

SISSE TULNUD

30.06.2004

Kudri Urb *P-15*

Erapolikliinik Praxis OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Ärinimi:	Erapolikliinik Praxis OÜ
Äriregistri kood	10077618
Aadress:	Koidu 23, Rapla
Telefon:	048 56263
Põhitegevusala:	Elanikkonna meditsiiniline teenindamine
Tegevjuht:	Mare Pruks

SISUKORD

SISSE TULNUD

Tegevusaruanne	30.06.2004 2
Juhatuse deklaratsioon 2003 majandusaasta aruande koostamise kohta	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne skeem 1	6
Omakapitali muutuse aruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	9
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	10
Lisa 3. Varud	10
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	10
Lisa 5. Kapitalirent	11
Lisa 6. Võlakohustused	11
Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	11
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	11
Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek	12
Majandusaasta aruande allkirjad	13
Osanike nimekiri aastaruande kinnitamise kuupäeval	14

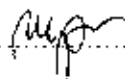
..... Mare Pruks

30-05-2004

Tegevusaruanne

Erapoliikliinik Praxis Osahingu põhitegevuseks on elanikkonna meditsiiniline teenindamine. Peale selle tegeletakse eluruumide üürile andmisega. Kõiki nimetatud teenuseid osutatakse Eesti Vabariigis.

Ettevõtte juhatuse koosneb ühest liikmest – juhatajast. Jooksvat majandustegevust juhib tegevdirektor. 2002. aastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Tegevdirektori töötasu oli 2003 aastal 96.000 kr. Keskmine töötajate arv 2002.a. oli 14 ning nende töötasude kogusumma oli 459,825 krooni.



Mare Pruks

Juhatuse deklaratsioon 2003 majandusaasta aruande koostamise kohta

SISSE TULNUD

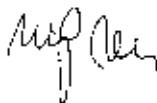
30.06.2004
Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

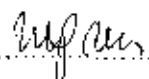
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Erapolikliinik Praxis OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Mare Pruks



 Mare Pruks

SISSE TULNUD

30.06.2004

Bilanss

kroonides

AKTIVA

		31.12.2003	31.12.2002
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		254 408	95 499
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	97 843	78 936
Ostjatele laekumata arved		97 843	78 936
Mitmesugused nõuded		0	792
Muud lühiajalised nõuded		0	792
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		296	4 953
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 8	2	0
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	Lisa 3	294	4 953
Varud	Lisa 4	5 100	2 585
Tooraine ja materjal		4 908	2 097
Ettemaksed tarnijatele		192	488
KÄIBEVARA KOKKU		357 647	182 765
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 5	493 773	466 128
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		185 000	185 000
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		599 526	482 616
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-290 753	-215 321
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		0	13 833
PÕHIVARA KOKKU		493 773	466 128
AKTIVA (vara) KOKKU		851 420	648 893

..... Mare Pruks

SISSE TULNUD

30.05.2004

kroonides

PASSIVA

31.12.2003 31.12.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		66 481	153 111
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 6	36 913	39 711
Järelmaksu lühiajaline osa	Lisa 7	29 568	113 400
Ostjate ettenaksed toodete ja kaupade eest		2 769	5 183
Võlad tarnijatele		76 403	43 163
Tarnijatele tasumata arved		76 403	43 163
Maksuvõlad	Lisa 8	41 699	38 488
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		64 715	62 578
Võlad töövõtjatele		64 709	62 437
Muud viitvõlad	Lisa 9	6	141

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		252 067	302 523
--------------------------------------	--	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		0	66 482
Mittekonverteeritavad võlakohustused		0	66 482
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	66 482

KOHUSTUSED KOKKU		252 067	369 005
-------------------------	--	----------------	----------------

OMAKAPITAL

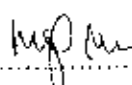
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid		4 000	4 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		235 888	43 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)		319 465	192 572

KOKKU OMAKAPITAL		599 353	279 888
-------------------------	--	----------------	----------------

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		851 420	648 893
---	--	----------------	----------------

Kasumiaruanne skeem 1

	2003	2002
ÄRITULUD		
Müügitulud	1 971 364	1 637 584
Muud äritulud	101 953	100 342
ÄRITULUD KOKKU	2 073 317	1 737 926
ÄRIKULUD		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	860 659	680 310
Mitmesugused tegevuskulud	130 034	137 204
Tööjõukulud	613 900	568 273
palgakulu	459 825	425 652
sotsiaalmaksud	151 748	140 478
töötuskindlustusmaks	2 327	2 143
Kulum	75 432	59 468
põhivara kulum ja väärtuse langus	75 432	59 468
Muud ärikulud	67 559	89 809
ÄRIKULUD KOKKU	1 747 584	1 535 064
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	325 733	202 862
FINANTSTULUD JA -KULUD	-6 268	-10 290
muud intressi- ja finantstulud	72	65
intressikulud	6 340	10 355
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	319 465	192 572
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	319 465	192 572
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	319 465	192 572

 Mare Pruks

Omakapitali muutuse aruanne

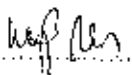
	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	kroonides Kokku
Seisuga 01.01.02	40 000	4 000	57 640	-14 324	87 316
Eelmise perioodi kasum			-14 324	14 324	
2002.a. kasum				192 572	
Seisuga 31.12.02	40 000	4 000	43 316	192 572	279 888
Seisuga 01.01.03	40 000	4 000	43 316	192 572	279 888
Eelmise perioodi kasum			192 572	-192 572	
2003.a. kasum				319 465	
Seisuga 31.12.03	40 000	4 000	235 888	319 465	599 353

Vastavalt Erapolikliinik Praxis Osuühingu põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40,000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160,000 krooni.

Emiteeritud osade arv on 1 tükk.

2003. aastal uusi osasid ei emiteeritud.

2003. aastal dividende 2002.a. eest ei makstud.

 Mare Pruks

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

Aastate 2003 - 2004

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Kasum enne tulumaksu

2003 2002

Korrigeerimised (+/-)

Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus

75 432 59 468

Intressikulu

6 340 10 355

Tegevuskasum enne käibekapitali muutust

401 237 262 395

Nõuded ostjate vastu (+/-)

-18 907 -64 918

Muud lühiajalised nõuded (+/-)

792 198

Varud (+/-)

-2 515 951

Tulevaste perioodide kulud (+/-)

4 657 -2 985

Maksuvõlad (+/-)

3 211 8 768

Võlgnevus hankijatele (+/-)

33 240 -35 729

Ostjate ettemaksed (-/-)

-2 414 -3 421

Viitvõlad (+/-)

2 137 3 920

Põhitegevuse genereeritud raha

421 438 169 179

Intressimaksed

-6 340 -10 354

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

415 098 158 825

INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Põhivara soetamine

-103 078 -25 960

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

-103 078 -25 960

FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD

Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed

-39 711 -35 241

Võlakohustuste tasumine

-113 400 -113 400

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

-153 111 -148 641

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

158 909 -15 776

RAHA ALGJÄÄK

95 499 111 276

RAHA LÖPPJÄÄK

254 408 95 499

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

SISSE TULNUD

30-06-2004

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsesest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- | | |
|--------------------------|-------------|
| - masinad ja seadmed | 10% või 20% |
| - arvutustehnika | 10% või 20% |
| - kontorimööbel | 10% või 20% |
| - transpordivahendid | 10% |
| - tööriistad ja inventar | 10% või 20% |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kapitalirent

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele ja renditud varalt arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Tulu

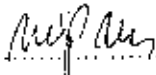
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Erapolikliinik Praxis Osahing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 aktsiakapitalist.

 Mare Pruks

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30-06-2004

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 97.843 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal nõudeid ... ostjate vastu ebatõenäoliselt laekuvateks ei kantud.

Lisa 2. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud koosnevad ajakirjanduse tellimustest ja sidekuludest 2004. aastaks.

Lisa 3. Varud

Varud koosnevad väärismetallist, mis on vajalik hambaproteeside valmistamiseks, s.t. hambakullast. Kuld kantakse kuludesse kaalutud keskmise soetushinna meetodit kasutades. Seisuga 31.12.2003 oli kulda ettevõttes arvel 4.908 krooni eest.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	185 000	482 616	13 833	681 449
Soetamine		116 910	-13 833	103 077
sh ettemaksetelt		13 833		13 833
Soetusmaksumus 31.12.2002	185 000	599 526	0	784 526
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	46 257	169 064	0	215 321
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	18 504	56 928		75 432
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	64 761	225 992	0	290 753
Jääkmaksumus 31.12.2002	138 743	313 552	13 833	466 128
Jääkmaksumus 31.12.2003	120 239	373 534	0	493 773

Täielikult amortiseerunud põhivara (0-jääkväärtusega) oli Erapolikliinik Praxis osahingu raamatupidamises seisuga 31.12.2003.a. arvel soetusmaksumuses 83.645 krooni eest.

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 185.000 krooni.

..... Mare Pruks

Lisa 5. Kapitalirent**SISSE TULNUD**

Erapolikliinik Praxis osuühing rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:
Sõiduauto Opel Omega, mille kapitalirendi lepingu tähtaeg on 15. oktoober 2004.a.

30.06.2004

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	185000	185 000
Soetusmaksumus 31.12.2002	185000	185 000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-64 761	-64 761
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	-46 257	-46 257
Kulum 2003.a.	-18504	-18 504

	31.12.2003	31.12.2002
Kapitalirendivõlgnevus	36 913	76 624
sh tähtajaga kuni 1 aasta	36 913	39 711
1-5 aastat		36 913

	31.12.2003	31.12.2002
Aruandeperioodil tasutud maksed	39 711	35 241
Aruandeperioodi intressikulu	6 340	9 375

Lisa 6. Võlakohustused

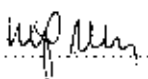
Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a koosneb võlgnevusest järelmaksuga ostetud hambaravitoolide eest summas 29.568 krooni, mis kõik kuulub tasumisele 2004.aastal.

Lisa 7. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2002		31.12.2002	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 084	0	594
Sotsiaalmaksuvõlg	0	27 798	0	23 420
Isiku tulumaks	0	6 867	0	12 286
Erisoodustuse tulumaks	2	0	0	347
Ertevõtte tulumaks	0	3 467	0	0
Töötuskindlustusmaks	0	878	0	887
Kogumispensionimakse	0	605	0	954
Kokku	2	41 699	0	38 488

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Erapolikliinik Praxis OÜ üürib eluruumi juhatuse liikmele Mare Pruksile ja Mare Pruksi pojale Mihkelitalle. Üüri arvestatakse mõlemale isikule teiste maja üürikega samadel tingimustel.

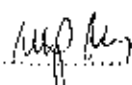
 Mare Pruks

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
30 -08- 2004

Elmiste perioodide kasum	235 888
2003.a. aruandeaasta kahjum	319 353
Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	555 353

Arutanud ja kinnitanud: _____

 Mare Pruks

Majandusaasta aruande allkirjadTallinna Linnakohus
Registriesakond

SISSE TULNU

30-06-2004

Erapolikliinik Praxis Osahingu juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 16. juunil 2004 ainsosaniku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri ja kuupäev

Mare Pruks

juhatuse liige

Mare Pruks 29.06.04Mare Pruks Mare Pruks

Osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise kuupäeval

Mare Pruks, elukoht Rapla, 1 osa väärtusega 40.000 krooni.