvietošana		3 594 894	132 590						3 727 484
Izslēgšana	(212)	(258 520)		(58 892)	(18 017)	(24 353)	-	(17 500)	(377 494)
Uz 2006.gada 31.decembri	12 675	4 196 628	132 590	1 735 399	318 252	35 672	6 135	175 842	6 613 193
Iegāde	735	-		9 867	10 260				20 862
Pārvietošana		-					(2 247)		(2 247)
Pārvērtēšana			-						-
Izslēgšana vai pārklassificēšana				(257)	(2 068)				(2 325)
Uz 2007.gada 31.martu	13 410	4 196 628	132 590	1 745 009	326 444	35 672	3 888	175 842	6 629 483
Uzkrātais nolietojums									
Uz 2005.gada 31.decembri	5 881	443 208	-	1 387 466	252 235	17 588	-	-	2 106 378
Pārskata gada nolietojums	3 123	23 204		99 846	24 598	16 179			166 950
Izslēgts	(155)	(136 293)		(56 731)	(17 457)	(24 353)			(234 989)
Uz 2006.gada 31.decembri	8 849	330 119	-	1 430 581	259 376	9 414	-	-	2 038 339
Pārskata gada nolietojums	598	5 319		28 448	6 590	2 973			43 928
Izslēgts vai pārklassificēts				(257)	(2 009)				(2 266)
Uz 2007.gada 31.martu	9 447	335 438	-	1 458 772	263 957	12 387	-	-	2 080 001
Atlikusī bilances vērtība									
Uz 2005.gada 31.decembri	4 143	390 923	-	269 035	59 806	37 550	-	175 842	937 299
Uz 2006.gada 31.decembri	3 826	3 866 509	132 590	304 818	58 876	26 258	6 135	175 842	4 574 854
Uz 2007.gada 31.martu	3 963	3 861 190	132 590	286 237	62 487	23 285	3 888	175 842	4 549 482

3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2007 LVL	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2006 LVL
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45	123 939	45	123 939
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>123 939</u>		<u>123 939</u>

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

4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2007 LVL	2006 LVL
Medikamenti	45 477	50 655
Saimnieciskie materiāli noliktavā	2 688	2 967
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	2 348	2 576
Produktu atlikums noliktavās	1 482	1 712
Mēbeļu materiāli	611	782
Citi materiāli	1 007	1 083
Avansa maksājumi par precēm	238	354
Kopā	<u>53 851</u>	<u>60 129</u>

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2007	2006
	LVL	LVL
Rīgas slimokase AAS	16 765	30 225
LF Holdings	3 538	13 682
Balta AAS	12 443	12 443
Par stacionāru pacientu ārstēšanu		12 278
BTA AAS	14 251	9 652
VOVAA Rīgas nodaļa	44 451	3 777
Ergo Latvija slimokase	6 663	3 109
SEESAM Life Latvija	2 046	3 007
NBS militārās medicīnas centrs	2 550	871
Balva AAS	934	657
BALTIKUMS DZĪVĪBA AAS	388	255
Med. prof. izglītības centrs	6 864	
Citi parādi	14 569	13 538
Kopā	125 462	103 494

6 CITI DEBITORI

	2007	2006
	LVL	LVL
Nodokļu pārākums (piel. Nr.13)	25 153	13 969
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	798	818
PVN avansa maksājums	-	
Pārējie debitori	6 212	1 131
Kopā	32 163	15 918

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2007	2006
	LVL	LVL
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana		5 000
Apdrošināšanas izdevumi	943	841
Citi izdevumi		1 644
Kopā	943	7 485

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

	2007	2006
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās	708 820	577 973
Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts	26 800	26 800
Naudas līdzekļi kasē	5 871	4 755
Kopā	741 491	609 528

9 AKCIJU KAPITĀLS

	2007	2007	2006	2006
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Jānis Birks	309 909	38,7	302 109	37,8
Ilze Aizsilniece	80 766	10,1	80 766	10,1
Agris Švarbergs	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%)	288 408	36,1	291 566	36,4
Kopā	800 000	100,0	800 000	100,0

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

10 CITI AIZŅĒMUMI

	2007 LVL	2006 LVL
VOVAA diagnostikas aparātūra - īstermiņa daļa	-	-
Kopā	-	-

11 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2007 LVL	2006 LVL
VOAVA avansa maksājums par 2006.gadu	2 800	84 268
Citi avansi	2 937	3 005
Kopā	5 737	87 273

12 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2007 LVL	2006 LVL
Invitros SIA	5 114	-
Tamro SIA	11 578	-
Tradintek SIA	20 811	29 646
Amerilat SIA	15 155	12 779
Siemens SIA	5 958	11 918
AB Medical Group Riga	3 126	7 342
NMS SIA	-	7 144
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	4 285	3 283
Sistēmu Audits SIA	-	2 950
Latvijas Gāze	1 069	2 931
Valsts Patoloģijas centrs SIA	2 727	2 565
Lattelekom	1 556	1 123
NMS Diagnostika	2 238	919
Nacion. medic. serviss-laboratorija	498	866
Rīgas Ūdens	1 496	811
S.A.V. SIA	956	719
Kl. slimnīca Gailezers BO	894	719
Rīgas Stradiņu Universitāte	609	608
Pārējie	68 109	2 925
Kopā	146 179	89 248

13 NODOKĻI

	Atlikums uz 31-12-2006	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atlikums uz 31-12-2006
Norēķini ar budžetu par PVN	1 725	6 933	(7 530)	1 128
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	48 641	174 137	(164 877)	57 901
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis	33 304	109 190	(105 159)	37 335
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(15 803)	-	(11 184)	(24 399)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-	-	2 588
Riska nodeva	111	394	(377)	128
Dabas resursu nodoklis	72	45	(117)	-
Īpašuma nodoklis	(754)	294	(294)	(754)
Kopā, t.sk.	67 296	290 993	(289 538)	73 927
parāds	83 853			99 080
pārmaksa	(16 557)			(25 153)

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

14 PĀRĒJIE KREDITORI

	2007	2006
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	122 571	98 455
Uzkrātās saistības	-	2 950
Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam	-	2 069
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	997	889
Deponētā darba alga/izpildraksti	860	794
Uzkrājumi padomes atalgojumam	-	-
Kopā	124 428	105 157

15 NETO APGROZĪJUMS

	2007	2006
	LVL	LVL
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	645 500	2 032 983
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	403 592	1 212 688
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	40 344	152 102
Apdrošināšanas maksājumi	67 385	236 822
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	33 443	185 169
Stomatoloģiskie pakalpojumi	8 812	32 645
Rezidentu apmācība	20 592	52 115
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	6 892	18 868
Citi ieņēmumi	12 903	59 283
Kopā	1 239 463	3 982 675

16 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2007	2006
	LVL	LVL
Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana	-	-
Ēkas uzturēšanas izmaksas	1 000	-
Darba alga	471 561	1 556 468
Medikamenti, medicīniskie materiāli	178 999	588 213
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	110 935	364 707
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	124 343	274 218
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	35 107	196 373
Pamatlīdzekļu nolietojums	40 346	147 601
Remonta izdevumi	-	100 159
Ēdināšanas izdevumi	17 060	56 956
Saimniecības preces	12 952	56 227
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	15 847	54 922
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	16 703	50 940
Uzkrājumi atvaļinājumiem	-	37 602
Biroja izmaksas	9 935	31 119
Darbinieku apmācības izdevumi	8 832	26 244
Dāvinājumi darbiniekiem	1 153	21 048
Nomāto pamatlīdzekļu nolietojums	2 973	16 178
Transports, degviela, eļļa	1 475	5 346
Reklāmas izdevumi	907	3 534
Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana	849	3 123
Pabalsti darbiniekiem	810	1 870
Apdrošināšanas maksājumi	-	1 629
Riska nodeva	389	1 497
Saņemtās atlaides	(5 768)	(16 394)
Pārējas izmaksas	411	5 872
Kopā	1 046 819	3 585 452

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

17 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2007	2006
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	54 258	178 215
Sociālais nodoklis	12 091	34 719
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	6 941	19 359
Kancelejas izdevumi	1 239	5 133
Atalgojums valdes locekļiem	5 392	11 675
Administratīvie izdevumi	1 468	4 325
Prezentācijas izdevumi	755	9 871
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	1 395	3 858
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	1 300	4 026
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	2 250	7 100
Gada pārskata izdevumi	-	5 880
Atalgojums padomes locekļiem	1 400	4 150
Naudas apgrozījuma izdevumi	261	931
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	542	1 710
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	337	1 000
Juridiskie pakalpojumi	-	290
Kopā	89 629	292 242

18 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2007	2006
	LVL	LVL
Valūtas kursa palielināšanas	2	-
Telpu noma	8 933	30 718
Darbinieku ēdināšana	3 473	10 847
Preses tirdzniecība	1 962	5 827
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	927	2 869
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	495	1 716
Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas	-	847
Citi pakalpojumi	886	4 907
Kopā	16 678	57 731

19 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2007	2006
	LVL	LVL
Valūtas kursa pazemināšanās	19	2 935
Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	59	2 736
Samaksātās soda naudas	10	686
Citas izmaksas	-	171
Kopā	88	6 528

20 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2007	2006
	LVL	LVL
Psihiskās Veselības centrs "Dzintari"	-	25 159
Kopā	-	25 159

21 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2007	2006
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	2 486	11 248
Kopā	2 486	11 248

KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 31.MARTĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

22 PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

	2007	2006
	LVL	LVL
Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA)	-	2 663
Līzings maksājums	-	-
Kopā	<u>-</u>	<u>2 663</u>

23 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2007	2006
	LVL	LVL
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	29 067
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	(7 601)
Korekcijas par 2004. gadu	-	(41 365)
Korekcijas par 2005. gadu	-	(2 554)
Kopā	<u>-</u>	<u>(22 453)</u>

Aprēķinātās atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās radās no sekojošām atšķirībām

	2007	2006
	LVL	LVL
Atliktā nodokļa saistības:		
par pagaidu atšķirībām starp pamatlīdzekļu vērtību bilancē un nodokļu aprēķina mērķiem	-	17 176
par uzskaites vērtības izmaiņām, kas rodas pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezultātā	-	489 627
Atliktā nodokļa aktīvi:		
par uzkrātām saistībām	484 807	(21 996)
Neto atliktā nodokļa saistības	<u>484 807</u>	<u>484 807</u>
