

OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus

Gildi 8

TARTU

Tel. (07) 423 020

Äriregistri nr 10351775

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.07.2004

1604 39797

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

**Põhitegevusala
RAVITEENUSTE OSUTAMINE**

Juhatuse liikmed

Mare Peda

Liivia Pullerits

Tegevjuht

Mare Peda

Audiitor

Vilja Kübar

Järeldusotsus2004.

02.07.2004

SISUKORD

Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali liikumise aruanne	8
Lisad	
Lisa 1. Rakendatud arvestusmeetodid.	9-10
Lisa 2. Ostjatelt laekumata arved	10
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Rendiarvestus	11
Lisa 5. Maksuvõlad	12
Lisa 6. Võlad töövõtjatele	12
Kasumi jaotamise ettepanek	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14
Audiitori järeldusotsus	15
Osanike nimekiri	16



TEGEVUSARUANNE

02.07.2004

OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus asutati 1998. aastal.....~~Osahingu~~ põhitegevuseks oli ja on raviteenuste osutamine. 2003. aastal osutati raviteenuseid Tartu Haigekassa lepingu alusel 1 453 000 krooni eest. Tartu Ülikooli lepingu alusel osutati residentide ja internide juhendamist 33 751 krooni eest ja maksti residentidele töötasu 97 188 krooni. Muid raviteenuseid osutati 95 993 krooni ja koolimeditšiiniteenuseid (s.h. med.õe töötasu) 113 176 krooni eest.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 29 800 krooni eest.

Töötasu arvestati aruandeaastal kokku 575 514 krooni, sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksu 192 800 krooni. Keskmine töötajate arv oli 8.



02.07.2004

JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 2 kuni 16 esitatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitame, et:

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

Tartu, 20. veebruar 2004.a

Mare Peda



Liivia Pullerits



Juhatuse liige

Juhatuse liige

Juhatuse liige



02.07.2004

OÜ PULLERITS&PEDA PEREARSTIKESKUS

BILANSS

		2003	2002	
AKTIVA				
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod		24 510	31 184	
Ostjatelt laekumata arved	Lisa 2	44 713	45 262	
Muud lühiajalised nõuded		0	198	
Aruandeperioodil laekumata tulud		15	18	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 407	10 386	
Maksude ettemaksed		652	688	
Ettemaksed hankijatele		88 386	0	
KÄIBEVARA KOKKU		168 683	87 736	
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara		121 410	352 610	
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-40 531	-63 247	
PÕHIVARA KOKKU	Lisa 3	80 879	289 363	
AKTIVA KOKKU		249 562	377 099	
PASSIVA				
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
Lühiajaline kreditoorne võlgnevus	Lisa 4	0	49 286	
Võlad tarnijatele		49 086	64 579	
Maksuvõlad	Lisa 5	54 365	46 000	
Võlad töövõtjatele	Lisa 6	85 901	60 687	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		189 352	220 552	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Pikaajaline kreditoorne võlgnevus	Lisa 4	0	116 394	
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	116 394	
OMAKAPITAL				
Osakapital		40 000	40 000	
Eelmiste aastate kasum/kahjum		153	-31 727	
Aruandeaasta kasum		20 057	31 880	
OMAKAPITAL KOKKU		60 210	40 153	
PASSIVA KOKKU		249 562	377 099	



20.06.2004

OÜ PULLERITS&PEDA PEREARSTIKESKUS

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.07.2004

KASUMIARUANNE

	2003	2002
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	1 636 697	1 514 979
Muud äritulud	204 401	163 447
ÄRITULUD KOKKU	1 841 098	1 678 426

ÄRIKULUD

Kaubad, teenused, materjal	358 705	313 296
Mitmesugused tegevuskulud	604 291	608 452
Tööjõukulud, s.h.:	768 314	643 613
a) palgakulu	575 514	482 107
b) sotsiaalmaksud	192 800	161 506
Põhivara kulum	77 334	59 079
Muud ärikulud	557	8 031
ÄRIKULUD KOKKU	1 809 201	1 632 471

ÄRIKASUM	31 897	45 955
-----------------	---------------	---------------

FINANTSTULUD

a) pangaintress	81	191
b) muud finantstulud	0	1
FINANTSTULUD KOKKU	81	192

FINANTSKULUD

a) makstud intressid	11 827	14 208
b) muud finantskulud	94	59
FINANTSKULUD KOKKU	11 921	14 267

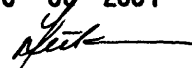
KASUM MAJANDUSTEGEVUSEST	20 057	31 880
---------------------------------	---------------	---------------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM	20 057	31 880
--------------------------------	---------------	---------------

Juhatuse liige



20-06-2004


audiitor Vilja Kübar

OÜ PULLERITS&PEDA PEREARSTIKESKUS
RAHAVOOGUDE ARUANNE

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

02.07.2004

2003 2002

A RAHAVOOG ARUANDEAASTA ÄRITEGEVUSEST

1. Puhaskasum	20 057	31 880
2. Materiaalse põhivara amortisatsioon	77 334	59 079
3. Kasum põhivara mahakandmisest	-127 426	19 652
4. Nõuded ostjate vastu (+,-)	549	-39 824
5. Muud lühiajalised nõuded (+,-)	198	-198
6. Aruandeperioodil laekumata tulud (+,-)	3	-18
7. Maksude ettemaksed (+,-)	36	-481
8. Ettemaksed hankijatele (-,+)	0	660
9. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-22	-2 750
10. Võlad tarnijatele (-,+)	-15 492	28 355
11. Maksuvõlad	8 365	14 524
12. Võlad töövõtjatele (+,-)	25 215	16 187

KOKKU RAHAVOOG ÄRITEGEVUSEST -11 183 127 066

B RAHAVOOG ARUANDEAASTA INVESTEERINGUTEST

1. Kulutused põhivara ostuks	-29 800	-60 330
2. Laekunud põhivara müügist	199 990	0

KOKKU RAHAVOOG INVESTEERINGUTEST 170 190 -60 330

C RAHAVOOG ARUANDEAASTA FINANTSEERIMISEST 0

Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-165 681	-100 013
--	----------	----------

KOKKU RAHAVOOG FINANTSEERIMISEST -165 681 -100 013

KOKKU ETTEVÖTTE RAHAVOOG (A+B+C) -6 674 -33 277

ETTEVÖTTE RAHAJÄÄGI MUUTUS:

1. Kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi alguses	31 184	64 461
2. Kassa ja pangakontode jääk aruandeperioodi lõpus	24 510	31 184

KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS -6 674 -33 277



20.06.2004

TARTU MAAKONNAREGISTRIOSAKONDESISSE TULNUD

02.07.2004

OÜ PULLERITS&PEDA PEREARSTIKESKUS
OMAKAPITALI LIIKUMISE ARUANNE

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
Seisuga 01.01.2002	40 000	-31 727		8 273
Seisuga 31.12.2002	40 000	-31 727	31 880	40 153
Seisuga 01.01.2003	40 000	153		40 153
Seisuga 31.12.2003	40 000	153	20 057	60 210

Juhatuses liige



allkirjastatud identifitseerimiseks

20-06-2004

auditor Vilja Kübar

02.07.2004

LISAD

LISA 1. RAKENDATUD ARVESTUSMEETODID

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskuse 2003. 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.

Tulu.

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Raha ja rahaekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades

Nõuete hindamine.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadelt.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5 000 krooni kantakse 100%-liselt kulusse. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Aasta amortisatsiooninormid on:

Juhatuse liige

9

allkirjastatud identifitseerimiseks

20.06.2004

auditor Vilja Kübar

02.07.2004

- a) autod - 20%
- b) inventar - 25 %
- c) masinad ja seadmed - 20%

Rahavood.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus.

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest, reservkapital moodustab vähemalt 1/10 kapitalist. Reservkapitali saab kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei teha väljamakseid omanikele.

LISA 2. OSTJATELT LAEKUMATA ARVED

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 44 713 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis kajastatud ei ole.

Juhatuses liige



10

allkirjastatud identifitseerimiseks

20.06.2004

auditiir Vilja Kübar

LISA 3. MATERIAALNE PÕHIVARA

Põhivara liik	Seisuga 31.12.2002.			Aruandeperioodil		Seisuga 31.12.2003. 2004		
	Soetus- maksumus	Akumul. kulum	Jääk- väärtus	Soetatud	Maha- kantud	Soetus- maksumus	Akumul. kulum.....	Jääk- väärtus.....
Masinad ja seadmed	31 280	10 422	20 858	0	0	31 280	16 678	14 602
Autod ja muud transpordivahendid	261 000	47 850	213 150	0	261 000	0	0	0
Inventar	60 330	4 975	55 355	29 800	0	90 130	23 853	66 277
Põhivara kokku	352 610	63 247	289 363	29 800	261 000	121 410	40 531	80 879

LISA 4. RENDI ARVESTUS

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimakseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kapitalirent

Kapitalirendi leping nr 20020110 on ennetähtaegselt lõpetatud 23. detsembril 2003.a. Vara omandaja on tasunud rendileandjale rentniku (s.t. OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskuse) võlgnevuse summas 116 394 krooni. Seega ei ole seisuga 31.12.2003 lühiajalist ega pikaajalist kapitalirendi võlgnevust. Aruandeperioodi tagasimakseid oli tasutud summas 49 287 krooni ning kapitalirendi intresse summas 11 827 krooni.

Kasutusrent

Aruandeperioodil oli makstud kasutusrendi makseid 58 087 krooni.

Juhatuse liige

11

allkirjastatud identifitseerimiseks

20 -06- 2004

auditor Vilja Kübar

02.07.2004

LISA 5. MAKSUVÕLAD

Maksuliik	Seisuga 31.12.2003.		Seisuga 31.12.2002.	
	Ettemaks	Võlg	Ettemaks	Võlg
Sotsiaalmaks		32 059		27 489
Üksikisiku tulumaks		18 336		16 055
Üksikisiku tulumaksu intress	171		207	
Erisoodustuse tulumaks		1 405		703
Erisoodustuse tulumaksu intress		13		13
Töötuskindlustusmakse		1 377		1 123
Töötuskindlustusmakse intress	481		481	
Kohustusliku kogumispensioni makse		1 112		611
Kohustusliku kogumispensioni makse intress		2		
Sotsiaalmaksu intress		61		6
Kokku	652	54 365	688	46 000

LISA 6. VÕLAD TÖÖVÕTJATELE

	Seisuga 31.12.2003	Seisuga 31.12.2002
Palgavõlg	38 170	31 777
Puhkusetasu reserv	47 731	28 910
Kokku	85 901	60 687

Juhatuseliige



20-06-2004

auditor Vilja Kübar

TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULNUD

02.07.2004

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	153
Aruandeaasta puhaskasum	20 057
Kohustuslik reservkapital	4 000
Jaotamata kasum aruande kinnitamise seisuga	16 210

Juhatusel liige



02.07.2004

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus juhatus on koostanud 2003.a tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

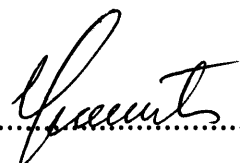
2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus omanike üldkoosolek 20. juunil 2004.a.

Tartu, 20. juuni 2004.a.

Mare Peda

Liivia Pullerits

...../allkiri/

...../allkiri/

Juhatuseliige

Juhatuseliige

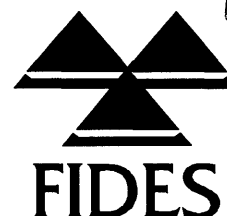
20. 06. 2004 /kuupäev/

20. 06. 2004 /kuupäev/

Juhatuseliige



02.07.2004



Audiitori järeldusotsus OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Audiitorkontrolli viisime läbi vastavuses Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Auditeerimiseeskiri näeb ette, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega väita, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud raamatupidamise dokumente, mis kinnitavad finantsaruannete tõesust ning jälginud raamatupidamisarvestuse korralduse vastavust kehtivatele seadustele ja normatiivaktidele. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme arvamusel, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab majandusaasta finantstulemuseks kasumit 20 057 krooni ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 249 562 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Pullerits&Peda Perearstikeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.


Viia Kübar
vannutatud audiitor

Tartus, 20. juuni 2004.a.

02.07.2004

OSANIKE NIMEKIRI AASTAARUANDE KINNITAMISEL

Mare Peda, isikukood 44804142715, elukoht Kalda tee 16 Tartu

- 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni.

Liivia Pullerits, isikukood 46202272718, elukoht Riia 15 Tartu

- 1 osa nimiväärtusega 20 000 krooni.

