



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2010. GADA KONSOLIDĒTAIS PĀRSKATS

**KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU
STANDARTIEM**

INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU	LPP. 3
KONCERNA PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	6
KONSOLIDĒTIE FINANŠU PĀRSKATI	7 - 11
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	7 - 8
KONSOLIDĒTAIS VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS	9
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	12 - 21

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU

SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS:	Latvijas Jūras medicīnas centrs AS
JURIDISKAIS STATUS:	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS DATI:	Reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 27. augustā un Komercreģistrā 2004. gada 27. februārī Vienotais reģistrācijas Nr: 40003306807
JURIDISKĀ ADRESE:	Patversmes iela 23, Rīga, LV - 1005, Latvija
AKCIJAS	Emitētas 800 000 akcijas ar nominālvērtību 1 LVL, no tām: 798 800 publiskās vārda akcijas. Vērtspapīru ISIN kods: LV0000100741 1 200 vārda akcijas, reģistrētas Valdes reģistrā
SABIEDRĪBAS LIELĀKIE AKCIONĀRI:	Ilze Birka 17,5% Mārtiņš Birks 17,5% Ilze Aizsilniece 11,4% Guna Švarcberga 10,4% Jānis Birks 8,1%
PĀRSKATA PERIODS:	2010.gada 1.janvāris - 2010.gada 31.decembris
AUDITORI UN TO ADRESE:	SIA Sistēmu audits Licence Nr. 53 Matīsa iela 19 - 6 Rīga, LV-1001 Latvija

Koncerna padome

**Akciju skaits uz
31.12.2010**

No 2008.gada 30. aprīļa līdz 2010. gada 28. aprīlim

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>	
Mārtiņš Birks	Padomes priekšsēdētājs	
Viesturs Šiliņš	Padomes loceklis	
Austris Adumāns	Padomes priekšsēdētāja vietnieks	līdz 15.12.2009
Antons Vjaters	Padomes loceklis	
Vladislavs Skrebelis	Padomes loceklis	

No 2010.gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas dienai

Mārtiņš Birks	Padomes priekšsēdētājs	140 000
Viesturs Šiliņš	Padomes loceklis	3 038
Ineta Gadzjus	Padomes loceklis	
Jevgēņijs Kalējs	Padomes loceklis	
Uldis Osis	Padomes loceklis	

Koncerna valde

<u>Vārds, uzvārds</u>	<u>Amats</u>	
No 2009.gada 18.augusta līdz pārskata parakstīšanas brīdim		
Jānis Birks	Valdes priekšsēdētājs	65 083
Marta Aizsilniece	Valdes locekle	1 344
Andris Vīgants	Valdes loceklis	700

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Saskaņā ar Konsolidēto gada pārskatu likuma 4. panta 1. daļu akciju sabiedrībai ir pienākums sagatavot konsolidēto gada pārskatu.

Konsolidētais ziņojums iekļauj informāciju par konsolidācijā iesaistīto mātes sabiedrības AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" (LJMC) un meitas sabiedrības SIA "Jūras medicīna" (JM) pašreizējo finansiālo stāvokli un attīstību.

Šis nerevidētais konsolidētais finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Eiropas Savienībā apstiprinātiem Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem (IFRS) balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskats ir sagatavots Latvijas Latos un Eiro. Valūtas apmaiņas kurss EUR/LVL 0.702804.

Koncerna attīstība un pašreizējais finansiālais stāvoklis

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

Mātes sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -103 809 LVL

Meitas sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -03 773 LVL

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

Medicīnisko stacionāro pakalpojumu apjoms ir nokrities līdz 40% no iepriekšējā gada apjoma, jo 2009. gadā 9 mēnešus bija valsts pasūtījums uz šiem pakalpojumiem, bet 2010. gadā vairs nav. Daļēji apjoma kritums ir kompensēts ar maksas medicīnisko pakalpojumu un dienas stacionāra pieaugumu.

2010. gada jūlijā noslēgts līgums ar Veselības ekonomikas centru Eiropas Reģionālās attīstības fonda atbalstu 436 035 LVL apmērā ambulatoro medicīnas pakalpojumu attīstības projektam Patversmes ie. 23 bijušajā stacionārās aprūpes korpusā. Ir sāta projekta realizācija.

2010. gada 12. martā notika LJMC organizētā zinātniski praktiskā konference "Ģimenes ārstu, speciālistu un māsu sadarbība veselīgas sabiedrības veidošanā", kurā piedalījās vairāk kā 600 medicīnas darbinieku un internetā vēroja vairāk kā 1000 interesentu.

Endoskopija ir pārdislocēta uz jaunām, izremontētām telpām. Tiek attīstīti jauni virzieni endoskopijā. Papildus kapsulas endoskopijai ir iegādāts enteroskops tievās zarnas izmeklējumiem. Strauji attīstās pacientu aprūpe mājās.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2010. gadā nav notikuši.

Akciju cena biržā 01.01.10 bija LVL 1,60, 31.03.10 - LVL 2,00; 30.06.10 - LVL 1,60; 30.09.10 - LVL 1,50; 31.12.10 - LVL 1,25

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Ir apstiprināts tehniskais projekts ambulatoro medicīnas pakalpojumu attīstība Patversmes ie. 23 bijušajā stacionārās aprūpes korpusā ieskaitot ēkas rekonstrukciju un renovāciju.

Turpmākā koncerna attīstība

Plānots attīstīt ambulatoro aprūpi Patversmes ielas 23 teritorijā un medicīnisko pacientu aprūpi Vecmīlgrāvja slimnīcā. Turpināsies vienotas datorizētas informācijas un uzskaites sistēmas ieviešana, kas nodrošinās precīzu detalizētu informāciju pacientam par sniegtajiem pakalpojumiem, iespēju pacientam medicīnisko informāciju saņemt digitālā formā, kā arī perspektīvā - iekļaušanos e-veselības sistēmā. Tiek optimizēta AS LJMC darbības organizācija pielāgojoties notiekošajām medicīnisko pakalpojumu struktūras izmaiņām un mainīgajiem finansējuma apjomiem.

Risku vadība

Koncernā regulāri notiek nozīmīgāko risku izvērtēšana. Šajā procesā iesaistīts plašs speciālistu loks. Tiek izstrādāti pasākumi risku potenciālās ietekmes uz Koncerna darbību mazināšanai. Pastāvīgi tiek pilnveidoti Koncerna turpmākās attīstības scenāriji atbilstoši notikušajām un prognozējamām izmaiņām tirgū.

Koncerna vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīgā, 2011. gada 25. februārī

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

AS "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 2010.gada 31.decembrī un tā darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā apstiprinātiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- 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 priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīgā, 2011. gada 25. februārī

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI UN UZ 2009.GADA 31.DECEMBRI

	2010. 31.decembris LVL	2009. 31.decembris LVL	Pielikums
AKTĪVS			
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	57 800	52 236	4
Kopā krājumi	57 800	52 236	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	119 662	140 378	5
Citi debitori	43 706	30 148	6
Nākamo periodu izmaksas	2 446	4 208	7
Kopā debitori	165 814	174 734	
Nauda	1 243 438	944 749	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 467 052	1 171 719	
Ilgtermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	3 446	7 946	2
Kopā nemateriālie ieguldījumi	3 446	7 946	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 314 535	1 477 211	
Iekārtas un mašīnas	400 459	484 832	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	60 539	66 751	
Ilgtermiņa ieguldījumi nomātajos pamatlīdzekļos	4 086	-	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības	-	175 842	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	-	
Kopā pamatlīdzekļi	1 779 619	2 204 636	2
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi:			
Ieguldījuma īpašumi	187 178	-	2
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	134 454	126 919	3
Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi	321 632	126 919	
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	2 104 697	2 339 501	
KOPĀ AKTĪVS	3 571 749	3 511 220	

Pielikumi no 12 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI UN UZ 2009.GADA 31.DECEMBRI

	2010. 31.decembris LVL	2009. 31.decembris LVL	Pielikums
PASĪVS			
Saistības:			
Kreditori :			
No pircējiem saņemtie avansi	155 409	21	10
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	36 804	26 805	11
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	75 729	69 532	12
Pārējie kreditori	91 914	92 326	13
Atzītas atliktā nodokļu saistības	118 062	134 515	22
Kopā kreditori	477 918	323 199	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi atvaļinājumiem	91 544	96 600	
Kopā uzkrājumi	91 544	96 600	
Kopā saistības	569 462	419 799	
Pašu kapitāls:			
Akciju kapitāls	800 000	800 000	9
Rezerves:			
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	31 993	31 993	
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	848 126	945 606	
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 427 085	1 370 908	
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	(106 305)	(58 507)	
Kopā pašu kapitāls	3 000 899	3 090 000	
Nekontrolējoša līdzdalība	1 388	1 421	
Kopā kapitāls	3 002 287	3 091 421	
KOPĀ PASĪVS	3 571 749	3 511 220	
	-	-	
Kopējā likviditāte	3,07	3,63	
Saistības / Aktīvi	0,16	0,12	

Pielikumi no 12 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

	2010	2009	Pielikums
	LVL	LVL	
Neto apgrozījums	3 355 147	4 562 603	14
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(3 302 155)	(4 303 550)	15
Bruto peļņa vai zaudējumi	52 992	259 053	
Administrācijas izmaksas	(256 785)	(392 126)	16
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	100 470	92 349	17
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(9 616)	(4 021)	18
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	7 535	(7 066)	19
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	5 191	31 834	20
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(100 213)	(19 977)	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(6 125)	(38 625)	21
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(106 338)	(58 602)	
Pārējie visaptverošie ienākumi			
Peļņa/(zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas, atskaitot atlikto UIN	-	(1 604 751)	22
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	(1 604 751)	
PĀRĒJIE VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(106 338)	(1 663 353)	
Peļņa attiecināta uz:			
LJMC akcionāriem	(106 305)	(58 507)	
Nekontrolējošo līdzdalību	(33)	(95)	
	(106 338)	(58 602)	
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:			
LJMC akcionāriem	-	(1 593 562)	
Nekontrolējošo līdzdalību	-	(11 189)	
	-	(1 604 751)	
Akciju skaits	800 000	800 000	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju (LVL)	-0,13	-0,07	
EBITDA	269 487	450 309	

Pielikumi no 12 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (LVL)
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontrol ējoša līdzdalība	Kopā
Uz 2008.gada 31.decembri	800 000	31 993	2 735 327	1 152 798	498	1 516	4 722 132
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	498	(498)	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	(1 604 751)	-	(58 507)	(95)	(1 663 353)
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(217 612)	217 612	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	32 642	-	-	-	32 642
Uz 2009.gada 31.decembri	800 000	31 993	945 606	1 370 908	(58 507)	1 421	3 091 421
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(58 507)	58 507	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(114 684)	114 684	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	17 204	-	-	-	17 204
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(106 305)	(33)	(106 338)
Izmaiņas nekontrolējošā līdzdalībā	-	-	-	-	-	-	-
Uz 2010.gada 31.decembri	800 000	31 993	848 126	1 427 085	(106 305)	1 388	3 002 287

Pielikumi no 12 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

	2010	2009	Pielikums
	LVL	LVL	
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(100 213)	(19 977)	
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu nolietojums	369 685	465 189	2
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	4 500	5 097	2
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	(5 056)	(34 474)	
d) pamatlīdzekļu norakstīšana	1 308	1 062	
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(31 834)	(31 834)	20
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	(7 535)	7 066	19
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	230 855	392 129	
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(28 747)	103 905	
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(5 564)	35 231	
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	268 915	(532 837)	
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	465 459	(1 572)	
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(17 561)	(29 913)	12
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	447 898	(31 485)	
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(618)	
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(154 400)	(92 501)	2
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas.	-	33	
4. Saņemtie procenti.	5 191	31 834	20
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(149 209)	(61 252)	
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma			
1. Izmaksātās dividendes.	-	-	
2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	-	-	
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	298 689	(92 737)	
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	944 749	1 037 486	
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 243 438	944 749	

Pielikumi no 12 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

1. PAMATINFORMĀCIJA

“Latvijas Jūras Medicīnas Centrs” akciju sabiedrība (Sabiedrība) tika reģistrēta Latvijas Republikā 1996. gada 27. augustā. Konsolidētie finanšu pārskati iekļauj Sabiedrības un meitas sabiedrības "Jūras medicīna" SIA finanšu pārskatus (Koncerns).

Koncerna pamatdarbība ir veselības aprūpes pakalpojumi.

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODES

Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas pamatprincipi

Konsolidētie finanšu pārskati tika sagatavoti saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kas apstiprināti lietošanai Eiropas Savienībā. Klāt pievienotie finanšu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā latos (LVL).

Konsolidētā gada pārskata Sabiedrības un konsolidācijā iesaistītā meitas sabiedrības gada pārskatu bilances datumi ir vienādi.

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

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

Sabiedrības daļa meitas sabiedrības pašu kapitālā un Sabiedrības ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā tiek savstarpēji izslēgti. Sabiedrības 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:

	2010. 31.decembris	2009. 31.decembris
EUR	0,702804	0,702804
USD	0,535	0,489

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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

Krājumi

Krājumi tiek atspoguļoti pēc zemākās izmaksu vai tirgus vērtības. Krājumu sākotnējā vērtība tiek aprēķināta, izmantojot FIFO metodi.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi, izņemot zemes gabalus un ēkas, tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot ieviešanu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētajam nolūkam. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu pašizmaksa ir nosakāma pēc tādiem pašiem principiem kā nopirktajiem pamatlīdzekļiem. Tikai aktīvi, kuru reālais izmantošanas laiks ir viens gads un vairāk, tiek uzskaitīti kā pamatlīdzekļi. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts, ņemot vērā pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību.

Remonta un uzturēšanas izmaksas tiek norakstītas izdevumos, kad tās ir radušās. Kapitālie izdevumi struktūrelementu uzlabošanai tiek uzrādīti aktīvos, ja šie izdevumi paildina aktīva lietderīgo kalpošanas laiku virs iepriekš noteiktā.

Zemes gabali un ēkas (turpmāk nekustams īpašums) tiek uzskaitīti pēc pārvērtēšanas metodes un tiek uzrādīti pēc patiesās vērtības, kas ir tirgus vērtība. Uz 31.12.2009 ēkas tika novērtētas pēc 2009.gada beigās noteiktās kadastrālās vērtības, pieņemot, ka tā atbilst tirgus vērtībai. Pārvērtēšanas datumā uzkrātais nolietojums tika atskaitīts no nekustamā īpašuma iegādes vērtības un bilances vērtība tika samazināta atbilstoši pamatlīdzekļa pārvērtētajai vērtībai. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts, ņemot vērā nekustamo īpašumu pārvērtēto vērtību. Pārskata perioda nolietojuma izmaksas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ēku un būvju vērtības pieaugums (samazinājums) tiek uzrādīts visaptverošo ienākumu pārskata postenī "Peļņa (zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas", izņemot samazinājumu, kas pārsniedz palielinājuma apmēru, kas iepriekš tika iekļauts "Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervē", kas tiek atzīts par izdevumiem.

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
Ēku pārvērtētā daļa:	15 gadi
Sakaru tehnika un darba instrumenti:	3 gadi
Pārējie pamatlīdzekļi:	5 gadi

Nodokļu aprēķināšanas nolūkā pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pielietojot paātrināto norakstīšanas metodi atbilstoši nodokļu likumdošanā paredzētajam laika posmam.

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ieguldījumu asociētājās sabiedrībās 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 Koncerna akcionāriem finanšu pārskatos tiek atspoguļotas kā saistības tajā periodā, kad Koncerna akcionāri ir apstiprinājuši dividenžu izmaksu.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamā īpašuma pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības palielinājums (samazinājums) tiek atspoguļots pārējos visaptverošos ienākumos un uzkrātas summas tiek iegrāmatotas pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve". Pamatojoties uz 16.SFPS. 41.p. pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pārsniegums, kas iekļauts pašu kapitālā saistība ar pamatlīdzekļiem, tieši pārvietots uz nesadalīto peļņu. Pārvietotā pārsnieguma summa ir starpība starp nolietojumu, kas balstīts uz aktīva pārvērtēto vērtību, un nolietojumu, kas balstīts uz aktīva sākotnējo izmaksu. Pārvietošana no pārvērtēšanas pārsniegumu uz nesadalīto peļņu notiek tieši, neiekļaujot summas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Uzņēmumu 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.

Atliktais nodoklis, kas attiecas uz nekustamo īpašumu pārvērtēšanu, tiek atspoguļots Visaptverošo ienākumu pārskatā.

Riska vadība

Valde atbild par riska pārvaldības pamatnostādņu izveidošanu un uzraudzību.

Koncerns ir identificējis galvenos riska faktoros un izveidojis politiku un mehānismus šo faktoru kontrolei. Kā galvenie ir definēti sekojoši riski:

Tirgus risks: valsts ekonomiskā stāvokļa pasliktināšanās, valsts un apdrošinātāju politikas izmaiņas veselības aprūpē un tās finansējumā, konkurence, komunālo pakalpojumu tarifu izmaiņas u.c. var būtiski ietekmēt pieprasījumu pēc LJMC pakalpojumiem un tā darbības rentabilitāti.

Operacionālais risks: iespēja ciest zaudējumus, kurus izraisa neatbilstošu vai neveiksmīgu iekšējo procesu gaita, cilvēku vai sistēmu darbība vai ārēju apstākļu ietekme. Pacientu neapmierinātība ar medicīnisko pakalpojumu kvalitāti, ārstēšanas procesa organizāciju vai personāla attieksmi ilgtermiņā var novest pie ienākumu krituma un pat finansiālām pretenzijām.

Kredītrisks: Apdrošināšanas kompāniju un pacientu nespēja laikā un pilnībā samaksāt par LJMC sniegtajiem pakalpojumiem.

Likviditātes risks: nespēja savlaicīgi apmierināt likumīgi izpildāmas prasības bez būtiskiem zaudējumiem un nespēja arī pārvarēt neplānotas izmaiņas LJMC resursos un/vai tirgus apstākļos saistībā ar to, ka tā rīcībā nav pietiekama likvīdo aktīvu apjoma.

Risku kontroles mehānismi ietver: atbilstošas riska politikas, investīciju plānošanas, naudas plūsmas plānošanas un budžeta sastādīšanas un kontroles noteikumus, likviditātes kontroli, ārstēšanas procesu organizāciju un kontroli, sanitāro prasību ievērošanas kontroli, darbinieku kvalifikācijas paaugstināšanu, progresīvu tehnoloģiju ieviešanu, darbinieku iesaistīšana risku novērtēšanā un kontrolē.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

2 KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2010.gada 31.decembri un Uz 2009.gada 31.decembri
 pamatlīdzekļi ir šādi: (LVL)

LVL	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Ieguldījuma īpašumi	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	Ilgtermiņa ieguldījumi nomātājos pamatlīdzekļos	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība									
Uz 2008.gada									
31.decembri	25 932	4 351 402	-	1 956 874	389 939	-	13 249	175 842	6 913 238
Iegāde	686	34 811	-	16 098	11 771	-	29 135	-	92 501
Pārvietošana	-	(1 845 558)	-	-	-	-	(42 384)	-	(1 887 942)
Izslēgšana	(546)	-	-	(26 842)	(58 416)	-	-	-	(85 804)
Uz 2009.gada									
31.decembri	26 072	2 540 655	-	1 946 130	343 294	-	-	175 842	5 031 993
Iegāde	-	-	-	92 970	57 344	4 086	-	-	154 400
Pārvietošana	-	(11 336)	187 178	-	-	-	-	(175 842)	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana	-	-	-	(159 036)	(39 955)	-	-	-	(198 991)
Uz 2010.gada									
31.decembri	26 072	2 529 319	187 178	1 880 064	360 683	4 086	-	-	4 987 402
Uzkrātais nolietojums									
Uz 2008.gada									
31.decembri	13 236	811 986	-	1 309 860	298 752	-	-	-	2 433 834
Pārskata gada nolietojums	5 097	33 846	-	178 227	35 504	-	-	-	252 674
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	217 612	-	-	-	-	-	-	217 612
Izslēgts	(207)	-	-	(26 789)	(57 713)	-	-	-	(84 709)
Uz 2009.gada									
31.decembri	18 126	1 063 444	-	1 461 298	276 543	-	-	-	2 819 411
Pārskata perioda nolietojums	4 500	36 656	-	176 348	41 997	-	-	-	259 501
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	114 684	-	-	-	-	-	-	114 684
Izslēgts	-	-	-	(158 041)	(18 396)	-	-	-	(176 437)
Uz 2010.gada									
31.decembri	22 626	1 214 784	-	1 479 605	300 144	-	-	-	3 017 159
Atlikusī bilances vērtība									
Uz 2008.gada									
31.decembri	12 696	3 539 416	-	647 014	91 187	-	13 249	175 842	4 479 404
Uz 2009.gada									
31.decembri	7 946	1 477 211	-	484 832	66 751	-	-	175 842	2 212 582
Uz 2010.gada									
31.decembri	3 446	1 314 535	187 178	400 459	60 539	4 086	-	-	1 970 243

3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2010 LVL	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2009 LVL
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45	134 454	45	126 919
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		134 454		126 919

4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2010 LVL	2009 LVL
Medikamenti	52 020	48 246
Saimnieciskie materiāli noliktavā	174	2 136
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	58	470
Produktu atlikums noliktavās	192	409
Mēbeļu materiāli	-	-
Citi materiāli	5 169	713
Avansa maksājumi par precēm	187	262
Kopā	57 800	52 236

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2010 LVL	2009 LVL
Veselības norēķinu centrs	83 935	41 574
Likvidējamā RSK apdrošināšanas sabiedrība	-	29 009
Gjensidege Baltic	1 121	11 664
BTA AAS	4 616	11 182
IF Latvija AAS	2 190	10 462
Latvijas Universitāte	5 546	8 286
SEESAM Latvija	3 277	8 018
Balta AAS	1 172	7 223
Balva AAS	835	5 218
Narkoloģijas centrs	309	2 861
Baltijas apdrošināšanas nams	953	2 245
Compensa Life Vienna Insurance group	100	1 786
NBS militārās medicīnas centrs	-	1 637
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu	1 412	1 367
Ergo Latvija AAS	2 438	1 310
Biogen Idec Ltd.	25	1 168
Evolution Latvia	-	-
Merck sharp	-	-
Uzkrātie ieņēmumi	-	-
Citi parādi	13 048	9 405
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 315)	(14 037)
Kopā	119 662	140 378

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

6 CITI DEBITORI

	2010	2009
	LVL	LVL
Nodokļu pārmaksa (piel. Nr.12)	34 249	23 759
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	5 046	4 320
Pārējie debitori	4 411	2 069
Kopā	43 706	30 148

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2010	2009
	LVL	LVL
Apdrošināšanas izdevumi	2 446	4 208
Rīgas Fondu Birža, akciju kotēšana	-	
Citi izdevumi	-	
Kopā	2 446	4 208

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

	2010	2009
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās	1 241 370	911 533
Depozīts		29 803
Naudas līdzekļi kasē	2 068	3 413
Kopā	1 243 438	944 749

9 AKCIJU KAPITĀLS

	2010	2010	2009	2009
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Jānis Birks	65 083	8,1%	60 883	7,6%
Ilze Birka	140 000	17,5%	140 000	17,5%
Mārtiņš Birks	140 000	17,5%	140 000	17,5%
Ilze Aizsilniece	91 565	11,4%	91 565	11,4%
Guna Švarcberga	82 917	10,4%	82 917	10,4%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	280 435	35,1%	284 635	35,6%
Kopā	800 000	100,0%	800 000	100,0%

10 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2010	2009
	LVL	LVL
Veselības ekonomikas centrs	155 136	
Citi avansi	273	21
Kopā	155 409	21

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

11 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2010	2009
	LVL	LVL
Amerilat SIA	8 954	5 051
Latvijas Gāze	11 243	4 392
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	5 581	4 340
Sistēmu Audīts SIA	2 440	2 420
Latvijas universitāte	-	1 924
Rīgas Ūdens	859	979
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	219	726
Lattelekom	250	503
AB Medical Group Riga	-	225
Recipe Plus SIA	-	-
B.Braun SIA	-	-
Tradintek SIA	-	-
Olympus Latvia SIA	-	-
Pārējie	7 258	6 245
Kopā	36 804	26 805

12 NODOKĻI

	Atlikums uz		Atlikums uz		
	31-12-2010	Aprēķināts	Pārskaitīts	Ieskaitīts	31.12.2010
Norēķini ar budžetu par PVN	948	36 661	(35 468)	-	2 141
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	42 925	550 912	(550 273)	-	43 564
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	25 352	365 997	(361 602)	-	29 747
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(22 062)	5 374	(17 561)	-	(34 249)
Riska nodeva	80	1 035	(1 028)	-	87
Dabas resursu nodoklis	227	358	(395)	-	190
Īpašuma nodoklis	(1 697)	3 196	(1 499)	-	-
Kopā, t.sk.	45 773	963 533	(967 826)	-	41 480
parāds	69 532				75 729
pārmaksa	(23 759)				(34 249)

13 PĀRĒJIE KREDITORI

	2010	2009
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	90 683	90 610
Deponētā darba alga/izpildraksti	487	733
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	744	983
Kopā	91 914	92 326

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

14 NETO APGROZĪJUMS

	2010 LVL	2009 LVL
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	2 120 107	1 791 857
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	735 246	1 722 868
Apdrošināšanas maksājumi	243 019	606 894
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	132 650	174 924
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	9 237	88 636
Rezidentu apmācība	31 332	64 422
Stomatoloģiskie pakalpojumi	41 111	43 625
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	32 052	37 229
Citi ieņēmumi	10 393	32 148
Kopā	3 355 147	4 562 603

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2010 LVL	2009 LVL
Darba alga	1 552 116	1 937 133
Medikamenti, medicīniskie materiāli	366 078	625 705
Pamatlīdzekļu nolietojums	369 700	470 286
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	361 514	446 676
Neatskaitamais PVN	145 585	169 509
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	122 957	134 729
Aparatūras noma	71 797	97 356
Remonta	104 032	64 523
Saimniecības preces	25 921	41 374
Datoru apkalpošana, remonts	15 093	23 545
Apsardzes izdevumi	25 286	21 175
Komunālie izdevumi	11 564	12 629
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	21 312	37 257
Ēdināšanas izdevumi	11 232	33 211
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	14 874	30 551
Darbinieku apmācības izdevumi	1 226	28 368
Reklāmas izdevumi	14 780	18 682
Dāvinājumi darbiniekiem	767	18 587
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(12 723)	14 327
Biroja izmaksas	12 461	9 295
Transports, degviela, eļļa	4 443	6 612
Apdrošināšanas maksājumi	4 482	4 821
Pabalsti darbiniekiem	1 840	2 650
Riska nodeva	1 035	1 272
Saņemtās atlaides	(5 238)	(7 643)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	60 021	60 920
Kopā	3 302 155	4 303 550

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2010.GADA 31.DECEMBRĪ UN 2009.GADA 31.DECEMBRĪ

16 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2010	2009
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	118 071	203 954
Sociālais nodoklis	26 525	47 562
Atalgojums valdes locekļiem	24 755	33 645
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	16 654	31 679
Sakaru izdevumi	12 340	17 210
Atalgojums padomes locekļiem	12 320	13 328
Sakaru izdevumi	4 791	7 942
Kancelejas izdevumi	10 302	6 411
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	4 012	6 766
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	5 760	5 760
Gada pārskata audita izmaksas	5 000	5 000
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	2 793	3 019
Prezentācijas izdevumi	6 557	3 634
Naudas apgrozījuma izdevumi	3 480	2 698
Administratīvie izdevumi	1 987	1 965
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 388	1 388
Juridiskie pakalpojumi	50	165
Kopā	256 785	392 126

17 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2010	2009
	LVL	LVL
Telpu noma	64 908	66 466
Ieņēmumi no sociāla nodokļa pārrēķina	-	8 688
Preses tirdzniecība	-	2 855
Piešķirtie bonusi	2 273	-
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	729	1 363
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	819	911
Darbinieku ēdināšana	1 325	745
Citi pakalpojumi	30 416	11 321
Kopā	100 470	92 349

18 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2010	2009
	LVL	LVL
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	7	499
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	1 308	1 062
Samaksātās soda naudas	16	1 042
Īpašuma nodoklis	3 196	63
Citas izmaksas	5 089	1 355
Kopā	9 616	4 021

19 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2010	2009
	LVL	LVL
“Neirožu klīnika” SIA	7 535	(7 066)
Kopā	7 535	(7 066)

20 PĀRĒJIE PROCENTU IENĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IENĒMUMI

	2010	2009
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	5 191	31 834
Kopā	5 191	31 834

21 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2010	2009
	LVL	LVL
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	5 374	36 239
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	751	2 386
Kopā	6 125	38 625

21 UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLIS (TURPINĀJUMS)

	2010	2009
	LVL	LVL
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	-100 213	-19 977
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu	-	-
Neatskaitāmie izdevumi	-	36 239
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	36 239

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(269 866)	(269 866)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(608 718)	(723 402)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	91 502	96 503
Uzkrātās saistības	-	-
Kopā pagaidu atšķirības	(787 082)	(896 765)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	118 062	134 515
Atzītas atliktā nodokļu saistības	118 062	134 515

22 NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

Atlikums uz gada sākumu	2 735 327	2 735 327
Pārējie visaptverošie ienākumi:	-	-
Nekustāmo īpašumu vērtības samazinājums	(1 887 942)	(1 887 942)
Atliktais nodoklis no pārvērtēšanas	283 191	283 191
Nekustāmo īpašumu pārvērtēšanas nolietojums	(217 612)	(217 612)
Atliktā nodokļa samazinājums	32 642	32 642
Atlikums uz gada beigām	945 606	945 606
