



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2012. GADA 9 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. septembris
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
		30.09.12
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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

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.

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 322058 EUR

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 8209 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.

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 ielā 23 rekonstrukcija un renovācija, lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus, kā arī ir iegādāts medicīniskais aprīkojums, mēbeles un datortehnika dienas stacionāram un ģimenes ārstu kabinetiem. Projekta kopējās izmaksas sastādīja 660000 LVL. No tiem ERAF finansējums bija LVL 436035.

Papildus ERAF projektam visi darba kabineti un palīgdienesti (reģistratūra, garderobe, uzgaidāmās telpas tika aprīkotas ar nepieciešamo inventāru, žalūzijām, informāciju un sakaru tehnoloģijām. Visā Latvijas Jūras medicīnas centrā ir realizēta pāreja uz digitālajām sakaru iekārtām un ir ieviesta informatīvā sistēma "Ārsta birojs". Pamatā pabeigta teritorijas labiekārtošana. Jaunā ambulatorā korpusa atklāšana notika 27. septembrī. Līdz ar to Patversmes ielā 23 ir uzsākuši darbu vairāki jauni speciālisti (okulisti, pulmonologi, tiek veiktas bronhoskopijas). Būtiski ir uzlabojušās ģimenes ārstu, ginekologu, urolog un laboratorijas iespējas sniegt augstas kvalitātes medicīniskos pakalpojumus.

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

Veikto investīciju ēkā ar aparatūrā rezultātā nolietojuma apjoms šā gada trešajā ceturksnī ir palielinājies par 10000 LVL mēnesī salīdzinot ar analogisku periodu 2011. gadā. Trešajā ceturksnī ambulatorā dienesta attīstībai tika iegādāts mazvērtīgais inventārs par 30000 LVL. Veikti komunikāciju un ēku remontdarbi par 119000 LVL (visā 2011. gadā - par 65000 LVL). Lielā iepirkuma apjoma dēļ, kā arī PVN likmes paaugstināšanas ar 2011. gada jūniju, neatskaitāmā PVN apjoms 2012. gada 9 mēnešos ir par 55000 LVL lielāks salīdzinot ar 9 mēnešiem 2011. gadā. Ņemot vērā, ka atdeve no jaunā ambulatorā korpusa ir sagaidāma tikai šā gada IV ceturksnī, visi šie papildus izdevumi būtiski palielināja 9 mēnešu zaudējumus.

Pirmā pusgada EBITDA sastāda LVL 124973.

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; 30.09.12 - LVL 1,70.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Ir pabeigta teritorijas labiekārtošana Patversmes ielā 23 veidojot pacientiem draudzīgāku un patīkamāku vidi. Pacientu ērtībām izveidotas arī jaunas autostāvvietas 36 automašīnām. Teritorijas labiekārtošanas kopējās izmaksas sastādīja LVL 124000.

Akciju cena biržā 27.11.12 bija LVL 1,90

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. Izmantojot jaunās sakaru tehnoloģijas un "Ārsta biroju" tiek veidots vienots sakaru centrs, kas nodrošinās pacientiem daudz labāku pieejamību AS LJMC sniegtajiem medicīniskajiem pakalpojumiem.

Risku vadība

Koncernā regulāri notiek nozīmīgāko risku izvērtēšana. Sajā 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 28. novembris

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.septembrī un tā 9 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 28. novembris

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

	2012. gada 30. septembris	2011. gada 31. decembris	Pielik ums	2011. gada 30. septembris
AKTĪVS	EUR	EUR		EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	19 129	1 042	2	1 717
Kopā nemateriālie ieguldījumi	19 129	1 042		1 717
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2 497 029	1 765 229		1 725 337
Iekārtas un mašīnas	1 168 868	1 263 845		1 266 814
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	51 111	55 755		58 723
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	156 571	156 571		168 401
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(0)	585 610		250 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	65 089	8 584		-
Kopā pamatlīdzekļi	3 938 669	3 835 594	2	3 469 477
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	203 367	203 367	3	192 338
Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi	203 367	203 367		192 338
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	4 161 164	4 040 003		3 663 532
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	82 605	95 526	4	97 186
Kopā krājumi	82 605	95 526		97 186
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	279 266	203 293	5	185 863
Citi debitori	35 391	44 729	6	76 932
Nākamo periodu izmaksas	4 549	3 556	7	4 607
Kopā debitori	319 206	251 578		267 402
Nauda	679 268	1 215 872	8	1 261 989
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 081 078	1 562 976		1 626 577
KOPĀ AKTĪVS	5 242 243	5 602 979		5 290 109

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

	2012. gada 30. septembris	2012. gada 30. septembris	Pielik ums	2011. gada 30. septembris
PASĪVS	EUR	EUR		EUR
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	964 038	1 068 068	23	1 102 744
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 048 822	2 043 195		2 002 399
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(330 210)	(116 758)		(195 121)
Kopā pašu kapitāls	3 866 469	4 178 324		4 093 841
Nekontrolējoša līdzdalība	1 874	1 931		1 941
Kopā kapitāls	3 868 343	4 180 255		4 095 782
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792		130 255
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	140 029	158 387	22	-
Kopā uzkrājumi	259 821	278 179		130 255
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	620 345	372 790	10	-
Kopā ilgtermiņa kreditori	620 345	372 790		-
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	11 103	191 492	11	265 007
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	249 482	348 293	12	445 548
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	108 138	107 125	13	76 578
Pārējie kreditori	125 011	124 846	14	137 253
Kopā īstermiņa kreditori	493 734	771 756		139 686
Kopā kreditori	1 114 079	1 144 545		1 064 072
KOPĀ PASĪVS	5 242 243	5 602 979		5 290 109
	-	(0)		-
CR	2,19	2,03		1,53
DR	0,09	0,14		0,23

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

	2012.gada 9 mēneši EUR	2011.gada 12 mēneši EUR	Pielik ums	2011.gada 9 mēneši EUR
Neto apgrozījums	3 709 361	5 008 958	15	3 646 318
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(3 797 952)	(4 837 492)	16	(3 633 956)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(88 591)	171 466		12 362
Administrācijas izmaksas	(355 453)	(396 330)	17	(312 865)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	108 423	124 305	18	104 302
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(5 703)	(2 452)	19	(1 841)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 022	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	11 057	-	21	2 887
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(330 267)	(91 989)		(195 155)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(24 821)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(330 267)	(116 809)		(195 155)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	7		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	7		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(330 267)	(116 802)		(195 155)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(330 210)	(116 758)		(195 121)
Nekontrolējošo līdzdalību	(57)	(44)		(34)
	(330 267)	(116 802)		(195 155)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	177 769	452 785		212 334
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,41)	(0,15)		(0,24)

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

	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	-	-	(122 385)	122 385	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	18 355	-	-	-	18 355
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(330 210)	(57)	(330 267)
Uz .2012 gada 30 septembri	1 138 297	45 522	964 038	2 048 822	(330 210)	1 874	3 868 343

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

	2012.gada 9 mēneši EUR	2011.gada 12 mēneši EUR	Pielik ums	2011.gada 9 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(330 267)	(91 989)		(195 155)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	503 894	564 593	2	403 168
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	4 143	4 993	2	4 317
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(10 464)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	(2 817)		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	11 057	-	20	(7 383)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 022	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	188 828	475 337		204 946
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(75 973)	(48 006)		34 627
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	12 921	(13 284)		(14 944)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(38 546)	649 697		364 790
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	87 231	1 063 745		589 419
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(5 080)	(16 983)	12	(16 983)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	82 151	1 046 761		572 436
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(137)		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(629 813)	(1 610 489)	2	(1 082 894)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	10 488		312
4. Saņemtie procenti.	11 057	-	20	2 887
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(618 756)	(1 600 137)		(1 079 695)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(536 605)	(553 376)		(507 259)
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	679 268	1 215 872		1 261 989

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 SEPTEMBRĪ 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. septembris	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.

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 SEPTEMBRĪ 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 ievadmuitu 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

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 30 SEPTEMBRĪ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

Nekustamā īpašuma pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības palielinājums (samazinājums) tiek atspoguļots pārējos visaptverošos ienākumos un uzkrātas summas tiek iegrāmatotas pašu kapitāla postenī "Ilgttermiņa 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 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.SEPTEMBRI UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2012. gada 30.septembri 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)	-	-
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	22 231	-	202 764	27 154	321 159	56 505	-	629 813
Pārvietošana	-	906 769	-	-	(906 769)	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	-	-	(43 491)	(18 241)	-	-	-	(61 733)
Uz 2012. gada 30. septembri	59 762	4 615 425	3 749 614	488 974	(0)	65 089	156 571	9 135 436
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	4 143	52 579	297 740	31 185	-	-	-	385 648
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	122 390	-	-	-	-	-	122 390
Izslēgts vai pārklasificēts	-	-	(43 491)	(17 628)	-	-	-	(61 119)
Uz 2012. gada 30. septembri	40 633	2 118 396	2 580 747	437 863	-	-	-	5 177 638
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	1 042	1 765 229	1 263 845	55 755	585 610	8 584	156 571	3 836 636
Uz 2012. gada 30. septembri	19 129	2 497 029	1 168 868	51 111	(0)	65 089	156 571	3 957 798

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu u summa
	2012		2011	
	EUR		EUR	
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,32	<u>203 367</u>	45,30	<u>203 367</u>
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u><u>203 367</u></u>		<u><u>203 367</u></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	81 642	94 479
Produktu atlikums noliktavās	-	645
Avansa maksājumi par precēm	849	78
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	<u>114</u>	<u>324</u>
Kopā	<u><u>82 605</u></u>	<u><u>95 526</u></u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2012 EUR	2011 EUR
Veselības norēķinu centrs	145 859	78 601
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	69 642	70 325
Citi parādi	19 089	22 212
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	15 570	9 515
Ergo Latvija AAS	1 709	6 258
Gjensidege Baltic	6 505	5 098
IF Latvija AAS	1 991	4 361
Latvijas Universtāte	2 086	3 129
SEESAM Latvija	3 512	2 040
Latvijas dzelzceļš AS	1 722	1 736
Olla M SIA	1 814	1 695
Balva AAS	4 354	1 690
Baltijas apdrošināšanas nams	3 819	1 466
Biogen Idec Ltd.	317	1 198
Balta AAS	637	364
Compensa Life Vienna Insurance group	3 579	199
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	1 010	64
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	<u>(3 950)</u>	<u>(6 659)</u>
Kopā	<u><u>279 266</u></u>	<u><u>203 293</u></u>

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

6. CITI DEBITORI

	2012	2011
	EUR	EUR
Nodokļu pārākums (piel. Nr.12)	6 100	21 060
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	3	1 565
Pārējie debitori	29 288	22 104
Kopā	35 391	44 729

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izdevumi	4 549	3 556
Kopā	4 549	3 556

8. NAUDA

	2012	2011
Naudas līdzekļi bankās	669 668	1 211 109
Naudas līdzekļi kasē	9 600	4 764
Kopā	679 268	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	620 345	372 790
Kopā	620 345	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	159 956	172 930
Būvprojektu vadība	-	127 502
Latvijas Gāze	-	15 033
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	10 176
Sistēmu Audits SIA	-	6 076
Rīgas Ūdens	575	1 117
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	286	430
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	88 665	15 030
Kopā	249 482	348 293

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.SEPTEMBRI 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- 9-12 EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	2 423	24 175	(25 582)	-	1 016
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	66 516	657 324	(636 953)	(17 156)	69 732
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	37 497	363 393	(363 323)	(285)	37 282
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(20 966)	-	(5 080)	20 940	(5 105)
Riska nodeva	108	1 104	(1 104)	-	108
Dabas resursu nodoklis	581	609	(2 178)	-	(989)
Īpašuma nodoklis	(94)	4 633	(4 545)	-	(6)
Kopā, t.sk.	86 065	1 051 238	(1 038 765)	3 500	102 038
parāds	107 125				108 138
pārmaksa	(21 060)				(6 100)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2012 EUR	2011 EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	123 734	123 515
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	793	847
Deponētā darba alga/izpildraksti	484	484
Kopā	125 011	124 846

15. NETO APGROZĪJUMS

	2012 EUR	2011 EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	2 242 371	3 143 148
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	920 338	1 158 223
Apdrošināšanas maksājumi	228 061	269 518
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	200 096	233 364
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	9 861	13 144
Rezidentu apmācība	30 852	45 188
Stomatoloģiskie pakalpojumi	44 970	64 204
Starptautiskās pakalpojumi ģimenes ārstiem	29 988	38 393
Citi ieņēmumi	2 826	43 776
Kopā	3 709 361	5 008 958

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2012 EUR	2011 EUR
Darba alga	1 611 284	2 233 054
Pamatlīdzekļu nolietojums	508 036	569 587
Medikamenti, medicīniskie materiāli	500 087	609 218
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	378 339	524 267
Neatskaitamais PVN	218 849	226 403
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	147 979	187 065
Remonta izdevumi	170 140	92 985
Aparatūras noma	-	48 484
Saimniecības preces	19 085	23 379
Apsardzes izdevumi	25 434	40 097
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	42 634	31 556

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

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2012	2011
	EUR	EUR
Datoru apkalpošana, remonts	20 413	21 289
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	18 661	22 146
Reklāmas izdevumi	8 547	17 251
Biroja izmaksas	7 419	13 504
Komunālie izdevumi	12 827	22 553
Ēdināšanas izdevumi	24 660	26 061
Apdrošināšanas maksājumi	3 610	4 636
Transports, degviela, eļļa	6 911	7 668
Darbinieku apmācības izdevumi	7 261	6 586
Pabalsti darbiniekiem	1 281	1 707
Riska nodeva	1 104	1 525
Dāvinājumi darbiniekiem	649	1 448
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(2 709)	6 658
Saņemtās atlaides	(10 413)	(11 346)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	75 866	109 711
Kopā	3 797 952	4 837 492

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	197 233	198 647
Sociālais nodoklis	45 960	46 386
Atalgojums valdes locekļiem	24 537	34 249
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	22 457	30 512
Sakaru izdevumi	13 230	14 745
Atalgojums padomes locekļiem	14 343	19 123
Kancelejas izdevumi	6 207	5 637
Prezentācijas izdevumi	962	2 767
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	6 147	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	2 134	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	5 127	7 056
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	5 410	7 349
Naudas apgrozījuma izdevumi	4 506	5 024
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	3 102	4 418
Citi administratīvie izdevumi	2 618	3 130
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 481	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	-
Kopā	355 453	396 330

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Telpu noma	53 947	81 697
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	12 093	18 563
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	12 363	3 702
Darbinieku ēdināšana	-	332
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	922	1 688
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	458	905
Citi pakalpojumi	28 640	17 419
Kopā	108 423	124 305

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

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	686	643
Samaksātās soda naudas	509	121
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	613	-
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	3 894	1 688
Kopā	5 703	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	11 057	-
Kopā	11 057	-

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	(580 556)	(702 941)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792
Kopā pagaidu atšķirības	(933 529)	(1 055 915)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	140 029	158 387
Atzītas atliktā nodokļa saistības	140 029	158 387

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 30.SEPTEMBRI 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>