

OÜ ALMEDA KLIINIK
Puskini 13-54, Narva linn
Reg.nr. 10292297

Vaba Maakohus
registriamet

02.07.2007

SILSE TULETUS
nr. 35026

ho

MAJANDUSARUANNE

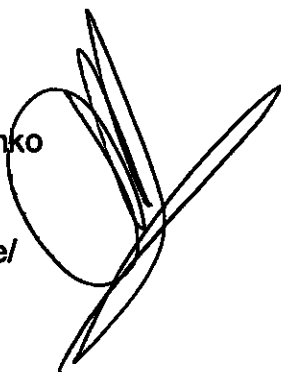
Majandusaasta algus
01.01.2006

Majandusaasta lõpp
31.12.2006

Põhitegevusala
Meditšiiniteenuste osutamine

Tegevjuht

Andrei Detotsenko
03924266
fax 3924320
www.almeda.ee/



Eraldi aastaaruande juurde lisatud: osanike nimekiri

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006. majandusaruanne

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon

Äriühingu juhatuse on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest.

Raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

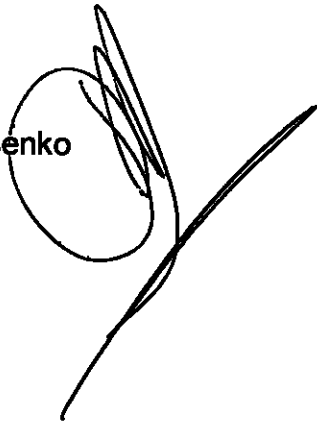
Koostatud raamatupidamise aruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2007-27.06.2007).

Juhatus hinnangul on OÜ Almeda Kliinik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Andrei Detotšenko
Prokurist

Kuupäev
27.06.07



Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006. majandusaruanne

Tegevusaruanne

OÜ Almeda Kliinik asutati 1997.a. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine.

2006. aasta meditsiiniabi rahaline maht koostas 5 133 494 eesti krooni, st suurenes 38,2% võrreldes eelmise aastaga. Kulutuste summa, mis on seotud tegevusega 2006. aastal oli 2005. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 1321,0 tuh. krooni ehk 36,6% suurem.

Osaühing ise maksis töötasu neljale töötajale. Kokku kulutused töötasu välja maksmisel koostasid 226 379 krooni, sh bruto-töötasu 174 119 krooni. Tööjõukulu vähenes 29,1% võrra. 2006.aastal juhatusele liikmete tasu ei ole makstud.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2006.a. oli 197,7 tuh. krooni. netovara maht suurenes 21,1% võrra võrreldes 31.12.05. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 17,9%.

Aruande aastal OÜ Almeda Kliinik poolt oli müüdud põhivara objektid (bilansi maksumusega 230 050 krooni). Kasum põhivara müügist koostas 22 600 krooni.

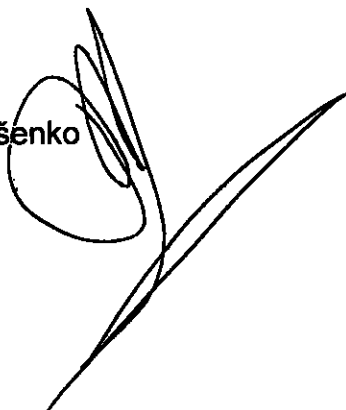
Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	665 540
Aruandeaastal teenitud kasum (-kahjum)	186 779
Kokku jaotamiseks	852 319

Kasumit ei jaotata

Andrei Detotšenko
Prokurist

Kuupäev
27.06.07



Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006. majandusaruanne

OÜ-u Almeda Kliiniku bilanss seisuga 31-12-2006

Aktiva (vara)	31.12.2006	1.01.2006
Kaibevara		
1. Raha ja pangakontod	559 328	361 615
2. Ostjatele laekumata arved	420 675	454 312
3. Mitmesugused nõuded		
Nõuded sidusettevõtetele	950 000	0
Muud lühiajalised nõuded	14 587	10 000
Kokku	964 587	10 000
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 488	1 488
Muud ettemakstud kulud	0	13 196
Kokku	1 488	14 684
Käibevara kokku	1 946 078	840 611
Põhivara		
5. Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	0	60 000
Masinad ja seadmed	220 000	390 050
Muu inventar, tööriistad, sisseseade	162 735	162 735
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-375 750	-528 952
Lõpetamata ehitus	3 955 394	3 955 394
Kokku	3 962 380	4 039 228
Materiaalne põhivara kokku	3 962 380	4 039 228
Immateriaalne põhivara		
6. Patendid, litsentsid ja muu immateriaalne põhivara	84 663	92 664
Põhivara kokku	4 047 043	4 131 892
Aktiva (vara) kokku	5 993 121	4 972 502
Passiva (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
7. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused	31 138	0
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed	400 355	381 502
Kokku	431 494	381 502
8. Hankijatele tasumata arved	37 278	207 184
9. Mitmesugused võlad		
Võlad sidusettevõtetele	160 743	462 435
10. Maksuvõlad	8 453	11 866
11. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	12 079	19 910
Dividendivõlad	72 500	72 500
Maksude potentsiaalsed kohustused	15 441	19 383
Muud viitvõlad	48 638	48 240
Kokku	148 658	160 033

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandus aasta aruanne

Mitteregistreeritud kapital	300 000	210 000
Lühiajalised kohustused kokku	1 086 626	1 433 020
Pikaajalised kohustused		
12. Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	3 834 176	2 653 942
Kohustused kokku	4 920 802	4 086 963
Omakapital osauhingus		
13. Osakapital nimivaartuses	200 000	200 000
14. Kohustuslik reservkapital	20 000	20 000
15. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	665 540	647 547
16. Aruandeaasta kasum (kahjum)	186 779	17 992
Omakapital osauhingus kokku	1 072 319	885 540
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	5 993 121	4 972 502

OÜ Almeda Kliiniku kasumiaruanne 2006. aasta eest

Skeem 2	2006.a.	2005.a.
Müügitulu	5 133 494	3 715 867
Müüdud toodangu kulu	4 802 542	3 087 622
Brutokasum (-kahjum)	330 952	628 245
Turustuskulud	1 089	334 010
Üldhalduskulud	118 082	167 837
Muud äritulud	186 658	86 720
Muud ärikulud	8 428	19 642
Ärikasum (-kahjum)	390 011	193 477
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulud	-203 748	-175 541
f) muud finantstulud ja -kulud	516	57
Kokku finantstulud ja -kulud	-203 232	-175 485
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	186 779	17 992
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	186 779	17 992

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Nõuetest ostjatele	5 220 131	3 584 846
Mitmesuguste arvestustest	-949 202	744
Hankjatele võlgadest	-4 940 646	-2 976 934
Töötajatele võlgnevustest	-151 299	-199 204
maksuvõlgadest	-90 623	-118 890
Muudest kuludest	-40 987	-6 194
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	-952 626	284 368
2. Rahavood investeerimisest		
Laekumised põhivara müügist	20 000	63 365
Kuulutused põhivara ostuks	-35 640	-45 142
Kokku 2. Rahavood investeerimisest	-15 640	18 223
3. Rahavood finanseerimisest		
Saadud pikaajalised laenud	1 600 000	400 000
Tagasimakstud pikaajalised laenud	-334 135	-303 555
Osakapitali nimiväärtuse suurenemine	90 000	110 000
Saadud intressid	916	5 071
Tasutud intressid	-200 803	-172 750
Saadud dividendid	10 000	0
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	1 165 978	38 766
Kokku rahajäägi muutus	197 713	341 358
Raha jääk aasta algul	361 615	20 258
Raha jääk aasta lõpul	559 328	361 615

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital nimiväärtuses	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	Omakapital osaühingus kokku	Osade arv
Aasta alguses	200 000	20 000	647 547	17 992	885 540	2
Muutmine aasta jooksul			17 992	186 779		
sh kasumi arvelt			17 992	186 779		
Aasta lõpus	200 000	20 000	665 540	186 779	1 072 319	2

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Üldpõhimõtted

OÜ Almeda Kliinik 31.12.2006. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka *toimkonna juhendid*). Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Majandusaasta algas 01 jaanuar 2006 ja lõppes 31 detsember 2006. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Tulu kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Raamatupidamisel ei kajastu bilansipäeval lõpetamata raviteenuste arved.

Intressitulu arvestatakse kasutades kassapõhiline printsiibi.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantsvarad

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasest väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Varud

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

Materiaalsete varude kuludesse kandmisel on rakendatud FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandusaasta aruanne

Põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 50000 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 amortisatsiooni normid:

- hooned 5%
- masinad ja seadmed 20%
- arvutustehnika 20%
- kontorimööbel 20%
- transpordivahendid 20%
- tööriistad ja inventar 20%

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse rentniku poolt tekkepõhiselt kuludes. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 2 Raha ja panga kontod

	31.12.2006	1.01.2006
Kassa EEK	27 373	3 800
Pangakontod EEK	531 955	357 816
Kokku	559 328	361 615

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandusaasta aruanne

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2006	01.01.2006
Eesti Haigekassa	420 103	454 312
Muud juriidilised isikud	572	0
Kokku	420 675	454 312

Lisa 4 Mitmesugused nõuded

	31.12.2006	01.01.2006
Nõuded sidusettevõttele	950 000	0
Muud lühiajalised nõuded	14 587	10 000
Kokku	964 587	10 000

Lisa 5 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

„Maksude ettemaksed ja tagasinõuded“ kirjel kajastati ettemakstud maamaks 1488 krooni summas.

Lisa 6 Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventaar	Lõpetamata ehitus	Kokku
Soetusmaksumuses aasta alguses	60 000	390 050	162 735	3 955 394	4 568 179
Müük*	60 000	170 050			230 050
Soetusmaksumus aasta lõpus	0	220 000	162 735	3 955 394	4 338 129
Akumuleeritud kulum aasta alguses	7 800	390 050	131 102	0	528 952
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	1 800		24 648		34 956
Müüdud varale arvestatud kulum*	9 600	170 050			179 650
Akumuleeritud kulum aasta lõpus	0	220 000	155 750	0	375 750
Jääkmaksumus aasta alguses	52 200	0	31 633	3 955 394	4 039 227
Jääkmaksumus aasta lõpus	0	0	6 985	3 955 394	3 962 379

*Aruande aastal OÜ Almeda Kliinik poolt oli müüdud põhivara objektid (bilansi maksumusega 230 050 krooni). Kasum põhivara müügist koostas 22 600 krooni.

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandus aasta aruanne

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

Muu immateriaalne põhivara kirjel kajastati ettevõtete osade kasutusvaldus 84 663 krooni summas kokku, mis on sätestatud 2002 aasta lõpul OÜ Almeda Kliiniku kasuks tähtajaga 15 aastat. Kasutusvaldus on korrigeeritud kulumiga lineaarsel meetodil lähtudes valduse tähtajast.

Nimi	Tegevusala	Asukoht	Kasutusvalduse soetamismaksumus	Kasutusvalduse kulum
OÜ Neeme Perearstide Keskus	Üldmeditsiin	Sillamäe, Pavlovi 12A	40000	11779
OÜ Oskar Hambaravi	Hambaravi	Sillamäe, Pavlovi 12A	40000	11779
OÜ Pavlovi Apteek	Ravimite müük	Sillamäe, Pavlovi 12A	40000	11779
Kokku			120000	35337

Lisa 8 Võlad hankijatele ja Mitmesugused võlad.

	31.12.2006	01.01.2006
Hankijatele tasumata arved	37 278	207 184
Võlad sidusettevõtetele	160 743	462 435
Kokku	198 021	669 619

Lisa 9 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2006	01.01.2006
Kinnipeetud tulumaks	2795	3613
Sotsiaalmaks	5426	7646
Töötukindlustusmaks	148	349
Pensionikindlustus	84	258
Kokku	8453	11866

Lisa 10 Viitvõlad

Viitvõla nimetus	31.12.2006	01.01.2006
Võlad töövõtjale, s.h. arvestatud puhkusekohustus	19 910	19 910
Dividendivõlad	72 500	72 500
Maksude potents kohustus	15 441	19 383
Kinnipeetud tulumaks	1 325	2 044
Tulumaks dividendidest	10 542	10 542
Sotsiaalmaks	3 367	6 344
Töötukindlustusmaks	91	175
Pensionikindlustus	116	278
Muud viitvõlad	48 638	48 240
Kokku	156 489	160 033

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandusaasta aruanne

Lisa 11 Völakohustused

	Völakohustused seisuga 31.12.06			Seisuga 01.01.06		Intress	Lõpptäht
	Lühiajalin.	Pikaajalain.	Saldo	Lühiajalin.	Pikaajalain.		
Laen Sampo Pank AS	400355	3834176	4234531	345862	2622804	6,46%	22.07.2018
Hansa Liising Eesti Arvuti komplekt	31138		31138	35640	31138	5.70%	15.10.2007
kokku	431494	3834176	4265670	381502	2653942		

Lisa 12 Kapitalirent

2005 aastal Almeda Kliinik OÜ rendis kapitalirendi tingimustel arvutikomplekt soetusmaksumusega 111920 krooni (soetusmaksumus on kantud üle kuludesse).

Kapitalirent		Arvuti komplekt
Soetusmaksumus		111920
Akumuleeritud kulum 31.12.2006		111920
s.h. aruandeaasta kulum		0
Igakuine maksed intressiga		3188
Intressimäär		5.7%
Aruandeperioodil maksed ilma intressita		35640
Järgmisel perioodil maks. ilma intressita		31138
Lõpptähtaeg		15.10.2007

Lisa 13 Realiseerimise netokäive

Teenuste liik	31.12.2006	01.01.2006
Meditsiinilised teenused	5 133 494	3 715 867
Kokku	5 133 494	3 715 867

Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires.

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuse liikmed

Andrei Detotšenko
Prokurist

Kuupäev
27.06.07

Andrei Detotšenko, prokurist

OÜ-u Almeda Kliinik 2006.majandusaasta aruanne

OÜ-u Almeda Kliinik reg. nr. 10292297
osanike nimekiri
27.06.2007 seisuga

Osaniku ees-ja perekonnanimi	Osaniku aadress	Osaniku isikukood	Osa suurus
Nadežda Reshetnikova	Ida-Viru maakond, Toila vald, Konju küla, Eesti Vabariik	42804180015	140000
Marina Zoga	Mere pst. 1-25, Sillamäe Eesti Vabariik	46303282221	60000
Kokku osakapital			200000

Andrei Detotšenko
Juhatuse liige
Prokurist

