



LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

2012. GADA KONSOLIDĒTAIS PĀRSKATS

KAS SAGATAVOTS ATBILSTOŠI STARPTAUTISKIEM FINANŠU PĀRSKATU STANDARTIEM

Oriģinālais 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. decembris

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 31.12.2012
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 Aizsiliece	1 344
Valdes loceklis	Andris Vīgants	700

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.

Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2012. gadu tiek publicēts kā atsevišķs dokuments.

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 76745 EUR

JM zaudējumi pirms nodokļiem bija 8739 EUR

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

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

26. aprīlī ERAF projekta ietvaros ir pabeigta bijušā stacionārās aprūpes korpusa Patversmes ielā 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. Papildus ERAF projektam visi darba kabineti un palīgdienesti (reģistratūra, garderobe, uzgaidāmās telpas) tika aprīkotas ar nepieciešamo inventāru, žalūzijām, informāciju un sakaru tehnoloģijām. Visā Latvijas Jūras medicīnas centrā ir realizēta pāreja uz digitālajām sakaru iekārtām un ir ieviesta medicīnas informatīvā sistēma "Ārsta birojs". Jaunā ambulatorā korpusa atklāšana notika 27. septembrī. Līdz ar to Patversmes ielā 23 ir uzsākuši darbu vairāki jauni speciālisti (okulisti, pulmonologi, tiek veiktas bronhoskopijas). Būtiski ir uzlabojušās ģimenes ārstu, ginekologu, urologu un laboratorijas iespējas sniegt augstas kvalitātes medicīniskos pakalpojumus.

Ķirurģiskajā klīnikā Patversmes ielā 23 izveidotas 4 paaugstināta komforta palātas. Veikts telpu kosmētiskais remonts Ziemeļu diagnostikas centrā. Ir pabeigta teritorijas labiekārtošana Patversmes ielā 23 veidojot pacientiem draudzīgāku un patīkamāku vidi. Pacientu ērtībām izveidotas arī jaunas autostāvvietas 36 automašīnām. Teritorijas labiekārtošanas kopējās izmaksas sastādīja LVL 124000.

Veikto investīciju ēkā un aparatūrā rezultātā nolietojuma apjoms šā gada otrajā pusgadā ir palielinājies par 10000 LVL mēnesī salīdzinot ar analogisku periodu 2011. gadā. Trešajā ceturksnī ambulatorā dienesta attīstībai tika iegādāts mazvērtīgais inventārs par 30000 LVL. Veikti komunikāciju un ēku remontdarbi par 119000 LVL (visā 2011. gadā - par 65000 LVL). Lielā iepirkuma apjoma dēļ, kā arī PVN likmes paaugstināšanas ar 2011. gada jūniju, neatskaitāmā PVN apjoms 2012. gada 9 mēnešos ir par 55000 LVL lielāks salīdzinot ar 9 mēnešiem 2011. gadā.

Ir pabeigta teritorijas labiekārtošana Patversmes ielā 23 veidojot pacientiem draudzīgāku un patīkamāku vidi. Pacientu ērtībām izveidotas arī jaunas autostāvvietas 36 automašīnām. Teritorijas labiekārtošanas kopējās izmaksas sastādīja LVL 124000.

Minēto pasākumu rezultātā ambulatoro pacientu apmeklējumu skaits Patversmes ielas 23 teritorijā 2012. gada ceturtajā ceturksnī bija dubultojies salīdzinot ar 2011. gada ceturto ceturksni.

EBITDA sastāda LVL 413 449

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; 30.06.12 - LVL 1,95; 30.09.12 - LVL 1,70; 31.12.12 - LVL 1,90

Svarīgi notikumi kopš pārskata perioda beigām

Akciju cena biržā 26.02.13 bija LVL 1,70

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. 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 notiekošajām un prognozējamām izmaiņām tirgū.

Koncerna vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes priekšsēdētājs

Jānis Birks

Valdes locekle

Marta Aizsilniece

Valdes loceklis

Andris Vīgants

Rīga, 2013. gada 26. februāris

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.decembrī un tā 12 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 kārtošanu, 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, 2013. gada 26. februāris

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

	2012. gada 31. decembris	2011. gada 31. decembris	Pielik ums
AKTĪVS	EUR	EUR	
Ilgtermiņa ieguldījumi:			
Nemateriālie ieguldījumi:			
Citi nemateriālie ieguldījumi	21 675	1 042	2
Kopā nemateriālie ieguldījumi	21 675	1 042	
Pamatlīdzekļi:			
Zemes gabali, ēkas, būves un ilggadīgie stādījumi	2 501 696	1 765 229	
Iekārtas un mašīnas	1 112 949	1 263 845	
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	53 890	55 755	
PL izveidošanas izmaksas ES fondi	156 571	156 571	
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas	(0)	585 610	
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem	4 727	8 584	
Kopā pamatlīdzekļi	3 829 833	3 835 594	2
Ilgtermiņa finansu ieguldījumi:			
Līdzdalība asociēto uzņēmumu kapitālā	192 532	203 367	3
Kopā ilgtermiņa finansu ieguldījumi	192 532	203 367	
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	4 044 039	4 040 003	
Apgrozāmie līdzekļi:			
Krājumi			
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	97 676	95 526	4
Kopā krājumi	97 676	95 526	
Debitori:			
Pircēju un pasūtītāju parādi	110 406	203 293	5
Citi debitori	9 501	44 729	6
Nākamo periodu izmaksas	3 960	3 556	7
Kopā debitori	123 867	251 578	
Nauda	1 031 632	1 215 872	8
Kopā apgrozāmie līdzekļi	1 253 174	1 562 976	
KOPĀ AKTĪVS	5 297 213,71	5 602 979	

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

PASĪVS	2012. gada 31. decembris EUR	2012. gada 31. decembris EUR	Pielik ums
Pašu kapitāls:			
Akciju kapitāls	1 138 297,45	1 138 297,45	9
Rezerves:			
c) sabiedrības statūtos noteiktās rezerves	45 521,94	45 521,94	
d) pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	929 362,95	1 068 067,34	23
Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	2 089 619,57	2 043 195,54	
b) pārskata gada ienākumi (zaudējumi)	(96 947,39)	(116 758,02)	
Kopā pašu kapitāls	4 105 854,52	4 178 324,25	
Nekontrolējoša līdzdalība	1 865,39	1 930,84	
Kopā kapitāls	4 107 719,91	4 180 255,09	
Uzkrājumi:			
Uzkrājumi atvaļinājumiem	69 252,59	119 791,58	
Uzkrājumi paredzamiem nodokļiem	151 097,60	158 386,98	22
Kopā uzkrājumi	220 350,19	278 178,56	
Ilgtermiņa kreditori:			
Nākamo periodu ieņēmumi	596 678,45	372 789,57	10
Kopā ilgtermiņa kreditori	596 678,45	372 789,57	
Īstermiņa kreditori :			
No pircējiem saņemtie avansi	18 269,67	191 491,51	11
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmējiem	89 771,83	348 293,40	12
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	121 261,42	107 125,17	13
Pārējie kreditori	143 162,25	124 845,62	14
Kopā īstermiņa kreditori	372 465,17	771 755,70	
Kopā kreditori	969 143,62	1 144 545,27	
KOPĀ PASĪVS	5 297 213,72	5 602 978,92	
	-	0,01	
CR	3,36	2,03	
DR	0,07	0,14	

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

	2012.gada 12 mēneši	2011.gada 12 mēneši	Pielikums
	EUR	EUR	
Neto apgrozījums	5 391 741	5 008 958	15
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(5 135 134)	(4 837 492)	16
Bruto peļņa vai zaudējumi	256 606	171 466	
Administrācijas izmaksas	(479 323)	(396 330)	17
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	149 830	124 305	18
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(7 163)	(2 452)	19
Ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	186	11 022	20
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	38	-	21
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(79 825)	(91 989)	
Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu	(17 188)	(24 821)	22
PĀRSKATA GADA PEĻŅA VAI ZAUDĒJUMI	(97 013)	(116 809)	
Pārējie visaptverošie ienākumi			
Peļņa no asociētā uzņēmuma daļu iegādes	-	7	
Pārējie visaptverošie ienākumi (zaudējumi) pārskata gadā	-	7	
VISAPTVEROŠIE IENĀKUMI PĀRSKATA GADĀ			
KOPĀ	(97 013)	(116 802)	
Peļņa attiecināta uz:			
LJMC akcionāriem	(96 947,4)	(116 758)	
Nekontrolējošo līdzdalību	(65)	(44)	
	(97 013)	(116 802)	
Pārējie visaptverošie ienākumi attiecināti uz:			
LJMC akcionāriem	-	-	
Nekontrolējošo līdzdalību	-	-	
	-	-	
EBITDA	588 285	452 785	
Akciju skaits	800 000	800 000	
Peļņa uz 1 (vienu) akciju	(0,12)	(0,15)	

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

	Akciju kapitāls	Statūtos noteiktās rezerves	Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezerve	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Nekontr olējoša līdzdalība	Kopā
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	-	-
Izmaksātās dividendes	-	-	-	-	-	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	7	-	7
Visaptverošie ieņēmumi pārskata gadā	-	-	-	-	(116 765)	(44)	(116 809)
Uz .2011 gada 31 decembri	1 138 297	45 522	1 068 067	2 043 196	(116 758)	1 931	4 180 255
Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	-	-	-	(116 758)	116 758	-	-
Nekustamo īpašumu pārvērtētās daļas nolietojums	-	-	(163 182)	163 182	-	-	-
Atliktā nodokļa aprēķināšana - pārvērtēšanas ietekme.	-	-	24 478	-	-	-	24 478
Peļņa no asociēto uzņēmumu daļu iegādes	-	-	-	-	-	-	-
Visaptverošie ienākumi pārskata gadā	-	-	-	-	(96 947)	(65)	(97 013)
Uz .2012 gada 31 decembri	1 138 297	45 522	929 363	2 089 620	(96 947)	1 865	4 107 720

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

	2012.gada 12 mēneši EUR	2011.gada 12 mēneši EUR	Pielikum s
I. Pamatdarbības naudas plūsma			
1. Peļņa pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	(79 825)	(91 989)	
Korekcijas:			
a) pamatlīdzekļu nolietojums	678 852	564 593	2
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi;	6 446	4 993	2
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem)	-	(10 464)	
d) peļņa no pamatlīdzekļu norakstīšanas	-	(2 817)	
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	38	-	20
f) ieņēmumi no līdzdalības asociēto uzņēmumu kapitālos	186	11 022	19
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	605 698	475 337	
Korekcijas:			
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	92 886	(48 006)	
b) krājumu atlikumu pieaugums vai samazinājums;	(2 150)	(13 284)	
c) piegādātājiem, darbuuzņēmējiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums vai samazinājums.	(239 441)	649 698	
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	456 994	1 063 745	
4. Izdevumi procentu maksājumiem.	-	-	
4. Izdevumi uzņēmumu ienākuma nodokļa maksājumiem.	(5 080)	(16 983)	12
5. Pamatdarbības neto naudas plūsma.	451 914	1 046 761	
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma			
1. Asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde.	-	(137)	
2. Pamatlīdzekļu iegāde.	(636 193)	(1 610 489)	2
3. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas	-	10 488	
4. Saņemtie procenti.	38	-	20
5. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma.	(636 155)	(1 600 137)	
IV. Pārskata gada neto naudas plūsma	(184 241)	(553 376)	
V. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda sākumā	1 215 872	1 769 249	
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata perioda beigās	1 031 632	1 215 872	

**LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI**

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 DECEMBRĪ 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 METODES

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. decembris	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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 DECEMBRĪ UN 2011.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 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 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 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.

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS

KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI

PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012.GADA 31 DECEMBRĪ UN 2011.GADA 31 DECEMBRĪ

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.

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 pamatoti 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 sekojošie 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 GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.DECEMBRI UN 2011. GADA 31.DECEMBRI**

2. KOPĀ PAMATLĪDZEKĻI UN CITI NEMATERIĀLIE IEGULDĪJUMI

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

EUR	Nemateri alie ieguldījumi	Zeme un ēkas	Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamatlīdzekļi	PL izveidošanas izmaksas ES fondi	Avansa maksājumi par pamatlīdzē kļiem	Nepabeigt ā celtniecība	Kopā
Sākotnējā vērtība								
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	-	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)	(128 922)
Uz 2011. gada 31. decembri	37 531	3 708 656	3 590 342	480 061	585 610	8 584	156 571	8 567 356
Iegāde	27 079	69 785	246 968	40 149	321 159	(68 947)	-	636 193
Pārvietošana	-	906 769	-	-	(906 769)	-	-	-
Pārvērtēšana	-	-	-	-	-	-	-	-
Izslēgšana vai pārklasificēšana	-	-	(44 603)	(18 772)	-	65 089	-	1 715
Uz 2012. gada 31. decembri	64 610	4 685 210	3 792 708	501 439	(0)	4 727	156 571	9 205 263
Uzkrātais nolietojums								
Uz 2010. gada 31. decembri	32 194	1 728 483	2 105 288	416 421	-	-	-	4 282 386
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	36 490	1 943 427	2 326 498	424 306	-	-	-	4 730 720
Pārskata gada nolietojums	6 446	76 905	397 863	40 902	-	-	-	522 116
Pārskata perioda nolietojums pārvērtētiem pamatlīdzekļiem	-	163 182	-	-	-	-	-	163 182
Izslēgts vai pārklasificēts	-	-	(44 603)	(17 659)	-	-	-	(62 262)
Uz 2012. gada 31. decembri	42 935	2 183 513	2 679 759	447 549	-	-	-	5 353 756
Atlikusī bilances vērtība								
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 31. decembri	1 042	1 765 229	1 263 845	55 755	585 610	8 584	156 571	3 836 636
Uz 2012. gada 31. decembri	21 675	2 501 696	1 112 949	53 890	(0)	4 727	156 571	3 851 508

LATVIJAS JŪRAS MEDICĪNAS CENTRS AS
KONSOLIDĒTĀ FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMI
PAR GADIEM, KAS NOSLĒDZĀS 2012. GADA 31.DECEMBRI 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"	45,32	192 532	45,32	203 367
Kopā ieguldījumi asociētajos uzņēmumos		192 532		203 367

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	96 927	94 479
Produktu atlikums noliktavās	-	645
Avansa maksājumi par precēm	391	78
Saimnieciskie materiāli noliktavā	-	-
Mazvērtīgais inventārs noliktavā	-	-
Citi materiāli	357	324
Kopā	97 676	95 526

5. PIRCĒJU UN PASŪTĪTĀJU PARĀDI

	2012 EUR	2011 EUR
Veselības norēķinu centrs	9 933	78 601
P.Stradiņa klīniskā universitātes slimnīca	24 865	70 325
Citi parādi	22 819	22 212
Apdrošināšanas sabiedrība BTA SE	29 320	9 515
Ergo Latvija AAS	3 392	6 258
Gjensidege Baltic	4 963	5 098
IF Latvija AAS	2 484	4 361
Latvijas Universtāte	4 172	3 129
SEESAM Latvija	2 943	2 040
Latvijas dzelzceļš AS	1 722	1 736
Olla M SIA	1 652	1 695
Balva AAS	1 030	1 690
Baltijas apdrošināšanas nams	1 614	1 466
Biogen Idec Ltd.	178	1 198
Balta AAS	680	364
Compensa Life Vienna Insurance group	1 384	199
Iekšlietu ministrijas veselības un sociālo lietu valsts	1 207	64
Narkoloģijas centrs	-	-
Uzkrājumi šaubīgo debitoru parādiem	(3 950)	(6 659)
Kopā	110 406	203 293

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

6. CITI DEBITORI

	2012	2011
	EUR	EUR
Nodokļu pārmaksa (piel. Nr.12)	5 111	21 060
PVN pēc neapmaksātiem rēķiniem	2 906	1 565
Pārējie debitori	1 484	22 104
Kopā	9 501	44 729

7. NĀKAMO PERIODU IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Apdrošināšanas izdevumi	3 960	3 556
Kopā	3 960	3 556

8. NAUDA

	2012	2011
Naudas līdzekļi bankās	1 022 511	1 211 109
Naudas līdzekļi kasē	9 121	4 764
Kopā	1 031 632	1 215 872

9. AKCIJU KAPITĀLS

	2012		2011	
	Akciju skaits	Kapitāla daļa %	Akciju skaits	Kapitāla daļa %
Uzņēmuma akcionāri:				
Ilze Birka	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Mārtiņš Birks	140 000	17,50%	140 000	17,50%
Ilze Aizsilniece	91 565	11,45%	91 565	11,45%
Guna Švarcberga	82 917	10,36%	82 917	10,36%
Jānis Birks	68 215	8,53%	67 983	8,50%
Pārējie akcionāri (akciju skaits līdz 5%)	345 518	43,19%	345 518	43,19%
Kopā	800 000	108,53%	800 000	108,50%
Akciju kapitāls	1 138 297		1 138 297	

10. NĀKAMO PERIODU IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
ERAF projektu izdevumu atlīdzināšana	596 678	372 790
Kopā	596 678	372 790

11. NO PIRCĒJIEM SAŅĒMTIE AVANSI

	2012	2011
	EUR	EUR
Veselības ekonomikas centrs	4 169	189 906
Citi avansi	14 101	1 585
Kopā	18 270	191 492

12. PARĀDI PIEGĀDĀTĀJIEM UN DARBUŅĒMĒJIEM

	2012	2011
	EUR	EUR
Tradintek	54 386	172 930
Būvprojektu vadība	-	127 502
Latvijas Gāze	-	15 033
Latvenergo Rīgas elektrotīkls	11 192	10 176
Sistēmu Audits SIA	6 026	6 076
Rīgas Ūdens	978	1 117
Akadēmiskā histoloģijas laboratorija SIA	152	430
Amerilat SIA	-	-
Lattelekom	-	-
Pārējie	17 037	15 030
Kopā	89 772	348 293

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

13. NODOKĻI UN SOCIĀLĀS NODROŠINĀŠANAS MAKSĀJUMI

	Atlikums uz 31- 12-11	Aprēķināts	Pārskaitīts	Atgriezsts	Atlikums uz 31-12-12
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Norēķini ar budžetu par PVN	2 423	38 342	(39 664)	184	1 285
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	66 516	859 386	(832 253)	(17 339)	76 310
Iedzīvotāju ienākumu nodoklis	37 497	488 027	(481 925)	(285)	43 314
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	(20 966)	-	(5 080)	20 940	(5 105)
Riska nodeva	108	1 485	(1 478)	-	115
Dabas resursu nodoklis	302	1 158	(1 222)	-	238
Uzņēmuma vieglo a/m trasp.nodoklis	279	1 541	(1 820)	-	-
Īpašuma nodoklis	(94)	5 949	(5 861)	-	(6)
Kopā, t.sk.	86 065	1 395 888	(1 369 304)	3 500	116 150
parāds	107 125				121 261
pārmaksa	(21 060)				(5 111)

14. PĀRĒJIE KREDITORI

	2012 EUR	2011 EUR
Darba samaksa par iepriekšējiem periodiem	141 765	123 515
Ieturētie arodbiedrības maksājumi	913	847
Deponētā darba alga/izpildraksti	484	484
Kopā	143 162	124 846

15. NETO APGROZĪJUMS

	2012 EUR	2011 EUR
Medicīniskie ambulatorie pakalpojumi	3 404 850	3 143 148
Medicīniskie stacionārie pakalpojumi	1 269 673	1 158 223
Apdrošināšanas maksājumi	301 448	269 518
VS ZDC ambulatorie pakalpojumi	228 966	233 364
Pakalpojumi minimuma iezīmētā daļa	13 144	13 144
Rezidentu apmācība	37 110	45 188
Stomatoloģiskie pakalpojumi	64 526	64 204
Starpniecības pakalpojumi ģimenes ārstiem	39 557	38 393
Citi ieņēmumi	32 467	43 776
Kopā	5 391 741	5 008 958

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS

	2012 EUR	2011 EUR
Darba alga	2 121 882	2 233 054
Pamatlīdzekļu nolietojums	685 298	569 587
Medikamenti, medicīniskie materiāli	677 331	609 218
Sociālās apdrošināšanas maksājumi	498 042	524 267
Neatskaitamais PVN	317 670	226 403
Komunālie, saimnieciskā uzturēšana	232 980	187 065
Remonta izdevumi	194 499	92 985
Aparatūras noma	-	48 484
Saimniecības preces	30 945	23 379
Apsardzes izdevumi	33 867	40 097
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	84 796	31 556

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

16. PĀRDOTĀS PRODUKCIJAS RAŽOŠANAS IZMAKSAS (turpinājums)

	2012	2011
	EUR	EUR
Datoru apkalpošana, remonts	25 661	21 289
Medicīniskie izmeklējumi un citi pakalpojumi	25 441	22 146
Reklāmas izdevumi	17 850	17 251
Biroja izmaksas	9 446	13 504
Komunālie izdevumi	21 675	22 553
Ēdināšanas izdevumi	38 349	26 061
Apdrošināšanas maksājumi	4 834	4 636
Transports, degviela, eļļa	9 508	7 668
Darbinieku apmācības izdevumi	9 606	6 586
Pabalsti darbiniekiem	1 707	1 707
Riska nodeva	1 485	1 525
Dāvinājumi darbiniekiem	847	1 448
Uzkrājumi atvaļinājumiem/šaub.debit	(2 709)	6 658
Saņemtās atlaides	(14 644)	(11 346)
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	108 769	109 711
Kopā	5 135 134	4 837 492

17. ADMINISTRĀCIJAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Administrācijas personāla algas	261 019	198 647
Sociālais nodoklis	61 376	46 386
Atalgojums valdes locekļiem	33 583	34 249
Atalgojums valdes priekšsēdētājam	31 117	30 512
Sakaru izdevumi	15 181	14 745
Atalgojums padomes locekļiem	19 123	19 123
Kancelejas izdevumi	8 174	5 637
Prezentācijas izdevumi	2 927	2 767
Atalgojums padomes priekšsēdētājam	8 196	8 196
Gada pārskata audita izmaksas	7 114	7 114
Sociālais nodoklis valdes locekļiem	7 137	7 056
Sociālais nodoklis valdes priekšsēdētājam	7 496	7 349
Naudas apgrozījuma izdevumi	5 807	5 024
Sociālais nodoklis padomes locekļiem	4 135	4 418
Citi administratīvie izdevumi	2 730	3 130
Sociālais nodoklis padomes priekšsēdētājam	1 975	1 975
Juridiskie pakalpojumi	2 234	-
Kopā	479 323	396 330

18. PĀRĒJIE UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Telpu noma	72 645	81 697
Viesnīcas pakalpojumi-ēdināšana	17 554	18 563
Komunālie pakalpojumi nomniekiem	14 139	3 702
Darbinieku ēdināšana	-	332
Veļas mazgāšanas pakalpojumi	1 225	1 688
Solārija pakalpojumi, infrasarkanā staru kabīne	679	905
Citi pakalpojumi	43 588	17 419
Kopā	149 830	124 305

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

19. PĀRĒJĀS UZŅĒMUMA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS IZMAKSAS

	2012	2011
	EUR	EUR
Īpašuma nodoklis	686	643
Samaksātās soda naudas	511	121
Zaudējumi no pamatlīdzekļu norakstīšanas	582	-
Zaudējumi no valūtu kursu izmaiņām	-	-
Citas izmaksas	5 384	1 688
Kopā	<u>7 163</u>	<u>2 452</u>

20. IEŅĒMUMI NO LĪDZDALĪBAS ASOCIĒTO UZŅĒMUMU KAPITĀLOS

	2012	2011
	EUR	EUR
“Neirožu klīnika” SIA	186	11 022
Kopā	<u>186</u>	<u>11 022</u>

21. PĀRĒJIE PROCENTU IEŅĒMUMI UN TAMLĪDZĪGI IEŅĒMUMI

	2012	2011
	EUR	EUR
Procenti par kontu atlikumiem bankās	38	-
Kopā	<u>38</u>	<u>-</u>

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU

	2012	2011
	EUR	EUR
Aprēķinātais uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	-
Atliktais uzņēmuma ienākums nodoklis	17 188	24 821
Kopā	<u>17 188</u>	<u>24 821</u>

22. UZŅĒMUMA IENĀKUMA NODOKLIS PAR PĀRSKATA GADU (TURPINĀJUMS)

	2012	2011
	EUR	EUR
Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	(79 825)	(91 989)
Meitas sabiedrības zaudējumi	9 425	6 350
Ieņēmumi no asociētās sabiedrības novērtēšana pēc pašu kapitāla metodes	10 834	11 022
Teoretiski aprēķinātais uzņēmumu ienākuma	(8 935)	(11 192)
Neatskaitāmie izdevumi	7 574	1 456
Aprēķināts uzņēmuma ienākuma nodoklis	<u>-</u>	<u>-</u>

Atliktais nodoklis

Pamatlīdzekļu nolietojuma pagaidu atšķirība	(536 812,54)	(472 765)
Pamatlīdzekļu pārvērtēšanas pagaidu atšķirība	(539 759,31)	(702 941)
Uzkrājumi atvaļinājumiem	69 252,59	119 792
Kopā pagaidu atšķirības	(1 007 319,26)	(1 055 915)
Nodokļu likme	15%	15%
Atliktā nodokļa saistības	(151 097,60)	(158 387)
Atzītas atliktā nodokļa saistības	<u>151 097,60</u>	<u>158 386,98</u>

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

Atliktā nodokļa kustība un sastāvdaļas

Atliktā nodokļa saistības pārskata gada sākumā	158 044	158 044
Peļņas vai zaudējumu aprēķinā uzrādītās atliktā	24 821	24 821
Atliktā nodokļa izmaiņas, kas attiecinātas uz pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezervi	(32 052)	(24 478)
Atliktā nodokļa saistības pārskata gada beigās	150 813	158 387

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	1 068 067	1 068 067