

OÜ Perearstide Keskus Neeme
Reg.nr.10371482
Aadress: Pavlovi 12A, Sillamäe
Tel. 3924330
Fax. 3924320
<http://neeme.stk.ee/>

Viru Maakohus
registriosakond

02.07.2007

SISSETEKINN
nr.35028.....

ko

Majandusaasta aruanne

Perioodi algus
01-01-2006

Perioodi lõpp
31-12-2006

Põhitegevusala
Üldmeditsiin



Irina Detotšenko
Juhatuse liige

Eraldi aastaaruandele lisatud: osanike nimekiri

Irina Detotšenko, juhatuse liige

OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon

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

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

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

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2007-26.06.2007).

Juhatus hinnangul on OÜ Perearstide Keskus Neeme jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Irina Detotšenko
Juhatus liige

Kuupäev
27.06.07

Irina Detotšenko, juhatuse liige

OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ Perearstide Keskus Neeme põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine. 2006. aasta meditsiiniabi rahaline maht koostas 5 993 844 eesti krooni, st suurenes 8,5% võrreldes eelmise aastaga. Kulutuste summa, mis on seotud tegevusega 2006. aastal oli 2005. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 400.6 tuh. krooni ehk 8% suurem.

2006 aasta jooksul Osaühingus töötas keskmiselt 24 töötajat, see on 2 inimest suurem, kui 2005 aastal. Tööjõukulu suurenes 19% võrra ja koostas 2 595 590 krooni või 1 983 010 krooni bruto-palga. 2006.aastal juhatusele ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Ettevõtte negatiivne rahavoog 2006.a. oli 742,5 tuh. krooni. Netovara maht suurenes 44% võrra võrreldes 31.12.05. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 71%.

2006 aastal Perearstide Keskus Neeme OÜ ostis med. seadmed soetusmaksumusega 377976 krooni ning rentis kapitalirendi tingimustel med. seadmed soetusmaksumusega 257151 krooni.

Aruande aastal OÜ Perearstide Keskus Neeme poolt oli müüdud täielikku amortiseeritud põhivara (bilansi maksumusega 88000 krooni). Kasum põhivara müügist koostas 7000 krooni.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide kasum	1 464 735
---------------------------	-----------

Aruandeaastal teenitud kasum	662 491
------------------------------	---------

Kokku jaotamiseks	2 127 226
-------------------	-----------

Kasumit ei jaotata

Ülejäänud kasum	2 127 226 krooni.
-----------------	-------------------



Irina Detotšenko
Juhatuse liige

Kuupäev
27.06.07

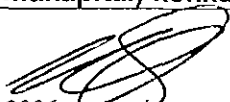
Irina Detotšenko, juhatuse liige

OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Raamatupidamisbilanss seisuga 31-12-2006

Aktiva (vara)	31.12.2006	1.01.2006
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	9 106	751 672
2. Ostjatelt laekumata arved	88 423	87 645
3. Mitmesugused nõuded	0	0
Nõuded emasettevõttele	1 147 000	
Nõuded sidusettevõttele	0	7 148
Muud lühiajalised nõuded	324 483	314 185
Kokku	1 471 483	321 332
Käibevara kokku	1 569 012	1 160 649
Põhivara		
4. Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised	1 059 529	1 059 529
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	704 886	414 910
Muu inventar, tööriistad, sisseseade	257 151	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-512 156	-481 459
Põhivara kokku	1 509 410	992 980
Aktiva (vara) kokku	3 078 422	2 153 629
Passiva (kohustused ja omakapital)		
Lühiajalised kohustused		
5. Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	37 027	28 933
6. Hankijatele tasumata arved	227 016	156 156
7. Võlad sidusettevõttele	34 037	44 034
8. Maksuvõlad	108 443	87 494
9. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	269 162	258 111
Maksude potentsiaalsed kohustused	77 748	70 165
Muud viitvõlad	2 374	0
Kokku	349 284	328 276
Lühiajalised kohustused kokku	755 807	644 894
Pikaajalised kohustused		
10. Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	151 389	0
Kohustused kokku	907 196	644 894
Omakapital osaühingus		
11. Aktsiakapital või osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
12. Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
13. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1 464 735	921 226
14. Aruandeaasta kasum (kahjum)	662 491	543 509
Omakapital osaühingus kokku	2 171 226	1 508 735
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	3 078 422	2 153 629

Irina Detotšenko, juhatuse liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne 2006.aasta eest

Skeem 2	2006	2005
Müügitulu	5 993 844	5 524 415
Müüdnud toodangu kulu	4 959 749	4 032 998
Brutokasum (-kahjum)	1 034 095	1 491 417
Turustuskulud	163 855	763 298
Üldhalduskulud	237 779	186 046
Muud äritulud	55 742	8 081
Muud ärikulud	25 068	3 550
Ärikasum (-kahjum)	663 135	546 604
Finantstulud ja -kulud		
d) intressikulud	-1 931	-5 166
f) muud finantstulud ja -kulud	1 288	2 072
Kokku finantstulud ja -kulud	-644	-3 094
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	662 491	543 509
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	662 491	543 509

Omakapitali muutuste aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital nimiväärtuses	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	Omakapital osaühingus kokku	Osade arv
Aasta alguses	40 000	4 000	921 226	543 509	1 508 735	1
Muutmine aasta jooksul			543 509	-543 509		
sh kasumi arvelt			543 509	662 491		
Aasta lõpus	40 000	4 000	1 464 735	662 491	2 171.226	1

Irina Detotšenko, juhatuse liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

	2006.a.	2005.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Nõuetest ostjatele	6 020 214	5 483 227
Mitmesuguste arvestustest	-1 168 008	-58 481
Hankjatele võlgadest	-2 505 755	-2 736 974
Töötajatele võlgnevustest	-1 529 524	-1 238 553
maksuvõlgadest	-1 004 295	-836 634
Muudest kuludest	-5 899	-3 703
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	-193 267	608 882
2. Rahavood investeerimisest		
Kuulutused põhivara ostuks	-552 833	-363 007
Kokku 2. Rahavood investeerimisest	-552 833	-363 007
3. Rahavood finanseerimisest		
Saadud intressid	3 535	4 406
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	3 535	4 406
Kokku rahajäägi muutus	-742 565	250 280
Raha jääk aasta alguses	751 672	501 391
Raha jääk aasta lõpus	9 106	751 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Üldpõhimõtted

OÜ Perearstide Keskus Neeme 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.

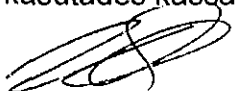
Majandusaasta algas 01 jaanuar 2006 ja lõppes 31 detsember 2006. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Tulu kajastamine

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

Intressitulu arvestatakse kasutades kassapõhiline printsiibi.

Irina Detotšenko, juhatusel liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

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 õiglase 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.

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.

Irina Detotšenko, juhatuse liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

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	01.01.2006
Kassa EEK	2404	89
Pangakontod EEK	6702	751583
Kokku	9106	751672

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

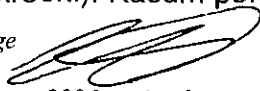
Ostjate nimed	31.12.2006	01.01.2006
Eesti Haigekassa Ida-Viru osak.	84323	87645
Muud juriidilised isikud	4100	0
Kokku	88423	87645

Lisa 4 Põhivara liikumine

Nimetus	Maksumus	Kulum	Ost	Müük	Maksumus	Kulum
	perioodi	algul			perioodi	lõppul
Maa ja Ehitised	1 059 529	135 170			1 059 529	180 230
Masinad ja seadmed	414 910	346 289	377 976	88 000	704 886	327 471
Muu inventar, sisseseade			257 151		257 151	4 455
KOKKU:	1 474 439	481 459	635 127	0	2 021 566	512 156

2006 aastal Perearstide Keskus Neeme OÜ ostis med. seadmed soetusmaksumusega 377976 krooni, rentis kapitalirendi tingimustel med. seadmed soetusmaksumusega 257151 krooni. Osahingu poolt oli müüdud täielikku amortiseeritud põhivara (bilansi maksumusega 88000 krooni). Kasum põhivara müügist koostas 7000 krooni.

Irina Detotšenko, juhatuse liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Lisa 5 Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2006	01.01.2006
Kinnipeetud tulumaks	37102	30320
Sotsiaalmaks	65878	51909
Töötukindlustusmaks	1654	2118
Sotsiaalmaks erisoodus	857	869
Pensionikindlustus	1971	1262
Erisoodustustelt tulumaks	597	632
Intress	384	384
Kokku	108443	87494

Lisa 6 Viitvõlad

Viitvõla nimetus	31.12.2006	01.01.2006
Võlad töövõtjale, s.h. arvestatud puhkusekohustus	269162	258111
Maksude potentsiaalne kohustus		
Kinnipeetud tulumaks	25210	22841
Sotsiaalmaks	49908	44971
Töötukindlustusmaks	1206	1111
Pensionikindlustus	1424	1242
Muud viitvõlad	2374	0
Kokku	349284	328276

Lisa 7 Võlakohustused (kapitalirent)

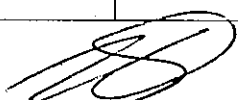
	Võlakohustused seisuga 31.12.06			Seisuga 01.01.06		Intress	Lõpptäht
	Lühiajaln.	Pikaajaln.	Saldo	Lühiajaln.	Pikaajaln.		
Sampo Pank AS Sõidu auto	0	0	0	28933	0	5,6%	30.07.2006
Hansa Liising med Ozon	22610	103260	125870	0	0	4,5%	30.12.2011
Hansa Liising füüsio teraapia seadmed	14417	48129	62546	0	0	5,3	30.12.2010
kokku	37027	151389	188416	28933	0		

Lisa 8 Kapitalirent

Perearstide Keskus Neeme OÜ rendib kapitalirendi tingimustel MedOzon Comfort soetusmaksumusega 148081 krooni ja füsia teraapia seadmed soetusmaksumusega 109070 krooni.

Kapitalirent	MedOzon	Füsia teraapia seadmed
Soetusmaksumus	148081	109070
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	0	4455
s.h. aruandeaasta kulum	0	4455
Igakuine maksed intressiga	2390	1449
Intressimäär	4,5	5,3
Aruandeperioodil maksed ilma intressita	22212	15637
Järgmisel perioodil maks. ilma intressita	29041	14417
Lõpptähtaeg	30.12.2011	30.12.2010

Irina Detotšenko, juhatuse liige



OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

Lisa 9 Realiseerimise netokäive

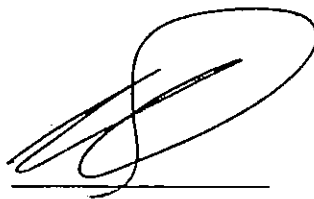
Teenuste liik	2006.a.	2005.a.
Meditsiinilised teenused	5 993 844	5 524 415
Kokku	5 993 844	5 524 415

Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires.

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuse liige

Irina Detotšenko



Kuupäev
27.06.07

Irina Detotšenko, juhatuse liige

OÜ-u Perearstide Keskus Neeme 2006. majandusaasta aruanne

OÜ-u Perearstide Keskus Neeme

Reg. nr. 10371482

osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise päeva (27.06.2007) seisuga

Osaniku nimetus	Osaniku aadress	Osaniku reg.kood	Osa nimiväärtus	Osade arv
Oskar Hambaravi OÜ	Pavlovi 12A Sillamäe	10517253	40000	1

OÜ Perearstide Keskus Neeme osa on koormatud kasutusvaldusega OÜ Almeda Kliinik, registrikood 10292297, Puškini 13, Narva, kasuks kasutusvalduse leping alusel, mis oli sõlmitud 29.08.2002, kehtivusajaga 15 aastat.



Irina Detotšenko
Juhatuse liige