



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

**2011. GADA 9 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS
KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU
STANDARTIEM**

**ORIGINĀLAIS GADA PĀRSKATS LATOS, KAS IZTEIKTS EIRO PĒC LB KURSA 0,702804 LVL PAR 1
EUR**

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
SATURS

INFORMĀCIJA PAR MĀTES SABIEDRĪBU	LPP. 3
KONCERNA PADOMES UN VALDES SASTĀVS	4
VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU	6
KONSOLIDĒTIE FINANŠU PĀRSKATI	7 - 11
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS	7 - 8
KONSOLIDĒTAIS VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS	9
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS	10
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS	11
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI	12 - 20

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 1,00 LVL. Vērtspapīru ISIN kods: LV0000100741
SABIEDRĪBAS LIELĀKIE AKCIONĀRI:	Ilze Birka 17,5% Mārtiņš Birks 17,5% Ilze Aizsilniece 11,4% Guna Švarcberga 10,4% Jānis Birks 8,3%
PĀRSKATA PERIODS:	2011.gada 1.janvāris - 2011.gada 30.septembris
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
30.09.11**

No 2010.gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas dienai

Mārtiņš Birks	Padomes priekšsēdētājs	140 000
Viesturs Šiliņš	Padomes loceklis	3 038
Ineta Gadzjus	Padomes loceklis	
Jevgēņijs Kalējs	Padomes loceklis	
Uldis Osis	Padomes loceklis	

Koncerna valde

Vārds, uzvārds

Amats

No 2009.gada 18.augusta līdz pārskata parakstīšanas dienai

Jānis Birks	Valdes priekšsēdētājs	66 583
Marta Aizsilniece	Valdes locekle	1 344
Andris Vīgants	Valdes loceklis	700

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 apstiprinātajiem Starptautiskajiem Finanšu Pārskatu Standartiem (IFRS) balstoties uz uzņēmējdarbības turpināšanas principu. Pārskats ir sagatavots Latvijas Latos un Euro. Valūtas apmaiņas kurss EUR/LVL 0.702804.

Koncerna attīstība un pašreizējais finansiālais stāvoklis

Koncerna aktīvos, apgrozījumā un peļņā dominējošo daļu sastāda mātes uzņēmums.

Mātes sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -190 355 EUR

Meitas sabiedrības zaudējumi pirms nodokļiem: -4 801 EUR

EBITDA: 149 229 LVL

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

2011. gada pirmajā pusgadā pacientu pieprasījums pēc valsts apmaksātās ambulatorās medicīniskās palīdzības būtiski pārsniedza valsts piešķirto finansējuma kvotu. Ņemot vērā tradicionāli mazāku pieprasījumu pēc medicīniskajiem pakalpojumiem vasaras mēnešos tika pieļauta valsts finansējuma kvotas pārsniegšana pirmajā pusgadā par 143000 Ls. Tas deva iespēju saglabāt pacientu piesaisti Latvijas Jūras medicīnas centram, nodrošināt vienmērīgu personāla noslodzi ziemas un arī vasaras atvaļinājumu periodā. Atbilstoši līgumam ar Veselības norēķinu centru finansējuma kvotas pārstrāde nevar tikt ieskaitīta ienākumos atskaites periodā. Trešā ceturkšņa laikā pārstrāde ir daļēji kompensēta, savukārt kvotas pārstrādes izdevumi ieskaitot atvaļinājumu izmaksas attiecināti uz otro un trešo ceturksni, kad šie izdevumi faktiski radās.

Notiek ēkas rekonstrukcija un renovācija par ERAF līdzekļiem lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus Patversmes ie. 23 bijušajā stacionārās aprūpes korpusā. Projekta ietvaros konkursa kārtībā ir iegādāts jauns firmas Philips sonogrāfs.

Iegādāta jauna Olympus iekārta laparoskopiskajām operācijām ginekoloģijā.

Ar 1. martu sākusi darboties jauna medicīniskās aprūpes nodaļa Vecmīlgrāvja slimnīcā.

Jūlijā sācis darboties jaunais 1,5 Tesla 2010. gada modeļa magnētiskās rezonanses aparāts GE "OPTIMA BRIVO MR355 BASIC", kas ir modernākais Baltijā.

Ar modernu aparāturu aprīkots LOR kabinets Vecmīlgrāvja PVAC.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2011. gadā nav notikuši.

Akciju cena biržā 01.01.11 bija LVL 1,25; 31.03.11 - LVL 1,50; 30.06.11 - LVL 1,70; 30.09.11 - LVL 1,31.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

ERAF projekta ietvaros konkursa kārtībā iegādāts moderns okulista kabineta aprīkojums.

Akciju cena biržā 28.11.11 bija LVL 1,20.

Turpmākā koncerna attīstība

Plānots attīstīt ambulatoro aprūpi un piedāvāt jaunus, augstas kvalitātes pakalpojumus diagnostikā un ārstēšanā, tai skaitā Patversmes ielas 23 teritorijā. Turpināsies vienotas datorizētas informācijas un uzskaites sistēmas ieviešana, kas nodrošinās precīzu detalizētu informāciju pacientam par sniegtajiem pakalpojumiem, iespēju pacientam medicīnisko informāciju saņemt digitālā formā, kā arī perspektīvā - iekļaušanos e-veselības sistēmā. Tiek optimizēta AS LJMC darbības organizācija pielāgojoties notiekošajām medicīnisko pakalpojumu struktūras izmaiņām un mainīgajiem valsts pasūtījuma apjomiem.

Koncerna vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīgā, 2011. gada 25. novembrī

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 2011.gada 30.septembrī un tā 9 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

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

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

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīgā, 2011. gada 25. novembrī

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 30.SEPTEMBRI UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011. 30.septembri s EUR	2010. 31.decembr is EUR	Pieliku ms	2010. 30.septembris EUR
AKTĪVS				
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	97 186	82 242	4	80 791
Kopā krājumi	97 186	82 242		80 791
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	185 863	169 581	5	397 532
Citi debitori	76 932	54 036	6	67 621
Nākamo periodu izmaksas	4 607	3 480	7	4 424
Kopā debitori	267 402	227 097		469 576
Nauda	1 261 989	1 769 249	8	1 240 326
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 626 577	2 078 588		1 790 693
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	1 717	4 903	2	6 490
Kopā nemateriālie ieguldījumi	1 717	4 903		6 490
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 725 337	1 886 543		1 940 281
Iekārtas un mašīnas	1 266 814	569 802		618 219
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	58 723	86 141		101 991
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	168 401	3 826		5 814
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izma	250 201	250 201		250 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	1 988		-
Kopā pamatlīdzekļi	3 469 477	2 798 500	2	2 916 506
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	192 338	192 202	3	180 589
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	192 338	192 202		180 589
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	3 663 532	2 995 605		3 103 585
KOPĀ AKTĪVS	5 290 109	5 074 193		4 894 278

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2011.GADA 30.SEPTEMBRI UN UZ 2010.GADA 31.DECEMBRI

	2011. 30.septembris EUR	2010. 31.decembri EUR	Pieliku ms	2010. 30.septembri EUR
PASĪVS				
Saistības:				
Kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	265 007,03	221 127	10	653
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	445 548,12	52 369	11	63 735
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	76 577,54	109 036	12	96 797
Pārējie kreditori	137 253,06	130 782	13	117 956
Atzītas atliktā nodokļa saistības	139 686,17	158 044	22	173 040
Kopā kreditori	1 064 071,92	671 358		452 180
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	130 255,38	130 255		137 449
Kopā uzkrājumi	130 255,38	130 255		137 449
Kopā saistības	1 194 327,29	801 613		589 630
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	1 138 297,45	1 138 297	9	1 138 297
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	45 521,94	45 522		45 522
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	1 102 744,53	1 206 772		1 241 450
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 002 398,96	2 030 560		1 989 764
b) pārskata gada nesadalītā peļņa	(195 121,26)	(150 547)		(112 370)
Kopā pašu kapitāls	4 093 841,62	4 270 605		4 302 663
Nekontrolējoša līdzdalība	1 940,80	1 975		1 985
Kopā kapitāls	4 095 782,42	4 272 580		4 304 648
KOPĀ PASĪVS	5 290 109,71	5 074 193		4 894 278
Kopējā likviditāte	1,53	3,10		3,96
Saistības / Aktīvi	0,23	0,16		0,12

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 9 mēneši EUR	2010.gada 12 mēneši EUR	Pieliku ms	2010.gada 9 mēneši EUR
Neto apgrozījums	3 646 318	4 781 019	14	3 466 193
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(3 633 956)	(4 701 745)	15	(3 395 910)
Bruto peļņa vai zaudējumi	12 362	79 274		70 283
Administrācijas izmaksas	(312 865)	(365 372)	16	(298 699)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	104 302	133 202	17	97 356
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(1 841)	(13 682)	18	(2 625)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 612	19	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	2 887	7 383	20	21 279
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(195 155)	(147 583)		-112 407
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(3 011)	21	-
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDEJUMI	(195 155)	(150 594)		-112 407
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa/(zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas, atskaitot atlikto UIN	-	-	22	-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	-		-
PĀRĒJIE VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ	(195 155)	(150 594)		(112 407)
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(195 121)	(150 547)		(112 370)
Nekontrolējošo līdzdalību	(34)	(47)		(37)
	(195 155)	(150 594)		(112 407)
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
EBITDA	212 334	374 148		282 582
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju (EUR)	-0,24	-0,19		-0,14

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS (EUR)
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontrolējoša līdzdalība	Kopā
Uz 2009.gada 31.decembri	1 138 297	45 522	1 345 476	1 950 626	(83 248)	2 022	4 398 696
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(83 248)	83 248	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(150 547)	(47)	(150 594)
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Uz 2010.gada 31.decembri	1 138 297	45 522	1 206 772	2 030 560	(150 547)	1 975	4 272 580
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(150 547)	150 547	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(122 385)	122 385	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	18 358	-	-	-	18 358
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(195 121)	(34)	(195 155)
Uz 2011.gada 30.septembri	1 138 297	45 522	1 102 745	2 002 399	(195 121)	1 941	4 095 782

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

	2011.gada 9 mēneši EUR	2010.gada 12 mēneši EUR	Pieliku ms	2010.gada 9 mēneši
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(195 155)	(147 583)		(112 407)
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	403 168	518 339	2	390 173
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	4 317	6 403	2	4 816
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(7 194)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	1 863		1 532
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(7 383)	(7 383)	20	(45 296)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	(11 612)	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	204 946	352 832		238 819
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	34 627	34 627		(274 547)
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(14 944)	(7 917)		(6 466)
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	364 790	244 841		97 791
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	589 419	624 383		55 597
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(16 983)	(24 987)	12	(9 199)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	572 436	599 396		46 398
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	-		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	#####	(182 099)	2	(171 608)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	312	312		-
4. Saņemtie procenti.	2 887	7 383	20	21 279
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	#####	(174 404)		(150 329)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(507 259)	424 992		(103 931)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 769 249	1 344 257		1 344 257
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 261 989	1 769 249		1 240 326

Pielikumi no 13 līdz 21 lapai ir šo finanšu pārskatu neatņemama sastāvdaļa

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.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 Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem, kas apstiprināti lietošanai Eiropas Savienībā. 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:

	2011. 30.septembris	2010. 31.decembris
EUR	0,702804	0,702804
USD	0,516	0,535

Peļņa vai zaudējumi no valūtas pārvērtēšanas tiek aprēķināti pēc Latvijas Bankas noteiktā maiņas kursa uz bilances datumu.

Valūtas maiņas peļņa vai zaudējumi tiek atspoguļoti tajā periodā, kad tie rodas.

Nauda un naudas līdzekļu ekvivalenti

Naudas līdzekļi sastāv no naudas līdzekļiem kasē un pieprasījuma noguldījumiem kredītiestādēs. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes, veicot korekcijas, lai saskaņotu peļņu no saimnieciskās darbības ar naudas plūsmu no saimnieciskās darbības pārskata gadā.

Debitoru parādi

Debitoru parādi tiek atspoguļoti to tīrajā realizācijas vērtībā. Bilancē debitoru parādi atspoguļo neto vērtību, ko iegūst, no debitoru parādu kopsummas atskaitot uzkrājumus nedrošiem parādiem, kuri aprēķināti individuāli izvērtējot katru debitoru. Uzkrājumi nedrošiem parādiem atspoguļo aprēķināto zaudējumu novērtējumu uz bilances datumu. Bezcerīgie parādi tiek norakstīti, kad to atgūšana tiek uzskatīta par neiespējamu.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

Krājumi

Krājumi tiek atspoguļoti pēc zemākās izmaksu vai tirgus vērtības. Krājumu sākotnējā vērtība tiek aprēķināta, izmantojot FIFO metodi.

Pamatlīdzekļi

Pamatlīdzekļi, izņemot zemes gabalus un ēkas, tiek uzrādīti atbilstoši sākotnējai vērtībai, no kuras tiek atskaitīts uzkrātais nolietojums. Pamatlīdzekļu pašizmaksa sastāv no pirkuma cenas, iekļaujot ievadmitu un jebkādas izmaksas, kuras ir tieši attiecināmas uz pamatlīdzekļa izveidošanu, lai pamatlīdzeklis būtu darba kārtībā tam paredzētajam nolūkam. Pašu izveidoto pamatlīdzekļu pašizmaksa ir nosakāma pēc tādiem pašiem principiem kā nopirktajiem pamatlīdzekļiem. Tikai aktīvi, kuru reālais izmantošanas laiks ir viens gads un vairāk, tiek uzskaitīti kā pamatlīdzekļi. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts, ņemot vērā pamatlīdzekļu sākotnējo vērtību.

Par ES fondu līdzekļiem iegādātiem aktīviem izveidota atsevišķa uzskaitē.

Remonta un uzturēšanas izmaksas tiek norakstītas izdevumos, kad tās ir radušās. Kapitālie izdevumi struktūrelementu uzlabošanai tiek uzrādīti aktīvos, ja šie izdevumi paildzina aktīva lietderīgo kalpošanas laiku 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 31.12.2009 ēkas tika novērtētas pēc 2009.gada beigās noteiktās kadastrālās vērtības, pieņemot, ka tā atbilst tirgus vērtībai. Pārvērtēšanas datumā uzkrātais nolietojums tika atskaitīts no nekustamā īpašuma iegādes vērtības un bilances vērtība tika samazināta atbilstoši pamatlīdzekļa pārvērtētajai vērtībai. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts, ņemot vērā nekustamo īpašumu pārvērtēto vērtību. Pārskata perioda nolietojuma izmaksas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ēku un būvju vērtības pieaugums (samazinājums) tiek uzrādīts visaptverošo ienākumu pārskata postenī "Peļņa (zaudējumi) no īpašuma pārvērtēšanas", izņemot samazinājumu, kas pārsniedz palielinājuma apmēru, kas iepriekš tika iekļauts "Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervē", kas tiek atzīts par izdevumiem.

Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts visiem pamatlīdzekļiem, ņemot vērā to sākotnējo vērtību. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, ņemot par pamatu vidējo pamatlīdzekļu kalpošanas laiku:

Ēkas un būves :	20 gadi
Ēku pārvērtētā daļa:	15 gadi
Sakaru tehnika un darba instrumenti:	3 gadi
Pārējie pamatlīdzekļi:	5 gadi

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

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

Ieguldījumu asociētājās sabiedrībās sākotnēji tiek novērtēti izmaksās un pēc tam pārvērtēti pēc pašu kapitāla metodes.

Ieņēmumu uzskaitē

Ieņēmumi tiek uzrādīti, kad pakalpojums tiek sniegts.

Dividendes

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

Nekustamā īpašuma pārvērtēšanas dēļ radušos vērtības palielinājums (samazinājums) tiek atspoguļots pārējos visaptverošos ienākumos 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 rezervei un uzkrātām saistībām. Atliktā nodokļa aktīvs finanšu pārskatos tiek atspoguļots tikai tādā gadījumā, ja var pietiekami pamatotī paredzēt tā atgūstamību.

Atliktais nodoklis, kas attiecas uz nekustamo īpašumu pārvērtēšanu, tiek atspoguļots Visaptverošo ienākumu pārskatā.

Riska vadība

Valde atbild par riska pārvaldības pamatnostādņu izveidošanu un uzraudzību.

Koncerns ir identificējis galvenos riska faktoros un izveidojis politiku un mehānismus šo faktoru kontrolei. Kā galvenie ir definēti sekojoši riski:

Tirgus risks: valsts ekonomiskā stāvokļa pasliktināšanās, valsts un apdrošinātāju politikas izmaiņas veselības aprūpē un tās finansējumā, konkurence, komunālo pakalpojumu tarifu izmaiņas u.c. var būtiski ietekmēt pieprasījumu pēc LJMC pakalpojumiem un tā darbības rentabilitāti.

Operacionālais risks: iespēja ciest zaudējumus, kurus izraisa neatbilstošu vai neveiksmīgu iekšējo procesu gaita, cilvēku vai sistēmu darbība vai ārēju apstākļu ietekme. Pacientu neapmierinātība ar medicīnisko pakalpojumu kvalitāti, ārstēšanas procesa organizāciju vai personāla attieksmi ilgtermiņā var novest pie ienākumu krituma un pat finansiālām pretenzijām.

Kredītrisks: Apdrošināšanas kompāniju un pacientu nespēja laikā un pilnībā samaksāt par LJMC sniegtajiem pakalpojumiem.

Likviditātes risks: nespēja savlaicīgi apmierināt likumīgi izpildāmas prasības bez būtiskiem zaudējumiem un nespēja arī pārvarēt neplānotas izmaiņas LJMC resursos un/vai tirgus apstākļos saistībā ar to, ka tā rīcībā nav pietiekama likvīdo aktīvu apjoma.

Risku kontroles mehānismi ietver: atbilstošas riska politikas, investīciju plānošanas, naudas plūsmas plānošanas un budžeta sastādīšanas un kontroles noteikumus, likviditātes kontroli, ārstēšanas procesu organizāciju un kontroli, sanitāro prasību ievērošanas kontroli, darbinieku kvalifikācijas paaugstināšanu, progresīvu tehnoloģiju ieviešanu, darbinieku iesaistīšana risku novērtēšanā un kontrolē.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

2 KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2011.gada 30.septembri un Uz 2010.gada 31.decembri
pamatlīdzekļi ir šādi: (EUR)

EUR	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļ iem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
Uz 2009.gada								
31.decembri	37 097	3 615 026	2 769 094	488 463	-	-	250 201	7 159 881
Iegāde	-	-	132 284	44 001	3 826	1 988	-	182 099
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana	-	-	(226 288)	(29 903)	-	-	-	(256 191)
Uz 2010.gada								
31.decembri	37 097	3 615 026	2 675 090	502 561	3 826	1 988	250 201	7 085 789
Iegāde	1 131	-	911 231	7 944	162 587	-	-	1 082 894
Pārvietošana	-	-	-	-	1 988	(1 988)	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	(596)	-	(63 087)	(32 551)	-	-	-	(96 235)
Uz 2011.gada								
30.septembri	37 632	3 615 026	3 523 234	477 954	168 401	-	250 201	8 072 448
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2009.gada								
31.decembri	25 791	1 513 144	2 079 240	393 485	-	-	-	4 011 660
Pārskata gada nolietojums	6 403	52 157	250 921	52 080	-	-	-	361 560
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts	-	-	(224 872)	(29 145)	-	-	-	(254 017)
Uz 2010.gada								
31.decembri	32 194	1 728 483	2 105 288	416 421	-	-	-	4 282 386
Pārskata perioda nolietojums	4 317	38 820	207 680	34 283	-	-	-	285 099
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	122 385	-	-	-	-	-	122 385
Izslēgts vai pārklasificēts	(596)	-	(56 548)	(31 473)	-	-	-	(88 616)
Uz 2011.gada								
30.septembri	35 915	1 889 689	2 256 420	419 231	-	-	-	4 601 254
Atlikusī bilances vērtība								
Uz 2009.gada								
31.decembri	11 306	2 101 882	689 854	94 978	-	-	250 201	3 148 221
Uz 2010.gada								
31.decembri	4 903	1 886 543	569 802	86 141	3 826	1 988	250 201	2 803 403
Uz 2011.gada								
30.septembri	1 717	1 725 337	1 266 814	58 723	168 401	-	250 201	3 471 194

Zemes un ēkas atlikusī vērtība bez pārvērtēšanas uz 31-12-2010 ir 404,613 LVL.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
 KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
 PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

3 LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2011 EUR	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa 2010 EUR
Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos				
Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,3	192 338	45,3	192 202
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>192 338</u>		<u>192 202</u>
2011.gadā tika iegādātas SIA "Neirožu klīnika" 64 daļas par 96,00 LVL (0,03% no kapitāla).				

4 IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2011 EUR	2010 EUR
Medikamenti	95 968	80 947
Produktu atlikums noliktavās	566	273
Avansa maksājumi par precēm	312	266
Saimnieciskie materiāli noliktavā	87	248
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	83
Citi materiāli	253	425
Kopā	<u>97 186</u>	<u>82 242</u>

5 PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2011 EUR	2010 EUR
Veselības norēķinu centrs	89 561	119 429
Latvijas Universtāte	-	7 891
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	5 101	6 568
SEESAM Latvija	808	4 637
Ergo Latvija AAS	3 098	3 469
IF Latvija AAS	6 417	3 116
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu va	1 828	2 009
Latvijas dzelzceļš AS	1 736	1 722
Balta AAS	1 390	1 668
Gjesidege Baltic	5 777	1 595
Baltijas apdrošināšanas nams	98	1 356
Balva AAS	2 432	1 188
Narkoloģijas centrs	-	440
Compensa Life Vienna Insurance group	1 172	142
Biogen Idec Ltd.	-	36
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	34 182	-
Olla M SIA	1 653	-
Citi parādi	32 480	16 187
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(1 871)	(1 871)
Kopā	<u>185 863</u>	<u>169 581</u>

6 CITI DEBITORI

	2011 EUR	2010 EUR
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	24 792	44 492
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	38	3 268
Pārējie debitori	52 101	6 276
Kopā	<u>76 932</u>	<u>54 036</u>

7 NĀKAMO PERIODU IZDEVUMI

	2011 EUR	2010 EUR
Apdrošināšanas izdevumi	4 607	3 480
Kopā	<u>4 607</u>	<u>3 480</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

8 NAUDAS LĪDZEKĻI

	2011	2010
	EUR	EUR
Naudas līdzekļi bankās	1 252 452	1 766 306
Depozīts	-	
Naudas līdzekļi kasē	9 538	2 942
Kopā	<u>1 261 989</u>	<u>1 769 249</u>

9 AKCIJU KAPITĀLS

	2011	2011	2010	2010
	Akciju skaits	Kapitāla daļa	Akciju skaits	Kapitāla
Uzņēmuma akcionāri:		%		daļa %
Jānis Birks	66 583	8,3%	65 083	8,1%
Ilze Birka	140 000	17,5%	140 000	17,5%
Mārtiņš Birks	140 000	17,5%	140 000	17,5%
Ilze Aizsiliece	91 565	11,4%	91 565	11,4%
Guna Švarcberga	82 917	10,4%	82 917	10,4%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	278 935	34,9%	280 435	35,1%
Kopā	<u>800 000</u>	<u>100,0%</u>	<u>800 000</u>	<u>100,0%</u>

no tām 1200 uzrādītāja akcijas reģistrētas Latvijas Jūras medicīnas centra AS akcionāru reģistrā.

10 NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2011	2010
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	264 667	220 739
Citi avansi	340	388
Kopā	<u>265 007</u>	<u>221 127</u>

11 PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2011	2010
	EUR	EUR
Latvijas Gāze/uzkrājums	6 670	15 997
Amerilat SIA	-	12 740
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	7 941
Sistēmu Audits SIA	-	3 472
Rīgas Ūdens	1 258	1 222
Lattelekom	-	356
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	332	312
AB Medical Group Riga	-	169
Segaway SIA	-	-
Tradintek SIA	388 675	-
Pārējie	48 614	10 159
Kopā	<u>445 548</u>	<u>52 369</u>

12 NODOKĻI

	Atlikums uz				Atlikums uz
	31-12-2010	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	31.12.2010
Norēķini ar budžetu par PVN	4 797	47 350	(47 860)	3	4 290
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	61 521	662 997	(653 545)	(39 058)	31 915
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	42 325	376 761	(377 400)	(1 423)	40 263
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(44 492)	-	(16 983)	40 509	(20 966)
Riska nodeva	124	1 145	(1 128)	(31)	110
Dabas resursu nodoklis	270	-	(531)	-	(260)
Īpašuma nodoklis	-	549	(4 115)	-	(3 566)
Kopā, t.sk.	<u>64 544</u>	<u>1 088 803</u>	<u>(1 101 562)</u>	<u>(0)</u>	<u>51 785</u>
parāds	109 036				76 578
pārmaksa	(44 492)				(24 792)

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ**

13 PĀRĒJIE KREDITORI

	2011	2010
	EUR	EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	135 748	129 030
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	921	1 059
Deponētā darba alga/izpildraksti	585	693
Kopā	<u>137 253</u>	<u>130 782</u>

14 NETO APGROZĪJUMS

	2011	2010
	EUR	EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	2 333 413	3 026 335
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	821 430	1 020 597
Apdrošināšanas maksājumi	202 971	345 759
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	157 704	188 744
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	9 859	13 144
Rezidentu apmācība	27 193	44 581
Stomatoloģiskie pakalpojumi	47 010	58 496
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	33 935	45 606
Citi ieņēmumi	12 803	37 756
Kopā	<u>3 646 318</u>	<u>4 781 019</u>

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Darba alga	1 716 866	2 202 728
Pamatlīdzekļu nolietojums	407 489	524 742
Medikamenti, medicīniskie materiāli	470 160	520 882
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	390 534	513 008
Neatskaitamais PVN	168 865	206 386
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	87 619	174 952
Remonta izdevumi	77 370	148 026
Aparatūras noma	48 484	102 158
Saimniecības preces	18 901	36 882
Apsardzes izdevumi	29 247	35 979
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	25 869	31 058
Datoru apkalpošana, remonts	15 973	21 475
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	14 621	21 164
Reklāmas izdevumi	13 869	21 030
Biroja izmaksas	8 512	17 729
Komunālie izdevumi	110 847	16 454
Ēdināšanas izdevumi	18 901	15 982
Apdrošināšanas maksājumi	3 425	6 377
Transports, degviela, eļļa	5 654	6 322
Darbinieku apmācības izdevumi	5 524	4 932
Pabalsti darbiniekiem	1 565	2 618
Riska nodeva	1 145	1 473

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ**

15 PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (CONTINUED ...)

Dāvinājumi darbiniekiem	1 322	1 091
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	-	(18 103)
Saņemtās atlaides	(8 808)	(7 453)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	-	93 853
Kopā	<u>3 633 956</u>	<u>4 701 745</u>

16 ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	162 199	168 000
Sociālais nodoklis	49 540	37 742
Atalgojums valdes locekļiem	23 866	35 223
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	22 328	23 697
Sakaru izdevumi	10 322	17 558
Atalgojums padomes locekļiem	10 757	17 530
Kancelejas izdevumi	4 540	14 658
Prezentācijas izdevumi	2 050	9 330
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	6 147	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	-	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	4 926	6 817
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	5 378	5 709
Naudas apgrozījuma izdevumi	3 551	4 952
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	3 314	3 974
Citi administratīvie izdevumi	2 466	2 827
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 481	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	71
Kopā	<u>312 865</u>	<u>365 372</u>

17 PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2011	2010
	EUR	EUR
Telpu noma	62 086	92 356
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	15 266	15 686
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	2 104	7 363
Darbinieku ēdināšana	290	1 821
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 308	1 696
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	696	1 037
Ieņēmumi no sociāla nodokļa pārrēķina	-	-
Preses tirdzniecība	-	-
Citi pakalpojumi	22 553	13 243
Kopā	<u>104 302</u>	<u>133 202</u>

18 PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2011	2010
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	643	4 547
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	1 863
Samaksātās soda naudas	108	23
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	1 090	10
Citas izmaksas	-	7 240
Kopā	<u>1 841</u>	<u>13 682</u>

19 IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2011	2010
	EUR	EUR
“Neirožu klīnika” SIA	-	11 612
Kopā	<u>-</u>	<u>11 612</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
 KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATU PIELIKUMI
 PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2011.GADA 30.SEPTEMBRĪ UN 2010.GADA 31.DECEMBRĪ

20 PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2011 EUR	2010 EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	2 887	7 383
Kopā	2 887	7 383

21 UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2011 EUR	2010 EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	11 887
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	(8 876)
Kopā	-	3 011

21 UZŅĒMUMU IENĀKUMA NODOKLIS (TURPINĀJUMS)

	2011 EUR	2010 EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(195 155)	(147 583)
Meitas sabiedrības zaudējumi	4 801	6 687
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana	(11 612)	(11 612)
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(30 295)	(22 876)
Neatskaitāmie izdevumi	-	34 762
Atliktā nodokļa izmaiņas	-	(8 876)
Kopā	-30 295	3 010

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(317 759)	(317 759)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(743 738)	(866 123)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	130 255	130 255
Kopā pagaidu atšķirības	(931 241)	(1 053 627)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	139 686	158 044
Atzītas atliktā nodokļa saistības	139 686	158 044

22 NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

Atlikums uz gada sākumu	1 206 772	1 345 476
Nekustāmo īpāšumu pārvērtēšanas nolietojums	(122 385)	(163 182)
Atliktā nodokļa samazinājums	18 358	24 478
Atlikums uz gada beigām	1 102 744	1 206 772
