

04.07.2007

1724 76447

MAJANDUSAASTAARUANNE

Ettevõtte nimetus

Osühing Perekeskus

Aadress

Tartu t 15A, Viljandi

Telefon

43 38 525

Äriregistri kood

10154106

Põhitegevusala

esmatasandi arstiabi osutamine

Majandusaasta algus 01.jaanuar 2006, lõpp 31.detsember 2006.

Juhatuse esimees:

Meeli Sova

Lisatud: osanike nimekiri

Osanike üldkoosoleku protokoll

Nõukogu:

Tambet Sova

Tiina Torp

Ene Adamson

SISUKORD

MAJANDUSAASTAARUANNE	1
2006.a. TEGEVUSARUANNE	3
OÜ MÄNNIMÄE PEREKESKUS AASTAARUANNE	4
JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED	9
LISA 2 RAHA	12
LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA	12
LISA 4 OSAKAPITAL	12
LISA 5 MAKSUVÕLAD	13
LISA 6 MÜÜGITULU	13
LISA 7 MÜÜDUD TEENUSTE KULU	13
LISA 8 ÜLDHALDUSKULUD	14
LISA 9 MUUD ÄRIKULUD	14
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
OÜ MÄNNIMÄE PEREKESKUSE OSANIKE NIMEKIRI	17

2006.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Männimäe Perekeskus on asutatud 11.oktoobril 1996.a., äriregistrisse kanti osaühing 12.märtsil 1997.a. Osaühingu põhitegevuseks on esmatasandi arstiabi osutamine.

Osaühingul on viispõhikohaga töötajat, kaks arsti ja kolm meditsiiniõde.

Osaühingu raamatupidamist teostab osaühing Assetsi Äriteenuste OÜ.

Aastal 2006.a. laekus Eesti Haigekassalt 1 679 375 krooni.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Töötajate töötasude summa 2006.a. oli 652 656 krooni.

OÜ MÄNNIMÄE PEREKESKUS AASTAARUANNE (kroonides)

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Männimäe Perekeskus juhatus deklareerib oma vastustutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Männimäe Perekeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatuse esimees



Meeli Sova

10. juunil 2007.a Viljandis

BILANSS

<u>AKTIVA</u>	31.12.2006	31.12.2005
KÄIBEVARA		
Raha	152 159	79 396
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	46 264	42 114
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	0	-65
Muud lühiajalised nõuded	3 853	594
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Ettemaksed tarnijatele	11 786	15 350
Kokku	61 903	57 993
KÄIBEVARA KOKKU	214 062	137 389
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	74 997	133 389
Muu materiaalne põhivara	67 751	75 217
Kokku põhivara	142 748	208 606
PÕHIVARA KOKKU	142 748	208 606
AKTIVA KOKKU	356 810	345 995
<u>PASSIVA</u>		
KOHUSTUSED		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	58 174	65 957
Võlad töövõtjatele	27 669	9 509
Maksuvõlad	57 316	55 396
Muud viitvõlad	902	3 660
Saadud ettemaksed	15 000	15 000
Kokku	159 061	149 522
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	159 061	149 522
KOHUSTUSED KOKKU	159 061	149 522
OSAKAPITAL OSAÜHINGUS		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aazio	73 020	73 020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	83 453	-21 739
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	1 276	105 192
OMAKAPITAL OSAÜHINGUS KOKKU	197 749	196 473
PASSIVA KOKKU	356 810	345 995

KASUMIARUANNE

	2006	2005
MÜÜGITULU	1 738 309	1 490 116
REALISEETITUD TEENUSTE KULU	1 512 721	1 304 032
BRUTOKASUM(-KAHJUM)	225 588	186 084
TURUSTUSKULUD	590	0
ÜLDHALDUSKULUD	178 399	85 986
MUUD ÄRITULUD	24 000	5 000
MUUD ÄRIKULUD	69 590	108
ÄRIKASUM(-KAHJUM)	1 009	104 990
FINANTSTULUD JA -KULUD		
a) intressikulud	0	0
b) muud finantstulud ja -kulud	267	202
KOKKU FINANTSTULU ja -KULUD	267	202
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	1 276	105 192

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	31.12.2006.a.	31.12.2005.a.
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum (+) kahjum (-)	1 009	104 990
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	40 724	30 908
Kasum (kahjum) põhivara müügist (kasum -, kahjum +)	46 337	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 910	-11 741
Varude muutus	0	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 539	-6 752
Makstud intressid	0	0
Kokku rahavood äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)	93 699	117 405
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	-40 203	-43 387
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük	19 000	0
Laekunud intressid	267	202
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 936	-43 185
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
Saadud laenud		
Saadud laenude tagasimaksed	0	0
Osakapitali suurendamine	0	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest (suurenemine+, vähenemine-)	0	0
RAHAVOOD KOKKU	72 763	74 220
RAHAJÄÄGI MUUTUS		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 396	5 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	72 763	74 220
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	152 159	79 396

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Aazio	Eelmiste per jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2004.a.	40000	73020	-48830	27091	91281
Muutused 2005.a.			27091	-27091	
2005.a. kasum				105192	0
Saldo 31.12.2005.a.	40000	73020	-21739	105192	196473
Muutused 2006.a.					
2005.a. kasumi ümberkanne	0	0	105192	-105192	0
2006.a. kasum		0	0	1276	1276
					0
Saldo 31.12.2006.a.	40000	73020	83453	1276	197749

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISE ALUSED

OÜ Perekeskus 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Perekeskus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus

2006.a. aruandes ei ole rakendatud erinevaid arvestuspõhimõtteid võrreldes eelmiste arvestusperioodidega.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Põhivara amortiseeritakse lineaarse meetodi alusel, lähtudes objekti kasutuseast.

2006.a. olid kulumid normid aasta kohta järgmistes vahemikes:

Ehitised- amortisatsiooni määr 6%.

Masinad ja seadmed – amortisatsiooni määr 10%-20%

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Vara kasutusväärtuse hindamisel diskonteeritakse vara kasutamisest ja kasutusjärgsest müügist tekkivad tulevased rahavood nüüdisväärtusesse kasutades diskontomäärana intressimäära, mida investorid eeldaksid tulususena sarnasesse projekti investeerimisel. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulude arvestus

Teenuste osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2006 ja aruande koostamise kuupäeva 10.06.2007.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Juhataja Meeli Sova



10.juuni 2007.a.

LISA 2 RAHA

	2006.a.	2005.a.
Raha kassas	18219	1509
Raha		
Hansapangas	133940	77887
KOKKU	152159	79396

LISA 3 MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2005	326500	86213	412713
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2005.a.	166111	37998	204109
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	13785	11864	25649
Põhivara ost aruandeperioodil	15000	25203	40203
Põhivara müük aruandeperioodil	-100500	0	-100500
Akumuleeritud kulum seisuga 31.12.2006.a.	-166003	-43667	-209670
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	241000	111418	352418
Jääkväärtus			
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	74997	67751	142748

LISA 4 OSAKAPITAL

31.detsembril 2006.a. oli osakapitali väärtuseks 40 000.
Osakapital jaguneb võrdselt kahe osaniku vahel.

LISA 5 MAKSUVÕLAD

Maksu nimetus	Saldo aasta alguses		Saldo aasta lõpus	
	D	K	D	K
Erisoodustuse t/maks intress		6		6
Üksikisiku tulumaks		18 878		19 620
Sotsiaalmaks		33 807		35 436
Kogumispension		1 456		1 563
Töötuskindlustusmaks		1 249		691
Kokku	0	55 396	0	57 316

LISA 6 MÜÜGITULU

	2006.a.	2005.a.
Osaühingu Perekeskus		
majandusaasta müügitulu oli	1 738 309	1 490 116
selest		
Eesti Haigekassa	1 679 375	1 469 946
tasulised teenused ja		
visiidimaksud	58 934	20 170

LISA 7 MÜÜDUD TEENUSTE KULU

	2006.a.	2005.a.
Ostetud		
meditsiiniteenustee kulu	314077	260 420
Tööjõukulud	869989	676 342
Transpordivahendite		
ülalpidamiskulud	153118	104 453
Kulum	16853	12 068
Ruumide		
ülalpidamiskulud	105426	95 847
Ravimaterjal, meditsiini		
instrumentarium	53258	103493
Muud kulud		51409
KOKKU	1512721	1304032

LISA 8 ÜLDHALDUSKULUD

	2006	2005
Kontorikulud	37365	26401
Ostetud teenused	35980	26879
Lähetused	1348	1640
Amortisatsiooni kulu	23871	18840
Kasutusrent	43611	0
Muud kulud	36224	12226
KOKKU	178399	85986

LISA 9 MUUD ÄRIKULUD

	2006	2005
Pretensioonid	2421	108
Põhivara müügi kahjum	65337	0
Maksuviivised	32	0
Liikmemaksud	1800	0
KOKKU	69590	108

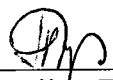
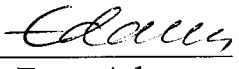
JUHATUSE JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2006. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Osaühing Männimäe Perekeskuse juhatus on koostanud 2006.a. majandusaasta aruande, mis koosneb aastaaruandest, tegevusaruandest ja kasumijaotuse aruandest.

OÜ Männimäe Perekeskuse nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud osaühingu Männimäe Perekeskus osanike üldkoosolekul 10. juunil 2007.a.

Juhatusesimees: 
Meeli Sova

Nõukogu liikmed:   
Tambet Sova Tiina Torp Ene Adamson

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	83 453
2006. aasta puhaskasum	1 276
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006:	84 729
Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada	
Jaotamata kasumi jääk: seisuga 31.12.2006:	84 729

Juhataja Meeli Sova



10.juuni 2007.a.

OÜ MÄNNIMÄE PEREKESKUSE OSANIKE NIMEKIRI
seisuga 10.juuni 2007.a.

NIMI nimiväärtus	Isikukood	Aadress	Osa
1. Meeli Sova	46206256026	Reegoldi küla Suure-Jaani vald Viljandi maakond	37 500
2. Ene Adamson	45104226023	Väike tn 14a-33 Võhma linn Viljandi maakond	2 500
Kokku			40 000

Juhatuse esimees



Meeli Sova