



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 308758 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 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 LVL	2012. gada 31. decembris LVL	Pielik ums	2012. gada 30. jūnijs LVL
AKTĪVS				
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	18 715	15 233	2	12 080
Kopā nemateriālie ieguldījumi	18 715	15 233		12 080
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 666 718	1 758 202		1 800 282
Iekārtas un mašīnas	678 095	782 185		796 008
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	50 613	37 874		42 693
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	110 039	110 039		110 039
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	-	-		-
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	3 322		-
Kopā pamatlīdzekļi	2 505 465	2 691 622	2	2 749 022
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	2 659 492	2 842 167		2 904 029
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	64 722	68 647	4	69 497
Kopā krājumi	64 722	68 647		69 497
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	72 659	77 594	5	186 346
Citi debitori	29 802	6 677	6	31 895
Nākamo periodu izmaksas	643	2 783	7	841
Kopā debitori	103 104	87 054		219 082
Nauda	604 051	725 035	8	528 696
Kopā apgrozāmie līdzekļi	771 877	880 736		817 274
KOPĀ AKTĪVS	3 431 369	3 722 903		3 721 303

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

	2013. gada 30. jūnijs LVL	2012. gada 31. decembris LVL	Pielik ums	2012. gada 30. jūnijs 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	604 420,00	653 160,00	23	701 900
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 457 700,00	1 468 593,00		1 411 250
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(318 697,00)	(68 135,00)		(138 152)
Kopā pašu kapitāls	2 575 416,00	2 885 611,00		2 806 991
Nekontrolējoša līdzdalība	-	1 311,00		1 326
Kopā kapitāls	2 575 416,00	2 886 922,00		2 808 317
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	48 671,00	48 671,00		84 190
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	97 591,00	106 192,00	22	102 714
Kopā uzkrājumi	146 262,00	154 863,00		186 904
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	402 639,00	419 348,00	10	392 535
Kopā ilgtermiņa kreditori	402 639,00	419 348,00		392 535
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	7 578,00	12 840,00	11	7 803
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	61 794,00	63 092,00	12	104 497
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	125 174,00	85 223,00	13	115 270
Pārējie kreditori	112 506,00	100 615,00	14	105 978
Kopā īstermiņa kreditori	307 052,00	261 770,00		333 548
Kopā kreditori	709 691,00	681 118,00		726 083
KOPĀ PASĪVS	3 431 369,00	3 722 903,00		3 721 303
				-
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.DECEMBRĪ

	2013.gada 6 mēneši	2012.gada 12 mēneši	Pielikums	2012.gada 6 mēneši
	LVL	LVL		LVL
Neto apgrozījums	1 755 097	3 789 337	15	1 818 771
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 953 002)	(3 608 993)	16	(1 838 399)
Bruto peļņa vai zaudējumi	(197 905)	180 344		(19 628)
Administrācijas izmaksas	(168 312)	(336 870)	17	(179 626)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	57 326	105 301	18	54 111
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(9 826)	(5 034)	19	(809)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	131	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	20	27	21	7 769
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(318 697)	(56 101)		(138 183)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(12 080)	22	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(318 697)	(68 181)		(138 183)
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	-		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(318 697)	(68 181)		(138 183)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(318 697,0)	(68 135)		(138 152)
Nekontrolējošo līdzdalību	-	(46)		(31)
	(318 697)	(68 181)		(138 183)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	(70 942)	413 449		123 813
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,40)	(0,09)		(0,17)

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

	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	-	-	(57 342)	57 342	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	8 602	-	-	-	8 602
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	(100)	(318 697)	(1 311)	(320 108)
Uz .2013 gada 30 jūniju	800 000	31 993	604 420	1 457 700	(318 697)	-	2 575 416

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 LVL	2012.gada 12 mēneši LVL	Pielikum s	2012.gada 6 mēneši LVL
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(318 697)	(56 101)		(138 183)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	243 264	477 100	2	231 917
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	4 493	4 530	2	1 372
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(35 519)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	1 840	409		-
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(20)	(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	(69 120)	390 261		87 346
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(16 050)	78 609		(43 471)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	3 925	(1 511)		(2 361)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	27 192	(265 906)		(65 658)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(54 053)	201 453		(24 144)
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	-	(3 570)	12	(3 570)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(54 053)	197 883		(27 714)
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(66 951)	(492 864)	2	(298 124)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	373		-
Saņemtās dividendes	-	7 746		-
4. Saņemtie procenti.	20	27	20	14
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(66 931)	(484 718)		(298 110)
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
1. Saņemti EU fondi	-	157 350		-
2. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai.	-	-		-
3. Izmaksātās dividendes.	-	-		-
2. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma.	0	157 350		-
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(120 984)	(129 485)		(325 824)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	725 035	854 520		854 520
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	604 051	725 035		528 696

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 ieplūdis 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:

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	7 975	-	35 177	27 121	-	(3 322)	-	66 951
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	(608)	(1 185)	(13 302)	(17 991)	-	-	-	(33 086)
Uz 2013. gada 30. jūniju	52 775	3 291 599	2 687 405	361 543	-	-	110 039	6 503 361
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	4 493	34 142	139 238	12 542	-	-	-	190 415
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	57 342	-	-	-	-	-	57 342
Izslēgts vai pārklasificēts	(608)	(1 185)	(13 273)	(16 151)	-	-	-	(31 217)
Uz 2013. gada 30. jūniju	34 060	1 624 881	2 009 310	310 930	-	-	-	3 979 181
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 30. jūniju	18 715	1 666 718	678 095	50 613	-	-	110 039	2 524 180

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	
	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	64 349	68 121
Produktu atlikums noliktavās	-	-
Avansa maksājumi par precēm	240	275
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	133	251
Kopā	<u>64 722</u>	<u>68 647</u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2013	2012
	LVL	LVL
Veselības norēķinu centrs	14 758	6 981
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	13 460	17 475
Citi parādi	16 040	16 037
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	8 984	20 606
Ergo Latvija AAS	5 119	2 384
Gjensidege Baltic	2 911	3 488
IF Latvija AAS	1 118	1 746
Latvijas Universtāte	1 466	2 932
SEESAM Latvija	3 876	2 068
Latvijas dzelzceļš AS	1 210	1 210
Olla M SIA	613	1 161
Balva AAS	1 994	724
Baltijas apdrošināšanas nams	90	1 134
Biogen Idec Ltd.	125	125
Balta AAS	204	478
Compensa Life Vienna Insurance group	2 576	973
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	826	848
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(2 711)	(2 776)
Kopā	<u>72 659</u>	<u>77 594</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
	LVL	LVL
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	3 588	3 592
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	-	2 042
Pārējie debitori	26 214	1 043
Kopā	29 802	6 677

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Apdrošināšanas izdevumi	643	2 783
Kopā	643	2 783

8. NAUDA

	2013	2012
Naudas līdzekļi bankās	600 004	718 625
Naudas līdzekļi kasē	4 047	6 410
Kopā	604 051	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	68 903	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	800 000		800 000	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2013	2012
	LVL	LVL
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	402 639	419 348
Kopā	402 639	419 348

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2013	2012
	LVL	LVL
Veselības ekonomikas centrs	2 930	2 930
Citi avansi	4 648	9 910
Kopā	7 578	12 840

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2013	2012
	LVL	LVL
Tradintek	5 044	38 223
Būvprojektu vadība	-	-
Latvijas Gāze	-	-
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	7 866
Sistēmu Audits SIA	-	4 235
Rīgas Ūdens	-	687
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	103	107
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	56 647	11 974
Kopā	61 794	63 092

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
	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
Norēķini ar budžetu par PVN	903	20 497	(19 710)	73	1 763
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	53 631	342 118	(317 923)	-	77 826
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	30 441	187 104	(176 525)	-	41 020
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(3 588)	-	-	-	(3 588)
Riska nodeva	81	530	(529)	-	82
Dabas resursu nodoklis	167	-	(173)	-	(6)
Uzņēmuma vieglo a/m trasp.nodoklis	-	180	(180)	-	-
Īpašuma nodoklis	(4)	9 911	(5 418)	-	4 489
Kopā, t.sk.	81 631	560 340	(520 458)	73	121 586
parāds	85 223				125 174
pārmaksa	(3 592)				(3 588)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2013	2012
	LVL	LVL
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	111 207	99 633
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	877	642
Deponētā darba alga/izpildraksti	422	340
Kopā	112 506	100 615

15. NETO APGROZĪJUMS

	2013	2012
	LVL	LVL
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	1 121 985	2 392 942
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	355 493	892 331
Apdrošināšanas maksājumi	120 685	211 859
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	92 012	160 918
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	4 620	9 238
Rezidentu apmācība	8 796	26 081
Stomatoloģiskie pakalpojumi	21 991	45 349
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	11 722	27 801
Citi ieņēmumi	17 793	22 818
Kopā	1 755 097	3 789 337

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Darba alga	874 173	1 1 491 267
Pamatlīdzekļu nolietojums	247 755	1 481 630
Medikamenti, medicīniskie materiāli	255 204	1 476 031
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	205 416	1 350 026
Neatskaitamais PVN	96 698	1 223 260
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	86 215	1 163 739
Remonta izdevumi	44 442	1 136 695
Aparatūras noma	-	1 -
Saimniecības preces	10 200	1 21 748
Apsardzes izdevumi	13 022	1 23 802
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	35 341	1 59 595

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
	LVL	LVL
Datoru apkalpošana, remonts	14 333	18 035
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	7 681	17 880
Reklāmas izdevumi	4 126	12 545
Biroja izmaksas	4 372	6 639
Komunālie izdevumi	8 596	15 233
Ēdināšanas izdevumi	10 029	26 952
Apdrošināšanas maksājumi	1 826	3 397
Transports, degviela, eļļa	2 974	6 682
Darbinieku apmācības izdevumi	1 245	6 751
Pabalsti darbiniekiem	650	1 200
Riska nodeva	531	1 044
Dāvinājumi darbiniekiem	251	595
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(65)	(1 904)
Saņemtās atlaides	(3 489)	(10 292)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	31 476	76 443
Kopā	1 953 002	3 608 993

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2013	2012
	LVL	LVL
Administrācijas personāla algas	95 118	183 445
Sociālais nodoklis	22 363	43 135
Atalgojums valdes locekļiem	13 807	23 602
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	8 651	21 869
Sakaru izdevumi	3 874	10 669
Atalgojums padomes locekļiem	6 720	13 440
Kancelejas izdevumi	2 815	5 745
Prezentācijas izdevumi	580	2 057
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	2 880	5 760
Gada pārskata audita izmaksas	1 406	5 000
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	2 860	5 016
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	2 084	5 268
Naudas apgrozījuma izdevumi	2 077	4 081
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 445	2 906
Citi administratīvie izdevumi	938	1 919
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	694	1 388
Juridiskie pakalpojumi	-	1 570
Kopā	168 312	336 870

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2013	2012
	LVL	LVL
Telpu noma	34 579	51 055
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	6 028	12 337
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	2 160	9 937
Darbinieku ēdināšana	-	-
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	439	861
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	218	477
Citi pakalpojumi	13 902	30 634
Kopā	57 326	105 301

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
	LVL	LVL
Īpašuma nodoklis	8 986	482
Samaksātās soda naudas	-	359
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	409
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	346	-
Citas izmaksas	494	3 784
Kopā	9 826	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	20	27
Kopā	20	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	(322 003,00)	(379 345)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	48 671,00	48 671
Kopā pagaidu atšķirības	(650 606,00)	(707 948)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	(97 591,00)	(106 192)
Atzītas atliktā nodokļa saistības	97 591,00	106 192,00

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	111 074	111 074
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā nodokļa izmaiņas	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>