

Pärnu Maakohtu registreeritud
SAADUD

03.07.2005

.....lk. nr. 52969



OÜ Leisi Tervisekeskus

2005.aasta majandusaasta aruanne

Aadress	Karja 2-4, Leisi vald, Saare Maakond
	Eesti Vabariik 94202
Telefon	45 73184
Äriregistrikood	10469040

Aruandeaasta algus ja lõpp 01.01.2005 – 31.12.2005

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi	aktsionäride nimekiri
--	-----------------------

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHIISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Maksude ettemaksed.....	12
Lisa 4. Materiaalne põhivara	12
Lisa 5. Maksud	13
Lisa 6. Võlakohustused	13
Lisa 7. Viitvõlad	13
Lisa 8. Omakapital	13
Lisa 9. Müügitulu	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	15
Juhatuse allkiri 2005.a.majandusaasta aruandele	16

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed

Leisi Tervisekeskus OÜ peamiseks tegevusaladeks on perearstiteenuste ja meditsiiniteenuste osutamine. Kogu tegevus toimub Eesti Vabariigis Saaremaal. Ettevõtte annab tööd neljale töötajale.

Juriidiline aadress:	Karja 2-4 Leisi vald Saare Maakond 94202 Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10469040
Telefon	45 73184

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



2005. majandusaasta tegevusaruanne

OÜ Leisi Tervisekeskus põhitegevuseks on perearstiteenuste ja meditsiiniteenuste osutamine.

2005.majandusaastal ei ole tehtud arengu-ja uurimisväljaminekuid.

2005.majandusaastal ei ole juhtimise tasu arvestatud.

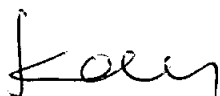
2005.aasta palgakulu töötajatele oli 308 669 krooni.Keskmine töötajate arv oli 4. 2005.aastal tõusis palgakulu 25% ja käive võrreldes 2004.a. 10%.

2006.aasta plaanid

Leisi Tervisekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Põhitegevuseks 2006.aastal jääb perearstiteenuste ja meditsiiniteenuste osutamine.Ettevõtte plaanib umbes 10% käibe kasvu.

Juhatuse hinnangul on OÜ Leisi Tervisekeskus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Katrin Kallasmaa (juhataja)



Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 14 toodud OÜ Leisi Tervisekeskus 2005.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finaantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. Leisi Tervisekeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



.....

Juhatus liige
Katrin Kallasmaa

Kuressaare, 25. jaanuar 2006

2005.a. raamatupidamise aastaaruanne**OÜ Leisi Tervisekeskus**

Reg kood 10469040

Bilanss (kroonides)

	31.12.05	31.12.04
AKTIVA		
<u>Käibevara</u>		
Raha ja pangakontod(1)	55329	76096
Maksude ettemased ja tagasinõuded(2)	0	312
Ostjatelt laekumata arved(3)	8385	7400
Kokku	63714	83808
<i>Käibevara kokku</i>		83808
<u>Materiaalne põhivara</u>		
Autod ja muud transpordivahendid (4)	305000	305000
muu materiaalne põhivara (4)	100583	87538
akumuleeritud põhivara kulum (-) (4)	127443	98798
<i>Põhivara kokku</i>	278140	293740
AKTIVA kokku	341854	377548
PASSIVA		
<u>Lühiajalised kohustused</u>		
Hankijatele tasumata arved	19094	25610
Maksuvõlad (5)	36442	13282
Viitvõlad		
võlad töövõtjatele(7)	46122	36095
Muud viitvõlad(7)	20255	5833
Lühiajalised laenud krediitiasutustelt(6)	51923	48908
Kokku	118300	90835
<i>Lühiajalised kohustused kokku</i>	173836	129728
<u>Pikaajalised kohustused</u>		
Pikaajalised laenud krediitiasutustelt(6)	108641	160562
<i>Pikaajalised laenud kokku</i>	108641	160562
<u>Omakapital (8)</u>		
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	5149	5149
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	7109	6914
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	7119	35195
<i>Omakapital kokku</i>	59377	87258
PASSIVA kokku	341854	377548

Katrín Kallasmaa
Juhatuse liige

2005. a raamatupidamise aastaaruanne

OÜ Leisi Tervisekeskus

Reg kood 10469040

Kasumiaruanne (kroonides)

	2005	2004
Äritulud		
Realiseerimise netokäive (9)	838243	751026
Kokku äritulud	838243	751026
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	341478	296711
Tööjõu kulud		
a) palgakulu	308699	241014
b) sotsiaalmaksud	101861	76248
c) töötuskindlustuskulu	1490	1156
Kulum		
a) põhivara kulum ja väärtuse langus (4)	50435	58591
Kokku ärikulud	803963	
Ärikasum(-kahjum)	34280	77306
Finantstulud ja -kulud		
e) intressitulud, finantstulud	58	53
d) intressikulud, finantskulud	11705	18445
Kasum majandustegevusest	22633	58914
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22633	58914
Tulumaks	15514	23719
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	7119	35195

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



2005. a raamatupidamise aastaaruanne

OÜ Leisi Tervisekeskus

Reg kood 10469040

Rahavoogude aruanne (kaudne meetod, kroonides)

	2005	2004
I Rahavood äritegevusest		
<u>Rahavood äritegevusest</u>		
Puhaskasum (-kahjum)	7119	35195
Materiaalse põhivara kulum	50435	58591
Kasumi korrigeerimine kulumiga	57554	93786
Korrigeeritud kasum (A)	57554	93786
 Käibekapitali kirjete muutused:		
Ostjatelt laekumata arved	-985	-3240
Maksude ettemaksed	0	381
Võlad hankijatele	-6516	14865
Maksuvõlad	23472	-3074
Võlad töövõtjatele	10028	13455
Muud viitvõlad	14421	-8166
Kokku käibekapitali kirjete muutus (B)	40419	14221
 Netorahavoog äritegevusest (A+B)	97974	108007
 II. Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara ostuväljaminekud	-34835	-23200
Materiaalse põhivara müük		0
Netorahavoog investeerimistegevusest	-34835	-23200
 III. Rahavood finantseerimistegevusest		
Pikaajaliste laenude saamine	0	0
Liisingu tasumine	-48906	-46065
Makstud dividendid	-35000	-97500
Netorahavoog finantseerimistegevusest	-83906	-143565
 Netorahavoog kokku	-20767	-58758
Raha ja pangakontode algsaldo	76096	134854
Raha ja pangakontode lõppsald	55329	76096

Katrín Kallasmaa
Juhatuse liige

Omakapitali muutuste aruanne

(tuhandetes kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	40000	5149	104414	149563
2004.a. Puhaskasum			35195	35195
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		5149	-5149	0
Makstud dividendid 2004.			- 97500	-97500
Saldo seisuga 31.12.2004 2004.a.aastaruandes kajastatud	40000	5149	42109	87258
Saldo seisuga 31.12.2004	40000	5149	42109	87258
Kohustusliku reservkapitali suurendamine		0	0	
Makstud dividendid 2005			-35000	-35000
Aruandeperioodi puhaskasum			7119	7119
Saldo seisuga 31.12.2005	40000	5149	14228	59377

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



2005. a raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest. Aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali, ettevõtte finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Esitlusviis ja arvestuspõhimõtetet kasutamine

- Kasutatakse tekkepõhist arvestusprintsipi ning kahekordse kirjendamise põhimõtteid.
- Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt.
- Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.
- Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.
- Ostja poolt tasumata arve kantakse ebatõenäoliselt laekuvaks kui ostja ei ole vastanud korduvatele meeldetuletuskirjadele.
- Materiaalse põhivarana arvestatakse vara, mille ühikumaksumus on üle 10000 ning kasutusiga üle ühe aasta.

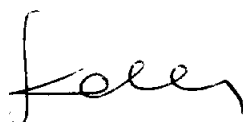
B. Raha ja raha ekvivalendid

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

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 kroonist. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja ostmisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Autod ja muud transpordivahendid	5-6 aastat
Muu inventar	3-4 aastat

E. Kapitalirent

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on eeldatav kasulik tööiga.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

H. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist..

J. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 5% puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



Lisa 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	33526	67137
Pangakontod	21803	8959
Raha ja pangakontod kokku	55329	76096

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

	31.12.2005	31.12.2004
Ostjatelt laekumata arved	8385	7400
Eesti Haigekassa		
Nõuded ostjate vastu kokku	8385	7400

Lisa 3. Maksude ettemaksed

	31.12.2005	31.12.2004
Töötuskindlustuse ettemaks	0	312
Maksude ettemaksed kokku	0	312

Lisa 4. Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Autod	Muu inventar	Kokku
Aasta alguses soetusmaksumuses	305000	111637	416637
Aasta alguses jääkmaksumuses	269417	24323	293740
Akumuleeritud kulum a. alguses	35583	87314	122897
Majandusaasta kulum	30500	19935	50435
Soetatud põhivara	0	34835	34835
Aasta lõpuks akumuleeritud kulum	66083	54770	120853
Mahakantud põhivara	0	45889	45889
Aasta lõpuks soetusmaksumuses	305000	100583	405583
Aasta lõpuks jääkmaksumuses	238917	39223	278141

Materiaalse põhivara kulumini arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormid aruandeperioodil: muu inventar 40%, autod ja muud transpordivahendid 10%.

Katrin Kallasmaa
Juhatuses liige



Lisa 5. Maksud.

Bilansikirjel *Maksuvõlad* on kajastatud järgmised maksuvõlad:

		(kroonides)
Maksuliik	31.12.05	31.12.04
Sotsiaalmaksu võlg	28664	10427
Kinnipeetud isiku tulumaks	7028	2422
Kogumispensioni võlg	671	433
Töötuskindlustusvõlg	79	
Kokku	36442	13282

Lisa 6. Võlakohustused

	Saldo	Tagasimakse tähtaeg	Intressi
	31.12.2005	12 kuu jookul 1-5a.jook.	mää r
Kapitalirendikohustus	160564	51923	108641 6,1%
KOKKU	160564	51923	108641

Kapitalirendikohustus on võetud sõiduautole Honda CRV 2003.aastal AS-lt Hansa Liising 5-ks aastaks.

Lisa 7. Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	46122	36095
Muud viitvõlad		
(võlg OÜ-le Saare Finants	20255	5833
Viitvõlad kokku	66377	41928

Lisa 8. Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital kroonides)	40 000	40 000
Osakapitali nimiväärtus(kroonides)	40 000	40 000

2005.aastal on osanikele väljamakstud dividende summas 35000 krooni (2004.a. 97500 krooni) Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 11053 krooni. Ettevõtte reservkapital seisuga 31.12.2005 moodustas 5149 krooni (2004.a. 5149 krooni)

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



Lisa 9. Müügitulu

	31.12.2005	31.12.2004
Eestis	838 243	751 026
Kokku	838 243	751 026

Katrin Kallasmaa
Juhatuse liige



2005. aasta kasumi jaotamise aruanne

OÜ Leisi Tervisekeskus ainuosanik otsustas jaotada 2005.a. puhaskasumi alljärgnevalt:

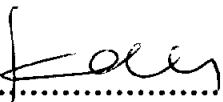
1. eraldised kohustuslikku reservkapitali 0 krooni.
2. Jaotamata kasum 7119 krooni.

Katrin Kallasmaa
Juhatuses liige



Juhatuse allkirjad 2005.a.majandusaasta aruandele

OÜ Leisi Tervisekeskus on koostanud 2005.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku otsusega 25.jaanuaril 2006 ,allkirjastamine 25.jaanuaril 2006:



.....

Juhatuse liige
Katrin Kallasmaa



.....

Juhatuse liige
Tiina Riand

Osanike nimekiri:

Osa kuulub:

Katrin Kallasmaa, isikukood 47204152732
Elukoht: Pärsama küla, Leisi vald 94201
1 osa väärtusega 40 000 krooni.