

OÜ Pirita Perearstikeskus

15991 KONTROLLITUD

04.07.2005

Majandusaasta aruanne

156.41

Kiina Ther

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2004

KONTROLLITUD

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Äriniimi:	OÜ Pirita Perearstikeskus
Äriregistri kood	10304379
Aadress:	Kloostrimetsa tee 29 Tallinn
Telefon:	6061670

SISSILÜENNUD

Tegevusaruanne

04-07-2005

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 perearsti. 2004. aastal oli keskmiselt kaksteist töötajat, kelle palgakulu oli 1 048 318 krooni. Juhatuse liikmetele tasusi makstud ei ole.

SISSITUTNUD

Juhatus deklaratsioon

04.07.2005

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus 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 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2005 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.

Juhatus hinnangul on OÜ Pirita Perearstikeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31. mail 2005.a

Kaja Arbeiter
juhatuse liige

Mirjam Türkson
juhatuse liige

Aili Tabri
juhatuse liige

Juhatus liige

04-07-2005

Bilanss

AKTIVA

		311204	311203
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		202 442	214 301
Nõuded ostjate vastu		107 890	102 555
Ostjatele laekumata arved		107 890	102 555
Viitlaekumised ja ettemaksud		72 072	130 742
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	46 796	83 279
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		25 276	47 463
KÄIBEVARA KOKKU		382 404	447 598
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	Lisa 1	3 325 414	3 047 726
Ehitis (soetusmaksumuses)		3 199 228	3 199 228
Transpordivahendid (soetusmaksumuses)		467 797	219 300
Muu inventar (soetusmaksumuses)		77 676	23 015
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-419 287	-393 816
PÕHIVARA KOKKU		3 325 414	3 047 726
AKTIVA KOKKU		3 707 818	3 495 324

04.07.2005

PASSIVA**LÜHIAJALISED KOHUSTUSED****31.12.04 31.12.03****Võlakohustused****511 505 431 761**

Tagatiseta võlakohustused

129 000 129 000

Pikaajaliste kapitalirendikohustuste lühiajalone osa Lisa 3

74 132 0

Pikaajaliste pangalaenude lühiajaline osa Lisa 2

308 373 302 761

Võlad hankijatele**101 977 73 991**

Hankijatele tasumata arved

101 977 73 991

Maksuvõlad

Lisa 4

133 085 162 824**Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)****195 259 207 231**

Võlad töövõtjatele

195 259 207 231

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**941 826 875 807****PIKAAJALISED KOHUSTUSED****Pikaajalised võlakohustused****866 792 1 065 175**

Kapitalirendi pikaajaline kohustus

Lisa 3

112 053 0

Pangalaenude pikaajaline kohustus

Lisa 2

754 739 1 065 175

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU**866 792 1 065 175****KOHUSTUSED KOKKU****1 808 618 1 940 982****OMAKAPITAL****Osakapital nominaalväärtuses****40 200 40 200****Reservid****8 325 8 325**

Kohustuslik reserv

8 325 8 325

Eelmiste perioodide jaotamata kasum**1 505 817 1 520 802****Aruandeaasta kasum (kahjum)****344 858 -14 985****KOKKU OMAKAPITAL****1 899 200 1 554 342****PASSIVA KOKKU****3 707 818 3 495 324**

SISSE TOLNUD

04-07-2005

Kasumiaruanne skeem 1

	2004	2003
Müügitulu	4 078 633	3 311 390
Muud tulud	276 006	161 312
Kaubad, toore, materjal ja teenused	974 859	1 185 380
Mitmesugused tegevuskulud	1 223 398	769 290
Tööjõukulud	1 448 991	1 199 991
palgakulu	1 048 318	898 872
sotsiaalmaksud	352 554	301 119
puhkusereserv	48 119	0
Kulum	244 771	180 786
põhivara kulum ja väärtuse langus	244 771	180 786
Muud ärikulud	3 539	20 283
ÄRIKULUD KOKKU	3 895 558	3 355 730
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	459 081	116 972
FINANTSTULUD JA -KULUD	-114 223	-131 957
muud intressi- ja finantstulud	-114 223	-131 957
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	344 858	-14 985
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST	344 858	-14 985
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	344 858	-14 985

SISSE TULENUD

04.07.2005

Omakapitali muutuse aruanne

	Osa- kapital	Kohust us-lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.03	40 200	8 325	1 870 300	349 498	1 569 327
Eelmise perioodi kasum			-349 498	349 498	
2003a. kasum				-14 985	
Seisuga 31.12.03	40 200	8 325	1 520 802	-14 985	1 554 342
Seisuga 01.01.04	40 200	8 325	1 520 802	-14 985	1 554 342
Eelmise perioodi kasum			-14 985	14 985	
2004.a. kasum				344 858	
Seisuga 31.12.04	40 200	8 325	1 505 817	344 858	1 899 200

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

Dividende makstud ei ole.

SISSE TULNUD

04-07-2005

Rahavoogude aruanne

	2004	2003
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	344 858	-14 985
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	244 771	180 786
Kasum põhivara müügist	-76 271	0
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	513 358	165 801
Käibevara jääkide muutus (+/-)	-53 335	33 960
Kohustuste jääkide muutus (+/-)	-13 725	44 842
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	446 298	-249 958
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-54 662	-19 322
Põhivara müük	219 300	0
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSES	164 638	-19 322
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-318 222	0
Laenude tagasimaksmine	-304 573	-270 394
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSE	-622 795	-270 394
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	-11 859	-134 797
RAHA ALGJÄÄK	214 301	349 098
RAHA LÕPPJÄÄK	202 442	214 301

954-11100

11-01 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Pirita Perearstikeskuse 2004. 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 tegelikelt 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

Juhatusel liige

04.07.2005

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kapitali- ja kasutusrent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga 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 31.12.2002	3 199 228	219 300	30 772	3 449 300
Soetamine 2003	0	0	11 564	11 564
Mahakandmine 2003	0	0	19 322	19 322
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	219 300	0	219 300
Soetusmaksumus 31.12.2004	3 199 228	467 797	77 676	3 744 701
Amortisatsioon 31.12.2004	336 052	71 189	12 046	419 287
Jääkmaksumus 31.12.2004	2 863 176	396 608	65 630	3 325 414

Transpordivahendid summas 467797 krooni on soetatud kapitalirendiga.

Lisa 2. Võlakohustused

	<i>Lüajaline osa</i>	<i>Pikaajaline osa</i>	<i>kokku</i>	<i>intressimäär</i>	<i>lõpptähtaeg</i>
Seisuga 31.12.03	302 761	1 065 175	1 367 936	Eribor+6%	11 07
Seisuga 31.12.04	308 373	754 739	1 063 112	Eribor+6%	11 07

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

Kokku kogu laen oli 1 700 000 krooni, millest on seisuga 31.12.2004 tagasimakstud 636 888 krooni.

Lisa 3. Kapitalirent

Kapitalirendiga on soetatud kaks sõiduautot, mis on arvele võetud põhivarana. Rendiperiood on 36 kuud. Kapitalirendikohustus seisuga 31.12.2004 on 183 185 kroon, millest pikaajaline osa on 112 053 krooni ja lühiaajaline osa on 71 132 krooni. Intressikulud kantakse tekkepõhiselt kulusse. Lepingute intressimääraks on 5,7 %

Lisa 4. Maksud**Maksuvõlad**

	31.12.2004	31.12.2003
Sotsiaalmaks	78 303	91 546
Isiku tulumaks	48 430	62 897
Erisoodustuse tulumaks	0	73
Töötuskindlustus	3 558	4 117
Kogumispension	2 794	3 639

Maksude ettemaksud

Käibemaksus seisuga 31.12.2004 on 46 796 krooni

LIIVIA
Kontroll
SISSE TULNUD
04-07-2005

Lisa 5. Müügitulu

Realisatsioon tegevusalade lõikes:

	2004	2003
Meditšiiniteenused	3 620 131	2 958 288
Rent ja muud kulud	458 502	353 102

Lisa 6. Kommertspant

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

04-07-2005

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 20. juuni 2005 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

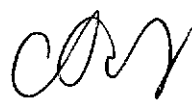
Kaja Arbeiter
juhatuse liige



Mirjam Türkson
juhatuse liige



Aili Tabri
juhatuse liige



Juhatus liige



04-07-2005

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus teeb ettepaneku osanike üldkoosolekule 2004. aasta lõpuks kogukasum 1 850 675 krooni jätta eelnevate perioodide kasumisse

SIISKI LNUD
11-07-2005

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

22.12.2005

22

Audiitori järeldusotsus Pirita Perearstikeskus OÜ osanikele

Olen auditeerinud Pirita Perearstikeskus OÜ (registrikood 10304379) 31.12.2004 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne on koostatud olulises osas korrektselt. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise heast tavast lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004 bilansi mahuks 3 707 818 krooni ja finantstulemuseks 344 858 krooni kasumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Pirita Perearstikeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2004 ja siis lõppenud majandusaasta tegevuse tulemust ja rahavoogusid.

30.06.2005

Sauel

M. Soidla

Malle Soidla

Vannutatud audiitor