



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2012. GADA 6 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Orīģinālais konsolidētais finanšu 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 – 6
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	7
KONSOLIDĒTIE FINANŠU PĀRSKATI	8 – 12
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	8 – 9
KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU UN CITU VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS	10
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	11
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	12
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI	13 – 22

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 LVL Vērtspapīru ISIN kods: LV0000100741
SABIEDRĪBAS LIELĀKIE AKCIONĀRI:	Ilze Birka 17.5% Mārtiņš Birks 17.5% Ilze Aizsilniece 11.4% Guna Švarčberga 10.4% Jānis Birks 8.5%
PĀRSKATA PERIODS:	2011. gada 31. decembris - 2012. gada 30. jūnijs
AUDITORI UN TO ADRESE:	SIA Sistēmu audits Licence Nr. 53 Matīsa iela 19 - 6 Rīga, LV-1001 Latvija

Koncerna padome

No 2010.gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas dienai

Amats	Vārds, uzvārds	Akciju skaits uz
		30.06.12
Padomes priekšsēdētājs	Mārtiņš Birks	140 000
Padomes loceklis	Viesturs Šiliņš	3 038
Padomes loceklis	Ineta Gadzjus	-
Padomes loceklis	Jevgēņijs Kalējs	5 283
Padomes loceklis	Uldis Osis	-

Koncerna valde

No 2009.gada 18.augusta līdz pārskata parakstīšanas dienai

Amats	Vārds, uzvārds	
Valdes priekšsēdētājs	Jānis Birks	67 983
Valdes locekle	Marta Aizsilniece	1 344
Valdes loceklis	Andris Vīgants	700

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 pieņemtajiem 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.

LJMC zaudējumi pirms nodokļiem bija 190370 EUR

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 6249 EUR

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

Galvenie LJMC attīstības virzieni 2012. gadā ir jaunu medicīnisko pakalpojumu piedāvājums, esošo pakalpojumu kvalitātes paaugstināšana ar modernas medicīnas tehnikas palīdzību, jaunu speciālistu piesaisti un pacientu apkalpošanas kultūras un servisa uzlabošanu.

Ir noslēgts līgums ar Nacionālās Veselības Dienestu par valsts apmaksāto medicīnisko pakalpojumu sniegšanu pagājušā gada apjomā.

2012. 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 87000 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 60000 Ls samazināja 1. pusgada peļņu.

Ziemeļu diagnostikas centrā ieviesta informatīvā sistēma "Ārsta birojs" un pacientu rindu regulēšanas sistēma. Pabeigta pāreja uz optisko internetu visās AS LJMC teritorijās. Uzsākta neiroloģisko pacientu rehabilitācija.

26. aprīlī ERAF projekta ietvaros ir pabeigta bijušā stacionārās aprūpes korpusa Patversmes iel. 23 rekonstrukcija un renovācija, lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus, kā arī ir iegādāts medicīniskais aprīkojums, mēbeles un dator tehnika dienas stacionāram un ģimenes ārstu kabinetiem. Projekta kopējās izmaksas sastādīja 660000 LVL. No tiem ERAF finansējums bija LVL 436035.

Jaunā ambulatorā korpusa atklāšana paredzēta 27. septembrī.

Pirmā pusgada EBITDA sastāda LVL 95105.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2012. gadā nav notikuši.

Akciju cena biržā 31.12.11. bija LVL 1,45; 31.03.12 - LVL 1,80; 30.06.12 - LVL 1,95

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Līdz septembra sākumam tiks pabeigta teritorijas labiekārtošana Patversmes ielā 23 veidojot pacientiem draudzīgāku un patīkamāku vidi. Pacientu ērtībām izveidotas arī jaunas autostāvvietas 36 automašīnām. Teritorijas labiekārtošanā atskaites periodā ieguldīti LVL 68000, bet labiekārtošanas kopējās izmaksas sastāda .LVL 124000.

Ķirurģiskajā klīnikā Patversmes ielā 23 izveidotas 4 paaugstināta komforta palātas. Veikts telpu kosmētiskais remonts Ziemeļu diagnostikas centrā.

Uzsākta telefona sakaru modernizācija paredzot izveidot zvanu centru, kas ļaus būtiski uzlabot pacientu iespējas pierēģistrēties pie medicīnas speciālistiem.

Akciju cena biržā 20.08.12 bija LVL 1,70

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

Rīga, 2012. gada 20. augusts

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 2012.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 apstiprinātajiem 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

Rīga, 2012. gada 20. augusts

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2012. GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2011. GADA 31.DECEMBRI

	2012. gada 30. jūnijs	2011. gada 31. decembris	Pielik ums	2011. gada 30. jūnijs
AKTĪVS	EUR	EUR		EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	17 188	1 041	2	3 059
Kopā nemateriālie ieguldījumi	17 188	1 041		3 059
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2 561 571	1 765 229		1 779 072
Iekārtas un mašīnas	1 132 617	1 263 845		483 880
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	60 747	55 755		68 020
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	156 571	156 571		19 253
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(0)	585 610		250 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	(0)	8 584		-
Kopā pamatlīdzekļi	3 911 506	3 835 594	2	2 600 426
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	203 367	203 366	3	192 338
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	203 367	203 366		192 338
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	4 132 061	4 040 001		2 795 824
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	98 885	95 526	4	828 399
Kopā krājumi	98 885	95 526		828 399
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	265 146	203 293	5	262 456
Citi debitori	45 382	44 729	6	168 415
Nākamo periodu izmaksas	1 197	3 556	7	979
Kopā debitori	311 725	251 578		431 850
Nauda	752 267	1 215 872	8	1 499 296
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 162 877	1 562 976		2 759 545
KOPĀ AKTĪVS	5 294 938	5 602 978		5 555 368

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2012. GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2011. GADA 31.DECEMBRI

	2012. gada 30. jūnijs EUR	2012. gada 30. jūnijs EUR	Pielik ums	2011. gada 30. jūnijs EUR
PASĪVS				
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	998 715	1 068 068	23	1 137 420
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 008 027	2 043 195		1 961 604
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(196 573)	(116 758)		(155 745)
Kopā pašu kapitāls	3 993 989	4 178 324		4 127 098
Nekontrolējoša līdzdalība	1 887	1 931		1 951
Kopā kapitāls	3 995 876	4 180 255		4 129 049
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792		130 255
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	146 149	158 387	22	145 806
Kopā uzkrājumi	265 940	278 179		276 061
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	558 527	372 790	10	-
Kopā ilgtermiņa kreditori	558 527	372 790		-
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	11 103	191 492	11	220 769
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	148 686	348 293	12	616 987
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	164 014	107 125	13	159 386
Pārējie kreditori	150 793	124 846	14	153 117
Kopā īstermiņa kreditori	474 595	771 756		1 150 258
Kopā kreditori	1 033 122	1 144 545		-
KOPĀ PASĪVS	5 294 938	5 602 979		5 555 369
CR	2,45	2,03		2,13
DR	0,09	0,14		0,26

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU UN CITU VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2011.GADA 31.DECEMBRIĒ

	2012.gada 6 mēneši EUR	2011.gada 12 mēneši EUR	Pielik ums	2011.gada 6 mēneši EUR
Neto apgrozījums	2 587 878	5 008 958	15	2 521 547
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 615 806)	(4 837 492)	16	(2 532 050)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(27 928)	171 466		(10 504)
Administrācijas izmaksas	(255 585)	(396 330)	17	(217 110)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	76 993	124 305	18	73 807
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(1 151)	(2 452)	19	(2 644)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 022	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	11 054	-	21	682
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(196 617)	(91 989)		(155 769)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(24 821)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(196 617)	(116 809)		(155 769)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	7		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	7		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(196 617)	(116 802)		(155 769)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(196 573)	(116 758)		(155 745)
Nekontrolējošo līdzdalību	(44)	(44)		(24)
	(196 617)	(116 802)		(155 769)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,25)	(0,15)		(0,20)

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2011.GADA 31.DECEMBRI

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzek ļu pārvērtēšan as rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontr olējoša līdzdalīb a	Kopā
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	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes					7		7
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(116 765)	(44)	(116 809)
Uz .2011 gada 31 decembri	1 138 297	45 522	1 068 068	2 043 195	(116 758)	1 931	4 180 256
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(116 758)	116 758	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(81 590)	81 590	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	12 237	-	-	-	12 237
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(196 573)	(44)	(196 617)
Uz .2012 gada 30 jūniju	1 138 297	45 522	998 715	2 008 027	(196 573)	1 887	3 995 876

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2011.GADA 31.DECEMBRĪ

	2012.gada 6 mēneši	2011.gada 12 mēneši	Pielik ums	2011.gada 6 mēneši
	EUR	EUR		EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(196 617)	(91 989)		(155 769)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	329 988	564 593	2	254 213
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	1 952	4 993	2	2 975
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(10 464)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	(2 817)		1 219
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(20)	(34)	20	(7 383)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	(11 022)	(11 022)	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	124 282	453 260		95 256
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(61 853)	(48 006)		34 627
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(3 359)	(13 284)		(746 157)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(93 423)	671 741		421 093
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(34 353)	1 063 711		(195 181)
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(5 080)	(16 983)	12	(16 983)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(39 433)	1 046 727		(212 164)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(137)		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(424 192)	(1 610 489)	2	(58 782)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	10 488		312
4. Saņemtie procenti.	20	34	20	682
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(424 172)	(1 600 103)		(57 789)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(463 605)	(553 376)		(269 953)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 215 872	1 769 249		1 769 249
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	752 267	1 215 872		1 499 296

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 JŪNIJĀ UN 2011.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 Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. 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:

	2012. gada 30. jūnijs	2011. gada 31. decembris
EUR	0.702804	0.702804

Peļņa vai zaudējumi no valūtas pārvērtēšanas tiek aprēķināti pēc Latvijas Bankas noteiktā maiņas kursa uz bilances datumu.

Valūtas maiņas peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti tajā periodā, kad tie rodas.

Nauda un naudas līdzekļu ekvivalenti

Naudas līdzekļi sastāv no naudas līdzekļiem kasē un pieprasījuma noguldījumiem kredītiestādēs. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu no saimnieciskās darbības ar naudas plūsmu no saimnieciskās darbības pārskata gadā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek atspoguļoti to tīrajā realizācijas vērtībā. Bilancē debitoru parādi atspoguļo neto vērtību, ko iegūst, no debitoru parādu kopsummas atskaitot uzkrājumus nedrošiem parādiem, kuri aprēķināti individuāli izvērtējot katru debitoru. Uzkrājumi nedrošiem parādiem atspoguļo aprēķināto zaudējumu novērtējumu uz bilances datumu. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti, kad to atgūšana tiek uzskatīta par neiespējamu.

Krājumi

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 JŪNIJĀ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

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

Zemes gabali un ēkas (turpmāk nekustams īpašums) tiek uzskaitīti pēc pārvērtēšanas metodes un tiek uzrādīti pēc patiesās vērtības, kas ir tirgus vērtība. Uz 31.12.2011 ēkas tika novērtētas pēc 2011.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.

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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 JŪNIJĀ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

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 faktorus 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 PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2012. gada 30.jūniju un 2011. gada 31.decembri
pamatlīdzekļi ir šādi:

EUR	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
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	-	1 006 073	14 905	579 796	8 584	-	1 610 489
Pārvietošana	-	-	-	-	1 988	(1 988)	-	(0)
Izslēgšana	(697)	93 629	(90 820)	(37 404)	-	-	(93 629)	(128 922)
Uz 2011. gada 31. decembri	37 531	3 708 656	3 590 342	480 061	585 610	8 584	156 571	8 567 356
Iegāde	18 099	-	67 050	26 468	321 159	(8 584)	-	424 192
Pārvietošana	-	906 769	-	-	(906 769)	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklassificēšana	-	-	(14 256)	(3 472)	-	-	-	(17 728)
Uz 2012. gada 30. jūniju	55 630	4 615 425	3 643 137	503 058	(0)	(0)	156 571	8 973 820
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2010. gada 31. decembri	32 194	1 728 483	2 105 288	416 421	-	-	-	4 282 386
Pārskata gada nolietojums	4 993	51 761	305 491	44 159	-	-	-	406 403
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts	(697)	-	(84 281)	(36 273)	-	-	-	(121 251)
Uz 2011. gada 31. decembri	36 490	1 943 427	2 326 498	424 306	-	-	-	4 730 720
Pārskata gada nolietojums	1 952	28 834	198 277	21 283	-	-	-	250 347
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	81 593	-	-	-	-	-	81 593
Izslēgts vai pārklassificēts	-	-	(14 256)	(3 278)	-	-	-	(17 534)
Uz 2012. gada 30. jūniju	38 442	2 053 854	2 510 519	442 311	-	-	-	5 045 126
Atlikusī bilances vērtība								
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 31. decembri	1 041	1 765 229	1 263 845	55 755	585 610	8 584	156 571	3 836 635
Uz 2012. gada 30. jūniju	17 188	2 561 571	1 132 617	60 747	(0)	(0)	156 571	3 928 694

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldīju mu summa
	2012		2011	
	EUR		EUR	

Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos

Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,30	<u>203 367</u>	45,30	<u>203 366</u>
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>203 367</u>		<u>203 366</u>

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

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2012 EUR	2011 EUR
Medikamenti	98 174	94 479
Produktu atlikums noliktavās	-	645
Avansa maksājumi par precēm	577	78
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	134	324
Kopā	<u>98 885</u>	<u>95 526</u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2012 EUR	2011 EUR
Veselības norēķinu centrs	143 087	78 601
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	46 826	70 325
Citi parādi	22 119	22 212
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	13 206	9 515
Ergo Latvija AAS	2 829	6 258
Gjensidege Baltic	5 693	5 098
IF Latvija AAS	4 832	4 361
Latvijas Universtāte	8 344	3 129
SEESAM Latvija	4 545	2 040
Latvijas dzelzceļš AS	1 736	1 736
Olla M SIA	1 660	1 695
Balva AAS	2 160	1 690
Baltijas apdrošināšanas nams	3 819	1 466
Biogen Idec Ltd.	-	1 198
Balta AAS	1 178	364
Compensa Life Vienna Insurance group	2 662	199
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	4 401	64
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(3 950)	(6 659)
Kopā	<u>265 146</u>	<u>203 293</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

6. CITI DEBITORI

	2012	2011
	EUR	EUR
Nodokļu pārākums (piel. Nr.12)	22 094	21 060
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	3	1 565
Pārējie debitori	23 285	22 104
Kopā	45 382	44 729

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izdevumi	1 197	3 556
Kopā	1 197	3 556

8. NAUDA

	2012	2011
Naudas līdzekļi bankās	745 026	1 211 109
Naudas līdzekļi kasē	7 241	4 764
Kopā	752 267	1 215 872

9. AKCIJU KAPITĀLS

	2012		2011	
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:	67 983	8,50%	65 083	8,14%
Ilze Birka	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Mārtiņš Birks	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Ilze Aizsilniece	91 565	11,45%	91 565	11,45%
Guna Švarcberga	82 917	10,36%	82 917	10,36%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	277 535	34,69%	280 435	35,05%
Kopā	800 000	100,00%	800 000	100,00%
Akciju kapitāls	1 138 297		1 138 297	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	558 527	372 790
Kopā	558 527	372 790

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2012	2011
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	9 518	189 906
Citi avansi	1 585	1 585
Kopā	11 103	191 492

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2012	2011
	EUR	EUR
Tradintek	109 180	172 930
Būvprojektu vadība	2 968	127 502
Latvijas Gāze	593	15 033
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	7 361	10 176
Sistēmu Audits SIA	-	6 076
Rīgas Ūdens	1 922	1 117
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	252	430
Amerilat SIA	80	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	26 330	15 030
Kopā	148 686	348 293

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

13. NODOKĻI UN SOCIĀLĀS NODROŠINĀŠANAS MAKSĀJUMI

	Atlikums uz 31-12- 11 EUR	Aprēķināts EUR	Pārskaitīts EUR	Atgriezsts EUR	Atlikums uz 30-6-12 EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	2 423	28 529	(29 220)	-	1 732
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	66 516	448 700	(409 954)	-	105 262
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	37 497	253 082	(233 967)	-	56 612
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(20 966)	-	(5 080)	3 957	(22 089)
Riska nodeva	108	738	(740)	-	106
Dabas resursu nodoklis	581	609	(888)	-	302
Īpašuma nodoklis	(94)	3 318	(3 230)	-	(6)
Kopā, t.sk.	86 065	734 976	(683 079)	3 957	141 919
parāds	107 125				164 014
pārmaksa	(21 060)				(22 095)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2012 EUR	2011 EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	148 947	123 515
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	1 362	847
Deponētā darba alga/izpildraksti	484	484
Kopā	150 793	124 846

15. NETO APGROZĪJUMS

	2012 EUR	2011 EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 522 459	3 143 148
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	669 423	1 158 223
Apdrošināšanas maksājumi	172 150	269 518
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	138 801	233 364
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	6 574	13 144
Rezidentu apmācība	24 291	45 188
Stomatoloģiskie pakalpojumi	31 054	64 204
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	20 828	38 393
Citi ieņēmumi	2 298	43 776
Kopā	2 587 878	5 008 958

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2012 EUR	2011 EUR
Darba alga	1 131 829	2 233 054
Pamatlīdzekļu nolietojums	331 938	569 587
Medikamenti, medicīniskie materiāli	336 228	609 218
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	265 957	524 267
Neatskaitamais PVN	140 208	226 403
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	130 001	187 065
Remonta izdevumi	118 325	92 985
Aparatūras noma	-	48 484
Saimniecības preces	12 709	23 379
Apsardzes izdevumi	18 341	40 097
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	22 460	31 556

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2012	2011
	EUR	EUR
Datoru apkalpošana, remonts	11 884	21 289
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	13 180	22 146
Reklāmas izdevumi	3 587	17 251
Biroja izmaksas	5 844	13 504
Komunālie izdevumi	8 203	22 553
Ēdināšanas izdevumi	16 432	26 061
Apdrošināšanas maksājumi	2 396	4 636
Transports, degviela, eļļa	4 135	7 668
Darbinieku apmācības izdevumi	5 443	6 586
Pabalsti darbiniekiem	854	1 707
Riska nodeva	738	1 525
Dāvinājumi darbiniekiem	350	1 448
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(2 709)	6 658
Saņemtās atlaides	(4 929)	(11 346)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	42 402	109 711
Kopā	2 615 806	4 837 492

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	142 087	198 647
Sociālais nodoklis	32 178	46 386
Atalgojums valdes locekļiem	20 545	34 249
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	15 478	30 512
Sakaru izdevumi	8 460	14 745
Atalgojums padomes locekļiem	9 562	19 123
Kancelejas izdevumi	4 263	5 637
Prezentācijas izdevumi	710	2 767
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	4 098	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	-	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	4 277	7 056
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	3 729	7 349
Naudas apgrozījuma izdevumi	3 123	5 024
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	2 067	4 418
Citi administratīvie izdevumi	4 020	3 130
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	987	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	-
Kopā	255 585	396 330

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Telpu noma	36 142	81 697
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	8 640	18 563
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	12 069	3 702
Darbinieku ēdināšana	-	332
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	625	1 688
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	391	905
Citi pakalpojumi	19 126	17 419
Kopā	76 993	124 305

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	686	643
Samaksātās soda naudas	57	121
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	194	-
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	215	1 688
Kopā	1 151	2 452

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2012	2011
	EUR	EUR
“Neirožu klīnika” SIA	-	11 022
Kopā	-	11 022

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAM LĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	11 054	-
Kopā	11 054	-

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2012	2011
	EUR	EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	24 821
Kopā	-	24 821

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2012	2011
	EUR	EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(28 143)	(91 989)
Meitas sabiedrības zaudējumi	2 146	6 350
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana pēc pašu kapitāla metodes	-	11 022
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(3 900)	(11 192)
Neatskaitāmie izdevumi	-	1 456
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(472 765)	(472 765)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(621 351)	(702 941)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792
Kopā pagaidu atšķirības	(974 324)	(1 055 915)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	146 149	158 387
Atzītas atliktā nodokļa saistības	146 149	158 387

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.JŪNIJU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

Atliktā nodokļa kustība un sastāvdaļas

Atliktā nodokļa saistības pārskata gada sākumā	158 044	158 044
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā nodokļa	24 821	24 821
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	<u>(24 478)</u>	<u>(24 478)</u>
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	<u>158 387</u>	<u>158 387</u>

23. NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

	2012	2011
	EUR	EUR
Atlikums uz gada sākumu	1 206 772	1 206 772
Nekustāmo īpāšumu pārvērtēšanas nolietojums	(163 182)	(163 182)
Atliktā nodokļa samazinājums	<u>24 478</u>	<u>24 478</u>
Atlikums uz gada beigām	<u>1 068 067</u>	<u>1 068 067</u>