



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2011. GADA 3 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

**KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU
STANDARTIEM**

	LPP.
INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU	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 - 20

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 8,3%
PĀRSKATA PERIODS:	2011.gada 1.janvāris - 2011.gada 31.marts
AUDITORI UN TO ADRESE:	SIA Sistēmu audits Licence Nr. 53 Matīsa iela 19 - 6 Rīga, LV-1001 Latvija

Koncerna padome

**Akciju skaits uz
31.03.11**

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

Vārds, uzvārds

Amats

No 2009.gada 18.augusta līdz pārskata parakstīšanas brīdim

Jānis Birks	Valdes priekšsēdētājs	66 583
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 apstiprinātajiem Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem (IFRS) balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskats ir sagatavots Latvijas Latos un Euro. 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 peļņa pirms nodokļiem: 13 582 LVL

Meitas sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -1 351 LVL

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

Ir apstiprināts tehniskais projekts ēkas rekonstrukcijai un renovācijai par ERAF līdzekļiem lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus Patversmes ie. 23 bijušajā stacionārās aprūpes korpusā.

Iegādāta jauna Olympus iekārta laparoskopiskajām operācijām ginekoloģijā.

Ar 1. martu sākusi darboties jauna medicīniskās aprūpes nodaļa Vecmīlgrāvja slimnīcā.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2011. gadā nav notikuši.

Akciju cena biržā 01.01.11 bija LVL 1,25; 31.03.11 - LVL 1,50;

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

ERAF projekta ietvaros ir noslēdzies konkurss par būvniecības iepirkumu, saņemta būvatļauja un sākti ambulatorā korpusa rekonstrukcijas darbi. Noslēdzies konkurss par universāla ultrasonogrāfa iepirkumu.

Noslēgts līgums par jauna 1,5 Teslas 2010. gada modeļa magnētiskās rezonanses aparāta GE "OPTIMA BRIVO MR355 BASIC" piegādi un uzstādīšanu līdz jūnijā beigām.

Akciju cena biržā 27.05.11 bija LVL 1,60

Turpmākā koncerna attīstība

Plānots attīstīt ambulatoro aprūpi un piedāvāt jaunus, augstas kvalitātes pakalpojumus diagnostikā un ārstēšanā, tai skaitā Patversmes ielas 23 teritorijā. 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 valsts pasūtījuma 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 30. maijā

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 2011.gada 31.martā un tā 3 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā apstiprinātājiem 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 nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot finanšu pārskatus atbilstoši Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, ko pieņēmusi Eiropas Savienība. 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 30. maijā

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 31.MARTU UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011.	2010.	Pieliku	2010.
	31.marts	31.decembr	ms	31.marts
AKTĪVS	LVL	LVL		LVL
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	64 572	57 800	4	48 402
Kopā krājumi	64 572	57 800		48 402
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	222 260	119 182	5	170 212
Citi debitori	39 410	37 977	6	33 330
Nākamo periodu izmaksas	1 722	2 446	7	2 925
Kopā debitori	263 392	159 605		206 467
Nauda	1 212 121	1 243 435	8	899 835
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 540 085	1 460 840		1 154 704
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	3 167	3 446	2	6 800
Kopā nemateriālie ieguldījumi	3 167	3 446		6 800
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 288 105	1 325 870		1 439 167
Iekārtas un mašīnas	382 236	400 459		507 628
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	53 256	60 540		61 971
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	12 355	2 689		-
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	175 842	175 842		175 842
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	1 397		4 685
Kopā pamatlīdzekļi	1 911 794	1 966 797	2	2 189 293
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	135 176	135 080	3	126 919
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	135 176	135 080		126 919
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	2 050 137	2 105 323		2 323 012
KOPĀ AKTĪVS	3 590 222	3 566 163		3 477 716

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 31.MARTU UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011.	2010.	Pieliku	2010.
	31.marts	31.decemb	ms	31.marts
PASĪVS	LVL	LVL		LVL
Saistības:				
Kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	155 298	155 409	10	412
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	43 102	36 805	11	62 725
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	79 883	76 631	12	82 690
Pārējie kreditori	96 340	91 914	13	100 258
Atzītas atliktā nodokļa saistības	106 775	111 074	22	130 214
Kopā kreditori	481 398	471 833		376 299
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	91 544	91 544		96 600
Kopā uzkrājumi	91 544	91 544		96 600
Kopā saistības	572 942	563 377		472 899
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	800 000	800 000	9	800 000
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	31 993	31 993		31 993
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	823 753	848 124		921 236
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 349 952	1 427 086		1 341 072
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	10 203	(105 805)		(90 758)
Kopā pašu kapitāls	3 015 901	3 001 398		3 003 543
Nekontrolējoša līdzdalība	1 379	1 388		1 274
Kopā kapitāls	3 017 280	3 002 786		3 004 817
KOPĀ PASĪVS	3 590 222	3 566 163		3 477 716
Kopējā likviditāte	3,20	3,10		3,07
Saistības / Aktīvi	0,16	0,16		0,14

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 3 mēneši LVL	2010.gada 12 mēneši LVL	Pieliku ms	2010.gada 3 mēneši LVL
Neto apgrozījums	886 010	3 360 119	14	802 611
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(823 961)	(3 304 405)	15	(846 265)
Bruto peļņa vai zaudējumi	62 049	55 714		-43 654
Administrācijas izmaksas	(73 332)	(256 785)	16	(73 227)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	24 466	93 615	17	24 287
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(957)	(9 616)	18	-
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	8 161	19	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	5	5 189	20	1 689
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	12 231	(103 722)		-90 905
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(2 037)	(2 116)	21	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	10 194	(105 838)		-90 905
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa/(zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas, atskaitot atlikto UIN	-	-	22	-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
PĀRĒJIE VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADA KOPA	10 194	(105 838)		(90 905)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	10 203	(105 805)		(90 758)
Nekontrolējošo līdzdalību	(9)	(33)		(147)
	10 194	(105 838)		(90 905)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju (LVL)	0,01	-0,13		-0,11

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (LVL)
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontrol ējošā līdzdalība	Kopā
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	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(105 805)	(33)	(105 838)
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(114 685)	114 685	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	17 203	-	-	-	17 203
Uz 2010.gada 31.decembri	800 000	31 993	848 124	1 427 086	(105 805)	1 388	3 002 786
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(105 805)	105 805	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(28 671)	28 671	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	4 300	-	-	-	4 300
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	10 203	(9)	10 194
Uz 2011.gada 31.martu	800 000	31 993	823 753	1 349 952	10 203	1 379	3 017 280

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 3 mēneši	2010.gada 12 mēneši	Pieliku ms	2010.gada 3 mēneši
	LVL	LVL		
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	12 231	(103 722)		(90 905)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	89 874	364 291	2	90 165
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	1 074	4 500	2	1 146
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(5 056)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	447	1 309		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(5 189)	(5 189)	20	(31 834)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(8 161)	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu	98 437	247 972		(31 428)
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	24 336	24 336		(66 349)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(6 772)	(5 564)		3 834
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu	(102 474)	172 075		122 162
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	13 527	438 819		28 219
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(8 952)	(17 561)	12	-
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	4 575	421 258		28 219
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(36 113)	(127 980)	2	(74 822)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	219	219		-
4. Saņemtie procenti.	5	5 189	20	1 689
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(35 889)	(122 572)		(73 133)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(31 314)	298 686		(44 914)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 243 435	944 749		944 749
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 212 121	1 243 435		899 835

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.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:

	2011. 31.marts	2010. 31.decembris
EUR	0,702804	0,702804
USD	0,499	0,535

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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.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 ievedmuitu 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.

Par ES fondu līdzekļiem iegādātiem aktīviem izveidota atsevišķa uzskaite.

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.

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 uzskaite

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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.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 posteņī "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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

2 KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2011.gada 31.martu un Uz 2010.gada 31.decembri
 pamatlīdzekļi ir šādi: (LVL)

LVL	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
Uz 2009.gada								
31.decembri	26 072	2 540 655	1 946 130	343 294	-	-	175 842	5 031 993
Iegāde	-	-	92 970	30 924	2 689	1 397	-	127 980
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana	-	-	(159 036)	(21 016)	-	-	-	(180 052)
Uz 2010.gada								
31.decembri	26 072	2 540 655	1 880 064	353 202	2 689	1 397	175 842	4 979 921
Iegāde	795	-	25 398	1 651	8 269	-	-	36 113
Pārvietošana	-	-	-	-	1 397	(1 397)	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	-	-	(12 851)	(3 382)	-	-	-	(16 233)
Uz 2011.gada								
31.martu	26 867	2 540 655	1 892 611	351 471	12 355	-	175 842	4 999 801
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2009.gada								
31.decembri	18 126	1 063 444	1 461 298	276 543	-	-	-	2 819 411
Pārskata gada nolietojums	4 500	36 656	176 348	36 602	-	-	-	254 106
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	114 685	-	-	-	-	-	114 685
Izslēgts	-	-	(158 041)	(20 483)	-	-	-	(178 524)
Uz 2010.gada								
31.decembri	22 626	1 214 785	1 479 605	292 662	-	-	-	3 009 678
Pārskata perioda nolietojums	1 074	9 094	43 174	8 935	-	-	-	62 277
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	28 671	-	-	-	-	-	28 671
Izslēgts vai pārklasificēts	-	-	(12 404)	(3 382)	-	-	-	(15 786)
Uz 2011.gada								
31.martu	23 700	1 252 550	1 510 375	298 215	-	-	-	3 084 840
Atlikusī bilances vērtība								
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	1 325 870	400 459	60 540	2 689	1 397	175 842	1 970 243
Uz 2011.gada								
31.martu	3 167	1 288 105	382 236	53 256	12 355	-	175 842	1 914 961

Zemes un ēkas atlikusī vērtība bez pārvērtēšanas uz 31-12-2010 ir 404,613 LVL.

3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2011 LVL	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2010 LVL
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,3	135 176	45,3	135 080
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		135 176		135 080
2011.gadā tika iegādātas SIA "Neirožu klīnika" 64 daļas par 96,00 LVL (0,03% no kapitāla).				

4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2011 LVL	2010 LVL
Medikamenti	63 354	56 890
Produktu atlikums noliktavās	462	192
Avansa maksājumi par precēm	327	187
Saimnieciskie materiāli noliktavā	134	174
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	45	58
Citi materiāli	250	299
Kopā	64 572	57 800

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2011 LVL	2010 LVL
Veselības norēķinu centrs	148 719	83 935
Latvijas Universitāte	-	5 546
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	6 685	4 616
SEESAM Latvija	3 259	3 259
Ergo Latvija AAS	4 140	2 438
IF Latvija AAS	4 837	2 190
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu va	1 084	1 412
Latvijas dzelzceļš AS	-	1 210
Balta AAS	2 207	1 172
Gjesidege Baltic	3 855	1 121
Baltijas apdrošināšanas nams	1 212	953
Balva AAS	1 150	835
Narkoloģijas centrs	7 791	309
Compensa Life Vienna Insurance group	1 190	100
Biogen Idec Ltd.	-	25
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	15 777	-
Olla M SIA	2 339	-
Citi parādi	19 330	11 376
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 315)	(1 315)
Kopā	222 260	119 182

6 CITI DEBITORI

	2011 LVL	2010 LVL
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	37 167	31 269
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	27	2 297
Pārējie debitori	2 216	4 411
Kopā	39 410	37 977

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2011 LVL	2010 LVL
Apdrošināšanas izdevumi	1 722	2 446
Kopā	1 722	2 446

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

	2011	2010
	LVL	LVL
Naudas līdzekļi bankās	1 202 566	1 241 367
Depozīts	-	
Naudas līdzekļi kasē	9 555	2 068
Kopā	1 212 121	1 243 435

9 AKCIJU KAPITĀLS

	2011	2011	2010	2010
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Jānis Birks	66 583	8,3%	65 083	8,1%
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%)	278 935	34,9%	280 435	35,1%
Kopā	800 000	100,0%	800 000	100,0%

no tām 1200 uzrādītāja akcijas reģistrētas Latvijas Jūras medicīnas centra AS akcionāru reģistrā.

10 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2011	2010
	LVL	LVL
Veselības ekonomikas centrs	155 136	155 136
Citi avansi	162	273
Kopā	155 298	155 409

11 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2011	2010
	LVL	LVL
Latvijas Gāze	-	11 243
Amerilat SIA	-	8 954
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	5 581
Sistēmu Audits SIA	2 440	2 440
Rīgas Ūdens	829	859
Lattelekom	-	250
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	330	219
AB Medical Group Riga	119	119
Olypus Lavia SIA	11 240	-
Pārējie	28 144	7 140
Kopā	43 102	36 805

12 NODOKĻI

	Atlikums uz 31-12-2010	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	Atlikums uz 31.12.2010
Norēķini ar budžetu par PVN	3 371	9 647	(8 970)	2	4 050
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	43 237	145 204	(140 088)	-	48 353
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	29 746	81 977	(83 312)	(1 000)	27 411
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(31 269)	2 037	(8 952)	1 020	(37 164)
Riska nodeva	87	258	(254)	(22)	69
Dabas resursu nodoklis	190	-	(193)	-	(3)
Īpašuma nodoklis	-	386	(386)	-	-
Kopā, t.sk.	45 362	239 509	(242 155)	-	42 716
parāds	76 631				79 883
pārmaksa	(31 269)				(37 167)

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

13 PĀRĒJIE KREDITORI

	2011	2010
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	95 212	90 683
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	677	744
Deponētā darba alga/izpildraksti	451	487
Kopā	96 340	91 914

14 NETO APGROZĪJUMS

	2011	2010
	LVL	LVL
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	575 756	2 126 920
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	186 696	717 280
Apdrošināšanas maksājumi	57 572	243 001
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	39 594	132 650
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	2 310	9 238
Rezidentu apmācība	-	31 332
Stomatoloģiskie pakalpojumi	11 947	41 111
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	7 975	32 052
Citi ieņēmumi	4 160	26 535
Kopā	886 010	3 360 119

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2011	2010
	LVL	LVL
Darba alga	372 373	1 548 086
Pamatlīdzekļu nolietojums	90 949	368 791
Medikamenti, medicīniskie materiāli	120 085	366 078
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	84 441	360 544
Neatskaitamais PVN	42 603	145 049
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	24 653	122 957
Remonta izdevumi	11 352	104 033
Aparatūras noma	14 882	71 797
Saimniecības preces	4 077	25 921
Apsardzes izdevumi	5 860	25 286
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	6 005	21 828
Datoru apkalpošana, remonts	4 102	15 093
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	3 019	14 874
Reklāmas izdevumi	1 551	14 780
Biroja izmaksas	1 746	12 460
Komunālie izdevumi	32 282	11 564
Ēdināšanas izdevumi	3 836	11 232
Apdrošināšanas maksājumi	845	4 482
Transports, degviela, eļļa	1 257	4 443
Darbinieku apmācības izdevumi	355	3 466
Pabalsti darbiniekiem	100	1 840
Riska nodeva	259	1 035

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (CONTINUED ...)

Dāvinājumi darbiniekiem	435	767
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	-	(12 723)
Saņemtās atlaides	(3 106)	(5 238)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-	65 960
Kopā	823 961	3 304 405

16 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2011	2010
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	37 429	118 071
Sociālais nodoklis	11 761	26 525
Atalgojums valdes locekļiem	6 058	24 755
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	4 632	16 654
Sakaru izdevumi	2 255	12 340
Atalgojums padomes locekļiem	3 360	12 320
Kancelejas izdevumi	1 272	10 302
Prezentācijas izdevumi	349	6 557
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	1 440	5 760
Gada pārskata audita izmaksas	-	5 000
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	1 247	4 791
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	1 116	4 012
Naudas apgrozījuma izdevumi	931	3 480
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	776	2 793
Citi administratīvie izdevumi	359	1 987
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	347	1 388
Juridiskie pakalpojumi	-	50
Kopā	73 332	256 785

17 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2011	2010
	LVL	LVL
Telpu noma	16 495	64 908
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	4 803	11 024
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	1 129	5 175
Darbinieku ēdināšana	74	1 280
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	307	1 192
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	219	729
Ieņēmumi no sociāla nodokļa pārrēķina	-	-
Preses tirdzniecība	-	-
Citi pakalpojumi	1 439	9 307
Kopā	24 466	93 615

18 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2011	2010
	LVL	LVL
Īpašuma nodoklis	452	3 196
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	447	1 309
Samaksātās soda naudas	-	16
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	7
Citas izmaksas	58	5 088
Kopā	957	9 616

19 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2011	2010
	LVL	LVL
“Neirožu klīnika” SIA	-	8 161
Kopā	-	8 161

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 31.MARTĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

20 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2011	2010
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	5	5 189
Kopā	5	5 189

21 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2011	2010
	LVL	LVL
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	2 037	8 354
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	(6 238)
Kopā	2 037	2 116

21 UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLIS (TURPINĀJUMS)

	2011	2010
	LVL	LVL
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	12 231	(103 722)
Meitas sabiedrības zaudējumi	4 700	4 700
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana	(8 161)	(8 161)
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	1 316	(16 077)
Neatskaitāmie izdevumi	24 431	24 431
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	25 747	8 354

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(223 322)	(223 322)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(580 053)	(608 715)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	91 544	91 544
Kopā pagaidu atšķirības	(711 831)	(740 493)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	106 775	111 074
Atzītas atliktā nodokļa saistības	106 775	111 074

22 NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

Atlikums uz gada sākumu	945 606	2 735 327
Pārējie visaptverošie ienākumi:		
Nekustāmo īpašumu vērtības samazinājums	-	(1 887 942)
Atliktais nodoklis no pārvērtēšanas	-	283 191
Nekustāmo īpašumu pārvērtēšanas nolietojums	(114 685)	(217 612)
Atliktā nodokļa samazinājums	17 203	32 642
Atlikums uz gada beigām	848 124	945 606
