



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2013. GADA 3 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU

SABIEDRĪBAS NOSAUKUMS:	LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
JURIDISKAIS STATUS:	Akciju sabiedrība
REĢISTRĀCIJAS DATI:	Reģistrēta LR Uzņēmumu reģistrā 1996. gada 27. augustā un Komercreģistrā 2004. gada 27. februārī Vienotais reģistrācijas Nr: 40003306807
JURIDISKĀ ADRESE:	Patversmes iela 23, Rīga, LV - 1005, Latvija
AKCIJAS	Emitētas 800 000 publiskās vārda akcijas ar nominālvērtību 1 LVL Vērtspapīru ISIN kods: LV0000100741
SABIEDRĪBAS LIELĀKIE AKCIONĀRI:	Ilze Birka 17,50% Mārtiņš Birks 17,50% Ilze Aizsilniece 11,45% Guna Švarcberga 10,36% Jānis Birks 08,53%
PĀRSKATA PERIODS:	2012. gada 31. decembris - 2013. gada 31. marts
AUDITORI UN TO ADRESE:	SIA Sistēmu audits Licence Nr. 53 Matīsa iela 19 - 6 Rīga, LV-1001 Latvija

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONCERNA PADOMES UN VALDES SASTĀVS

Koncerna padome

Akciju skaits uz
31.03.2013

No 2010.gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas dienai

Amats	Vārds, uzvārds	
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	68 215
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.

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 139332 LVL

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 9228 LVL

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

Galvenie LJMC attīstības virzieni 2013. gadā ir jaunu medicīnisko pakalpojumu piedāvājums, esošo pakalpojumu kvalitātes paaugstināšana ar modernas medicīnas tehnikas palīdzību, jaunu speciālistu piesaiste un pacientu apkalpošanas kultūras un servisa uzlabošana, kā arī darbības efektivitātes paaugstināšana pamatojoties uz racionālu resursu izmantošanu.

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

2013. gada martā AS Latvijas Jūras medicīnas centra „Ziemeļu diagnostikas centrs” saņēma no DVN Certification OY/AB, Finland kvalitātes sertifikātu ISO 9001:2008 funkcionālajā diagnostikā un radioloģiskā diagnostikā ar derīguma termiņu līdz 2016.g. 14. martam. Turpinās darbs ISO kvalitātes standartu ieviešanā pārējās struktūrvienībās.

Ir izstrādāta koncepcija telpu racionālākai izmantošanai Vecmīlgrāvja teritorijā ar mērķi samazināt komunālo pakalpojumu izmaksas.

Uzņēmuma finansiālos darbības rezultātus 2013. negatīvi ietekmēja būtiskais komunālo pakalpojumu un elektroenerģijas tarifu kāpums, kā arī cenu pieaugums uz medikamentiem, medicīniskajiem materiāliem un instrumentiem salīdzinājumā ar iepriekšējo gadu. Īslaicīgu negatīvu iespaidu uz izdevumiem atstāj arī 2012. gadā informāciju tehnoloģijās veikto vērienīgo investīciju nolietojums.

Kopumā 2013. gada 1. ceturkšņa budžeta ieņēmumu plāns ir izpildīts par 101%.

Budžeta izdevumu daļa ir pārpildīta (pārsniegums 27 403 LVL (3%), no tā komunālo izmaksu pārsniegums 5000 LVL. Plānotie mātes uzņēmuma zaudējumi pirms nodokļiem - 128 260 LVL, faktiskie zaudējumi - 139 332 LVL.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2013. gadā: Mātes uzņēmums meitas uzņēmumam ir izsniedzis kredītu 9500 LVL apmērā uz vienu gadu ar procentu likmi 5,3% gadā ar mērķi pabeigt nekustamo īpašumu restrukturizāciju.

Akciju cena biržā 31.12.12. bija LVL 1,90; 31.03.13 - LVL 1,70.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

AS LJMC ir uzvarējis konkursā par PSKUS pacientu medicīnisko aprūpi uz vienu gadu.

Akciju cena biržā 28.05.13 bija LVL 2,00.

Koncerna turpmākā 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. 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, 2013. gada 29. maijs

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 2013.gada 31.martā un tā 3 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā 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. Vadība ir arī atbildīga par Latvijas Republikas normatīvo aktu prasību izpildi.

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīga, 2013. gada 29. maijs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2013. GADA 31.MARTU UN UZ 2012. GADA 31.DECEMBRI

	2013. gada 31. marts	2012. gada 31. decembris	Pielik ums	2012. gada 31. marts
AKTĪVS	LVL	LVL		LVL
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	19 878	15 233	2	13 323
Kopā nemateriālie ieguldījumi	19 878	15 233		13 323
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 712 460	1 758 202		1 203 050
Iekārtas un mašīnas	725 004	782 185		845 294
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	37 525	37 874		44 939
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	110 039	110 039		110 039
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-		599 945
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	3 322		-
Kopā pamatlīdzekļi	2 585 028	2 691 622	2	2 803 267
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	135 312	135 312	3	142 927
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	135 312	135 312		142 927
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	2 740 218	2 842 167		2 959 517
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	55 857	68 647	4	61 222
Kopā krājumi	55 857	68 647		61 222
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	180 524	77 594	5	330 833
Citi debitori	8 632	6 677	6	32 758
Nākamo periodu izmaksas	1 541	2 783	7	1 442
Kopā debitori	190 697	87 054		365 033
Nauda	582 278	725 035	8	498 682
Kopā apgrozāmie līdzekļi	828 832	880 736		924 937
KOPĀ AKTĪVS	3 569 050,00	3 722 903		3 884 454

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2013. GADA 31.MARTU UN UZ 2012. GADA 31.DECEMBRI

	2013. gada 31. marts LVL	2013. gada 31. marts LVL	Pielik ums	2012. gada 31. marts LVL
PASĪVS				
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	800 000,00	800 000,00	9	800 000
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	31 993,00	31 993,00		31 993
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	628 790,00	653 160,00	23	726 271
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 429 129,00	1 468 593,00		1 382 579
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(148 496,00)	(68 135,00)		(19 768)
Kopā pašu kapitāls	2 741 416,00	2 885 611,00		2 921 075
Nekontrolejoša līdzdalība	1 247,00	1 311,00		1 346
Kopā kapitāls	2 742 663,00	2 886 922,00		2 922 421
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	48 671,00	48 671,00		84 190
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	101 892,00	106 192,00	22	107 015
Kopā uzkrājumi	150 563,00	154 863,00		191 205
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	419 348,00	419 348,00	10	261 998
Kopā ilgtermiņa kreditori	419 348,00	419 348,00		261 998
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	4 064,00	12 840,00	11	138 481
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	66 513,00	63 092,00	12	196 902
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	90 857,00	85 223,00	13	79 683
Pārējie kreditori	95 042,00	100 615,00	14	93 765
Kopā īstermiņa kreditori	256 476,00	261 770,00		508 831
Kopā kreditori	675 824,00	681 118,00		770 829
KOPĀ PASĪVS	3 569 050,00	3 722 903,00		3 884 454
				-
CR	3,23	3,36		1,82
DR	0,19	0,18		0,13

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU UN CITU VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31.MARTĀ UN 2012.GADA 31.DECEMBRĪ

	2013.gada 3 mēneši	2012.gada 12 mēneši	Pielikums	2012.gada 3 mēneši
	LVL	LVL		LVL
Neto apgrozījums	879 922	3 789 337	15	925 175
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(965 546)	(3 608 993)	16	(890 575)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(85 624)	180 344		34 600
Administrācijas izmaksas	(83 323)	(336 870)	17	(79 825)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	29 589	105 301	18	26 023
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(9 204)	(5 034)	19	(591)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	131	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2	27	21	14
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(148 560)	(56 101)		(19 779)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(12 080)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(148 560)	(68 181)		(19 779)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	-		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(148 560)	(68 181)		(19 779)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(148 496,0)	(68 135)		(19 768)
Nekontrolējošo līdzdalību	(64)	(46)		(11)
	(148 560)	(68 181)		(19 779)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	(23 491)	413 449		-
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,19)	(0,09)		(0,02)

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31.MARTĀ UN 2012.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
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
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	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(114 685)	114 685	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	17 203	-	-	-	17 203
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(68 135)	(46)	(68 181)
Uz .2012 gada 31 decembri	800 000	31 993	653 160	1 468 593	(68 135)	1 311	2 886 922
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(68 135)	68 135	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(28 671)	28 671	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	4 301	-	-	-	4 301
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(148 496)	(64)	(148 560)
Uz .2013 gada 31 martu	800 000	31 993	628 790	1 429 129	(148 496)	1 247	2 742 663

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31.MARTĀ UN 2012.GADA 31.DECEMBRĪ

	2013.gada 3 mēneši LVL	2012.gada 12 mēneši LVL	Pielikum s	2012.gada 3 mēneši LVL
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(148 560)	(56 101)		(19 779)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	122 938	477 100	2	114 079
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	2 130	4 530	2	129
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(35 519)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	3	409		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(2)	(27)	20	(14)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(131)	19	(7 746)
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(23 491)	390 261		86 669
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(103 643)	78 609		(187 958)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	12 790	(1 511)		(1 322)
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(5 286)	(265 906)		(16 704)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(119 630)	201 453		(119 315)
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	-	(3 570)	12	(2 142)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(119 630)	197 883		(121 457)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(23 129)	(492 864)	2	(234 395)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	373		
Saņemtās dividendes	-	7 746		
4. Saņemtie procenti.	2	27	20	14
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(23 127)	(484 718)		(234 381)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
1. Saņemti EU fondi	-	157 350		-
1. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	-	-		-
1. Izmaksātās dividendes.	-	-		-
2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	0	157 350		-
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(142 757)	(129 485)		(355 838)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	725 035	854 520		854 520
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	582 278	725 035		498 682

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31 MARTĀ UN 2012.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 papstiprinātajiem 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 datumu 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:

	2013. gada 31. marts	2012. 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.

Naudas plūsmas pārskats tiek sagatavots saskaņā ar SGS Nr.7.

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31 MARTĀ UN 2012.GADA 31 DECEMBRĪ

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 zemākajā no izmaksu vai tirgus vērtības. Krājumus sākotnējā vērtībā novērtē izmantojot FIFO metodi.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi, izņemot zemes gabalus un ēkas, tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību veido, iekļaujot ievadmuitu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu līdz nodošanai ekspluatācijā. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu iegādes vērtība tiek noteikta pēc tādiem pašiem principiem kā iegādātiem pamatlīdzekļiem. Tikai aktīvi, kuru reālais izmantošanas laiks ir viens gads un vairāk, tiek uzskaitīti par pamatlīdzekļim. 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, to rašanās periodā. Kapitālie izdevumi struktūrelementu uzlabošanai tiek kapitalizēti, ja šie izdevumi paildzina aktīva lietderīgo kalpošanas laiku virs iepriekš noteiktā.

Zemes gabali un ēkas (turpmāk nekustams īpašums) tiek uzskaitīti pēc pārvērtēšanas metodes un tiek uzrādīti pēc patiesās vērtības, kas ir tirgus vērtība. Uz 31.12.2011 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 vērtībassamazinājumu, kas pārsniedz palielinājuma apmēru, kurš iepriekš tika iekļauts "Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervē", kas 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

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 31 MARTĀ UN 2012.GADA 31 DECEMBRĪ

Nodokļu aprēķināšanas nolūkā pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pielietojot ģeometriski degressīvo norakstīšanas metodi atbilstoši nodokļu likumdošanā paredzētajam laika posmam.

Ieguldījumu asociētājās sabiedrībās sākotnēji tiek novērtēti iegādes izmaksās.

Ieņēmumi tiek atzīti brīdī, kad pakalpojums tiek sniegts. Sabiedrība atzīst ienākumus, ja pastāv liela varbūtība, ka nākotnes saimnieciskie labumi ieplūdīs uzņēmumā.

Dividendes, kas izmaksājamas Sabiedrības akcionāriem finanšu pārskatos tiek atspoguļotas kā saistības tajā periodā, kad Sabiedrības akcionāri ir apstiprinājuši dividenžu izmaksu.

Nākamo periodu ienākumi

Valsts dotāciju un valsts atbalsta uzskaitē tiek veikta saskaņā ar 20. SGS. Valsts dotācijas finanšu pārskatos tiek atzītas tikai tad, kad ir pārliecība, ka uzņēmums spēs izpildīt ar to saņemšanu izvirzītos noteikumus, un pastāv stingra pārliecība, ka atbalsts tiks saņemts.

Valsts dotācijas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu un citu visaptverošo ienākumu pārskatā sistemātiski tajos periodos, kuros uzņēmums atzīst par izdevumiem ar atbalstu saistītās izmaksas, kuru kompensācijai atbalsts ir paredzēts.

Valsts atbalstu par aktīviem, ieskaitot nemonētārus aktīvus, uzskaita patiesajā vērtībā, uzrādot to finansiālā stāvokļa pārskatā nākamo periodu ieņēmumu sastāvā, kurus vēlāk atzīst sistemātiski un izmantojot loģiskus apsvērumus kā ienākumu tā lietderīgās lietošanas laikā.

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamā īpašuma pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības palielinājums (samazinājums) tiek atspoguļots kā apvienotie ienākumi un uzkrātas summas tiek iegrāmatotas pašu kapitāla postenī "Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve". Pamatojoties uz 16.SFPS. 41.p. pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pārsniegums, kas iekļauts pašu kapitālā saistība ar pamatlīdzekļiem, tieši pārvietots uz nesadalīto peļņu. Pārvietotā pārsnieguma summa ir starpība starp nolietojumu, kas balstīts uz aktīva pārvērtēto vērtību, un nolietojumu, kas balstīts uz aktīva sākotnējo izmaksu. Pārvietošana no pārvērtēšanas pārsniegumu uz nesadalīto peļņu notiek tieši, neiekļaujot summas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Uzņēmumu ienākuma nodoklis

Atliktie nodokļi, kas radušies no pagaidu atšķirībām, iekļaujot atsevišķus posteņus nodokļu deklarācijās un šajos finanšu pārskatos, ir aprēķināti, izmantojot saistību metodi. Atliktās nodokļu saistības tiek noteiktas, pamatojoties uz nodokļu likmēm, kuras ir paredzētas piemērot tad, kad izzudīs pagaidu atšķirības. Galvenās pagaidu atšķirības laika ziņā rodas no atšķirīgajām grāmatvedības un nodokļu vajadzībām pielietotajām nolietojuma likmēm pamatlīdzekļiem, atvaļinājuma uzkrājumu 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 Apvienoto ienākumu pārskatā.

Riska vadība

Valde atbild par riska pārvaldības pamatnostādņu izveidošanu un uzraudzību.

Sabiedrība ir identificējusi 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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2013. gada 31.martu un 2012. gada 31.decembri
 pamatlīdzekļi ir šādi:

LVL	Nemateri ālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigt ā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
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	19 031	49 045	173 570	28 217	225 712	(2 711)	-	492 864
Pārvietošana	-	637 281	-	-	(637 281)	-	-	-
Izslēgšana	-	-	(31 347)	(13 193)	-	-	-	(44 540)
Uz 2012. gada 31. decembri	45 408	3 292 784	2 665 530	352 413	-	3 322	110 039	6 469 496
Iegāde	6 775	-	12 930	6 746	-	(3 322)	-	23 129
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	(608)	(1 185)	(13 040)	(9 992)	-	-	-	(24 825)
Uz 2013. gada 31. martu	51 575	3 291 599	2 665 420	349 167	-	-	110 039	6 467 800
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2011. gada 31. decembri	25 645	1 365 848	1 635 072	298 204	-	-	-	3 324 769
Pārskata gada nolietojums	4 530	54 049	279 620	28 746	-	-	-	366 945
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	114 685	-	-	-	-	-	114 685
Izslēgts	-	-	(31 347)	(12 411)	-	-	-	(43 758)
Uz 2012. gada 31. decembri	30 175	1 534 582	1 883 345	314 539	-	-	-	3 762 641
Pārskata gada nolietojums	2 130	17 071	70 104	7 092	-	-	-	96 397
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	28 671	-	-	-	-	-	28 671
Izslēgts vai pārklasificēts	(608)	(1 185)	(13 033)	(9 989)	-	-	-	(24 815)
Uz 2013. gada 31. martu	31 697	1 579 139	1 940 416	311 642	-	-	-	3 862 894
Atlikusī bilances vērtība								
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 31. decembri	15 233	1 758 202	782 185	37 874	-	3 322	110 039	2 706 855
Uz 2013. gada 31. martu	19 878	1 712 460	725 004	37 525	-	-	110 039	2 604 906

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa
	2013		2012	
	LVL		LVL	
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,32	135 312	45,32	135 312
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>135 312</u>		<u>135 312</u>

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2013	2012
	LVL	LVL
Medikamenti	55 575	68 121
Produktu atlikums noliktavās	-	-
Avansa maksājumi par precēm	195	275
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	87	251
Kopā	<u>55 857</u>	<u>68 647</u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2013	2012
	LVL	LVL
Veselības norēķinu centrs	111 999	6 981
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	5 915	17 475
Citi parādi	18 507	16 037
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	23 671	20 606
Ergo Latvija AAS	3 271	2 384
Gjensidege Baltic	4 578	3 488
IF Latvija AAS	3 484	1 746
Latvijas Universtāte	1 466	2 932
SEESAM Latvija	1 365	2 068
Latvijas dzelzceļš AS	1 210	1 210
Olla M SIA	584	1 161
Balva AAS	2 161	724
Baltijas apdrošināšanas nams	2 525	1 134
Biogen Idec Ltd.	125	125
Balta AAS	-	478
Compensa Life Vienna Insurance group	1 496	973
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	913	848
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(2 746)	(2 776)
Kopā	<u>180 524</u>	<u>77 594</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

6. CITI DEBITORI

	2013 LVL	2012 LVL
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	3 594	3 592
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	420	2 042
Pārējie debitori	4 618	1 043
Kopā	8 632	6 677

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2013 LVL	2012 LVL
Apdrošināšanas izdevumi	1 541	2 783
Kopā	1 541	2 783

8. NAUDA

	2013	2012
Naudas līdzekļi bankās	570 875	718 625
Naudas līdzekļi kasē	11 403	6 410
Kopā	582 278	725 035

9. AKCIJU KAPITĀLS

	2013		2012	
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
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%
Jānis Birks	68 215	8,53%	67 983	8,50%
Adomas Navickas	41 412	5,18%	39 508	4,94%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	235 891	29,49%	238 027	29,75%
Kopā	800 000	100,00%	800 000	100,00%
Akciju kapitāls	800 000		800 000	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2013 LVL	2012 LVL
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	419 348	419 348
Kopā	419 348	419 348

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2013 LVL	2012 LVL
Veselības ekonomikas centrs	2 930	2 930
Citi avansi	1 134	9 910
Kopā	4 064	12 840

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2013 LVL	2012 LVL
Tradintek	19 741	38 223
Būvprojektu vadība	-	-
Latvijas Gāze	-	-
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	7 866
Sistēmu Audits SIA	2 420	4 235
Rīgas Ūdens	799	687
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	113	107
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	43 440	11 974
Kopā	66 513	63 092

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

13. NODOKĻI UN SOCIĀLĀS NODROŠINĀŠANAS MAKSĀJUMI

	Atlikums uz 31- 12-12	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	Atlikums uz 31-3-13
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	903	5 796	(5 554)	-	1 145
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	53 631	158 054	(158 372)	-	53 313
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	30 441	86 287	(88 468)	-	28 260
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(3 588)	-	-	-	(3 588)
Riska nodeva	81	266	(265)	-	82
Dabas resursu nodoklis	167	-	(173)	-	(6)
Uzņēmuma vieglo a/m trasp.nodoklis	-	-	-	-	-
Īpašuma nodoklis	(4)	8 986	(925)	-	8 057
Kopā, t.sk.	81 631	259 389	(253 757)	-	87 263
parāds	85 223				90 857
pārmaksa	(3 592)				(3 594)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2013	2012
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	94 052	99 633
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	607	642
Deponētā darba alga/izpildraksti	383	340
Kopā	95 042	100 615

15. NETO APGROZĪJUMS

	2013	2012
	LVL	LVL
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	558 213	2 392 942
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	191 915	892 331
Apdrošināšanas maksājumi	60 233	211 859
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	44 710	160 918
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	2 310	9 238
Rezidentu apmācība	4 398	26 081
Stomatoloģiskie pakalpojumi	10 986	45 349
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	6 730	27 801
Citi ieņēmumi	427	22 818
Kopā	879 922	3 789 337

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Darba alga	400 241	1 149 267
Pamatlīdzekļu nolietojums	125 069	481 630
Medikamenti, medicīniskie materiāli	145 695	476 031
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	94 059	350 026
Neatskaitamais PVN	50 653	223 260
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	52 842	163 739
Remonta izdevumi	16 591	136 695
Aparatūras noma	-	-
Saimniecības preces	5 571	21 748
Apsardzes izdevumi	6 148	23 802
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	16 710	59 595

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2013	2012
	LVL	LVL
Datoru apkalpošana, remonts	11 315	18 035
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	3 883	17 880
Reklāmas izdevumi	2 853	12 545
Biroja izmaksas	2 633	6 639
Komunālie izdevumi	4 440	15 233
Ēdināšanas izdevumi	5 095	26 952
Apdrošināšanas maksājumi	928	3 397
Transports, degviela, eļļa	1 561	6 682
Darbinieku apmācības izdevumi	1 045	6 751
Pabalsti darbiniekiem	250	1 200
Riska nodeva	265	1 044
Dāvinājumi darbiniekiem	169	595
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(30)	(1 904)
Saņemtās atlaides	(1 954)	(10 292)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	19 514	76 443
Kopā	965 546	3 608 993

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	43 202	183 445
Sociālais nodoklis	10 360	43 135
Atalgojums valdes locekļiem	5 734	23 602
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	8 479	21 869
Sakaru izdevumi	1 965	10 669
Atalgojums padomes locekļiem	3 360	13 440
Kancelejas izdevumi	1 561	5 745
Prezentācijas izdevumi	238	2 057
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	1 440	5 760
Gada pārskata audita izmaksas	1 406	5 000
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	1 591	5 016
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	1 381	5 268
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 135	4 081
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	723	2 906
Citi administratīvie izdevumi	401	1 919
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	347	1 388
Juridiskie pakalpojumi	-	1 570
Kopā	83 323	336 870

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2013	2012
	LVL	LVL
Telpu noma	16 942	51 055
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	3 707	12 337
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	1 734	9 937
Darbinieku ēdināšana	-	-
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	240	861
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	102	477
Citi pakalpojumi	6 864	30 634
Kopā	29 589	105 301

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Īpašuma nodoklis	8 986	482
Samaksātās soda naudas	-	359
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	11	409
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	207	3 784
Kopā	9 204	5 034

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2013	2012
	LVL	LVL
“Neirožu klīnika” SIA	-	131
Kopā	-	131

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2013	2012
	LVL	LVL
Procenti par kontu atlikumiem bankās	2	27
Kopā	2	27

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2013	2012
	LVL	LVL
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	12 080
Kopā	-	12 080

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2013	2012
	LVL	LVL
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(56 101)	(56 101)
Meitas sabiedrības zaudējumi	6 624	6 624
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšanas pēc pašu kapitāla metodes	7 614	7 614
Teorētiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu, likme 15%	(6 279)	(6 279)
Neatskaitāmie izdevumi	5 323	5 323
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(377 274,00)	(377 274)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(350 674,00)	(379 345)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	48 671,00	48 671
Kopā pagaidu atšķirības	(679 277,00)	(707 948)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	(101 892,00)	(106 192)
Atzītas atliktā nodokļa saistības	101 892,00	106 192,00

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 31.MARTU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

Atliktā nodokļa kustība un sastāvdaļas

Atliktā nodokļa saistības pārskata gada sākumā	111 074	111 074
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā	17 444	17 444
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz		
pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	<u>(22 526)</u>	<u>(22 526)</u>
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	<u>105 992</u>	<u>105 992</u>