

OÜ Pirita Perearstikeskus

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2005  
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi:

Äriregistri kood

Aadress:

Telefon:

OÜ Pirita Perearstikeskus

10304379

Kloostrimetsa tee 29 Tallinn

6061670

Harju Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

15

Källi Mendel  
KONTROLLITUD

## Tegevusaruanne

30.06.2006

OÜ Pirita Perearstikeskuse tegevus algas 1998. Aastal. Põhitegevuseks on meditsiini teenuste osutamine elanikkonnale. Tegeldakse nii haiguste ennetamise kui raviga.

2000.aastal alustati Kloostrimetsa teel renditud ruumide remontimisega. 2001. aastal on remonditud 1,2 milj krooni ja 2002.aastal 2,0 milj. krooni eest perearstikeskuse uusi ruume. 2002 .aasta alguses koliti uutesse ruumidesse. 2002. aastal remonditi teine korrus, mis on ka välja renditud. Kavas on ka keldri väljaehitus.

Tööl on neli täiskohaga 4 perearsti. 2005. aastal oli keskmiselt kaksteist töötajat, kelle palgakulu oli 1 343 942 krooni. Juhatuse liikmetele tasusi makstud ei ole.

**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

SISSE TULNUD

**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

30.06.2006

Juhatus kinnitab Pirita Perearstikeskus OÜ 2005. a raamatupidamise aastaaruande.....  
koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Pirita Perearstikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

20. aprill 2006

Kaja Arbeiter  
juhatuse liige

Mirjam Türkson  
juhatuse liige

Aili Tabri  
juhatuse liige

## Bilanss

## AKTIVA

Raha ja Maakohus  
Registriosakond

311205SE 311204UD

30.06.2006

## KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod

702 417 202 442

Nõuded ostjate vastu

119 425 107 890

Viitlaekumised ja ettemaksud

8 734 72 072

Maksude ettemaksed ja tagasinõuded

Lisa 4

0 46 769

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kuuld

8 734 25 276

## KÄIBEVARA KOKKU

830 576 382 404

## PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Lisa 1

3 325 414 3 325 414

Ehitis (soetusmaksumuses)

3 199 228 3 199 228

Transpordivahendid ( soetusmaksumuses)

467 797 467 797

Muu inventar (soetusmaksumuses)

77 676 77 676

Akumuleeritud põhivara kulum ( miinus )

-703 877 -419 287

## PÕHIVARA KOKKU

3 040 824 3 325 414

## AKTIVA KOKKU

3 871 400 3 707 818

## PASSIVA

 Arvu Maakohus  
 Registriosakond

| LÜHIAJALISED KOHUSTUSED                              |        | 31.12.05         | 31.12.06         | 16.06.2006 |
|------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|------------|
| <b>Võlakohustused</b>                                |        | <b>550 202</b>   | <b>511 505</b>   |            |
| Tagatiseta võlakohustused                            |        | 129 000          | 129 000          |            |
| Pikaajaliste kapitalirendikohustuste lühiajalone osa | Lisa 3 | 79 529           | 74 132           |            |
| Pikaajaliste pangalaenude lühiajaline osa            | Lisa 2 | 341 673          | 308 373          |            |
| <b>Võlad hankijatele</b>                             |        | <b>46 664</b>    | <b>101 977</b>   |            |
| Hankijatele tasumata arved                           |        | 46 664           | 101 997          |            |
| <b>Maksuvõlad</b>                                    | Lisa 4 | <b>43 043</b>    | <b>133 085</b>   |            |
| <b>Viitvõlad ( aruandeperioodi maksmata kulud )</b>  |        | <b>77 613</b>    | <b>195 259</b>   |            |
| Võlad töövõtjatele                                   |        | 77 613           | 195 259          |            |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                 |        | <b>717 522</b>   | <b>941 826</b>   |            |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED</b>                       |        |                  |                  |            |
| <b>Pikaajalised võlakohustused</b>                   |        | <b>427 132</b>   | <b>866 792</b>   |            |
| Kapitalirendi pikaajaline kohustus                   | Lisa 3 | 31 524           | 112 053          |            |
| Pangalaenude pikaajaline kohustus                    | Lisa 2 | 395 608          | 754 739          |            |
| <b>PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU</b>                 |        | <b>427 132</b>   | <b>866 792</b>   |            |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>                              |        | <b>1 144 654</b> | <b>1 808 618</b> |            |
| <b>OMAKAPITAL</b>                                    |        |                  |                  |            |
| <b>Osakapital nominaalväärtuses</b>                  |        | <b>40 200</b>    | <b>40 200</b>    |            |
| <b>Reservid</b>                                      |        | <b>8 325</b>     | <b>8 325</b>     |            |
| Kohustuslik reserv                                   |        | 8 325            | 8 325            |            |
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b>           |        | <b>1 850 675</b> | <b>1 505 817</b> |            |
| <b>Aruandeaasta kasum ( kahjum )</b>                 |        | <b>827 546</b>   | <b>344 858</b>   |            |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                              |        | <b>2 726 746</b> | <b>1 899 200</b> |            |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                                 |        | <b>3 871 400</b> | <b>3 707 818</b> |            |

30.06.2006

## Kasumiaruanne skeem 1

2005 2004

|                                            |        |                  |                  |
|--------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| <b>Müügitulu</b>                           | Lisa 5 | 4 880 034        | 4 078 633        |
| <b>Muud tulud</b>                          |        | 340 168          | 276 006          |
| <b>Kaubad, toore, materjal ja teenused</b> |        | 1 191 078        | 974 859          |
| <b>Mitmesugused tegevuskulud</b>           |        | 1 027 861        | 1 223 398        |
| <b>Tööjõukulud</b>                         |        | 1 794 025        | 1 448 991        |
| palgakulu                                  |        | 1 343 942        | 1 048 318        |
| sotsiaalmaksud                             |        | 450 083          | 352 554          |
| puhkusereserv                              |        | 0                | 48 119           |
| <b>Kulum</b>                               |        | 284 591          | 244 771          |
| põhivara kulum ja väärtuse langus          |        | 284 591          | 1 244 771        |
| <b>Muud ärikulud</b>                       |        | 5 288            | 539              |
| <b>ÄRIKULUD KOKKU</b>                      |        | <b>4 302 843</b> | <b>3 892 558</b> |
| <b>ÄRIKASUM (-KAHJUM)</b>                  |        | <b>917 359</b>   | <b>462 081</b>   |
| <b>FINANTSTULUD JA -KULUD</b>              |        | <b>-89 813</b>   | <b>-144 223</b>  |
| muud intressi- ja finantstulud             |        | -89 813          | -114 223         |
| <b>KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST</b>   |        | <b>827 546</b>   | <b>344 858</b>   |
| <b>KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST</b>    |        | <b>827 546</b>   | <b>344 858</b>   |
| <b>ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)</b>   |        | <b>827 546</b>   | <b>344 858</b>   |

# Omakapitali muutuse aruanne

|                        | Osa-<br>kapital | Kohust-<br>us-lik<br>reserv-<br>kapital | Eelm. per-de<br>jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>aasta<br>kasum | Kokku     |
|------------------------|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------|
| Seisuga 01.01.04       | 40 200          | 8 325                                   | 1 520 802                          | -14 985                    | 1 204 844 |
| Eelmise perioodi kasum |                 |                                         | -14 985                            | 14 985                     |           |
| 2004a. kasum           |                 |                                         |                                    | 344 858                    |           |
| Seisuga 31.12.04       | 40 200          | 8 325                                   | 1 505 817                          | 344 858                    | 1 899 200 |
| Seisuga 01.01.05       | 40 200          | 8 325                                   | 1 505 817                          | 344 858                    | 1 899 200 |
| Eelmise perioodi kasum |                 |                                         | 344 858                            | -344 858                   |           |
| 2005.a. kasum          |                 |                                         |                                    | 827 546                    |           |
| Seisuga 31.12.05       | 40 200          | 8 325                                   | 1 850 675                          | 827 546                    | 2 726 746 |

Vastavalt OÜ Pirita Perearstikeskus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Dividende makstud ei ole.

Harju Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

30.06.2006

## Rahavoogude aruanne

|                                                | 2005             | 2004            |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  |                  |                 |
| <b>Kasum enne tulumaksu</b>                    | <b>827 546</b>   | <b>244 858</b>  |
| <i>Korrigeerimised (+/-)</i>                   |                  |                 |
| Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus      | 284 591          | 244 771         |
| Kasum põhivara müügist                         | 0                | -76 271         |
| <b>Tegevuskasum enne käibekapitali muutust</b> | <b>1 112 137</b> | <b>513 358</b>  |
| Käibevara jääkide muutus (+/-)                 | 51 803           | -53 335         |
| Kohustuste jääkide muutus (+/-)                | -263 001         | -13 725         |
| <b>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</b>                  | <b>900 939</b>   | <b>446 298</b>  |
| <b>INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>          |                  |                 |
| Põhivara soetamine                             | 0                | -54 662         |
| Põhivara müük                                  | 0                | 219 300         |
| <b>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSES</b>         | <b>0</b>         | <b>164 638</b>  |
| <b>FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD</b>         |                  |                 |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed             | -75 133          | -318 222        |
| Laenude tagasimaksmine                         | -325 831         | -301 573        |
| <b>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSE</b>         | <b>-400 964</b>  | <b>-622 795</b> |
| <b>RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS</b>                    | <b>499 975</b>   | <b>-11 859</b>  |
| <b>RAHA ALGJÄÄK</b>                            | <b>202 442</b>   | <b>214 301</b>  |
| <b>RAHA LÖPPJÄÄK</b>                           | <b>702 417</b>   | <b>202 442</b>  |



30.06.2006

## **Raamatupidamise aastaaruande lisad**

### **Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ Pirita Perearstikeskuse 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

### **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.

### **Materiaalne põhivara**

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Lõpetamata ehitised võetakse arvele ehituskulude summas.

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

|                              |            |
|------------------------------|------------|
| arvutustehnika               | 40% aastas |
| transpordivahendid           | 20% aastas |
| tööriistad ja inventar       | 40% aastas |
| kapitaliseeritud ehituskulud | 5 % aastas |

30.06.2006

**Rahavood**

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

**Kapitali- ja kasutusrent**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandida seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes Kapitalirendiga soetatud vara amortiseeritakse sarnaselt põhivaraga, kusjuures on amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav tööiga.

**Tulu**

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

**Lisa 1. Materiaalse põhivara liikumine**

|                           | <i>Ehitised</i> | <i>Transpordi vahendid</i> | <i>Muu inventar</i> | <i>Kokku</i> |
|---------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------|--------------|
| Soetusmaksumus 31.12.2003 | 3 199 228       | 219 300                    | 23 014              | 3 441 543    |
| Soetamine 2004            | 0               | 467 797                    | 54 662              | 822 459      |
| Müük 2004                 | 0               | 2 193 000                  | 0                   | 219 300      |
| Soetusmaksumus 31.12.2004 | 3 199 228       | 467 797                    | 77 676              | 3 744 701    |
| Soetamine 2005            | 0               | 0                          | 0                   | 0            |
| Müük 2005                 | 0               | 0                          | 0                   | 0            |
| Soetusmaksumus 31.12.2005 | 3 199 228       | 467 797                    | 77 676              | 3 744 701    |
| Amortisatsioon 31.12.2005 | 496 013         | 164 748                    | 43 116              | 703 877      |
| Jääkmaksumus 31.12.2005   | 2 703 215       | 303 049                    | 34 560              | 3 040 824    |

Transpordivahendid summas 467 797 krooni on soetatud kapitalirendiga.

## Lisa 2. Võlakohustused

3.0.06. 2006

|                     | <i>Lühiajaline<br/>osa</i> | <i>Pikaajaline<br/>osa</i> | <i>kokku</i> | <i>intressimäär</i> | <i>lõpptähtaeg</i> |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|--------------------|
| Seisuga<br>31.12.04 | 308 373                    | 754 739                    | 1 063 112    | Eribor+6%           | 11 07              |
| Seisuga<br>31.12.05 | 341 673                    | 395 608                    | 737 281      | Eribor+6%           | 11 07              |

Investeeringislaen on saadud Sampo pangast, kusjuures tagatisleping on sõlmitud Krediidid ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutus Kredex iga..

Kokku kogu laen oli 1 700 000 krooni, millest on seisuga 31.12.2005. tagasimakstud 962 719 krooni.

## Lisa 3. Kapitalirent

Kapitalirendiga on soetatud kaks sõiduautot, mis on arvele võetud põhivarana.

Rendiperiood on 36 kuud. Kapitalirendikohustus seisuga 31.12.2005 on 111 053 kroon, millest pikaajaline osa on 31 524 krooni ja lühiajaline osa on 79 529

krooni. Intressikulud kantakse tekkepõhiselt kulusse. Lepingute intressimääraks on 5,7 %

## Lisa 4. Maksud

### Maksuvõlad

|                  | 31.12.2005 | 31.12.2004 |
|------------------|------------|------------|
| Sotsiaalmaks     | 52 816     | 78 303     |
| Isiku tulumaks   | 18 143     | 48 430     |
| Töötuskindlustus | 1 846      | 3 558      |
| Kogumispension   | 1 080      | 2794       |

### Maksude ettemaksud

Käibemaksus seisuga 31.12.2004 on 30 842 krooni

## Lisa 5. Müügitulu

### Realisatsioonitegevusalade

#### lõikes:

|                       | 2005      | 2004      |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Meditatsiooniteenused | 4 350 266 | 3 620 131 |
| Rent ja muud kulud    | 529 768   | 458 502   |

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

30.06.2006

## Lisa 6. Kommertspant

Tallinna Linnakohtu registriosakonnas on kinnitatud kommertspant 24.11.2003 summas 400 000 krooni, pandipidaja AS Sampo Pank

## Lisa 7. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja juhatuse liikmeid.

Nenedega seotud ettevõtelt on ostetud teenuse 136 003 krooni

30.06.2006

**Majandusaasta aruande allkirjad**

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20. aprillil 2006 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Kaja Arbeiter  
juhatuse liige



Mirjam Türkson  
juhatuse liige



Aili Tabri  
juhatuse liige



OÜ Pirita Perearstikeskus

Harju Maakohus  
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2006

**Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek**

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus teeb ettepaneku osanike üldkoosolekule 2005.

aasta lõpuks kogukasum 2 678 221 krooni

jaotada dividendideks 200 000 krooni

jätta eelnevate perioodide jaotamata kasumisse 2 478 221 krooni

11

OÜ Pirita Perearstikeskus

Harju Maakohus  
Registriosakond  
SISSE TULNUD

30.06.2006

**OÜ Pirita Perearstikeskus osanikud**

Kaja Arbeiter isikukood 46204010365 elukoht Harjumaa  
osa suurus 13400 krooni

Mirjam Türkson isikukood 46205210295 elukoht Tallinn  
osa suurus 13400 krooni

Aili Tabri isikukood 46410030293 elukoht Tallinn  
osa suurus 13400 krooni

