



**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S**

**NEAUDITĒTI**

**2007.GADA 6 MĒNEŠU SAĪSINĀTIE KONSOLIDĒTIE FINANŠU  
PĀRSKATI**

**KAS SAGATAVOTI ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU  
STANDARTIEM**

**SATURS**

---

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

**INFORMĀCIJA PAR MĀTES UZŅĒMUMU**

---

**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 30.JŪNIJS

**UZŅĒMUMA PADOMES UN VALDES SASTĀVS**

---

**Uzņēmuma padome**

**Akciju skaits uz  
30.06.07**

**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: 213 173 EUR

Meitas uzņēmuma peļņa pirms nodokļiem: 07 624 EUR

**Būtiski notikumi atskaites periodā, kas ietekmēja A/s "Latvijas Jūras medicīnas centrs" darbības rezultātus**

Ar 2007. gada 1. janvāri ir paaugstinātas medicīnisko darbinieku algas atbilstoši LR MK rīkojumiem un līguma ar VOAVA noteikumiem. Attiecīgi ir palielinājies valsts finansētā pasūtījuma apjoms.

**Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām**

Pabeigta sterilizācijas rekonstrukcija. Turpinās ugunsdrošības un energoapgādes sistēmu rekonstrukcija. Veikta operāciju bloka modernizācija ieskaitot jaunas aparatūras un aprīkojuma iegādi. Kopumā vasaras periodā veikti remontdarbi par 80 000 LVL, kas ietekmēs otrā pusgada peļņu.

**Turpmākā koncerna attīstība**

Paredzēts izveidot jaunu ķirurģisko klīniku. Tiek izstrādāts projekts primārās veselības centra tālākai attīstībai Vecmīlgrāvja teritorijā ietverot pāreju uz e-medicīnu. Projekta realizācija paredzēta 2008. - 2011. gados.

**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

29.08.07

## **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 30.jūnijā un tā 2007.gada 6 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 Savienība. Finanšu

- ir izmantojusi un konsekventi pielietojusi 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  
29.08.07

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S**

**KONCERNA PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS**

**PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ**

|                                                         | 2007.gada 6<br>mēneši<br>EUR | 2006.gada 12<br>mēneši<br>EUR | Pielikums | 2006.gada 6<br>mēneši<br>EUR |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------|------------------------------|
| Neto apgrozījums                                        | 3 536 881                    | 5 666 836                     | <b>15</b> | 2 640 945                    |
| Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas                 | (3 093 884)                  | (5 101 639)                   | <b>16</b> | (2 454 542)                  |
| <b>Bruto peļņa vai zaudējumi</b>                        | <b>442 997</b>               | <b>565 197</b>                |           | <b>186 403</b>               |
| Administrācijas izmaksas                                | (286 192)                    | (415 823)                     | <b>17</b> | (221 239)                    |
| Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi        | 53 867                       | 82 144                        | <b>18</b> | 42 554                       |
| Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas        | (2 282)                      | (9 289)                       | <b>19</b> | (9 378)                      |
| Peļņa no ieguldījumu īpašuma patiesās vērtības izmaiņām |                              | 14 745                        |           | -                            |
| Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos     | -                            | 35 798                        | <b>20</b> | -                            |
| Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi        | 12 409                       | 16 004                        | <b>21</b> | 9 811                        |
| Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas              | -                            | (3 789)                       | <b>22</b> | (2 554)                      |
| <b>Peļņa pirms nodokļiem</b>                            | <b>220 798</b>               | <b>284 988</b>                |           | <b>5 596</b>                 |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu            | -                            | 31 948                        | <b>23</b> | -                            |
| Mazākuma interese                                       | (53)                         | (356)                         |           | (84)                         |
| <b>PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI</b>                | <b>220 746</b>               | <b>316 580</b>                |           | <b>5 512</b>                 |
| <b>Akciju skaits</b>                                    | <b>800 000</b>               | <b>800 000</b>                |           | <b>800 000</b>               |
| <b>Peļņa uz 1 (vienu) akciju (EUR)</b>                  | <b>0,28</b>                  | <b>0,40</b>                   |           | <b>0,01</b>                  |

*Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa*

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

|  |                   |                       |
|--|-------------------|-----------------------|
|  | Marta Aizsilniece | Valdes priekšsēdētāja |
|  | Andris Vīgants    | Valdes loceklis       |
|  | Marika Baumgarte  | Valdes locekle        |
|  | 29.08.07          |                       |

## LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

## KONCERNA BILANCE

UZ 2007.GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2006.GADA 31.DECEMBRI

|                                                                       | 2007. 30.jūnijs  | 2006. 31.decembris | Pielikums | 2006. 30.jūnijs  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------|------------------|
| AKTĪVS                                                                | EUR              | EUR                |           | EUR              |
| <b>Apgrozāmie līdzekļi:</b>                                           |                  |                    |           |                  |
| <b>Krājumi</b>                                                        |                  |                    |           |                  |
| Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli                          | 78 466           | 85 556             | 4         | 74 107           |
| <b>Kopā krājumi</b>                                                   | <b>78 466</b>    | <b>85 556</b>      |           | <b>74 107</b>    |
| <b>Debitori:</b>                                                      |                  |                    |           |                  |
| Pircēju un pasūtītāju parādi                                          | 130 156          | 147 259            | 5         | 263 993          |
| Citi debitori                                                         | 80 974           | 22 649             | 6         | 55 330           |
| Nākamo periodu izmaksas                                               | 1 844            | 10 650             | 7         | 1 810            |
| <b>Kopā debitori</b>                                                  | <b>212 974</b>   | <b>180 558</b>     |           | <b>321 132</b>   |
| <b>Nauda</b>                                                          | <b>1 228 572</b> | <b>867 280</b>     | <b>8</b>  | <b>532 893</b>   |
| <b>Kopā apgrozāmie līdzekļi</b>                                       | <b>1 520 011</b> | <b>1 133 394</b>   |           | <b>928 132</b>   |
| <b>Ilgtermiņa ieguldījumi:</b>                                        |                  |                    |           |                  |
| <b>Nemateriālie ieguldījumi:</b>                                      |                  |                    |           |                  |
| Citi nemateriālie ieguldījumi                                         | 5 060            | 5 444              | 2         | 5 491            |
| Nemateriālā vērtība                                                   | 2 607            | 2 607              |           | -                |
| <b>Kopā nemateriālie ieguldījumi</b>                                  | <b>7 666</b>     | <b>8 051</b>       |           | <b>5 491</b>     |
| <b>Pamatlīdzekļi:</b>                                                 |                  |                    |           |                  |
| Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi                     | 5 486 410        | 5 501 547          |           | 529 892          |
| Iekārtas un mašīnas                                                   | 399 090          | 433 717            |           | 410 513          |
| Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs                                    | 90 949           | 83 773             |           | 83 567           |
| Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos                       | 28 903           | 37 362             |           | 49 672           |
| Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas | 250 201          | 250 201            |           | 250 201          |
| Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem                                  | 31 433           | 8 729              |           | 25 459           |
| <b>Kopā pamatlīdzekļi</b>                                             | <b>6 286 985</b> | <b>6 315 328</b>   | <b>2</b>  | <b>1 349 304</b> |
| <b>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:</b>                                |                  |                    |           |                  |
| Ieguldījuma īpašumi                                                   | 188 659          | 188 659            |           | -                |
| Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā                                 | 176 349          | 176 349            | 3         | 140 551          |
| <b>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</b>                            | <b>365 008</b>   | <b>365 008</b>     |           | <b>140 551</b>   |
| <b>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</b>                                    | <b>6 659 659</b> | <b>6 688 387</b>   |           | <b>1 495 346</b> |
| <b>KOPĀ AKTĪVS</b>                                                    | <b>8 179 670</b> | <b>7 821 781</b>   |           | <b>2 423 478</b> |

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

|  |                              |                       |
|--|------------------------------|-----------------------|
|  | Marta Aizsilniece            | Valdes priekšsēdētāja |
|  | Andris Vīgants               | Valdes loceklis       |
|  | Marika Baumgarte<br>29.08.07 | Valdes locekle        |

## LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S

## KONCERNA BILANCE

UZ 2007.GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2006.GADA 31.DECEMBRI

|                                              | 2007. 30.jūnijs  | 2006. 31.decembris | Pielikums | 2006. 30.jūnijs  |
|----------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------|------------------|
| PASĪVS                                       | EUR              | EUR                |           | EUR              |
| <b>Saistības:</b>                            |                  |                    |           |                  |
| <b>Kreditori :</b>                           |                  |                    |           |                  |
| Citi aizņēmumi                               | -                | -                  | <b>10</b> | 37 887           |
| No pircējiem saņemtie avansi                 | 170 267          | 124 178            | <b>11</b> | 5 892            |
| Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem       | 178 259          | 126 988            | <b>12</b> | 171 132          |
| Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi | 161 779          | 119 312            | <b>13</b> | 123 645          |
| Pārējie kreditori                            | 192 904          | 149 625            | <b>14</b> | 160 804          |
| Neto atliktā nodokļa saistības               | 689 818          | 689 818            | <b>23</b> | -                |
| Pārskata gada dividendes                     |                  |                    |           | -                |
| Neizmaksātās iepriekšējo gadu dividendes     |                  |                    |           | -                |
| <b>Kopā kreditori</b>                        | <b>1 393 027</b> | <b>1 209 922</b>   |           | <b>499 360</b>   |
| <b>Uzkrājumi:</b>                            |                  |                    |           |                  |
| Uzkrājumi paredzamajiem nodokļiem            |                  |                    |           | 56 915           |
| Uzkrājumi atvaļinājumiem                     | 206 299          | 206 785            |           | 155 886          |
| <b>Kopā uzkrājumi</b>                        | <b>206 299</b>   | <b>206 785</b>     |           | <b>212 800</b>   |
| <b>Kopā saistības</b>                        | <b>1 599 326</b> | <b>1 416 707</b>   |           | <b>712 160</b>   |
| <b>Pašu kapitāls:</b>                        |                  |                    |           |                  |
| Akciju kapitāls                              | 1 138 297        | 1 138 297          | <b>9</b>  | 1 138 297        |
| Rezerves:                                    |                  |                    |           |                  |
| c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves   | 45 522           | 45 522             |           | 53 728           |
| d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve       | 4 418 397        | 4 418 397          |           | -                |
| Nesadalītā peļņa:                            |                  |                    |           |                  |
| a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa         | 755 110          | 484 108            |           | 482 033          |
| b) pārskata gada nesadalītā peļņa            | 220 746          | 316 580            |           | 5 512            |
| <b>Kopā pašu kapitāls</b>                    | <b>6 578 072</b> | <b>6 402 905</b>   |           | <b>1 679 571</b> |
| <b>Mazākuma interese</b>                     | <b>2 272</b>     | <b>2 170</b>       |           | <b>31 747</b>    |
| <b>Kopā kapitāls</b>                         | <b>6 580 344</b> | <b>6 405 075</b>   |           | <b>1 711 318</b> |
| <b>KOPĀ PASĪVS</b>                           | <b>8 179 670</b> | <b>7 821 781</b>   |           | <b>2 423 478</b> |

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

|  |                   |                       |
|--|-------------------|-----------------------|
|  | Marta Aizsilniece | Valdes priekšsēdētāja |
|  | Andris Vīgants    | Valdes loceklis       |
|  | Marika Baumgarte  | Valdes locekle        |
|  | 29.08.07          |                       |

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S**

**KONCERNA PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (EUR)**

**PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ**

|                                                        | Akciju<br>kapitāls | Statūtos<br>noteiktās<br>rezerves | Ilgtermiņa<br>aktīvu<br>pārvērtēšan<br>as rezerve | Iepriekšējo<br>gadu<br>nesadalītā<br>peļņa | Pārskata<br>gada<br>nesadalītā<br>peļņa | Mazākuma<br>interese | Kopā             |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------|------------------|
| <b>Uz 2005.gada 31.decembri</b>                        | <b>1 138 297</b>   | <b>53 728</b>                     | <b>-</b>                                          | <b>273 621</b>                             | <b>252 671</b>                          | <b>34 354</b>        | <b>1 752 671</b> |
| Atskaitījumi rezervēs                                  | -                  | -                                 | -                                                 | 252 671                                    | (252 671)                               | -                    | -                |
| Izmaksātās dividendes                                  | -                  | -                                 | -                                                 | (45 532)                                   | -                                       | -                    | (45 532)         |
| Pārskata gada peļņa                                    | -                  | -                                 | -                                                 | -                                          | 316 580                                 | -                    | 316 580          |
| Mātes kompānijas iepriekšējo<br>periodu zaudējumu daļa | -                  | (8 206)                           | 4 418 397                                         | -                                          | -                                       | -                    | 4 410 191        |
| Izmaiņas mazākuma interesē                             | -                  | -                                 | -                                                 | 3 348                                      | -                                       | (32 184)             | (28 836)         |
| <b>Uz 2006.gada 31.decembri</b>                        | <b>1 138 297</b>   | <b>45 522</b>                     | <b>4 418 397</b>                                  | <b>484 108</b>                             | <b>316 580</b>                          | <b>2 170</b>         | <b>6 405 075</b> |
| Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa                      | -                  | -                                 | -                                                 | 316 580                                    | (316 580)                               | -                    | -                |
| Izmaksātās dividendes                                  | -                  | -                                 | -                                                 | (45 532)                                   | -                                       | -                    | (45 532)         |
| Pārskata gada peļņa                                    | -                  | -                                 | -                                                 | -                                          | 220 746                                 | -                    | 220 746          |
| Atskaitījumi rezervēs                                  | -                  | -                                 | -                                                 | -                                          | -                                       | -                    | -                |
| Izmaiņas mazākuma interesē                             | -                  | -                                 | -                                                 | (47)                                       | -                                       | 102                  | 55               |
| <b>Uz 2007.gada 30.jūniju</b>                          | <b>1 138 297</b>   | <b>45 522</b>                     | <b>4 418 397</b>                                  | <b>755 110</b>                             | <b>220 746</b>                          | <b>2 272</b>         | <b>6 580 344</b> |

*Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa*

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

|       |                              |                       |
|-------|------------------------------|-----------------------|
| _____ | Marta Aizsiliece             | Valdes priekšsēdētāja |
| _____ | Andris Vīgants               | Valdes loceklis       |
| _____ | Marika Baumgarte<br>29.08.07 | Valdes locekle        |

## KONCERNA NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

|                                                                                                                   | 2007.gada 6<br>mēneši<br>EUR | 2006.gada<br>12 mēneši<br>EUR | Pielikums | 2006.gada 6<br>mēneši<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-----------|------------------------------|
| <b>I. Pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                             |                              |                               |           |                              |
| <b>1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem</b>                                                             | <b>220 798</b>               | <b>284 988</b>                |           | <b>5 512</b>                 |
| Korekcijas:                                                                                                       |                              |                               |           | -                            |
| a) pamatlīdzekļu nolietojums                                                                                      | 125 092                      | 237 548                       | <b>2</b>  | 119 436                      |
| b) uzkrājumi atvaļinājumiem                                                                                       | -                            | 53 503                        |           | -                            |
| c) pamatlīdzekļu norakstīšana                                                                                     | 84                           | 27 648                        |           | 561                          |
| d) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas                                                                     | -                            | 3 789                         |           | 2 554                        |
| e) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos                                                            | -                            | (35 798)                      | <b>20</b> | -                            |
| f) peļņa no ieguldījumu īpašuma patiesās vērtības izmaiņām                                                        | -                            | (14 745)                      |           | -                            |
| <b>2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām</b> | <b>345 974</b>               | <b>556 933</b>                |           | <b>128 063</b>               |
| Korekcijas:                                                                                                       |                              |                               |           | -                            |
| a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;                                                           | (7 395)                      | 102 795                       |           | (19 260)                     |
| b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;                                                                   | 7 090                        | (8 137)                       |           | (3 311)                      |
| c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.    | 192 019                      | (316 755)                     |           | (378 218)                    |
| <b>3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma</b>                                                                       | <b>537 689</b>               | <b>334 836</b>                |           | <b>(272 726)</b>             |
| 4. Izdevumi procentu maksājumiem.                                                                                 | -                            | (3 789)                       |           | (2 554)                      |
| 5. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.                                                                | (25 021)                     | (62 993)                      |           | (28 341)                     |
| <b>7. Pamatdarbības neto naudas plūsma.</b>                                                                       | <b>512 668</b>               | <b>268 053</b>                |           | <b>(303 621)</b>             |
| <b>II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma</b>                                                                    |                              |                               |           |                              |
| 1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde                                                                       | -                            | (36 016)                      |           | (2 977)                      |
| 2. Pamatlīdzekļu iegāde                                                                                           | (105 845)                    | (312 357)                     | <b>2</b>  | (144 851)                    |
| 3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas                                                | -                            | 1 205                         |           | 60                           |
| <b>4. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.</b>                                                               | <b>(105 845)</b>             | <b>(347 168)</b>              |           | <b>(147 768)</b>             |
| <b>III. Finansēšanas darbības naudas plūsma</b>                                                                   |                              |                               |           |                              |
| 1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai                                                                                | -                            | (75 730)                      |           | (37 843)                     |
| 2. Izmaksātās dividendes.                                                                                         | (45 532)                     | (45 532)                      |           | (45 532)                     |
| <b>3. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.</b>                                                               | <b>(45 532)</b>              | <b>(121 261)</b>              |           | <b>(83 375)</b>              |
| <b>IV. Pārskata gada neto naudas plūsma</b>                                                                       | <b>361 291</b>               | <b>(200 376)</b>              |           | <b>(534 764)</b>             |
| <b>V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā</b>                                                 | <b>867 280</b>               | <b>1 067 656</b>              |           | <b>1 067 656</b>             |
| <b>VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās</b>                                                | <b>1 228 572</b>             | <b>867 280</b>                |           | <b>532 893</b>               |

Pielikumi ir šo pārskatu neatņemama sastāvdaļa

Uzņēmuma vārdā finanšu pārskatus apstiprināja:

|  |                              |                       |
|--|------------------------------|-----------------------|
|  | Marta Aizsilniece            | Valdes priekšsēdētāja |
|  | Andris Vīgants               | Valdes loceklis       |
|  | Marika Baumgarte<br>29.08.07 | Valdes locekle        |

## **LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS A/S**

### **KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ 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. 30.jūnijs | 2006. 31.decembris |
|-----|-----------------|--------------------|
| EUR | 0.702804        | 0.702804           |
| USD | 0,522           | 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.

**KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI  
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ**

---

**Pamatlīdzekļi**

Pamatlīdzekļi tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot ievadlīdzekļu 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 |
| 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 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" ietverta 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 PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2007.gada 30.jūniju un Uz 2006.gada 31.decembri  
pamatlīdzekļi ir šādi: (EUR)

| EUR                              | Nemateriālie<br>ieguldījumi | Zeme un<br>ēkas  | Ieguldījumu<br>aīpašumi | Iekārtas un<br>mašīnas | Pārējie<br>pamatlīdzek<br>ļi | Ilgtermiņa<br>ieguldījumi<br>nomātajos<br>pamatlīdzek<br>ļos | Avansa<br>maksājumi<br>par<br>pamatlīdz<br>ekļiem | Nepabeigt<br>ā<br>celtniecība | Kopā             |
|----------------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|
| <b>Sākotnējā vērtība</b>         |                             |                  |                         |                        |                              |                                                              |                                                   |                               |                  |
| <b>Uz 2005.gada 31.decembri</b>  | <b>14 263</b>               | <b>1 186 861</b> | <b>-</b>                | <b>2 356 989</b>       | <b>443 994</b>               | <b>78 454</b>                                                | <b>-</b>                                          | <b>250 201</b>                | <b>4 330 762</b> |
| Iegāde                           | 4 074                       | 37 170           | -                       | 196 058                | 34 473                       | 6 954                                                        | 8 729                                             | 24 900                        | 312 357          |
| Pārvietošana                     |                             | 5 115 073        | 188 659                 |                        |                              |                                                              |                                                   |                               | 5 303 732        |
| Izslēgšana                       | (302)                       | (367 841)        |                         | (83 796)               | (25 636)                     | (34 651)                                                     | -                                                 | (24 900)                      | (537 126)        |
| <b>Uz 2006.gada 31.decembri</b>  | <b>18 035</b>               | <b>5 971 264</b> | <b>188 659</b>          | <b>2 469 250</b>       | <b>452 832</b>               | <b>50 757</b>                                                | <b>8 729</b>                                      | <b>250 201</b>                | <b>9 409 726</b> |
| Iegāde                           | 1 374                       | -                |                         | 46 058                 | 32 511                       |                                                              | 25 901                                            |                               | 105 845          |
| Pārvietošana                     |                             | -                |                         |                        |                              |                                                              | (3 197)                                           |                               | (3 197)          |
| Pārvērtēšana                     |                             |                  | -                       |                        |                              |                                                              |                                                   |                               | -                |
| Izslēgšana vai pārklasificēšana  |                             |                  |                         | (25 001)               | (17 809)                     |                                                              |                                                   |                               | (42 810)         |
| <b>Uz 2007.gada 30.jūniju</b>    | <b>19 409</b>               | <b>5 971 264</b> | <b>188 659</b>          | <b>2 490 307</b>       | <b>467 534</b>               | <b>50 757</b>                                                | <b>31 433</b>                                     | <b>250 201</b>                | <b>9 469 563</b> |
| <b>Uzkrātais nolietojums</b>     |                             |                  |                         |                        |                              |                                                              |                                                   |                               |                  |
| <b>Uz 2005.gada 31.decembri</b>  | <b>8 368</b>                | <b>630 628</b>   | <b>-</b>                | <b>1 974 186</b>       | <b>358 898</b>               | <b>25 025</b>                                                | <b>-</b>                                          | <b>-</b>                      | <b>2 997 106</b> |
| Pārskata gada nolietojums        | 4 444                       | 33 016           |                         | 142 068                | 35 000                       | 23 021                                                       |                                                   |                               | 237 548          |
| Izslēgts                         | (221)                       | (193 927)        |                         | (80 721)               | (24 839)                     | (34 651)                                                     |                                                   |                               | (334 359)        |
| <b>Uz 2006.gada 31.decembri</b>  | <b>12 591</b>               | <b>469 717</b>   | <b>-</b>                | <b>2 035 533</b>       | <b>369 059</b>               | <b>13 395</b>                                                | <b>-</b>                                          | <b>-</b>                      | <b>2 900 295</b> |
| Pārskata gada nolietojums        | 1 759                       | 15 137           |                         | 80 685                 | 19 052                       | 8 459                                                        |                                                   |                               | 125 092          |
| Izslēgts vai pārklasificēts      |                             |                  |                         | (25 001)               | (11 525)                     |                                                              |                                                   |                               | (36 527)         |
| <b>Uz 2007.gada 30.jūniju</b>    | <b>14 350</b>               | <b>484 854</b>   | <b>-</b>                | <b>2 091 217</b>       | <b>376 586</b>               | <b>21 854</b>                                                | <b>-</b>                                          | <b>-</b>                      | <b>2 988 860</b> |
| <b>Atlikusī bilances vērtība</b> |                             |                  |                         |                        |                              |                                                              |                                                   |                               |                  |
| <b>Uz 2005.gada 31.decembri</b>  | <b>5 895</b>                | <b>556 233</b>   | <b>-</b>                | <b>382 802</b>         | <b>85 096</b>                | <b>53 429</b>                                                | <b>-</b>                                          | <b>250 201</b>                | <b>1 333 656</b> |
| <b>Uz 2006.gada 31.decembri</b>  | <b>5 444</b>                | <b>5 501 547</b> | <b>188 659</b>          | <b>433 717</b>         | <b>83 773</b>                | <b>37 362</b>                                                | <b>8 729</b>                                      | <b>250 201</b>                | <b>6 509 431</b> |
| <b>Uz 2007.gada 30.jūniju</b>    | <b>5 060</b>                | <b>5 486 410</b> | <b>188 659</b>          | <b>399 090</b>         | <b>90 949</b>                | <b>28 903</b>                                                | <b>31 433</b>                                     | <b>250 201</b>                | <b>6 480 703</b> |

## 3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

|                                               | Kapitāla<br>daļa (%) | Ieguldījumu<br>summa<br>2007<br>EUR | Kapitāla<br>daļa (%) | Ieguldījumu<br>summa<br>2006<br>EUR |
|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|
| <b>Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos</b>      |                      |                                     |                      |                                     |
| Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"              | 45                   | 176 349                             | 45                   | 176 349                             |
| <b>Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos</b> |                      | <b>176 349</b>                      |                      | <b>176 349</b>                      |

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

## 4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

|                                   | 2007<br>EUR   | 2006<br>EUR   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Medikamenti                       | 68 104        | 72 076        |
| Saimnieciskie materiāli noliktavā | 4 205         | 4 222         |
| Mazvērtīgais inventārs noliktavā  | 3 058         | 3 665         |
| Produktu atlikums noliktavās      | 1 383         | 2 436         |
| Mēbeļu materiāli                  | 471           | 1 113         |
| Citi materiāli                    | 1 009         | 1 541         |
| Avansa maksājumi par precēm       | 236           | 504           |
| <b>Kopā</b>                       | <b>78 466</b> | <b>85 556</b> |

## KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

## 5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

|                                   | 2007           | 2006           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | EUR            | EUR            |
| Rīgas slimokase AAS               | 40 028         | 43 006         |
| LF Holdings                       | 7 733          | 19 468         |
| Balta AAS                         | 8 886          | 17 705         |
| Par stacionāru pacientu ārstēšanu |                | 17 470         |
| BTA AAS                           | 18 129         | 13 734         |
| VOVAA Rīgas nodaļa                |                | 5 374          |
| Ergo Latvija slimokase            | 22 565         | 4 424          |
| SEESAM Life Latvija               | 2 672          | 4 279          |
| NBS militārās medicīnas centrs    | 4 688          | 1 239          |
| Balva AAS                         | 1 716          | 935            |
| BALTIKUMS DZĪVĪBA AAS             | 339            | 363            |
| Med. prof.izglītības centrs       |                |                |
| Citi parādi                       | 23 399         | 19 263         |
| <b>Kopā</b>                       | <b>130 156</b> | <b>147 259</b> |

## 6 CITI DEBITORI

|                                | 2007          | 2006          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | EUR           | EUR           |
| Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.13) | 49 564        | 19 876        |
| PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem | 246           | 1 164         |
| PVN avansa maksājums           | -             |               |
| Pārējie debitori               | 31 164        | 1 609         |
| <b>Kopā</b>                    | <b>80 974</b> | <b>22 649</b> |

## 7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

|                                    | 2007         | 2006          |
|------------------------------------|--------------|---------------|
|                                    | EUR          | EUR           |
| Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana |              | 7 114         |
| Apdrošināšanas izdevumi            | 1 844        | 1 197         |
| Citi izdevumi                      |              | 2 339         |
| <b>Kopā</b>                        | <b>1 844</b> | <b>10 650</b> |

## 8 NAUDAS LĪDZEKĻI

|                                         | 2007             | 2006           |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|
|                                         | EUR              | EUR            |
| Naudas līdzekļi bankās                  | 1 186 378        | 822 381        |
| Unibanka Rīdzenes filiāle USD, depozīts | 37 137           | 38 133         |
| Naudas līdzekļi kasē                    | 5 057            | 6 766          |
| <b>Kopā</b>                             | <b>1 228 572</b> | <b>867 280</b> |

## 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 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%) | 288 408        | 36,1            | 291 566        | 36,4            |
| <b>Kopā</b>                               | <b>800 000</b> | <b>100,0</b>    | <b>800 000</b> | <b>100,0</b>    |

## KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

## 10 CITI AIZŅĒMUMI

|                                                  | 2007<br>EUR | 2006<br>EUR |
|--------------------------------------------------|-------------|-------------|
| VOVAA diagnostikas aparātūra -<br>īstermiņa daļa | -           | -           |
| <b>Kopā</b>                                      | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

## 11 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

|                                         | 2007<br>EUR    | 2006<br>EUR    |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| VOAVA avansa maksājums par<br>2006.gadu | 167 963        | 119 903        |
| Citi avansi                             | 2 304          | 4 276          |
| <b>Kopā</b>                             | <b>170 267</b> | <b>124 178</b> |

## 12 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

|                                     | 2007<br>EUR    | 2006<br>EUR    |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Invitros SIA                        | 3 995          | -              |
| Tamro SIA                           | 16 650         | -              |
| Tradintek SIA                       | 38 317         | 42 182         |
| Amerilat SIA                        | 12 213         | 18 183         |
| Siemens SIA                         | -              | 16 958         |
| AB Medical Group Riga               | -              | 10 447         |
| NMS SIA                             | 4 754          | 10 165         |
| Latvenergo Rīgas elektrotīkls       | 4 188          | 4 671          |
| Sistēmu Audits SIA                  | -              | 4 197          |
| Latvijas Gāze                       | -              | 4 170          |
| Valsts Patoloģijas centrs SIA       | -              | 3 650          |
| Lattelekom                          | 1 992          | 1 598          |
| NMS Diagnostika                     | -              | 1 308          |
| Nacion. medic. serviss-laboratorija | 992            | 1 232          |
| Rīgas Ūdens                         | -              | 1 154          |
| S.A.V. SIA                          | 253            | 1 023          |
| Kl. slimnīca Gailezers BO           | 1 350          | 1 023          |
| Rīgas Stradiņu Universitāte         | 867            | 865            |
| Pārējie                             | 92 689         | 4 162          |
| <b>Kopā</b>                         | <b>178 259</b> | <b>126 988</b> |

## 13 NODOKĻI

|                                   | Atlikums uz 31.<br>12-2006 | Aprēķināts     | Pārskaitīts      | Atlikums uz<br>31-12-2006 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| Norēķini ar budžetu par PVN       | 2 454                      | 20 401         | (21 023)         | 1 833                     |
| Sociālās apdrošināšanas maksājumi | 69 210                     | 539 469        | (511 329)        | 97 350                    |
| Iedzīvotāju ienākuma nodoklis     | 47 387                     | 339 583        | (324 556)        | 62 414                    |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis        | (22 486)                   | -              | (25 021)         | (47 507)                  |
| Uzņēmuma ienākuma nodoklis        | -                          | -              | (3 682)          | -                         |
| Riska nodeva                      | 158                        | 566            | (542)            | 182                       |
| Dabas resursu nodoklis            | 102                        | 64             | (166)            | -                         |
| Īpašuma nodoklis                  | (1 073)                    | 418            | (418)            | (1 073)                   |
| <b>Kopā, t.sk.</b>                | <b>95 754</b>              | <b>900 501</b> | <b>(886 738)</b> | <b>113 199</b>            |
| parāds                            | 119 312                    |                |                  | 161 779                   |
| pārmaksa                          | (23 558)                   |                |                  | (48 580)                  |

## 14 PĀRĒJIE KREDITORI

|                                           | 2007           | 2006           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                           | EUR            | EUR            |
| Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem | 190 151        | 140 089        |
| Uzkrātās saistības                        | -              | 4 197          |
| Uzkrājumi valdes locekļu atalgojumam      | -              | 2 944          |
| Ieturētie arodbiedrības maksājumi         | 1 598          | 1 265          |
| Deponētā darba alga/izpildraksti          | 1 155          | 1 130          |
| Uzkrājumi padomes atalgojumam             | -              | -              |
| <b>Kopā</b>                               | <b>192 904</b> | <b>149 625</b> |

## 15 NETO APGROZĪJUMS

|                                           | 2007             | 2006             |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                           | EUR              | EUR              |
| Medicīniskie stacionārie pakalpojumi      | 1 872 835        | 2 892 674        |
| Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi      | 1 122 007        | 1 725 500        |
| Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa        | 125 029          | 216 422          |
| Apdrošināšanas maksājumi                  | 185 551          | 336 967          |
| VS ZDC ambulatorie pakalpojumi            | 94 230           | 263 472          |
| Stomatoloģiskie pakalpojumi               | 24 984           | 46 450           |
| Rezidentu apmācība                        | 58 600           | 74 153           |
| Starptautības pakalpojumi ģimenes ārstiem | 20 458           | 26 847           |
| Citi ieņēmumi                             | 33 187           | 84 352           |
| <b>Kopā</b>                               | <b>3 536 881</b> | <b>5 666 836</b> |

## 16 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

|                                              | 2007             | 2006             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                              | EUR              | EUR              |
| Bezcerīgo debitoru parādu norakstīšana       | -                | -                |
| Ēkas uzturēšanas izmaksas                    | 1 423            | -                |
| Darba alga                                   | 1 471 907        | 2 214 654        |
| Medikamenti, medicīniskie materiāli          | 503 354          | 836 952          |
| Sociālās apdrošināšanas maksājumi            | 343 255          | 518 931          |
| Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi      | 316 367          | 390 177          |
| Komunālie, saimnieciskā uzturēšana           | 77 473           | 279 414          |
| Pamatlīdzekļu nolietojums                    | 114 858          | 210 017          |
| Remonta izdevumi                             | 7 329            | 142 513          |
| Ēdināšanas izdevumi                          | 46 861           | 81 041           |
| Saimniecības preces                          | 38 035           | 80 004           |
| Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi | 40 848           | 78 147           |
| Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana              | 52 484           | 72 481           |
| Uzkrājumi atvaļinājumiem                     | -                | 53 503           |
| Biroja izmaksas                              | 23 053           | 44 278           |
| Darbinieku apmācības izdevumi                | 24 964           | 37 342           |
| Dāvinājumi darbiniekiem                      | 19 452           | 29 949           |
| Nomāto pamatlīdzekļu nolietojums             | 8 459            | 23 019           |
| Transports, degviela, eļļa                   | 7 315            | 7 607            |
| Reklāmas izdevumi                            | 1 615            | 5 028            |
| Nemateriālo ieguldījumu vērtību norakstīšana | 1 759            | 4 444            |
| Pabalsti darbiniekiem                        | 1 836            | 2 661            |
| Apdrošināšanas maksājumi                     | -                | 2 318            |
| Riska nodeva                                 | 1 101            | 2 130            |
| Saņemtās atlaides                            | (18 024)         | (23 327)         |
| Pārējas izmaksas                             | 8 160            | 8 355            |
| <b>Kopā</b>                                  | <b>3 093 884</b> | <b>5 101 639</b> |

## KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

## 17 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

|                                            | 2007<br>EUR    | 2006<br>EUR    |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Administrācijas personāla algas            | 161 577        | 253 577        |
| Sociālais nodoklis                         | 47 752         | 49 401         |
| Atalgojums valdes priekšsēdētājam          | 20 320         | 27 545         |
| Kancelejas izdevumi                        | 3 401          | 7 304          |
| Atalgojums valdes locekļiem                | 20 807         | 16 612         |
| Administratīvie izdevumi                   | 3 126          | 6 154          |
| Prezentācijas izdevumi                     | 2 496          | 14 045         |
| Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam  | 4 082          | 5 489          |
| Sociālais nodoklis valdes locekļiem        | 5 011          | 5 728          |
| Atalgojums padomes priekšsēdētājam         | 7 295          | 10 102         |
| Gada pārskata izdevumi                     | -              | 8 366          |
| Atalgojums padomes locekļiem               | 5 948          | 5 905          |
| Naudas apgrozījuma izdevumi                | 797            | 1 325          |
| Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam | 1 757          | 2 433          |
| Sociālais nodoklis padomes locekļiem       | 1 682          | 1 423          |
| Juridiskie pakalpojumi                     | 142            | 413            |
| <b>Kopā</b>                                | <b>286 192</b> | <b>415 823</b> |

## 18 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

|                                                 | 2007<br>EUR   | 2006<br>EUR   |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Valūtas kursa palielināšanas                    | 615           | -             |
| Telpu noma                                      | 28 060        | 43 708        |
| Darbinieku ēdināšana                            | 8 051         | 15 434        |
| Preses tirdzniecība                             | 5 333         | 8 291         |
| Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne | 2 234         | 4 082         |
| Veļas mazgāšanas pakalpojumi                    | 1 340         | 2 442         |
| Ieņēmumi no pamatlīdzekļu pārdošanas            | 5 487         | 1 205         |
| Citi pakalpojumi                                | 2 748         | 6 982         |
| <b>Kopā</b>                                     | <b>53 867</b> | <b>82 144</b> |

## 19 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

|                                         | 2007<br>EUR  | 2006<br>EUR  |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| Valūtas kursa pazemināšanās             | 1 663        | 4 176        |
| Izdevumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas | 84           | 3 893        |
| Samaksātās soda naudas                  | 30           | 976          |
| Citas izmaksas                          | 505          | 243          |
| <b>Kopā</b>                             | <b>2 282</b> | <b>9 289</b> |

## 20 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

|                                       | 2007<br>EUR | 2006<br>EUR   |
|---------------------------------------|-------------|---------------|
| Psihiskās Veselības centrs "Dzintari" | -           | 35 798        |
| <b>Kopā</b>                           | <b>-</b>    | <b>35 798</b> |

## 21 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

|                                      | 2007<br>EUR   | 2006<br>EUR   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Procenti par kontu atlikumiem bankās | 12 409        | 16 004        |
| <b>Kopā</b>                          | <b>12 409</b> | <b>16 004</b> |

## KONCERNA FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2007.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2006.GADA 31.DECEMBRĪ

## 22 PROCENTU MAKSĀJUMI UN TAMLĪDZĪGAS IZMAKSAS

|                                       | 2007     | 2006         |
|---------------------------------------|----------|--------------|
|                                       | EUR      | EUR          |
| Aizņēmuma procentu maksājumi (VOAVAA) | -        | 3 789        |
| Līzings maksājums                     | -        | -            |
| <b>Kopā</b>                           | <b>-</b> | <b>3 789</b> |

## 23 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

|                                         | 2007     | 2006            |
|-----------------------------------------|----------|-----------------|
|                                         | EUR      | EUR             |
| Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis | -        | 41 359          |
| Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis    | -        | (10 815)        |
| Korekcijas par 2004. gadu               | -        | (58 857)        |
| Korekcijas par 2005. gadu               | -        | (3 634)         |
| <b>Kopā</b>                             | <b>-</b> | <b>(31 948)</b> |

Aprēķinātās atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās radās no sekojošām atšķirībām

|                                                                                        | 2007           | 2006           |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                        | EUR            | EUR            |
| Atliktā nodokļa saistības:                                                             |                |                |
| par pagaidu atšķirībām starp pamatlīdzekļu vērtību bilancē un nodokļu aprēķina mērķiem | -              | 24 439         |
| par uzskaites vērtības izmaiņām, kas rodas pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezultātā       | -              | 696 676        |
| Atliktā nodokļa aktīvi:                                                                |                |                |
| par uzkrātām saistībām                                                                 | 689 818        | (31 297)       |
| <b>Neto atliktā nodokļa saistības</b>                                                  | <b>689 818</b> | <b>689 818</b> |

\*\*\*\*\*