



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2012. GADA 3 MĒNEŠU KONSOLIDĒTAIS STARPPERIODU PĀRSKATS

KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Originālais konsolidētais finanšu pārskats latos, kas izteikts eiro pēc LB kursa 0,702804 LVL par 1 EUR

	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 17.5%
Mārtiņš Birks 17.5%
Ilze Aizsilniece 11.4%
Guna Švarcberga 10.4%
Jānis Birks 8.5%

PĀRSKATA PERIODS: 2011. gada 31. decembris - 2012. gada 31. marts

AUDITORI UN TO ADRESE: SIA Sistēmu audits
Licence Nr. 53
Matīsa iela 19 - 6
Rīga, LV-1001
Latvija

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONCERNA PADOMES UN VALDES SASTĀVS**

Koncerna padome

No 2010.gada 28. aprīļa līdz pārskata parakstīšanas dienai

Amats	Vārds, uzvārds	Akciju skaits uz 31.03.12
Padomes priekšsēdētājs	Mārtiņš Birks	140 000
Padomes loceklis	Viesturs Šiliņš	3 038
Padomes loceklis	Ineta Gadzjus	-
Padomes loceklis	Jevgēņijs Kalējs	5 283
Padomes loceklis	Uldis Osis	-

Koncerna valde

No 2009.gada 18.augusta līdz pārskata parakstīšanas dienai

Amats	Vārds, uzvārds	
Valdes priekšsēdētājs	Jānis Birks	67 983
Valdes locekle	Marta Aizsilniece	1 344
Valdes loceklis	Andris Vīgants	700

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

VADĪBAS ZIŅOJUMS

Saskaņā ar Konsolidēto gada pārskatu likuma 4. panta 1. daļu akciju sabiedrībai ir pienākums sagatavot konsolidēto gada pārskatu.

Konsolidētais ziņojums iekļauj informāciju par konsolidācijā iesaistīto mātes sabiedrības AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" (LJMC) un meitas sabiedrības SIA "Jūras medicīna" (JM) pašreizējo finansiālo stāvokli un attīstību.

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 Euro. 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 25997 EUR

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 2146 EUR

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

Galvenie LJMC attīstības virzieni 2012. gadā ir jaunu medicīnisko pakalpojumu piedāvājums, esošo pakalpojumu kvalitātes paaugstināšana ar modernas medicīnas tehnikas palīdzību, jaunu speciālistu piesaisti un pacientu apkalpošanas kultūras un servisa uzlabošanu.

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

Ziemeļu diagnostikas centrā ieviesta sistēma "Ārsta birojs" un pacientu rindu regulēšanas sistēma. Uzsākta neiroloģisko pacientu rehabilitācija. Pabeigta pāreja uz optisko internetu visās AS LJMC teritorijās.

Uzsākta teritorijas labiekārtošana Patversmes ielā 23 veidojot pacientiem draudzīgāku un patīkamāku vidi.

Pirmā ceturkšņa EBITDA sastāda LVL 94430.

Savstarpēji darījumi ar meitas uzņēmumu un asociēto uzņēmumu 2012. gadā nav notikuši.

Akciju cena biržā 31.12.11. bija LVL 1,45; 31.03.12 - LVL 1,80.

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

26. aprīlī ERAF projekta ietvaros ir pabeigta bijušā stacionārās aprūpes korpusa Patversmes ie. 23 rekonstrukcija un renovācija, lai sniegtu ambulatoros medicīnas pakalpojumus, kā arī ir iegādāts medicīniskais aprīkojums, mēbeles un datortehnika dienas stacionāram un ģimenes ārstu kabinetiem. Projekta kopējās izmaksas sastādīja 660000 LVL. No tiem ERAF finansējums bija LVL 436035.

Akciju cena biržā 25.05.12 bija LVL 1,95

Turpmākā koncertna 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.

Risku vadība

Koncernā regulāri notiek nozīmīgāko risku izvērtēšana. Šajā procesā iesaistīts plašs speciālistu loks. Tiek izstrādāti pasākumi risku potenciālās ietekmes uz Koncertna darbību mazināšanai. Pastāvīgi tiek pilnveidoti Koncertna turpmākās attīstības scenāriji atbilstoši notikušajām un prognozējamām izmaiņām tirgū.

Koncertna vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīga, 2012. gada 28. maijs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
PAZIŅOJUMS PAR VADĪBAS ATBILDĪBU

AS "Latvijas Jūras medicīnas centrs" koncerna vadība apstiprina, ka, pamatojoties uz pārskata sagatavošanas brīdī pieejamo informāciju, konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu priekšstatu par Koncerna finansiālo stāvokli 2012.gada 31.martā un tā 3 mēnešu darbības rezultātiem un naudas plūsmu visos būtiskajos aspektos. Iepriekš minētie finanšu pārskati ir sagatavoti pamatojoties uz Eiropas Savienībā apstiprinātajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Finanšu pārskatu sagatavošanas gaitā vadība:

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

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

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīga, 2012. gada 28. maijs

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
 KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
 UZ 2012. GADA 31.MARTU UN UZ 2011. GADA 31.DECEMBRI

	2012. gada 31. marts	2011. gada 31. decembris	Pielik ums	2011. gada 31. marts
AKTĪVS	EUR	EUR		EUR
Ilgtermiņa ieguldījumi:				
Nemateriālie ieguldījumi:				
Citi nemateriālie ieguldījumi	18 957	1 042	2	4 506
Kopā nemateriālie ieguldījumi	18 957	1 042		4 506
Pamatlīdzekļi:				
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	1 711 786	1 765 229		1 832 808
Iekārtas un mašīnas	1 202 744	1 263 844		543 873
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	63 942	55 755		75 776
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	156 572	156 572		17 580
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	853 645	585 610		250 201
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	-	8 584		-
Kopā pamatlīdzekļi	3 988 689	3 835 594	2	2 720 238
Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi:				
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	203 367	203 366	3	192 338
Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi	203 367	203 366		192 338
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	4 211 013	4 040 002		2 917 082
Apgrozāmie līdzekļi:				
Krājumi				
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	87 111	95 526	4	91 878
Kopā krājumi	87 111	95 526		91 878
Debitori:				
Pircēju un pasūtītāju parādi	470 735	203 291	5	316 247
Citi debitori	46 610	44 729	6	56 075
Nākamo periodu izmaksas	2 052	3 556	7	2 450
Kopā debitori	519 397	251 576		374 773
Nauda	709 560	1 215 873	8	1 724 693
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 316 068	1 562 975		2 191 344
KOPĀ AKTĪVS	5 527 081	5 602 977		5 108 426

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS FINANŠU STĀVOKĻA PĀRSKATS
UZ 2012. GADA 31.MARTU UN UZ 2011. GADA 31.DECEMBRI

	2012. gada 31. marts	2012. gada 31. marts	Pielik ums	2011. gada 31. marts
PASĪVS	EUR	EUR		EUR
Pašu kapitāls:				
Akciju kapitāls	1 138 297	1 138 297	9	1 138 297
Rezerves:				
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	45 522	45 522		45 522
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	1 033 391	1 068 068	23	1 172 095
Nesadalītā peļņa:				
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	1 967 232	2 043 195		1 920 809
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(28 130)	(116 758)		14 518
Kopā pašu kapitāls	4 156 312	4 178 324		4 291 241
Nekontrolējoša līdzdalība	1 915	1 931		1 962
Kopā kapitāls	4 158 227	4 180 255		4 293 203
Uzkrājumi:				
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792		130 255
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	152 268	158 387	22	151 927
Kopā uzkrājumi	272 060	278 179		282 183
Ilgtermiņa kreditori:				
Nākamo periodu ieņēmumi	372 789	372 790	10	-
Kopā ilgtermiņa kreditori	372 789	372 790		-
Īstermiņa kreditori :				
No pircējiem saņemtie avansi	197 041	191 491	11	220 969
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	280 166	348 293	12	61 329
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	113 378	107 125	13	113 663
Pārējie kreditori	133 416	124 845	14	137 079
Kopā īstermiņa kreditori	724 001	771 754		533 041
Kopā kreditori	1 096 790	1 144 544		815 223
KOPĀ PASĪVS	5 527 077	5 602 978		5 108 426
	(4)	1		-
CR	1,82	2,03		3,20
DR	0,13	0,14		0,16

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PEĻNAS VAI ZAUDĒJUMU UN CITU VISAPTVEROŠO IENĀKUMU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31.MARTĀ UN 2011.GADA 31.DECEMBRIĒ

	2012.gada 3 mēneši EUR	2011.gada 12 mēneši EUR	Pielik ums	2011.gada 3 mēneši EUR
Neto apgrozījums	1 316 405	5 008 958	15	1 260 679
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(1 267 175)	(4 837 492)	16	(1 172 391)
Bruto peļņa vai zaudējumi	49 230	171 466		88 288
Administrācijas izmaksas	(113 582)	(396 328)	17	(104 342)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	37 027	124 306	18	34 812
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(841)	(2 452)	19	(1 362)
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	-	11 022	20	-
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	20	-	21	7
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(28 146)	(91 986)		17 403
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	-	(24 821)	22	(2 898)
PĀRSKATA GADA PEĻNA VAI ZAUDĒJUMI	(28 146)	(116 807)		14 505
Pārējie visaptverošie ienākumi				
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	7		-
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	7		-
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ KOPĀ				
	(28 146)	(116 800)		14 505
Peļņa attiecināta uz:				
LJMC akcionāriem	(28 130)	(116 756)		14 518
Nekontrolējošo līdzdalību	(16)	(44)		(13)
	(28 146)	(116 800)		14 505
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:				
LJMC akcionāriem	-	-		-
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-		-
	-	-		-
Akciju skaits	800 000	800 000		800 000
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,04)	(0,15)		0,01

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTAIS PAŠU KAPITĀLA IZMAIŅU PĀRSKATS
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31.MARTĀ UN 2011.GADA 31.DECEMBRI

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontr olējoša līdzdalīb a	Kopā
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	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	7	-	7
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(116 765)	(44)	(116 809)
Uz .2011 gada 31 decembri	1 138 297	45 522	1 068 068	2 043 195	(116 758)	1 931	4 180 256
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(116 758)	116 758	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(40 795)	40 795	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	6 118	-	-	-	6 118
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(28 130)	(16)	(28 146)
Uz .2012 gada 31 martu	1 138 297	45 522	1 033 391	1 967 232	(28 130)	1 915	4 158 227

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

	2012.gada 3 mēneši	2011.gada 12 mēneši	Pielik ums	2011.gada 3 mēneši
	EUR	EUR		EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(28 146)	(91 986)		17 403
Korekcijas:				
a) pamatlīdzekļu nolietojums	162 320	564 593	2	127 879
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	184	4 993	2	1 528
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(10 464)		-
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	(2 817)		636
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	(20)	(34)	20	(7 383)
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	(11 022)	(11 022)	19	-
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	123 317	453 263		140 063
Korekcijas:				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(380 539)	(48 006)		34 627
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(1 881)	(13 284)		(9 636)
c) piegādātājiem, darbuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(7 245)	671 743		(145 807)
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	(266 348)	1 063 715		19 247
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-		-
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(3 048)	(16 983)	12	(12 738)
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	(269 396)	1 046 732		6 510
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(137)		-
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(333 514)	(1 610 489)	2	(51 384)
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	10 488		312
4. Saņemtie procenti.	20	34	20	7
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(333 494)	(1 600 103)		(51 065)
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(602 890)	(553 372)		(44 556)
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 215 873	1 769 249		1 769 249
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	612 983	1 215 877		1 724 693

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 MARTĀ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ**

1. PAMATINFORMĀCIJA

“Latvijas Jūras Medicīnas Centrs” akciju sabiedrība (Sabiedrība) tika reģistrēta Latvijas Republikā 1996. gada 27. augustā. Konsolidētie finanšu pārskati iekļauj Sabiedrības un meitas sabiedrības "Jūras medicīna" SIA finanšu pārskatus (Koncerns).

Koncerna pamatdarbība ir veselības aprūpes pakalpojumi.

2. GRĀMATVEDĪBAS UZSKAITES UN NOVĒRTĒŠANAS METODEDES

Konsolidēto finanšu pārskatu sagatavošanas pamatprincipi

Konsolidētie finanšu pārskati tika sagatavoti saskaņā ar Eiropas Savienībā pieņemtajiem Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem. Klāt pievienotie finanšu pārskati ir sastādīti Latvijas nacionālajā valūtā latos (LVL).

Konsolidētā gada pārskata Sabiedrības un konsolidācijā iesaistītā meitas sabiedrības gada pārskatu bilances datumi ir vienādi.

Daļa, kas pieder mazākuma akcionāriem, tiek novērtēta proporcionāli neto aktīviem.

Visi savstarpējie darījumi un atlikumi Koncerna ietvaros tika izslēgti konsolidācijas gaitā.

Sabiedrības daļa meitas sabiedrības pašu kapitālā un Sabiedrības ieguldījums meitas sabiedrības kapitālā tiek savstarpēji izslēgti. Sabiedrības daļa nesadalītajā peļņā tiek atspoguļota kā konsolidētā nesadalītā peļņa.

Ārvalstu valūtas

Darījumi, kas veikti ārvalstu valūtās tiek pārvērtēti latos pēc oficiālā Latvijas Bankas maiņas kursa, kas noteikts uz dienu, kurā darījums ir veikts. Naudas aktīvi un pasīvi tiek pārvērtēti, izmantojot maiņas kursu, kas ir spēkā uz bilances datumu.

Galvenajām valūtām tiek pielietoti sekojoši maiņas kursi:

	2012. gada 31. marts	2011. gada 31. decembris
EUR	0.702804	0.702804

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

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

Nauda un naudas līdzekļu ekvivalenti

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

Debitoru parādi

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

Krājumi

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

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 MARTĀ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

Pamatlīdzekļi

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

Par ES fondu līdzekļiem iegādātiem aktīviem izveidota atsevišķa uzskaitē.

Remonta un uzturēšanas izmaksas tiek norakstītas izdevumos, kad tās ir radušās. Kapitālie izdevumi struktūrelementu uzlabošanai tiek uzrādīti aktīvos, ja šie izdevumi paildzina aktīva lietderīgo kalpošanas laiku

Zemes gabali un ēkas (turpmāk nekustams īpašums) tiek uzskaitīti pēc pārvērtēšanas metodes un tiek uzrādīti pēc patiesās vērtības, kas ir tirgus vērtība. Uz 31.12.2011 ēkas tika novērtētas pēc 2011.gada beigās noteiktās kadastrālās vērtības, pieņemot, ka tā atbilst tirgus vērtībai. Pārvērtēšanas datumā uzkrātais nolietojums tika atskaitīts no nekustamā īpašuma iegādes vērtības un bilances vērtība tika samazināta atbilstoši pamatlīdzekļa pārvērtētajai vērtībai. Pamatlīdzekļu nolietojums tiek aprēķināts, ņemot vērā nekustamo īpašumu pārvērtēto vērtību. Pārskata perioda nolietojuma izmaksas tiek atzītas peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

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

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

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

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

Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi

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

Ieņēmumu uzskaitē

Ieņēmumi tiek uzrādīti, kad pakalpojums tiek sniegts.

Dividendes

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

Ilgtermiņa ieguldījumu pārvērtēšanas rezerve

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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 MARTĀ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

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 PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

Uz 2012. gada 31.martu un 2011. gada 31.decembri
pamatlīdzekļi ir šādi:

EUR	Nemateriālie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	Nepabeigtā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
Uz 2010. gada 31. decembri	37 097	3 615 026	2 675 089	502 561	3 826	1 988	250 201	7 085 788
Iegāde	1 131	-	1 006 073	14 905	579 796	8 584	-	1 610 489
Pārvietošana	-	-	-	-	1 988	(1 988)	-	-
Izslēgšana	(697)	93 629	(90 820)	(37 404)	-	-	(93 629)	(128 921)
Uz 2011. gada 31. decembri	37 531	3 708 655	3 590 342	480 062	585 610	8 584	156 572	8 567 356
Iegāde	18 099	-	37 895	18 069	268 035	(8 584)	-	333 514
Pārvietošana	-	-	-	-	-	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	-	-	(7 176)	(926)	-	-	-	(8 102)
Uz 2012. gada 31. martu	55 630	3 708 655	3 621 061	497 205	853 645	-	156 572	8 892 768
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2010. gada 31. decembri	32 193	1 728 483	2 105 288	416 421	-	-	-	4 282 385
Pārskata gada nolietojums	4 993	51 761	305 491	44 159	-	-	-	406 404
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts	(697)	-	(84 281)	(36 273)	-	-	-	(121 251)
Uz 2011. gada 31. decembri	36 489	1 943 426	2 326 498	424 307	-	-	-	4 730 720
Pārskata gada nolietojums	184	12 646	98 995	9 882	-	-	-	121 707
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	40 797	-	-	-	-	-	40 797
Izslēgts vai pārklasificēts	-	-	(7 176)	(926)	-	-	-	(8 102)
Uz 2012. gada 31. martu	36 673	1 996 869	2 418 317	433 263	-	-	-	4 885 122
Atlikusī bilances vērtība								
Uz 2010. gada 31. decembri	4 904	1 886 543	569 801	86 140	3 826	1 988	250 201	2 803 403
Uz 2011. gada 31. decembri	1 042	1 765 229	1 263 844	55 755	585 610	8 584	156 572	3 836 636
Uz 2012. gada 31. martu	18 957	1 711 786	1 202 744	63 942	853 645	-	156 572	4 007 646

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

3. LĪDZDALĪBA ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLĀ

	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa	Kapitāla daļa (%)	Ieguldījumu summa
	2012		2011	
	EUR		EUR	

Ieguldījumi asociētajos uzņēmumos

Līdzdalība SIA "Neirožu klīnika"	45,30	203 367	45,30	203 366
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		<u>203 367</u>		<u>203 366</u>

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

4. IZEJVIELAS, PAMATMATERIĀLI UN PALĪGMATERIĀLI

	2012 EUR	2011 EUR
Medikamenti	86 462	94 479
Produktu atlikums noliktavās	-	645
Avansa maksājumi par precēm	255	78
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	394	324
Kopā	<u>87 111</u>	<u>95 526</u>

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2012 EUR	2011 EUR
Veselības norēķinu centrs	304 944	78 601
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	91 718	70 325
Citi parādi	28 766	22 211
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	10 329	9 515
Ergo Latvija AAS	3 872	6 258
Gjensidege Baltic	6 231	5 098
IF Latvija AAS	5 131	4 361
Latvijas Universtāte	11 776	3 129
SEESAM Latvija	2 306	2 040
Latvijas dzelzceļš AS	1 736	1 736
Olla M SIA	1 655	1 695
Balva AAS	1 323	1 690
Baltijas apdrošināšanas nams	1 621	1 466
Biogen Idec Ltd.	-	1 198
Balta AAS	2 234	364
Compensa Life Vienna Insurance group	3 442	199
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	309	64
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(6 658)	(6 659)
Kopā	<u>470 735</u>	<u>203 291</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

6. CITI DEBITORI

	2012	2011
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaxsa (piel. Nr.12)	24 017	21 060
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	38	1 565
Pārējie debitori	22 555	22 104
Kopā	<u>46 610</u>	<u>44 729</u>

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izdevumi	2 052	3 556
Kopā	<u>2 052</u>	<u>3 556</u>

8. NAUDA

	2012	2011
Naudas līdzekļi bankās	698 162	1 211 109
Naudas līdzekļi kasē	11 398	4 764
Kopā	<u>709 560</u>	<u>1 215 873</u>

9. AKCIJU KAPITĀLS

	2012		2011	
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:	67 983	8,50%	65 083	8,14%
Ilze Birka	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Mārtiņš Birks	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Ilze Aizsilniece	91 565	11,45%	91 565	11,45%
Guna Švarcberga	82 917	10,36%	82 917	10,36%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	277 535	34,69%	280 435	35,05%
Kopā	<u>800 000</u>	<u>100,00%</u>	<u>800 000</u>	<u>100,00%</u>
Akciju kapitāls	1 138 297		1 138 297	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	372 789	372 790
Kopā	<u>372 789</u>	<u>372 790</u>

11. NO PIRCĒJIEM SAŅEMTIE AVANSI

	2012	2011
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	195 255	189 906
Citi avansi	1 786	1 585
Kopā	<u>197 041</u>	<u>191 491</u>

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUZŅĒMĒJIEM

	2012	2011
	EUR	EUR
Tradintek	134 875	172 930
Būvprojektu vadība	40 703	127 502
Latvijas Gāze	535	15 033
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	-	10 176
Sistēmu Audits SIA	-	6 076
Rīgas Ūdens	1 588	1 117
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	492	430
Amerilat SIA	80	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	101 893	15 029
Kopā	<u>280 166</u>	<u>348 293</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

13. NODOKĻI UN SOCIĀLĀS NODROŠINĀŠANAS MAKSĀJUMI

	Atlikums uz 31-12- 11 EUR	Aprēķināts EUR	Pārskaitīts EUR	Atgriezsts EUR	Atlikums uz 31-3-11 EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	2 423	13 872	(13 650)	-	2 645
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	66 516	204 347	(200 383)	-	70 480
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	37 497	114 507	(112 536)	-	39 468
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(20 966)	-	(3 048)	-	(24 014)
Riska nodeva	108	373	(376)	-	105
Dabas resursu nodoklis	581	-	(583)	-	(2)
Īpašuma nodoklis	(94)	2 002	(1 228)	-	680
Kopā, t.sk.	86 065	335 101	(331 804)	-	89 362
parāds	107 125				113 378
pārmaksa	(21 060)				(24 016)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2012 EUR	2011 EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	132 064	123 515
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	868	847
Deponētā darba alga/izpildraksti	484	483
Kopā	133 416	124 845

15. NETO APGROZĪJUMS

	2012 EUR	2011 EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	760 862	3 143 148
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	354 910	1 158 223
Apdrošināšanas maksājumi	87 071	269 518
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	70 453	233 364
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	3 287	13 144
Rezidentu apmācība	11 776	45 188
Stomatoloģiskie pakalpojumi	14 690	64 204
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	10 408	38 393
Citi ieņēmumi	2 948	43 776
Kopā	1 316 405	5 008 958

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2012 EUR	2011 EUR
Darba alga	512 800	2 233 054
Pamatlīdzekļu nolietojums	162 505	569 587
Medikamenti, medicīniskie materiāli	207 357	609 218
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	120 584	524 267
Neatskaitamais PVN	77 622	226 403
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	66 499	187 065
Remonta izdevumi	37 712	92 985
Aparatūras noma	-	48 484
Saimniecības preces	6 215	23 379
Apsardzes izdevumi	8 587	40 097
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	12 143	31 556

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2012	2011
	EUR	EUR
Datoru apkalpošana, remonts	7 076	21 289
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	5 172	22 146
Reklāmas izdevumi	1 269	17 251
Biroja izmaksas	2 933	13 504
Komunālie izdevumi	3 725	22 553
Ēdināšanas izdevumi	5 341	26 061
Apdrošināšanas maksājumi	1 195	4 636
Transports, degviela, eļļa	2 334	7 668
Darbinieku apmācības izdevumi	4 809	6 586
Pabalsti darbiniekiem	427	1 707
Riska nodeva	373	1 525
Dāvinājumi darbiniekiem	249	1 448
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	-	6 658
Saņemtās atlaides	(2 914)	(11 346)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	23 162	109 711
Kopā	<u>1 267 175</u>	<u>4 837 492</u>

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	70 196	198 647
Sociālais nodoklis	9 906	46 386
Atalgojums valdes locekļiem	8 287	34 249
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	6 707	30 512
Sakaru izdevumi	4 242	14 745
Atalgojums padomes locekļiem	2 645	19 123
Kancelejas izdevumi	2 648	5 637
Prezentācijas izdevumi	287	2 767
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	1 622	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	-	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	1 733	7 056
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	1 616	7 349
Naudas apgrozījuma izdevumi	1 724	5 024
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	1 034	4 418
Citi administratīvie izdevumi	441	3 130
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	494	1 975
Juridiskie pakalpojumi	-	-
Kopā	<u>113 582</u>	<u>396 328</u>

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Telpu noma	18 082	81 697
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	4 801	18 563
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	4 481	3 702
Darbinieku ēdināšana	-	332
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	327	1 688
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	189	905
Citi pakalpojumi	9 147	17 419
Kopā	<u>37 027</u>	<u>124 306</u>

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2012 EUR	2011 EUR
Īpašuma nodoklis	686	643
Samaksātās soda naudas	43	121
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	-
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	112	1 688
Kopā	841	2 452

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2012 EUR	2011 EUR
“Neirožu klīnika” SIA	-	11 022
Kopā	-	11 022

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAM LĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2012 EUR	2011 EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	20	-
Kopā	20	-

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2012 EUR	2011 EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	-	24 821
Kopā	-	24 821

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2012 EUR	2011 EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(28 143)	(91 989)
Meitas sabiedrības zaudējumi	2 146	6 350
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana pēc pašu kapitāla metodes	-	11 022
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(3 900)	(11 192)
Neatskaitāmie izdevumi	-	1 456
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(472 765)	(472 765)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(662 146)	(702 941)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	119 792	119 792
Kopā pagaidu atšķirības	(1 015 119)	(1 055 914)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	152 268	158 387
Atzītas atliktā nodokļa saistības	152 268	158 387

Atliktā nodokļa kustība un sastāvdaļas

Atliktā nodokļa saistības pārskata gada sākumā	158 044	158 044
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā nodokļa	24 821	24 821
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	(24 478)	(24 478)
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	158 387	158 387

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR PERIODIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.MARTU UN 2011. GADA 31.DECEMBRI

23. NEKUSTĀMO ĪPĀSUMU PĀRVĒRTĒŠANAS REZERVE

	2012	2011
	EUR	EUR
Atlikums uz gada sākumu	1 206 772	1 206 772
Nekustāmo īpāšumu pārvērtēšanas nolietojums	(163 182)	(163 182)
Atliktā nodokļa samazinājums	24 478	24 478
Atlikums uz gada beigām	<u>1 068 067</u>	<u>1 068 067</u>