



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2013. GADA 6 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 08,61%
PĀRSKATA PERIODS:	2012. gada 31. decembris - 2013. gada 30. jūnijs
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
30.06.2013

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	68 903
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 439323 EUR

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 13130 EUR

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 sākumā plānotajā 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.

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

Tiek izstrādāts projekts telpu racionālākai izmantošanai Vecmīlgrāvja teritorijā ar mērķi samazināt komunālo pakalpojumu izmaksas.

Uzņēmuma finansiālos darbības rezultātus 2013. gadā 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 atstāja arī 2012. gadā informāciju tehnoloģijās veikto vērienīgo investīciju nolietojums.

Negatīvu iespaidu uz 2013. gada plānotajiem un faktiskajiem finanšu rezultātiem atstāja arī 2012. gada beigās papildus piešķirtā valsts finansējuma izpilde, Tā rezultātā būtiski palielinājās gada pēdējo mēnešu darbinieku atalgojums, kas palielināja arī 2013. gada atalgojumu, galvenokārt uz palielinātajām atvaļinājuma izmaksām, aptuveni par 40000 LVL ieskaitot nodokļus.

Pirmā pusgada rezultātus ietekmēja arī valsts noteiktās 6 mēnešu pakalpojumu kvotas pārsniegšana par 240000 LVL, kas dod iespējas būtiski ierobežot darbību vasaras mēnešos, kad pēc medicīniskajiem pakalpojumiem ir minimāls pieprasījums. Visi materiālie izdevumi un daļa no darba samaksas par šiem pakalpojumiem ir attiecināti uz 6 mēnešu periodu, bet ienākumi būs tad, kad valsts pakāpeniski samaksās par šiem pakalpojumiem. Tā rezultātā zaudējumi samazinātos aptuveni par 150000 LVL.

Kopumā 2013. gada 6 mēnešu budžeta ieņēmumu plāns ir izpildīts par 98%, jeb -34000 LVL. Budžeta izdevumu daļa ir pārpildīta (pārsniegums 64721 LVL (3%), no tā darba samaksas pārsniegums 15000 LVL (1,3%), medicīniskie materiāli un apgrozāmie līdzekļi 23000 LVL (1,2%). Plānotie mātes uzņēmuma zaudējumi pirms nodokļiem - 210 tūkst. LVL, faktiskie zaudējumi - 308 tūkst. 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.

23.05.2013 AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" ir iegādājies 1411 (0,7%) SIA "Jūras Medicīna" kapitāla daļas ar nominālvērtību 1,00 LVL par 2500 EUR no to īpašnieka AS Baltic Marine Fishing Company. Līdz ar to AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" ir kļuvis par 100% SIA "Jūras medicīna" kapitāla daļu īpašnieku.

Akciju cena biržā 31.12.12. bija LVL 1,90; 31.03.13 - LVL 1,70; 30.03.13 - LVL 2,00;

Akciju cena biržā 28.05.13 bija LVL 2,00.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

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 28. augusts

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" koncerna vadība apstiprina, ka, pamatojoties uz pārskata sagatavošanas brīdī pieejamo informāciju, konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2013.gada 30.jūnijā un tā 6 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

- ir izmantojusi un konsekventi pielietojusi atbilstošas grāmatvedības metodes;
- ir sniegusi pamatotus un piesardzīgus slēdzienus un vērtējumus;
- ir vadījusies pēc darbības turpināšanas principa.

Koncerna vadība ir atbildīga par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošānu, kas nodrošinātu vadībai iespēju sagatavot finanšu pārskatus atbilstoši Starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem, ko pieņēmusi Eiropas Savienība. Vadība ir atbildīga arī par Koncerna aktīvu saglabāšanu un līdz ar to par krāpšanas un citu pārkāpumu atklāšanu un novēršanu. 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 28. augusts

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2013. GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2012. GADA 31.DECEMBRI

	2013. gada 30. jūnijs EUR	2012. gada 31. decembris EUR	Pielik ums	2012. gada 30. jūnijs EUR
AKTĪVS				
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	26 629	21 675	2	17 188
Kopā nemateriālie ieguldījumi	26 629	21 675		17 188
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2 371 526	2 501 696		2 561 571
Iekārtas un mašīnas	964 842	1 112 949		1 132 617
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	72 016	53 890		60 747
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	156 571	156 571		156 571
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-		-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	0	4 727		-
Kopā pamatlīdzekļi	3 564 955	3 829 833	2	3 911 506
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	192 532	192 532	3	203 367
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	192 532	192 532		203 367
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	3 784 116	4 044 039		4 132 061
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	92 091	97 676	4	98 885
Kopā krājumi	92 091	97 676		98 885
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	103 384	110 406	5	265 146
Citi debitori	42 404	9 501	6	45 383
Nākamo periodu izmaksas	915	3 960	7	1 197
Kopā debitori	146 704	123 867		311 725
Nauda	859 487	1 031 632	8	752 267
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 098 282	1 253 174		1 162 877
KOPĀ AKTĪVS	4 882 398	5 297 214		5 294 938

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2013. GADA 30.JŪNIJU UN UZ 2012. GADA 31.DECEMBRI

	2013. gada 30. jūnijs EUR	2012. gada 31. decembris EUR	Pielik ums	2012. gada 30. jūnijs EUR
PASĪVS				
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	1 138 297,45	1 138 297,45	9	1 138 297
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	45 521,94	45 521,94		45 522
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	860 012,17	929 362,95	23	998 714
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 074 120,23	2 089 619,57		2 008 028
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(453 464,98)	(96 947,37)		(196 573)
Kopā pašu kapitāls	3 664 486,81	4 105 854,54		3 993 988
Nekontrolējoša līdzdalība	0,01	1 865,39		1 887
Kopā kapitāls	3 664 486,82	4 107 719,93		3 995 875
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	69 252,59	69 252,59		119 792
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	138 859,48	151 097,60	22	146 149
Kopā uzkrājumi	208 112,07	220 350,19		265 940
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	572 903,68	596 678,45	10	558 527
Kopā ilgtermiņa kreditori	572 903,68	596 678,45		558 527
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	10 782,52	18 269,67	11	11 103
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	87 924,95	89 771,83	12	148 686
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	178 106,55	121 261,40	13	164 014
Pārējie kreditori	160 081,62	143 162,25	14	150 793
Kopā īstermiņa kreditori	436 895,64	372 465,15		474 596
Kopā kreditori	1 009 799,32	969 143,60		1 033 123
KOPĀ PASĪVS	4 882 398,21	5 297 213,72		5 294 938
				-
CR	2,51	3,36		2,45
DR	0,21	0,18		0,19

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PEĻŅAS VAI ZAUDĒJUMU UN CITU VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2012.GADA 31.DECEMBRIĒ

	2013.gada 6 mēneši EUR	2012.gada 12 mēneši EUR	Pielikums	2012.gada 6 mēneši EUR
Neto apgrozījums	2 497 278	5 391 741	15	2 587 878
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(2 778 872)	(5 135 134)	16	(2 615 806)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(281 593)	256 606		(27 928)
Administrācijas izmaksas	(239 486)	(479 323)	17	(255 585)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	81 568	149 830	18	76 993
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(13 981)	(7 163)	19	(1 151)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	186	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	28	38	21	11 054
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(453 465)	(79 825)		(196 617)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(17 188)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(453 465)	(97 013)		(196 617)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	-		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(453 465)	(97 013)		(196 617)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(453 465,0)	(96 947)		(196 573)
Nekontrolējošo līdzdalību	-	(65)		(44)
	(453 465)	(97 013)		(196 617)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	(100 941)	588 285		176 170
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,57)	(0,12)		(0,24)

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 30.JŪNIJĀ 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
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Uz 2011. gada 31. decembri	1 138 297	45 522	1 068 067	2 043 196	(116 758)	1 931	4 180 255
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(116 758)	116 758	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes					-		-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(96 947)	(65)	(97 013)
Uz .2012 gada 31 decembri	1 138 297	45 522	929 363	2 089 620	(96 947)	1 865	4 107 720
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(96 947)	96 947	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(81 590)	81 590	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	12 240	-	-	-	12 240
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	(142)	(453 465)	(1 865)	(455 473)
Uz .2013 gada 30 jūniju	1 138 297	45 522	860 012	2 074 120	(453 465)	0	3 664 487

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 30.JŪNIJĀ UN 2012.GADA 31.DECEMBRĪ

	2013.gada 6 mēneši EUR	2012.gada 12 mēneši EUR	Pielikum s	2012.gada 6 mēneši EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(453 465)	(79 825)		(196 617)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	346 133	678 852	2	329 988
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	6 393	6 446	2	1 952
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(50 539)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	2 618	582		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(28)	(38)	20	(20)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(186)	19	(11 022)
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	(98 349)	555 291		124 282
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(22 837)	111 851		(61 853)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	5 585	(2 150)		(3 359)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	38 691	(378 350)		(93 423)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(76 910)	286 642		(34 354)
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	-	(5 080)	12	(5 080)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(76 910)	281 562		(39 433)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(95 263)	(701 282)	2	(424 192)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	531		-
Saņemtās dividendes	-	11 022		-
4. Saņemtie procenti.	28	38	20	20
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(95 234)	(689 692)		(424 172)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
1. Saņemti EU fondi	-	223 889		-
2. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	-	-		-
3. Izmaksātās dividendes.	-	-		-
2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	0	223 889		-
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(172 145)	(184 241)		(463 606)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 031 632	1 215 872		1 215 872
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	859 487	1 031 632		752 267

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013.GADA 30 JŪNIJĀ 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 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:

	2013. gada 30. jūnijs	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 30 JŪNIJĀ 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 30 JŪNIJĀ UN 2012.GADA 31 DECEMBRĪ

Nodokļu aprēķināšanas nolūkā pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pielietojot geometriski 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 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2013. gada 30.jūniju un 2012. gada 31.decembri
pamatlīdzekļi ir šādi:

EUR	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	37 531	3 708 656	3 590 342	480 061	585 610	8 584	156 571	8 567 356
Iegāde	27 079	69 785	246 968	40 149	321 159	(3 857)	-	701 282
Pārvietošana	-	906 769	-	-	(906 769)	-	-	-
Izslēgšana	-	-	(44 603)	(18 772)	-	-	-	(63 375)
Uz 2012. gada 31. decembri	64 610	4 685 210	3 792 708	501 439	-	4 727	156 571	9 205 263
Iegāde	11 347	-	50 052	38 590	-	(4 727)	-	95 263
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	(865)	(1 686)	(18 927)	(25 599)	-	-	-	(47 077)
Uz 2013. gada 30. jūniju	75 092	4 683 523	3 823 833	514 429	-	0	156 571	9 253 449
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2011. gada 31. decembri	36 490	1 943 427	2 326 498	424 306	-	-	-	4 730 720
Pārskata gada nolietojums	6 446	76 905	397 863	40 902	-	-	-	522 116
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts	-	-	(44 603)	(17 659)	-	-	-	(62 262)
Uz 2012. gada 31. decembri	42 935	2 183 513	2 679 759	447 549	-	-	-	5 353 756
Pārskata gada nolietojums	6 393	48 580	198 118	17 846	-	-	-	270 936
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	81 590	-	-	-	-	-	81 590
Izslēgts vai pārklasificēts	(865)	(1 686)	(18 886)	(22 981)	-	-	-	(44 418)
Uz 2013. gada 30. jūniju	48 463	2 311 997	2 858 991	442 414	-	-	-	5 661 865
Atlikusī bilances vērtība								
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 31. decembri	21 675	2 501 696	1 112 949	53 890	-	4 727	156 571	3 851 508
Uz 2013. gada 30. jūniju	26 629	2 371 526	964 842	72 016	-	0	156 571	3 591 585

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa
	2013		2012	
	EUR		EUR	
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,32	<u>192 532</u>	45,32	<u>192 532</u>
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u><u>192 532</u></u>		<u><u>192 532</u></u>

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2013	2012
	EUR	EUR
Medikamenti	91 560	96 927
Produktu atlikums noliktavās	-	-
Avansa maksājumi par precēm	341	391
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	189	357
Kopā	<u><u>92 091</u></u>	<u><u>97 676</u></u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2013	2012
	EUR	EUR
Veselības norēķinu centrs	20 999	9 933
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	19 152	24 865
Citi parādi	22 823	22 819
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	12 783	29 320
Ergo Latvija AAS	7 284	3 392
Gjensidege Baltic	4 142	4 963
IF Latvija AAS	1 591	2 484
Latvijas Universtāte	2 086	4 172
SEESAM Latvija	5 515	2 943
Latvijas dzelzceļš AS	1 722	1 722
Olla M SIA	872	1 652
Balva AAS	2 837	1 030
Baltijas apdrošināšanas nams	128	1 614
Biogen Idec Ltd.	178	178
Balta AAS	290	680
Compensa Life Vienna Insurance group	3 665	1 384
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	1 175	1 207
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(3 857)	(3 950)
Kopā	<u><u>103 384</u></u>	<u><u>110 406</u></u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

6. CITI DEBITORI

	2013	2012
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	5 105	5 111
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	-	2 906
Pārējie debitori	37 299	1 484
Kopā	42 404	9 501

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2013	2012
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izdevumi	915	3 960
Kopā	915	3 960

8. NAUDA

	2013	2012
Naudas līdzekļi bankās	853 729	1 022 511
Naudas līdzekļi kasē	5 758	9 121
Kopā	859 487	1 031 632

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	68 903	8,61%	67 983	8,50%
Adomas Navickas	41 412	5,18%	39 508	4,94%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	235 203	29,40%	238 027	29,75%
Kopā	800 000	100,00%	800 000	100,00%
Akciju kapitāls	1 138 297		1 138 297	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2013	2012
	EUR	EUR
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	572 904	596 678
Kopā	572 904	596 678

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2013	2012
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	4 169	4 169
Citi avansi	6 614	14 101
Kopā	10 783	18 270

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2013	2012
	EUR	EUR
Tradintek	7 177	54 386
Būvprojektu vadība	-	-
Latvijas Gāze	-	-
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	11 192
Sistēmu Audits SIA	-	6 026
Rīgas Ūdens	-	978
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	147	152
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	80 601	17 037
Kopā	87 925	89 772

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

13. NODOKĻI UN SOCIĀLĀS NODROŠINĀŠANAS MAKSĀJUMI

	Atlikums	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	Atlikums
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	1 285	29 165	(28 045)	104	2 509
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	76 310	486 790	(452 364)	-	110 736
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	43 314	266 225	(251 172)	-	58 366
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(5 105)	-	-	-	(5 105)
Riska nodeva	115	754	(753)	-	117
Dabas resursu nodoklis	238	-	(246)	-	(9)
Uzņēmuma vieglo a/m trasp.nodoklis	-	256	(256)	-	-
Īpašuma nodoklis	(6)	14 102	(7 709)	-	6 387
Kopā, t.sk.	116 150	797 292	(740 545)	104	173 001
parāds	121 261				178 107
pārmaksa	(5 111)				(5 105)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2013	2012
	EUR	EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	158 233	141 765
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	1 248	913
Deponētā darba alga/izpildraksti	600	484
Kopā	160 082	143 162

15. NETO APGROZĪJUMS

	2013	2012
	EUR	EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 596 441	3 404 850
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	505 821	1 269 673
Apdrošināšanas maksājumi	171 719	301 448
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	130 921	228 966
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	6 574	13 144
Rezidentu apmācība	12 516	37 110
Stomatoloģiskie pakalpojumi	31 290	64 526
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	16 679	39 557
Citi ieņēmumi	25 317	32 467
Kopā	2 497 278	5 391 741

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2013	2012
	EUR	EUR
Darba alga	1 243 836	1 212 882
Pamatlīdzekļu nolietojums	352 524	685 298
Medikamenti, medicīniskie materiāli	363 123	677 331
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	292 281	498 042
Neatskaitamais PVN	137 589	317 670
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	122 673	232 980
Remonta izdevumi	63 235	194 499
Aparatūras noma	-	-
Saimniecības preces	14 513	30 945
Apsardzes izdevumi	18 529	33 867
Agrozāmo līdzekļu norakstīšana	50 286	84 796

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2013	2012
	EUR	EUR
Datoru apkalpošana, remonts	20 394	25 661
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	10 929	25 441
Reklāmas izdevumi	5 871	17 850
Biroja izmaksas	6 221	9 446
Komunālie izdevumi	12 231	21 675
Ēdināšanas izdevumi	14 270	38 349
Apdrošināšanas maksājumi	2 598	4 834
Transports, degviela, eļļa	4 232	9 508
Darbinieku apmācības izdevumi	1 771	9 606
Pabalsti darbiniekiem	925	1 707
Riska nodeva	756	1 485
Dāvinājumi darbiniekiem	357	847
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(92)	(2 709)
Saņemtās atlaides	(4 964)	(14 644)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	44 786	108 769
Kopā	2 778 872	5 135 134

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2013	2012
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	135 341	261 019
Sociālais nodoklis	31 820	61 376
Atalgojums valdes locekļiem	19 646	33 583
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	12 309	31 117
Sakaru izdevumi	5 512	15 181
Atalgojums padomes locekļiem	9 562	19 123
Kancelejas izdevumi	4 005	8 174
Prezentācijas izdevumi	825	2 927
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	4 098	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	2 001	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	4 069	7 137
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	2 965	7 496
Naudas apgrozījuma izdevumi	2 955	5 807
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	2 056	4 135
Citi administratīvie izdevumi	1 335	2 730
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	987	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	2 234
Kopā	239 486	479 323

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2013	2012
	EUR	EUR
Telpu noma	49 201	72 645
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	8 577	17 554
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	3 073	14 139
Darbinieku ēdināšana	-	-
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	625	1 225
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	310	679
Citi pakalpojumi	19 781	43 588
Kopā	81 568	149 830

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. GADA 31.DECEMBRI

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2013	2012
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	12 786	686
Samaksātās soda naudas	-	511
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	582
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	492	-
Citas izmaksas	703	5 384
Kopā	13 981	7 163

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2013	2012
	EUR	EUR
“Neirožu klīnika” SIA	-	186
Kopā	-	186

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2013	2012
	EUR	EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	28	38
Kopā	28	38

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2013	2012
	EUR	EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	17 188
Kopā	-	17 188

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2013	2012
	EUR	EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(79 825)	(79 825)
Meitas sabiedrības zaudējumi	9 425	9 425
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšanas pēc pašu kapitāla metodes	10 834	10 834
Teorētiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma nodoklis par pārskata gadu, likme 15%	(8 935)	(8 934)
Neatskaitāmie izdevumi	7 574	7 574
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(536 812,54)	(536 813)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(458 168,99)	(539 759)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	69 252,59	69 253
Kopā pagaidu atšķirības	(925 728,94)	(1 007 319)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	(138 859,48)	(151 098)
Atzītas atliktā nodokļa saistības	138 859,48	151 097,60

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2013. GADA 30.JŪNIJU UN 2012. 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 izmaiņas	24 821	24 821
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	<u>(32 052)</u>	<u>(32 052)</u>
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	<u>150 813</u>	<u>150 813</u>