

04 -07- 2003

OÜ Pirita Perearstikeskus

Majandusaasta aruanne

14

Marie Tsine

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2002

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2002

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

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD
04 -07- 2003

Tegevusaruanne

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.

Tööle on võetud täiskohaga neljas perearst. 2002.aastal oli kümme töötajat, kelle palgakulu oli 608165 krooni. Juhatuse liikmetele tasusi makstud ei ole.



04 -07- 2003

Juhatuse deklaratsioon

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 ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 31.05.2003 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 OÜ Pirita Perearstikeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

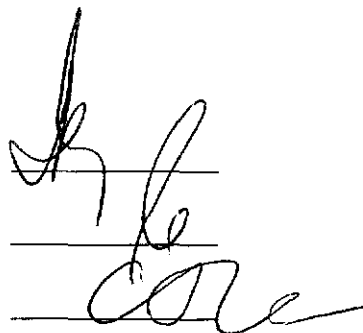
Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 31 mail 2003.a

Kaja Arbeiter juhatus liige

Mirjam Türkson juhatus liige

Aili Tabri juhatus liige



04-07-2003

Bilanss

kroonides

AKTIVA**31.12.2001 31.12.2002****KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod		1 210 584	349 098
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1	82 444	132 818
Ostjatelt laekumata arved		82 444	132 818
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		18 937	134 439
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 4	0	94 954
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud		18 937	39 485
KÄIBEVARA KOKKU		1 311 965	616 355

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 2	1 312 350	3 216 948
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		0	3 199 228
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		219 300	219 300
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (soetusmaksumuses)		81 339	30 772
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-191 350	-232 352
Lõpetamata ehitus		1 203 061	0

PÕHIVARA KOKKU		1 312 350	3 216 948
-----------------------	--	------------------	------------------

AKTIVA KOKKU		2 624 315	3 833 303
---------------------	--	------------------	------------------



04 -07- 2003

kroonides

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	31.12.01	31.12.02
Võlakohustused	100 001	340 508
Tagatiseta võlakohustused	0	81 000
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil Lisa 3	100 001	259 508
Võlad bankijatele	348 940	356 549
Hankijatele tasumata arved	348 940	356 549
Maksuvõlad Lisa 4	48 008	65 427
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)	58 542	114 912
Võlad töövõtjatele	58 542	114 912
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	555 491	877 396
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused Lisa 3	149 999	1 386 580
Pangalaenud	149 999	1 386 580
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	149 999	1 386 580
KOHUSTUSED KOKKU	705 490	2 263 976
OMAKAPITAL		
Aktiivkapital või osakapital nominaalväärtuses	40 200	40 200
Reservid	8 325	8 325
Kohustuslik reserv	8 325	8 325
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	232 438	1 870 300
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 637 862	-349 498
KOKKU OMAKAPITAL	1 918 825	1 569 327
PASSIVA KOKKU	2 624 315	3 833 303

04-07-2003

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2001	2002
ÄRITULUD			
Realiseerimise netokäive	Lisa 5	3 199 283	3 032 458
ÄRITULUD KOKKU		3 199 283	3 032 458
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		328 021	1 328 742
Mitmesugused tegevuskulud		598 912	1 066 524
Tööjõukulud		676 441	857 237
palgakulu		464 178	608 165
sotsiaalmaksud		153 181	200 695
töötuskindlustus		225	3 045
puhkusereserv		58 857	45 332
Kulum		69 952	103 019
põhivara kulum ja väärtuse langus		69 952	103 019
Muud ärikulud		5 438	10 181
ÄRIKULUD KOKKU		1 678 764	3 365 703
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		1 520 519	-333 245
FINANTSTULUD			
muud intressi- ja finantstulud		136 887	37 419
FINANTSKULUD		19 544	53 672
muud finantskulud		19 544	53 672
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		1 637 862	-349 498
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		1 637 862	-349 498

04-07-2003

Omakapitali muutuse aruanne

kroonides

	Aksia- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.01	40 200	8 325	146 269	86 169	280 963
Eelmise perioodi kasum			86 169	-86 169	
2001.a. kasum				1 637 862	
Seisuga 31.12.01	40 200	8 325	232 438	1 637 862	1 918 825
Seisuga 01.01.02	40 200	8 325	232 438	1 637 862	1 918 825
Eelmise perioodi kasum			1 637 862	-1 637 862	
2002.a. kasum				-349 498	
Seisuga 31.12.02	40 200	8 325	1 870 300	-349 498	1 569 327

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



04-07-2003

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2001	kroonides 2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Kasum enne tulumaksu	1 637 862	-349 498
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	69 952	103 019
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	1 707 814	-246 479
Käibevara jääkide muutus (+/-)	-65 118	-165 876
Kohustuste jääkide muutus (+/-)	200 761	162 397
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	1 843 457	-249 958
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-1 081 023	-2 007 617
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-1 081 023	-2 007 617
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	300 000	1 700 000
Laenude tagasimaksmine	-50 000	-303 911
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	250 000	1 396 089
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	1 012 434	-861 486
RAHA ALGJÄÄK	198 150	1 210 584
RAHA LÕPPJÄÄK	1 210 584	349 098



04-07-2003

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

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.

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 | 4 % aastas |

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutusrent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetad ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. 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 OÜ Pirita Perearstikeskus moodustanud reservkapitali, mis moodustab vähemalt 1/10 osakapitalist.



04-07-2003

Kõik aastaarunde lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 132818 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Transpordiva hendid	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2001	1 203 061	219 300	81 339	1 503 700
Soetusmaksumus 31.12.2002	3 199 228	219 300	30 772	3 449 300
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	124 270	67 080	191 350
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	48 122	24 854	30 043	103 019
Soetamine	1 996 168	0	11 450	2 007 618
Mahakandmine (-)		0	62 017	62 017
		0		0
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	48 122	149 124	35 106	232 352
Jääkmaksumus 31.12.2001	1 203 061	95 030	14 672	1 312 350
Jääkmaksumus 31.12.2002	3 151 106	51 170	14 672	3 216 948

Ehitus ja remonditööd renditud ruumides on kapitaliseeritud ja võetud arvele põhivarasse summas 3199288 krooni ning amortiseeritakse 4 % aastas.

Lisa 3. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2002.a

	Lühiajaline	Pikaajaline	Saldo	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Investeeringislaen					
Sampo pangast	259509	1386580	1646089	Euribor+6%	09.07.2007
Laenu tagatisleping on sõlmitud Krediidi ja Ekspordi Garanteerimise Sihtasutus Kredex iga.					

Lisa 4. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2001		31.12.2002	
	Maksuvõlg	Sh.intress	Maksuvõlg	Sh.intress
Sotsiaalmaks	44809	1354	39253	1959
Isiku tulumaks	2325	402	23890	409
Erisoodustuse tulumaks	199	24	378	27
Töötuskindlustus	675	0	1676	2
Kogumispension			230	0
Kokku	48008	1780	65427	2397

Käibemaksus on seisuga 31.12.2002 ettemaks 94954 krooni

04 -07- 2003

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realisatsioon tegevusalade lõikes:	2001	2002
Meditšiiniteenused	3199283	2779216
Rent ja muud kulud	0	253242

Lisa 6. Kasutusrent

OÜ Pirita Perearstikeskus rendib kasutusrendi tingimustel sõiduautot, mille 2002.a maksed on 55807 krooni.

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Pirita Perearstikeskus osanike üldkoosolek otsustas jaotada 2002. aasta lõpuks kogunenud 1520802 krooni suurune kasum jätta eelnevate perioodide kasumisse



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Pirita Perearstikeskus juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "2." 2003 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik Äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Kaja Arbeiter

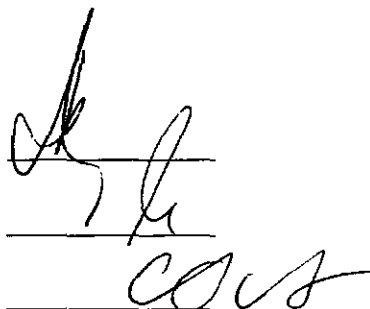
juhatuse liige

Mirjam Türkson

juhatuse liige

Aili Tabri

juhatuse liige



OÜ Pirita Perearstikeskus osanikud

Kaja Arbeiter isikukood 46204010365 elukoht Harjumaa - osa suurus 14000 krooni
Mirjam Türkson isikukood 46205210295 elukoht Tallinn – osa suurus 14000 krooni
Aili Tabri isikukood 46410030293 elukoht Tallinn – osa suurus 14000 krooni

04-07-2003

Audiitori järeldusotsus OÜ Pirita Perearstikeskus osanikele

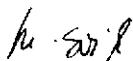
Olen kontrollinud OÜ Pirita Perearstikeskus (registrikood 10304379) 31.12.2002 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse seadusega ja eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. 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 seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002. aasta finantstulemuseks 349 498 krooni kahjumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2002 3 833 303 krooni, kajastab olulises osas tõepäraselt OÜ Pirita Perearstikeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2002.

29.06.2003

Sauel



Vannutatud audiitor Malle Soidla
isikukood 45303310346, tunnistus nr.352