



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2011. GADA 6 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

**KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU
STANDARTIEM**

**ORIĢINĀLAIS GADA PĀRSKATS LATOS, KAS IZTEIKTS EIRO PĒC LB KURSA 0,702804 LVL PAR 1
EUR**

	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 publiskās vārda akcijas ar nominālvērtību 1.00 LVL. Vērtspapīru ISIN kods: LV0000100741
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 30.jūnijs
AUDITORI UN TO ADRESE:	SIA Sistēmu audits Licence Nr. 53 Matīsa iela 19 - 6 Rīga, LV-1001 Latvija

Koncerna padome

**Akciju skaits uz
30.06.2011**

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 dienai

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 zaudējumi pirms nodokļiem: -152 400 EUR

Meitas sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -3 369 EUR

EBITDA 71 279 LVL

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

2011. gada pirmajā pusgadā pacientu pieprasījums pēc valsts apmaksātās ambulatorās medicīniskās palīdzības būtiski pārsniedza valsts piešķirto finansējuma kvotu. Ņemot vērā tradicionāli mazāku pieprasījumu pēc medicīniskajiem pakalpojumiem vasaras mēnešos tika pieļauta valsts finansējuma kvotas pārsniegšana pirmajā pusgadā par 143000 Ls. Tas deva iespēju saglabāt pacientu piesaisti Latvijas Jūras medicīnas centram, nodrošināt vienmērīgu personāla noslodzi ziemas un arī vasaras atvaļinājumu periodā. Atbilstoši līgumam ar Veselības norēķinu centru finansējuma kvotas pārstrāde nevar tikt ieskaitīta ienākumos atskaites periodā. Pārstrādes apmaksa notiks turpmākajos mēnešos, ja netiks izpildīta šo mēnešu finansējuma kvota. Tā rezultātā neieskaitītie ieņēmumi par aptuveni 140000 Ls samazināja 1. pusgada peļņu.

Ir uzsākta ēkas rekonstrukcija un renovācija par ERAF līdzekļiem lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus Patversmes ie. 23 bijušajā stacionārās aprūpes korpusā. Projekta ietvaros konkursa kārtībā ir iegādāts jauns firmas Philips sonogrāfs.

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; 30.06.11 - LVL 1,70.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Ar modernu aparātūru aprīkots LOR kabinets Vecmīlgrāvja PVAC.

Jūlijā sācis darboties jaunais 1,5 Teslas 2010. gada modeļa magnētiskās rezonanses aparāts GE "OPTIMA BRIVO MR355 BASIC", kas ir modernākais Baltijā.

Akciju cena biržā 25.08.11 bija LVL 1,40

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 29. augustā

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 30.jūnijā un tā 6 mēnešu 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 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 29. augustā

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011. 30.jūnijs	2010. 31.decembr is	Pieliku ms	2010. 30.jūnijs
AKTĪVS	EUR	EUR		EUR
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	828 399	82 242	4	62 236
Kopā krājumi	828 399	82 242		62 236
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	262 456	169 581	5	157 745
Citi debitori	168 415	54 036	6	49 371
Nākamo periodu izmaksas	979	3 480	7	2 487
Kopā debitori	431 850	227 097		209 603
Nauda	1 499 296	1 769 249	8	1 141 093
Kopā apgrozāmie līdzekļi	2 759 545	2 078 588		1 412 933
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	3 059	4 903	2	8 076
Kopā nemateriālie ieguldījumi	3 059	4 903		8 076
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 779 072	1 886 543		1 994 015
Iekārtas un mašīnas	483 880	569 802		668 909
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	68 020	86 141		116 717
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	19 253	3 826		-
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izma	250 201	250 201		250 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	1 988		-
Kopā pamatlīdzekļi	2 600 426	2 798 500	2	3 029 842
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	192 338	192 202	3	180 589
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	192 338	192 202		180 589
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	2 795 824	2 995 605		3 218 508
KOPĀ AKTĪVS	5 555 368	5 074 193		4 631 441

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011.	2010.		
	30.jūnijs	31.decembri	Pieliku	2010.
PASĪVS	EUR	s	ms	30.jūnijs
PASĪVS	EUR	EUR		EUR
Saistības:				
Kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	220 769	221 127	10	586
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	616 987	52 369	11	46 821
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	159 386	109 036	12	166 008
Pārējie kreditori	153 117	130 782	13	154 211
Atzītas atliktā nodokļa saistības	145 806	158 044	22	188 101
Kopā kreditori	1 296 064	671 358		555 727
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	130 255	130 255		77 831
Kopā uzkrājumi	130 255	130 255		77 831
Kopā saistības	1 426 319	801 613		633 558
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	1 138 297	1 138 297	9	1 138 297
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	45 522	45 522		45 522
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	1 137 420	1 206 772		1 276 125
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 961 604	2 030 560		1 948 969
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	(155 745)	(150 547)		(412 383)
Kopā pašu kapitāls	4 127 099	4 270 605		3 996 530
Nekontrolējoša līdzdalība	1 951	1 975		1 352
Kopā kapitāls	4 129 049	4 272 580		3 997 883
KOPĀ PASĪVS	5 555 369	5 074 193		4 631 441
Kopējā likviditāte	2,13	3,10		2,54
Saistības / Aktīvi	0,26	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 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 6 mēneši EUR	2010.gada 12 mēneši EUR	Pieliku ms	2010.gada 6 mēneši EUR
Neto apgrozījums	2 521 547	4 781 019	14	2 215 861
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 532 050)	(4 701 745)	15	(2 487 659)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(10 504)	79 274		-271 798
Administrācijas izmaksas	(217 110)	(365 372)	16	(214 737)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	73 807	133 202	17	66 563
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(2 644)	(13 682)	18	(1 009)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 612	19	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	682	7 383	20	16 871
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(155 769)	(147 583)		-404 110
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(3 011)	21	(8 943)
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(155 769)	(150 594)		-413 053
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa/(zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas, atskaitot atlikto UIN	-	-	22	-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
PĀRĒJIE VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(155 769)	(150 594)		(413 053)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(155 745)	(150 547)		(412 383)
Nekontrolējošo līdzdalību	(24)	(47)		(670)
	(155 769)	(150 594)		(413 053)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju (EUR)	-0,19	-0,19		-0,51

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (EUR)
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ 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	1 138 297	45 522	1 345 476	1 950 626	(83 248)	2 022	4 398 696
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(83 248)	83 248	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(150 547)	(47)	(150 594)
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Uz 2010.gada 31.decembri	1 138 297	45 522	1 206 772	2 030 560	(150 547)	1 975	4 272 580
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(150 547)	150 547	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(81 590)	81 590	-	-	0
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	12 238	-	-	-	12 238
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(155 745)	(24)	(155 769)
Uz 2011.gada 30.jūniju	1 138 297	45 522	1 137 420	1 961 604	(155 745)	1 951	4 129 049

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 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 6 mēneši EUR	2010.gada 12 mēneši EUR	Pieliku ms	2010.gada 6 mēneši
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(155 769)	(147 583)		(404 110)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	254 213	518 339	2	258 944
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	2 975	6 403	2	3 230
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(7 194)		(59 618)
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	1 219	1 863		507
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(7 383)	(7 383)	20	(45 296)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(11 612)	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	95 256	352 832		(246 343)
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	34 627	34 627		(10 233)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(746 157)	(7 917)		12 089
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	421 093	244 841		186 103
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(195 181)	624 383		(58 385)
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(16 983)	(24 987)	12	(9 001)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(212 164)	599 396		(67 386)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(58 782)	(182 099)	2	(152 649)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	312	312		-
4. Saņemtie procenti.	682	7 383	20	16 871
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(57 789)	(174 404)		(135 778)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(269 953)	424 992		(203 163)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 769 249	1 344 257		1 344 257
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 499 296	1 769 249		1 141 093

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 30.JŪNIJĀ 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. 30.jūnijs	2010. 31.decembris
EUR	0,702804	0,702804
USD	0,489	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 30.JŪNIJĀ 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 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.

Par ES fondu līdzekļiem iegādātiem aktīviem izveidota atsevišķa uzskaitē.

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 nārvērtēšanas 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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ 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 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 PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

2 KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2011.gada 30.jūniju un Uz 2010.gada 31.decembri
 pamatlīdzekļi ir šādi: (EUR)

EUR	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	maksājumi par pamatlīdzekļ iem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
Uz 2009.gada								
31.decembri	37 097	3 615 026	2 769 094	488 463	-	-	250 201	7 159 881
Iegāde	-	-	132 284	44 001	3 826	1 988	-	182 099
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana	-	-	(226 288)	(29 903)	-	-	-	(256 191)
Uz 2010.gada								
31.decembri	37 097	3 615 026	2 675 090	502 561	3 826	1 988	250 201	7 085 789
Iegāde	1 131	-	37 653	6 558	13 439	-	-	58 782
Pārvietošana	-	-	-	-	1 988	(1 988)	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	(147)	-	(37 772)	(30 427)	-	-	-	(68 345)
Uz 2011.gada								
30.jūniju	38 082	3 615 026	2 674 972	478 692	19 253	-	250 201	7 076 226
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2009.gada								
31.decembri	25 791	1 513 144	2 079 240	393 485	-	-	-	4 011 660
Pārskata gada nolietojums	6 403	52 157	250 921	52 080	-	-	-	361 560
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts	-	-	(224 872)	(29 145)	-	-	-	(254 017)
Uz 2010.gada								
31.decembri	32 194	1 728 483	2 105 288	416 421	-	-	-	4 282 386
Pārskata perioda nolietojums	2 975	25 879	122 939	23 803	-	-	-	175 597
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	81 592	-	-	-	-	-	81 592
Izslēgts vai pārklasificēts	(147)	-	(37 136)	(29 552)	-	-	-	(66 834)
Uz 2011.gada								
30.jūniju	35 023	1 835 954	2 191 092	410 672	-	-	-	4 472 741
Atlikusī bilances vērtība								
Uz 2009.gada								
31.decembri	11 306	2 101 882	689 854	94 978	-	-	250 201	3 148 221
Uz 2010.gada								
31.decembri	4 903	1 886 543	569 802	86 141	3 826	1 988	250 201	2 803 403
Uz 2011.gada								
30.jūniju	3 059	1 779 072	483 880	68 020	19 253	-	250 201	2 603 485

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 EUR	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2010 EUR
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,3	192 338	45,3	192 202
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		192 338		192 202

2011.gadā tika iegādātas SIA "Neirožu klīnika" 64 daļas par 96,00 LVL (0,03% no kapitāla).

4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2011 EUR	2010 EUR
Medikamenti	98 793	80 947
Produktu atlikums noliktavās	346	273
Avansa maksājumi par precēm	667	266
Saimnieciskie materiāli noliktavā	728 220	248
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	138	83
Citi materiāli	235	425
Kopā	828 399	82 242

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2011 EUR	2010 EUR
Veselības norēķinu centrs	192 973	119 429
Latvijas Universitāte	-	7 891
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	5 600	6 568
SEESAM Latvija	1 594	4 637
Ergo Latvija AAS	2 937	3 469
IF Latvija AAS	2 715	3 116
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu va	1 248	2 009
Latvijas dzelzceļš AS	3 472	1 722
Balta AAS	703	1 668
Gjesidege Baltic	2 491	1 595
Baltijas apdrošināšanas nams	71	1 356
Balva AAS	2 494	1 188
Narkoloģijas centrs	-	440
Compensa Life Vienna Insurance group	2 140	142
Biogen Idec Ltd.	-	36
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	24 523	-
Olla M SIA	1 686	-
Citi parādi	19 680	16 187
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 871)	(1 871)
Kopā	262 456	169 581

6 CITI DEBITORI

	2011 EUR	2010 EUR
Nodokļu pārākums (piel. Nr.12)	60 027	44 492
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	3	3 268
Pārējie debitori	108 386	6 276
Kopā	168 415	54 036

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2011 EUR	2010 EUR
Apdrošināšanas izdevumi	979	3 480
Kopā	979	3 480

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

	2011	2010
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās	1 490 619	1 766 306
Depozīts	-	
Naudas līdzekļi kasē	8 677	2 942
Kopā	1 499 296	1 769 249

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
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	220 739	220 739
Citi avansi	30	388
Kopā	220 769	221 127

11 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2011	2010
	EUR	EUR
Latvijas Gāze	-	15 997
Amerilat SIA	-	12 740
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	7 941
Sistēmu Audits SIA	-	3 472
Rīgas Ūdens	1 322	1 222
Lattelekom	-	356
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	465	312
AB Medical Group Riga	171	169
Segaway SIA	18 933	-
Tradintek SIA	565 344	-
Pārējie	30 753	10 159
Kopā	616 987	52 369

12 NODOKĻI

	Atlikums uz				Atlikums uz
	31-12-2010	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	31.12.2010
Norēķini ar budžetu par PVN	4 797	29 448	(31 862)	3	2 385
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	61 521	467 079	(428 727)	-	99 873
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	42 325	265 043	(248 921)	(1 423)	57 023
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(44 492)	-	(16 983)	1 451	(60 024)
Riska nodeva	124	754	(741)	(31)	105
Dabas resursu nodoklis	270	-	(273)	-	(3)
Īpašuma nodoklis	-	549	(549)	-	-
Kopā, t.sk.	64 544	762 873	(728 058)	(0)	99 359
parāds	109 036				159 386
pārmaksa	(44 492)				(60 027)

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

13 PĀRĒJIE KREDITORI

	2011	2010
	EUR	EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	151 056	129 030
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	1 380	1 059
Deponētā darba alga/izpildraksti	680	693
Kopā	153 117	130 782

14 NETO APGROZĪJUMS

	2011	2010
	EUR	EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 615 615	3 026 335
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	571 323	1 020 597
Apdrošināšanas maksājumi	148 612	345 759
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	100 303	188 744
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	6 572	13 144
Rezidentu apmācība	16 174	44 581
Stomatoloģiskie pakalpojumi	33 368	58 496
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	22 662	45 606
Citi ieņēmumi	6 918	37 756
Kopā	2 521 547	4 781 019

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Darba alga	1 212 951	2 202 728
Pamatlīdzekļu nolietojums	257 190	524 742
Medikamenti, medicīniskie materiāli	337 398	520 882
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	275 111	513 008
Neatskaitamais PVN	116 757	206 386
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	60 654	174 952
Remonta izdevumi	30 760	148 026
Aparatūras noma	48 484	102 158
Saimniecības preces	12 847	36 882
Apsardzes izdevumi	17 888	35 979
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	19 045	31 058
Datoru apkalpošana, remonts	11 648	21 475
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	9 434	21 164
Reklāmas izdevumi	7 843	21 030
Biroja izmaksas	6 123	17 729
Komunālie izdevumi	88 295	16 454
Ēdināšanas izdevumi	12 886	15 982
Apdrošināšanas maksājumi	2 447	6 377
Transports, degviela, eļļa	3 240	6 322
Darbinieku apmācības izdevumi	5 433	4 932
Pabalsti darbiniekiem	854	2 618
Riska nodeva	754	1 473

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2010.GADA 31.DECEMBRI

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (CONTINUED ...)

Dāvinājumi darbiniekiem	953	1 091
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	-	(18 103)
Saņemtās atlaides	(6 944)	(7 453)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-	93 853
Kopā	2 532 050	4 701 745

16 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	112 455	168 000
Sociālais nodoklis	30 819	37 742
Atalgojums valdes locekļiem	18 311	35 223
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	16 039	23 697
Sakaru izdevumi	6 843	17 558
Atalgojums padomes locekļiem	4 781	17 530
Kancelejas izdevumi	3 379	14 658
Prezentācijas izdevumi	1 592	9 330
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	4 098	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	-	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	6 312	6 817
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	5 228	5 709
Naudas apgrozījuma izdevumi	2 581	4 952
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	2 210	3 974
Citi administratīvie izdevumi	1 476	2 827
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	987	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	71
Kopā	217 110	365 372

17 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2011	2010
	EUR	EUR
Telpu noma	43 638	92 356
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	12 109	15 686
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	16 198	7 363
Darbinieku ēdināšana	229	1 821
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	845	1 696
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	561	1 037
Ieņēmumi no sociāla nodokļa pārrēķina	-	-
Preses tirdzniecība	-	-
Citi pakalpojumi	228	13 243
Kopā	73 807	133 202

18 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	643	4 547
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	1 219	1 863
Samaksātās soda naudas	100	23
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	10
Citas izmaksas	682	7 240
Kopā	2 644	13 682

19 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2011	2010
	EUR	EUR
“Neirožu klīnika” SIA	-	11 612
Kopā	-	11 612

20 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2011 EUR	2010 EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	682	7 383
Kopā	682	7 383

21 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2011 EUR	2010 EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	11 887
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	(8 876)
Kopā	-	3 011

21 UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLIS (TURPINĀJUMS)

	2011 EUR	2010 EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(155 769)	(147 583)
Meitas sabiedrības zaudējumi	3 369	6 687
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana	(11 612)	(11 612)
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(24 602)	(22 876)
Neatskaitāmie izdevumi	-	34 762
Atliktā nodokļa izmaiņas	-	(8 876)
Kopā	-24 602	3 010

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(317 759)	(317 759)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(784 533)	(866 123)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	130 255	130 255
Kopā pagaidu atšķirības	(972 036)	(1 053 627)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	145 806	158 044
Atzītas atliktā nodokļa saistības	145 806	158 044

22 NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

Atlikums uz gada sākumu	1 206 772	1 345 476
Nekustāmo īpāšumu pārvērtēšanas nolietojums	(81 590)	(163 182)
Atliktā nodokļa samazinājums	12 238	24 478
Atlikums uz gada beigām	1 137 420	1 206 772
