



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2012. GADA 9 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

	LPP.
INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU	3
KONCERNA PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5 – 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 226344 LVL

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 5769 LVL

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

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.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	LVL	LVL		LVL
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	13 444	732	2	1 207
Kopā nemateriālie ieguldījumi	13 444	732		1 207
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 754 922	1 240 610		1 212 574
Iekārtas un mašīnas	821 485	888 235		890 322
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	35 921	39 185		41 271
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	110 039	110 039		118 353
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	411 569		175 842
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	45 745	6 033		-
Kopā pamatlīdzekļi	2 768 112	2 695 671	2	2 438 362
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	142 927	142 927	3	135 176
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	142 927	142 927		135 176
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	2 924 483	2 839 330		2 574 745
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	58 055	67 136	4	68 303
Kopā krājumi	58 055	67 136		68 303
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	196 269	142 875	5	130 625
Citi debitori	24 873	31 436	6	54 068
Nākamo periodu izmaksas	3 197	2 499	7	3 238
Kopā debitori	224 339	176 810		187 931
Nauda	477 392	854 520	8	886 931
Kopā apgrozāmie līdzekļi	759 786	1 098 466		1 143 165
KOPĀ AKTĪVS	3 684 269	3 937 796		3 717 910

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	LVL	LVL		LVL
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	800 000	800 000	9	800 000
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	31 993	31 993		31 993
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	677 529	750 642	23	775 013
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 439 921	1 435 966		1 407 294
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(232 073)	(82 058)		(137 132)
Kopā pašu kapitāls	2 717 370	2 936 543		2 877 168
Nekontrolējoša līdzdalība	1 317	1 357		1 364
Kopā kapitāls	2 718 687	2 937 900		2 878 532
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	84 190	84 190		91 544
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	98 413	111 315	22	-
Kopā uzkrājumi	182 603	195 505		91 544
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	435 981	261 998	10	-
Kopā ilgtermiņa kreditori	435 981	261 998		-
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	7 803	134 581	11	186 248
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	175 337	244 782	12	313 133
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	76 000	75 288	13	53 819
Pārējie kreditori	87 858	87 742	14	96 462
Kopā īstermiņa kreditori	346 998	542 393		98 172
Kopā kreditori	782 979	804 391		747 834
KOPĀ PASĪVS	3 684 269	3 937 796		3 717 910
	-	-		-
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 LVL	2011.gada 12 mēneši LVL	Pielik ums	2011.gada 9 mēneši LVL
Neto apgrozījums	2 606 954	3 520 316	15	2 562 647
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 669 216)	(3 399 809)	16	(2 553 959)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(62 262)	120 507		8 688
Administrācijas izmaksas	(249 814)	(278 542)	17	(219 883)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	76 200	87 362	18	73 304
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(4 008)	(1 723)	19	(1 294)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	7 746	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7 771	-	21	2 029
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(232 113)	(64 650)		(137 156)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(17 444)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(232 113)	(82 094)		(137 156)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	5		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	5		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(232 113)	(82 089)		(137 156)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(232 073)	(82 058)		(137 132)
Nekontrolējošo līdzdalību	(40)	(31)		(24)
	(232 113)	(82 089)		(137 156)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	124 937	318 219		149 229
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,29)	(0,10)		(0,17)

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	800 000	31 993	848 124	1 427 086	(105 805)	1 388	3 002 786
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(105 805)	105 805	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(114 685)	114 685	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	17 203	-	-	-	17 203
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes					5		5
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(82 063)	(31)	(82 094)
Uz .2011 gada 31 decembri	800 000	31 993	750 642	1 435 966	(82 058)	1 357	2 937 900
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(82 058)	82 058	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(86 013)	86 013	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	12 900	-	-	-	12 900
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(232 073)	(40)	(232 113)
Uz .2012 gada 30 septembri	800 000	31 993	677 529	1 439 921	(232 073)	1 317	2 718 687

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

	2012.gada 9 mēneši LVL	2011.gada 12 mēneši LVL	Pielik ums	2011.gada 9 mēneši LVL
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(232 113)	(64 650)		(137 156)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	354 139	396 798	2	283 348
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	2 912	3 509	2	3 034
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(7 354)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	(1 980)		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	7 771	-	20	(5 189)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	7 746	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	132 709	334 069		144 037
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(53 394)	(33 739)		24 336
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	9 081	(9 336)		(10 503)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(27 090)	456 610		256 376
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	61 306	747 604		414 246
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(3 570)	(11 936)	12	(11 936)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	57 736	735 668		402 310
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(96)		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(442 635)	(1 131 858)	2	(761 062)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	7 371		219
4. Saņemtie procenti.	7 771	-	20	2 029
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(434 864)	(1 124 583)		(758 814)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(377 128)	(388 915)		(356 504)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	854 520	1 243 435		1 243 435
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	477 392	854 520		886 931

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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

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:

LVL	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	26 072	2 540 655	1 880 064	353 202	2 689	1 397	175 842	4 979 921
Iegāde	795	-	707 072	10 475	407 483	6 033	-	1 131 858
Pārvietošana	-	-	-	-	1 397	(1 397)	-	-
Izslēgšana	(490)	65 803	(63 829)	(26 288)	-	-	(65 803)	(90 607)
Uz 2011. gada 31. decembri	26 377	2 606 458	2 523 307	337 389	411 569	6 033	110 039	6 021 172
Iegāde	15 624	-	142 503	19 084	225 712	39 712	-	442 635
Pārvietošana	-	637 281	-	-	(637 281)	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	-	-	(30 566)	(12 820)	-	-	-	(43 386)
Uz 2012. gada 30. septembri	42 001	3 243 739	2 635 244	343 653	-	45 745	110 039	6 420 421
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2010. gada 31. decembri	22 626	1 214 785	1 479 605	292 662	-	-	-	3 009 678
Pārskata gada nolietojums	3 509	36 378	214 700	31 035	-	-	-	285 622
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	114 685	-	-	-	-	-	114 685
Izslēgts	(490)	-	(59 233)	(25 493)	-	-	-	(85 216)
Uz 2011. gada 31. decembri	25 645	1 365 848	1 635 072	298 204	-	-	-	3 324 769
Pārskata gada nolietojums	2 912	36 953	209 253	21 917	-	-	-	271 035
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	86 016	-	-	-	-	-	86 016
Izslēgts vai pārklasificēts	-	-	(30 566)	(12 389)	-	-	-	(42 955)
Uz 2012. gada 30. septembri	28 557	1 488 817	1 813 759	307 732	-	-	-	3 638 865
Atlikusī bilances vērtība								
Uz 2010. gada 31. decembri	3 446	1 325 870	400 459	60 540	2 689	1 397	175 842	1 970 243
Uz 2011. gada 31. decembri	732	1 240 610	888 235	39 185	411 569	6 033	110 039	2 696 403
Uz 2012. gada 30. septembri	13 444	1 754 922	821 485	35 921	-	45 745	110 039	2 781 556

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu u summa
	2012		2011	
	LVL		LVL	

Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos

Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,32	<u>142 927</u>	45,30	<u>142 927</u>
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>142 927</u>		<u>142 927</u>

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

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2012 LVL	2011 LVL
Medikamenti	57 378	66 400
Produktu atlikums noliktavās	-	453
Avansa maksājumi par precēm	597	55
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	80	228
Kopā	<u>58 055</u>	<u>67 136</u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2012 LVL	2011 LVL
Veselības norēķinu centrs	102 510	55 241
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	48 945	49 425
Citi parādi	13 416	15 611
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	10 943	6 687
Ergo Latvija AAS	1 201	4 398
Gjensidege Baltic	4 572	3 583
IF Latvija AAS	1 399	3 065
Latvijas Universtāte	1 466	2 199
SEESAM Latvija	2 468	1 434
Latvijas dzelzceļš AS	1 210	1 220
Olla M SIA	1 275	1 191
Balva AAS	3 060	1 188
Baltijas apdrošināšanas nams	2 684	1 030
Biogen Idec Ltd.	223	842
Balta AAS	448	256
Compensa Life Vienna Insurance group	2 515	140
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	710	45
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(2 776)	(4 680)
Kopā	<u>196 269</u>	<u>142 875</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
	LVL	LVL
Nodokļu pārākums (piel. Nr.12)	4 287	14 801
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	2	1 100
Pārējie debitori	20 584	15 535
Kopā	24 873	31 436

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2012	2011
	LVL	LVL
Apdrošināšanas izdevumi	3 197	2 499
Kopā	3 197	2 499

8. NAUDA

	2012	2011
Naudas līdzekļi bankās	470 645	851 172
Naudas līdzekļi kasē	6 747	3 348
Kopā	477 392	854 520

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	800 000		800 000	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2012	2011
	LVL	LVL
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	435 981	261 998
Kopā	435 981	261 998

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2012	2011
	LVL	LVL
Veselības ekonomikas centrs	6 689	133 467
Citi avansi	1 114	1 114
Kopā	7 803	134 581

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2012	2011
	LVL	LVL
Tradintek	112 418	121 536
Būvprojektu vadība	-	89 609
Latvijas Gāze	-	10 565
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	7 152
Sistēmu Audits SIA	-	4 270
Rīgas Ūdens	404	785
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	201	302
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	62 314	10 563
Kopā	175 337	244 782

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 LVL	Aprēķināts LVL	Pārskaitīts LVL	Atgriezsts LVL	Atlikums uz 30- 9-12 LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	1 703	16 990	(17 979)	-	714
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	46 748	461 970	(447 653)	(12 057)	49 008
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	26 353	255 394	(255 345)	(200)	26 202
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(14 735)	-	(3 570)	14 717	(3 588)
Riska nodeva	76	776	(776)	-	76
Dabas resursu nodoklis	408	428	(1 531)	-	(695)
Īpašuma nodoklis	(66)	3 256	(3 194)	-	(4)
Kopā, t.sk.	60 487	738 814	(730 048)	2 460	71 713
parāds	75 288				76 000
pārmaksa	(14 801)				(4 287)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2012 LVL	2011 LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	86 961	86 807
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	557	595
Deponētā darba alga/izpildraksti	340	340
Kopā	87 858	87 742

15. NETO APGROZĪJUMS

	2012 LVL	2011 LVL
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 575 947	2 209 017
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	646 817	814 004
Apdrošināšanas maksājumi	160 282	189 418
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	140 628	164 009
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	6 930	9 238
Rezidentu apmācība	21 683	31 758
Stomatoloģiskie pakalpojumi	31 605	45 123
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	21 076	26 983
Citi ieņēmumi	1 986	30 766
Kopā	2 606 954	3 520 316

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2012 LVL	2011 LVL
Darba alga	1 132 417	1 569 399
Pamatlīdzekļu nolietojums	357 050	400 308
Medikamenti, medicīniskie materiāli	351 463	428 161
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	265 898	368 457
Neatskaitamais PVN	153 808	159 117
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	104 000	131 470
Remonta izdevumi	119 575	65 350
Aparatūras noma	-	34 075
Saimniecības preces	13 413	16 431
Apsardzes izdevumi	17 875	28 180
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	29 963	22 178

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
	LVL	LVL
Datoru apkalpošana, remonts	14 346	14 962
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	13 115	15 564
Reklāmas izdevumi	6 007	12 124
Biroja izmaksas	5 214	9 491
Komunālie izdevumi	9 015	15 850
Ēdināšanas izdevumi	17 331	18 316
Apdrošināšanas maksājumi	2 537	3 258
Transports, degviela, eļļa	4 857	5 389
Darbinieku apmācības izdevumi	5 103	4 629
Pabalsti darbiniekiem	900	1 200
Riska nodeva	776	1 072
Dāvinājumi darbiniekiem	456	1 018
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(1 904)	4 679
Saņemtās atlaides	(7 318)	(7 974)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	53 319	77 105
Kopā	2 669 216	3 399 809

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2012	2011
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	138 616	139 610
Sociālais nodoklis	32 301	32 600
Atalgojums valdes locekļiem	17 245	24 070
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	15 783	21 444
Sakaru izdevumi	9 298	10 363
Atalgojums padomes locekļiem	10 080	13 440
Kancelejas izdevumi	4 362	3 962
Prezentācijas izdevumi	676	1 945
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	4 320	5 760
Gada pārskata audita izmaksas	1 500	5 000
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	3 603	4 959
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	3 802	5 165
Naudas apgrozījuma izdevumi	3 167	3 531
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	2 180	3 105
Citi administratīvie izdevumi	1 840	2 200
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 041	1 388
Juridiskie pakalpojumi	-	-
Kopā	249 814	278 542

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2012	2011
	LVL	LVL
Telpu noma	37 914	57 417
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	8 499	13 046
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	8 689	2 602
Darbinieku ēdināšana	-	233
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	648	1 186
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	322	636
Citi pakalpojumi	20 128	12 242
Kopā	76 200	87 362

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
	LVL	LVL
Īpašuma nodoklis	482	452
Samaksātās soda naudas	358	85
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	431	-
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	2 737	1 186
Kopā	4 008	1 723

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2012	2011
	LVL	LVL
“Neirožu klīnika” SIA	-	7 746
Kopā	-	7 746

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAM LĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2012	2011
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	7 771	-
Kopā	7 771	-

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2012	2011
	LVL	LVL
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	17 444
Kopā	-	17 444

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2012	2011
	LVL	LVL
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(19 779)	(64 650)
Meitas sabiedrības zaudējumi	1 508	4 463
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana pēc pašu kapitāla metodes	-	7 746
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(2 741)	(7 866)
Neatskaitāmie izdevumi	-	1 023
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(332 261)	(332 261)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(408 017)	(494 030)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	84 190	84 190
Kopā pagaidu atšķirības	(656 088)	(742 101)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	98 413	111 315
Atzītas atliktā nodokļa saistības	98 413	111 315

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	111 074	111 074
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā nodokļa	17 444	17 444
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	<u>(17 203)</u>	<u>(17 203)</u>
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	<u>111 315</u>	<u>111 315</u>

23. NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

	2012	2011
	LVL	LVL
Atlikums uz gada sākumu	848 124	848 124
Nekustāmo īpāšumu pārvērtēšanas nolietojums	(114 685)	(114 685)
Atliktā nodokļa samazinājums	<u>17 203</u>	<u>17 203</u>
Atlikums uz gada beigām	<u>750 642</u>	<u>750 642</u>