

*AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007.gada 6 mēnešu pārskats*

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"

2007. gada 6 mēnešu pārskats

Rīga

AS “ Protezēšanas un ortopēdijas centrs”
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Saturs

Informācija par sabiedrību	3
Vadības ziņojums	4 -5
Paziņojums par vadības atbildību	6
Grāmatvedības politika	7-9
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	10
Bilance	11-12
Naudas plūsmas pārskats	13
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	14
Gada pārskata pielikumi	15- 22

AS “ Protezēšanas un ortopēdijas centrs”
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Informācija par sabiedrību

Sabiedrības nosaukums	Protezēšanas un ortopēdijas centrs
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	Reģ.nr.40003012251 07.10.1996. PVN maksātājs no 17.12.2003.
Adrese	Pērnavas iela 62, Rīga, LV1009
Uzņēmuma darbības galvenie veidi	Tehnisko palīgīdzekļu izgatavošana; Medicīniskās un sociālās rehabilitācijas pakalpojumu sniegšana; Medicīnas preču vairumtirdzniecība un mazumtirdzniecība; Servisa pakalpojumu sniegšana tehnisko palīgīdzekļu lietotājiem;
Uzņēmuma akcionāri (virs 5% no visa kapitāla):	Mārcis Krūmiņš 34,06% Ainārs Baumanis 30,68% Ēriks Kumerdanks 18,92% Valsts sociālā apdrošināšanas aģentūra 10%
Valdes locekļi	Mārcis Krūmiņš – valdes priekšsēdētājs Andris Jerkins – valdes loceklis Ņina Dobrāja- valdes locekle
Padomes locekļi	Ēriks Kumerdanks – padomes priekšsēdētājs Inese Eihvalde – padomes pr.-ja vietniece Ainārs Baumanis – padomes loceklis Liene Krūmiņa – padomes locekle Valdis Ieviņš – padomes loceklis
Galvenais grāmatvedis	Ņina Dobrāja, t.7845776
Pārskata gads	2007. gada 1. janvāris – 30.jūnijs
Revidenta vārds un adrese	Natālija Zaiceva Zvērināta revidente (LZRA sertifikāts Nr.138) Zvērinātu revidentu firma :SIA “UHY Orients N ”(23.07.2007. mainīts nosaukums ”Orient N) LZRA licence Nr. 28 adrese: Čaka iela 83/85-12, Rīga, LV – 1011

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"

Vadības ziņojums

2007.gada 6 mēnešu darbības pārskatam.

1.Darbības veidu raksturojums:

Atskaites periodā AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs" turpināja izpildīt valsts pasūtījuma līgumu saistībā ar Valsts aģentūru "Tehnisko palīglīdzekļu centrs" par individuāli izgatavojamo tehnisko palīglīdzekļu piegādi kā:

- ekstremitāšu (roku, kāju) ārējās protēzes,
- ortozes (šinas, bandāžas, korsetes, zolītes-insoles u.c.),
- ortopēdiskie apavi;

POC apgrozījums sastādīja 178678- LS (254236 ,-EUR).

POC pārstāv kā dīleris dažādas ārzemju firmas standarta tehnisko palīglīdzekļu , kā gatavi ortopēdiskie apavi, personiskās aprūpes un pārvietošanās palīglīdzekļi (tualetes palīglīdzekļi, mazgāšanās palīglīdzekļi, spieķi, kruķi, rāmji, riteņkrēsli u.c.) , piegādē valsts pasūtījuma līguma ietvaros ar Valsts Aģentūru „Tehnisko palīglīdzekļu centrs”.

POC apgrozījums sastādīja 10446 LVL (14863 EUR).

Apgrozījums no citām fiziskām un juridiskām personām par individuāli izgatavojamo tehnisko palīglīdzekļu piegādi sastādīja 3959 LVL (5633 EUR).

Apgrozījums par medicīnisko rehabilitāciju dienas stacionārā līguma ietvaros ar Veselības obligātās apdrošināšanas valsts aģentūru sastādīja 21406 LVL (30458 EUR).

Maksas ārstniecības pakalpojumi (speciālistu konsultācijas un manipulācijas) no galvenokārt ortopēdiskiem pacientiem sastādīja 10236 LVL (14565 EUR).

Medicīnas preču veikalā mazumtirdzniecības apjoms sastādīja 44352 LVL (63107 EUR). Vairumtirdzniecība (izņemot samaksu līguma ietvaros ar Valsts Aģentūru „Tehnisko palīglīdzekļu centrs”) sastādīja 22889 LVL (32568 EUR).

Tehnisko palīglīdzekļu noma sastādīja 1671 LVL (2377 EUR).

Ieņēmumi no telpu nomas , to skaitā ieņēmumi no Rīgas Stradiņa universitātes par studējošo klīniskās bāzes finansēšanu , sastādīja 29591 LVL (42104 EUR).

Svarīgākie notikumi pārskata periodā.

A/S "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"(POC) turpināja izpildīt valsts pasūtījuma līgumus ar:

- Valsts Aģentūru „Tehnisko palīglīdzekļu centrs” par tehnisko palīglīdzekļu piegādi;
- Veselības Obligātās Apdrošināšanas Valsts aģentūru par medicīnisko rehabilitāciju.

AS “ Protezēšanas un ortopēdijas centrs”
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Apstākļi un notikumi pēc 2007.gada 30.jūnija

Finanšu un kapitāla tirgus komisija šī gada 29.jūnijā ir pieņēmusi lēmumu atļaut A/S “Protezēšanas un ortopēdijas centrs” akcionāru, kuri 2007.gada 11.jūnija ārkārtas akcionāru sapulcē balsoja par akciju izslēgšanu no regulētā tirgus, pilnvarotai personai Aināram Baumanim, izteikt akciju atpirkšanas obligāto piedāvājumu. Akciju atpirkšanas obligātais piedāvājums uzsākts šī gada 6.jūlijā, publicējot informāciju laikrakstā, Latvijas Vēstnesis”.

Paziņojums par vadības atbildību

Uzņēmuma vadība ir atbildīga par finanšu pārskatu sagatavošanu, balstoties uz sākotnējo grāmatvedības uzskaiti par katru pārskata periodu, kas patiesi atspoguļo uzņēmuma finansiālo stāvokli uz pārskata perioda beigām, kā arī darbības rezultātiem un naudas plūsmām par šo periodu.

Sagatavojot finanšu pārskatu, kas ietverts no 1 līdz 22 lapai, par periodu, kas noslēdzās 2007. un 2006. gada 30. jūnijā, vadība ir pielietojusi atbilstošu nemainīgu grāmatvedības politiku. Vadība apstiprina, ka, sastādot šo pārskatu, tika izmantotas atbilstošas grāmatvedības metodes, to pielietojums bija konsekvents, ir pieņemti saprātīgi un piesardzīgi lēmumi. Vadība apstiprina, ka ir ievēroti Latvijas likumdošanas prasības un finanšu pārskati sastādīti saskaņā ar darbības turpināšanas principu.

Vadība ir atbildīgā par atbilstošas grāmatvedības uzskaites kārtošanu, par uzņēmuma līdzekļu saglabāšanu, kā arī par krāpšanas un citas negodīgas rīcības novēršanu.

Sabiedrības vārdā vadības ziņojumu parakstīja:

Valdes loceklis _____ /M. Krūmiņš/

Valdes loceklis _____ /A. Jerkins/

Valdes loceklis _____ /N. Dobrāja/

2007. gada 29. augusts

Pārskata pielikumi par 2007.30.06. un 2006. g. 30.06.

**Grāmatvedības politika
Uzskaites un novērtēšanas metodes – vispārīgie principi**

Pārskatu sagatavošanas pamats

Pārskats sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību", "Par gada pārskatu" un Latvijas Republikas Finanšu ministrijas Grāmatvedības padomes izdotajiem Latvijas grāmatvedības standartiem, kuri ir piemērojami pārskata gadā.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sastādīts atbilstoši apgrozījuma izmaksu shēmai. Naudas plūsmas pārskats ir sagatavots pēc netiešās metodes.

Pielietotie grāmatvedības principi

Finanšu pārskatu posteņi novērtēti atbilstoši šādiem grāmatvedības principiem:

- a) Pieņemts, ka Uzņēmums darbosies arī turpmāk.
- b) Izmantotas tās pašas novērtēšanas metodes, kas izmantotas iepriekšējā gadā.
- c) Novērtēšana veikta ar pienācīgu piesardzību:
 - pārskatā iekļauta tikai līdz bilances datumam iegūtā peļņa;
 - ņemtas vērā visas paredzamās riska summas un zaudējumi, kas radušies pārskata periodā, arī tad, ja tie kļuvuši zināmi laika posmā starp bilances datumu un pārskata sastādīšanas dienu;
 - aprēķinātas un ņemtas vērā visas vērtību samazināšanas un nolietojuma summas.
- d) Ņemti vērā ar pārskata periodu saistītie ieņēmumi un izmaksas neatkarīgi no maksājuma datuma un rēķina saņemšanas vai izrakstīšanas datuma. Izmaksas saskaņotas ar ieņēmumiem pārskata periodā.
- e) Aktīva un pasīva posteņu sastāvdaļas novērtētas atsevišķi.
- f) Pārskata gada sākuma bilance sakrīt ar iepriekšējā gada slēguma bilanci.
- g) Norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgie posteņi tiek apvienoti un to detalizējums sniegts pielikumā.
- h) Saimnieciskie darījumi pārskatā atspoguļoti, ņemot vērā to ekonomisko saturu un būtību, nevis juridisko formu.

Pārskata periods

Pārskata periods ir 6 mēneši no 2007. gada 1. janvāra līdz 2007. gada 30.jūnijam

Naudas vienība un ārvalstu valūtas pārvērtēšana

Šajos finanšu pārskatos atspoguļotie rādītāji ir izteikti Latvijas nacionālajā valūtā – latos (LVL).

Visi monetārie aktīva un pasīva posteņi pārrēķināti latos pēc Latvijas Bankas noteiktā ārvalstu valūtas kursa pārskata gada pēdējā dienā.

	30.06.2006.	30.06.2007
EUR	0,7028	0.7028

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Ārvalstu valūtas kursu svārstību rezultātā gūtā peļņa vai zaudējumi ir atspoguļoti attiecīgā perioda peļņas vai zaudējumu aprēķinā.

Ieņēmumu atzīšana

Pārdotās preces un sniegtie pakalpojumi

Ieņēmumi no preču pārdošanas tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā pēc īpašumtiesību risku un labumu nodošanas pircējam. Ieņēmumi no sniegtajiem pakalpojumiem tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā proporcionāli darījuma pabeigtības līmenim bilances datumā. Darījuma pabeigtības līmenis tiek novērtēts pamatojoties uz veiktā darba izmaksām. Ieņēmumi netiek atzīti, ja ir šaubas par pakalpojumu izmaksu segšanu vai ka preces tiks atgrieztas.

Nomas ienākumi

Ieņēmumi no iznomātā īpašuma tiek atzīti peļņas vai zaudējumu aprēķinā nomas līguma periodā.

Ilgtermiņa un īstermiņa posteņi

Summas, kas saņemamas, maksājamas vai norakstāmas gada laikā, uzrādītas īstermiņa posteņos.

Nemateriālo ieguldījumu nolietojums

Nemateriālie ieguldījumi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atņemot uzkrāto nolietojumu. Nemateriālo ieguldījumu sākotnējā vērtība tiek norakstīta saimnieciskās darbības izdevumos nemateriālā aktīva lietderīgās kalpošanas laikā, izmantojot lineāro metodi. Sākotnējā vērtība tādiem nemateriāliem aktīviem, kuru lietošanas periods ir ierobežots, pakāpeniski norakstīta paredzētajā lietošanas laikā (piemēram, licences, preču zīmes, dažādas tiesības)

	gadi	%
Pētniec.darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	3	33,33%
licences	3	33,33%

Pamatlīdzekļu nolietojums un mazvērtīgais inventārs

Pamatlīdzekļi tiek novērtēti pēc to sākotnējās izmaksu vērtības, atņemot uzkrāto nolietojumu. Nolietojums tiek aprēķināts pēc lineārās metodes, izmantojot pamatlīdzekļu nolietojuma aprēķināšanas likmes, kas balstītas uz pamatlīdzekļu lietderīgās kalpošanas ilguma novērtējumu:

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Pamatlīdzekļa veids	gadi	%
Ēkas, būves	20	5
Iekārtas un tehniskais aprīkojums	7	14,29
Mēbeles un biroja iekārtas	10	10
Datori un aprīkojums	3	33,33
Automašīnas	5	20
Instrumenti un inventārs	2	50

Pamatlīdzekļu nolietojumu sāk rēķināt ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā nodošanas ekspluatācijā un beidz ar nākamā mēneša pirmo datumu pēc tā izslēgšanas no pamatlīdzekļu sastāva.

Sabiedrība kapitalizē pamatlīdzekļus, kuru vērtība pārsniedz LVL 50 un derīgās lietošanas laiks pārsniedz 1 gadu.

Mazvērtīgais inventārs iegādāts iegādes cenās un izdevumos norakstīts 100 % pēc nodošanas ekspluatācijā.

Krājumu novērtēšana

Krājumi bilancē uzrādīti pēc to iegādes vērtības, izmantojot FIFO (pirmais iekšā, pirmais ārā) metodi. Krājumu uzskaitē organizēta pēc nepārtrauktās krājumu uzskaites metodes. Bojāti, zuduši, morāli un fiziski novecoti krājumi (preces, izejvielas) ir norakstīti vai pārceņoti.

Debitori

Debitoru parādi novērtēti, ievērojot piesardzības principu, un bilancē uzrādīti neto vērtībā, no uzskaites vērtības atskaitot uzkrājumus nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem.

Uzkrājumi nedrošiem pircēju un pasūtītāju parādiem izveidoti, vadībai individuāli izvērtējot katra debitora parāda atgustamību.

uz nākošajiem taksācijas periodiem. Gadījumos, kad kopējais atliktā nodokļa aprēķina

Notikumi pēc bilances datuma

Laika posmā no gada pārskata pēdējās dienās līdz šo finanšu pārskatu parakstīšanas datumam nav bijuši nekādi notikumi, kuru rezultātā šajos finanšu pārskatos būtu jāveic korekcijas vai kuri būtu jāpaskaidro šajos finanšu pārskatos.

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Peļņas vai zaudējumu aprēķins par 2007.g.30.06. un 2006.g.30.06.

	Pielikumi	2007.g.6.mēn. Ls	2006.g.6.mēn. Ls	2007. 6 mēn. EUR	2006. 6 mēn. EUR
Neto apgrozījums	1	288293	279976	410204	398370
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	273799	264809	389581	376789
Bruto peļņa vai zaudējumi		14494	15167	20623	21581
Pārdošanas izmaksas	3	3195	2244	4546	3193
Administrācijas izmaksas	4	38984	30876	55469	43933
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	5	31631	26286	45007	37402
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	6	5794	7429	8244	10571
Peļņa vai zaudējumi no saimnieciskās darbības		-1848	904	-2629	1286
Pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi	7	574	242	817	344
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	8	52	0	74	0
Peļņa vai zaudējumi pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem		-1326	1146	-1887	1631
Peļņa vai zaudējumi pirms nodokļiem		-1326	1146	-1887	1631
Pārējie nodokļi	9	0	609	0	867
Pārskata gada peļņa vai zaudējumi (tīrie ieņēmumi)		-1326	537	-1887	764

30.06.2007. EPS - 0,002 LS (0,003 EUR)

30.06.2006. EPS 0,0006 Ls (0,0009EUR)

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Bilance uz 2007.30.jūniju un 2006.g.30.jūniju

AKTĪVS	Pieli- kumi	30.06.2007. Ls	30.06.2006. Ls	30.06.2007 EUR	30.06.2006. EUR
<u>Ilgtermiņa ieguldījumi</u>					
I Nemateriālie ieguldījumi					
Uzņēmuma attīstības izmaksas			1432	0	2038
Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes un tamlīdzīgas tiesības		513	202	730	287
Nemateriālie ieguldījumi kopā	10	513	1634	730	2325
II Pamatlīdzekļi					
Zemes gabali, ēkas, būves, ilggadīgie stādījumi		300375	323215	427395	459894
Iekārtas un mašīnas		24246	26490	34499	37692
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs		17551	21261	24973	30252
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtniecības objektu izmaksas		328	328	467	467
Avansa maksājumi par pamatlīdzekļiem					
Pamatlīdzekļi kopā	11	342500	371294	487334	528304
Ilgtermiņa ieguldījumi kopā		343013	372928	488064	530629
<u>Apgrozāmie līdzekļi</u>					
I Krājumi					
Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	12	119695	117572	170311	167290
Nepabeigtie ražojumi		201	358	286	509
Gatavie ražojumi un preces pārdošanai	13	82640	74654	117586	106223
Avansa maksājumi par precēm		4358	1867	6201	2657
Krājumi kopā					
II Debitoru parādi					
Pircēju un pasūtītāju parādi	14	8889	53120	12648	75583
Citi debitori		6955	1486	9896	2114
Nākamo periodu izmaksas		538	342	766	487
Debitori kopā		16382	54948	23309	78184
Nauda (kopā)	15	137151	97989	195148	139426
Apgrozāmie līdzekļi kopā		360427	347388	512841	494289
Aktīvu kopsumma		703440	720316	1000905	1024917

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

PASĪVS	Piel i- ku mi	30.06.2007. Ls	30.06.2006 Ls	30.06.2007 EUR	30.06.2006. EUR
I Pašu kapitāls					
Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	16	830 583	830 583	1 181 813	1 181 813
Rezerves:					
d) pārējās rezerves		14 274	14 274	20 310	20 310
Rezerves kopā		14 274	14 274	20 310	20 310
Nesadalītā peļņa					
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa		-192 917	-170 339	-274 496	-242 372
b) pārskata gada nesadalītā peļņa		-1326	-537	-1887	764
Nesadalītā peļņa kopā		-194243	-169803	-276383	-241608
Pašu kapitāls kopā		650614	675054	925740	960515
III Kreditori					
1. Īstermiņa parādi					
Aizņēmumi no kredītiestādēm					
No pircējiem saņemtie avansi		10948	2969	15578	4225
Parādi piegādātājiem un darbuzņēmumiem		11180	6257	15908	8903
Nodokļi un valsts sociālās apdrošināšanas obligātās iemaksas	17	9709	11170	13815	15893
Pārējie kreditori	18	9251	13759	13163	19577
Uzkrātās saistības	19	11738	11107	16702	15804
Īstermiņa parādi kopā		52826	45262	75165	64402
Kreditori kopā		52826	45262	75165	64402
Pasīvu kopsumma		703440	720316	1000905	1024917

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Naudas plūsmas pārskats uz 2007.g.30.06. un 2006.g.30.06. (pēc netiešās metodes)

	30.06.07.	30.06.06.	30.06.07.	30.06.06.
	Ls	Ls	EUR	EUR
I. Pamatdarbības naudas plūsma				
1. Peļņa (zaudējumi) pirms nodokļiem	-1326	537	-1887	764
<u>Korekcijas:</u>				
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	20928	22362	29778	31818
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)	124	59	176	84
c) uzkrājumu veidošana (izņemot uzkrājumus nedrošiem parādiem) (+) / samazinājumi (-)	631		898	
d) peļņa vai zaudējums no ārvalstu valūtas kursu svārstībām (+/-)	570	583	811	830
g) pārējie procentu ieņēmumi u.tml. ieņēmumi (+) / izmaksas (-)	434	242	618	344
i) procentu maksājumi u.tml. izmaksas (-)	-52		-74	
2. Peļņa pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	21309	23783	30320	33840
<u>Korekcijas:</u>				
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) / samazinājums (+)	38566	-46994	54874	-66866
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) / samazinājums (+)	-12443	-29879	-17705	-42514
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) / samazinājums (-)	-6933	-4398	-9865	-6258
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	40499	-57488	57625	-81798
4. Izdevumi procentu maksājumiem (-)				
5. Izdevumi nodokļa maksājumiem (-)				
4. Pamatdarbības neto naudas plūsma	40499	-57488	57625	-81798
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma				
1. Radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde (-)				
2. Ieņēmumi no radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu atsavināšanas (+)				
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde (-)	-1828	-1442	-2601	-2052
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas (+)				
7. Saņemtie procenti (+)	491	2565	699	3650
8. Saņemtās dividendes (+)				
9. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-1337	1123	-1902	1598
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma				
7. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma	0	0	0	0
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts				
V. Naudas un tās ekvivalentu neto pieaugums / (samazinājums)	39162	-56365	55723	-80200
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	97989	154354	139426	219626
Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	137151	97989	195148	139426

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats uz 2006.g.30.06.un 2007. g.30.06.

	pamatkapitāls Ls	rezerves Ls	lepr.gadu peļņa Ls	Pašu kapitāls Ls
Atlikums uz 01.01.2006.	830 583	14 274	-170 339	674 518
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi			537	537
Atlikums uz 30.06.2006.	830 583	14 274	-169802	675055
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi			-23115	-23115
Atlikums uz 01.01.2007.	830 583	14 274	-192 917	651 940
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi			-1326	-1326
Atlikums uz 30.06.2007.	830 583	14 274	-194243	650614

	EUR	EUR	EUR	EUR
Atlikums uz 01.01.2006.	1 181 813	20 310	-242 371	959 753
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi	0	0	764	764
Atlikums uz 30.06.2006.	1 181 813	20 310	-241606	960517
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi			-32890	-32890
Atlikums uz 01.01.2007.	1 181 813	20 310	-274 496	927 627
Pārskata perioda neto peļņa vai zaudējumi			-1887	-1887
Atlikums uz 30.06.2007.	1 181 813	20 310	-276383	925740

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Pielikumi peļņas vai zaudējumu aprēķinam

1 Neto apgrozījums

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
lenākumi no pamatprodukcijas realizācijas	184350	204712	262306	291279
lenākumi no soc.rehabilitācijas pakalpojumiem	3462	2681	4926	3815
lenākumi no pirtās produkcijas realizācijas	70630	52696	100497	74980
lenākumi no Dienas stacionāra (VOAVA)	21406	12281	30458	17474
lenākumi no medicīniskiem pakalpojumiem	6774	6256	9639	8901
lenākumi no tehnisko palīgīdzekļu nomas	1671	1350	2378	1921
Kopā	288293	279976	410204	398370

leņēmumi iegūti vietējā tirgū.

2 Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Preču iepirkšanas un piegādes izdevumi	45608	32146	64894	45740
Darbinieku atalgojums un soc.apdrošin.izmaksas	134273	120547	191053	171523
Pamatlīdzekļu un nemater.ieguld.nolietojums	18809	22421	26763	31902
Materiāli, izejvielas	51505	63123	73285	89816
Elektrība, siltums, ūdens	12361	13862	17588	19724
Samaksa par darbiem un pakalp.no ārienes	2150	2227	3059	3169
Tekošie remontu	1975	7000	2810	9960
Mazvērtīgā inventāra norakstīšana	2242	161	3190	229
Gatavās un nepabeigtās prod.krājumu izmaiņas	-1802	1823	-2564	2594
Transporta izdevumi	6120	360	8708	512
Strādnieku apmācības izdevumi	215	608	306	865
Citas izmaksas	343	531	488	756
Kopā	273799	264809	389581	376789

3 Pārdošanas izmaksas

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Atalgojums un soc.apdroš.izmaksas	2802	2165	3987	3081
Citas izmaksas	393	79	559	112
Kopā	3195	2244	4546	3193

4 Administrācijas izmaksas

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Valdes, padomes atlīdzība, soc.maksājumi	20915	16634	29759	23668
Biroja uzturēšanas izmaksas	6521	2806	9279	3993
Sakaru izmaksas	2241	3227	3189	4592
Gada pārskata izdevumi	0	800	0	1138
Bankas pakalpojumi un komisijas	630	553	896	787

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Finansu konsultanta pakalpojumi	1800	4000	2561	5691
Transporta izdevumi	691	633	983	901
Reprezentācijas izmaksas	245	283	349	403
Komandējumi	4953	1485	7047	2113
Kopā	38984	30876	55469	43933

5 Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Ieņēmumi no telpu nomas un komun.pakalpojumiem	28915	16455	41142	23413
Ieņēmumi no valūtas pirkšanas-pārdošanas	949	668	1350	950
Ieņēmumi no mācību iestādes finansējuma	676	955	962	1359
Ieņēmumi no dažādiem projektiem	0	2040	0	2903
Citi ieņēmumi	1091	3202	1552	4556
Kopā	31631	26286	45007	37402

6 Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Komunālo pakalpojumu izdevumi nomniekiem	2407	0	3425	0
Apdrošināšanas maksājumi	721	2175	1026	3095
Pabalsti darbiniekiem	1440	840	2049	1195
Sociālās apdrošināšanas izmaksas pārējās	250	300	356	427
Zaudējumi no PL pārdošanas	203	2669	289	3798
Pārējās saimniec.darbības izmaksas	753	20	1071	28
Apgrozāmo līdzekļu norakstīšana	20	282	28	401
citi	0	1143	0	1626
Kopā	5794	7429	8244	10571

7 Pārējie procentu un tamlīdzīgi ieņēmumi

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Uzkrātie procenti par atlikumiem banku kontos	83	94	118	134
Procentu ieņēmumi par depozītu noguldījumiem	491	148	699	211
Kopā	574	242	817	345

8 Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas

	30.06.07.. Ls	30.06.06. EUR	30.06.07. EUR	30.06.06.. EUR
Samaksātās soda naudas	52	0	74	0
Kopā	52	0	74	0

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
9 Pārējie nodokļi				
Nekustamā īpašuma nodoklis		0	609	0
Kopā		0	609	0

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

Pielikumi bilancei uz 30.06.2007.

10. Nemateriālie ieguldījumi

	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā	Pētniec. darba un uzņēmuma attīstības izmaksas	Koncesijas, patenti, licences, preču zīmes u.tml. tiesības	Citi nemateriālie ieguldījumi	Nemateriālie ieguldījumi kopā
	LVL	LVL	LVL	LVL	EUR	EUR	EUR	EUR
Sākotnējā vērtība							3	
01.01.2007.	8 260	781	2 728	11 769	11 753	1 111	882	16 746
legādāts		215		215		407		407
Pārvietots								
Norakstīts								
30.06.2007.	8 260	996	2 728	11 984	11 753	1 417	882	17 052
Nolietojums							3	
01.01.2007.	8 260	359	2 728	11 347	11 753	511	882	16 145
Aprēķināts		124		124	0	176		176
Norakstīts								0
30.06.2007.	8 260	483	2 728	11 471	11 753	687	882	16 322
Atlikusī vērtība								
01.01.2007.	0	422	0	422	0	600	0	600
30.06.2007.	0	513	0	513	0	730	0	730

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

11. Pamatlīdzekļi

	Zeme, ēkas, būves		Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamat- līdzekļu izveidošana	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL	LVL
01.01.2007.	456 800		128 145	176 502	328		0	761 775
legādāts				1421				1421
Pārvietots								0
Norakstīts			2 273	1347				3620
30.06.2007.	456 800		125 872	176576	328	0	0	759 576
Nolietojums								
01.01.2007.	145 005		100 149	156 653	0			401 807
Aprēķināts	11420		3750	3515				18685
Norakstīts			2 273	1143				3416
30.06.2007.	156425	0	101626	159025	0	0	0	417076
Atlikusī vērtība								
01.01.2007.	311 795	0	27 996	19 849	328	0	0	359 968
30.06.2007.	300375	0	24246	17551	328	0	0	342500

	Zeme, ēkas, būves		Iekārtas un mašīnas	Pārējie pamat- līdzekļi	Pamat- līdzekļu izveidošana	Nepabeigtā celtniecība	Avansa maksājumi par PL	Kopā
Sākotnējā vērtība	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.07.	649 968		182 334	251 140	467		0	1 083 908
legādāts			0	2022				2022
Pārvietots								0
Norakstīts			3 234	1917	0	0	0	5151
30.06.07.	649 968		179 100	251 245	467	0	0	1 080779
Nolietojums								
01.01.07.	206324		142 499	222 897	0	0	0	571 720
Aprēķināts	16249		5336	5001	0	0	0	26586
Norakstīts			3 234	1626	0	0	0	4 861
30.06.07.	223573	0	141 601	226272	0	0	0	593446
Atlikusī vērtība								
01.01.07.	443 644	0	39 835	28 243	467	0	0	512 188
30.06.07.	427395	0	34499	24973	467	0	0	487334

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

12. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
1. Izejvielas, materiāli	118510	115679	168625	164596
2. Mavērtīgais inventārs	815	1622	1160	2308
3. Degviela	189	96	269	137
4. Medikamenti	181	175	258	249
Kopā	119695	117572	170311	167290

13. Gatavie ražojumi un preces pārdošanai

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
1. Gatavie ražojumi	11673	11390	16609	16207
2. Pirkta produkcija	70967	63264	100977	90017
Kopā	82640	74654	117586	106223

14. Pircēju un pasūtītāju parādi

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Pircēju un pasūtītāju uzskaites vērtība	9744	54045	13864	76899
Uzkrājumi šaubīgiem debitoriem	855	925	1217	1316
Neto pircēju un pasūtītāju parādi	8889	53120	12648	75583

14a. Izmaiņas uzkrājumos

	Pircēju un pasūtītāju parādi Ls	Pircēju un pasūtītāju parādi EUR
Uzkrājumi 01.01.2007.	875	1 245
Uzkrājumu samazinājums	20	28
Uzkrājumu palielinājums	0	
Uzkrājumi 30.06.2007.	855	1 216

15. Nauda un naudas ekvivalenti

	30.06.07. Ls	30.06.06. Ls	30.06.07. EUR	30.06.06. EUR
Naudas līdzekļi kasē	1921	3381	2733	4811
Naudas līdzekļi norēķinu kontos	109931	69659	156418	99116
Īstermiņa depozīta noguldījumi	24606	24890	35011	35415
Citi naudas līdzekļi (VISA kredītkarte)	693	59	986	84
Kopā	137151	97989	195148	139426

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

16. Informācija par sabiedrības pašu akciju (daļu) kopumu

Izdotais un pilnībā apmaksātais uzņēmuma akciju pamatkapitāls	830 583 LVL
Vienas akcijas nominālvērtība	1 LVL
Izdotais un pilnībā apmaksātais uzņēmuma akciju pamatkapitāls	1 181 813 EUR
Vienas akcijas nominālvērtība	1,42 EUR

17. Nodokļu saistību kustība uz 30.06.2007.(Ls)

	Atlikums 01.01.2007.	Aprēķināts 2007. gadā	Samaksāts 2007. gadā	2007. g. aprēķi- nātās kavējuma naudas	Atmaksāts 2007. gadā	Novirzīts citiem nodokļiem	Atlikums 30.06.2007.
	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls	Ls
VSAOI	5 555	41102	39625				7031
Iedzīv. ienāk. Nodoklis	3 644	25622	24759				4506
PVN	1 646	25548	28999				-1804
Nekust. īpašuma nodoklis	20		64				-44
Dabas resursu nodoklis	17		17				0
Riska nodeva	20	122	123				19
Kopā	10 903	92394	93523				9709
t.sk.							
Nodokļu pārākums							1848
Nodokļu parāds							11556

17. Nodokļu saistību kustība uz 30.06.2007.(EUR)

	Atlikums 01.01.2007.	Aprēķināts 2007. gadā	Samaksāts 2007. gadā	2007. g. aprēķi- nātās kavējuma naudas	Atmaksāts 2007. gadā	Novirzīts citiem nodokļiem	Atlikums 30.06.2007.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
VSAOI	7 904	58483	56381				10004
Iedzīv. ienāk. nodoklis	5 185	36457	35229				6411
PVN	2 342	36352	41262				-2567
Nekust. īpašuma nodoklis	28	0	91				-63
Dabas resursu nodoklis	24	0	24				0
Riska nodeva	28	174	175				27
Kopā	15 514	131465	133071				13815
t.sk.							
Nodokļu pārākums							1848
Nodokļu parāds							11556

AS "Protezēšanas un ortopēdijas centrs"
2007. gada 6 mēnešu pārskats

18. Pārējie kreditori

	30.06.07.	30.06.06.	30.06.07.	30.06.06.
	Ls	Ls	EUR	EUR
Darba alga	7469	12448	10627	17712
Ieturējumi no darba algas	17	16	24	23
Kālas naudas	1765	1295	2511	1843
Kopā	9251	13759	13163	19577

19. Uzkrātās saistības

	30.06.07.	30.06.06.	30.06.07.	30.06.06.
	Ls	Ls	EUR	EUR
Uzkrājumi neizmantotiem atvaļinājumiem	11738	11107	16702	15804
Kopā	11738	11107	16702	15804

Vispārīgas piezīmes

	30.06.07.	30.06.06.
Vidējais nodarbināto skaits	81	86