

16-04-2003

.....14
Anne Mazurenko

KEHRA TERVISEKESKUS OÜ

2002.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

16-04-2003

Sisukord

Osauingu lühiseloostus ja kontaktandmed	1
Tegevusaruanne	2
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne(kaudsel meetodil)	6
Lisa 1 Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 2 Põhivara	8
Lisa 3 Maksud	8
Lisa 4 Omakapital osauingus	8
Lisa 5 Nctorealiseerimine	9
Lisa 6 Bilansivalised varad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Auditori järeldusotsus	11
Kasumijaotamise ettepanek	12
Juhatuse kinnitus 2002 a aastaaruandele	12

Identifitseeritud allkirjastamiseks

12.02.03 a

Allkiri

Auditoribüroo Maalinn Oü



16-04-2003

.....

Kehra Tervisekeskus OÜ lühiiseloostus ja kontaktandmed

Kehra Tervisekeskus OÜ peamiseks tegevusalaks on perearstindus
Osauhingus tootab 16 inimest

Majandusaasta 01.01.2002-31.12.2002 a.

Juriidiline aadress	Kreutzwaldi 7 Kehra Eesti Vabariik
Äriregistri nr	10522886
Telefon	6 084 400
Fax	6 084 432
Audiitor	Auditorbüroo Maalinn OÜ



16-04-2003

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatusdeklaratsioon

Kehra Tervisekeskus OU juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt ariuhingu vara, kohustusi omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastarunde koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2002 a ja aruande koostamise kuupäeva 18.02.2003 a vahemikul

Juhatus hinnangul on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Juhatus kinnitab lehekulgedel 3 kuni 9 toodud Kehra Tervisekeskus OU 2002 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

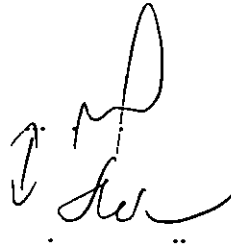
Juhatusesimees

Marje Ott



Juhatusliige

Maire Tina



Juhatusliige

Natalja Jakovenko

Kehra 18.02.2003 a.



16-04-2003

Kehra Tervisekeskus OÜ Tegevusaruanne

2002 aastal oli Kehra Tervisekeskus OU kaive 1,897 miljonit krooni, mis on 331 tuhat krooni rohkem kui 2002 aastal Põhiline sissetulek tuleb vastavalt lepingutele Eesti Haigekassalt

Kehra Tervisekeskus OU on esmatasandi arstiabi osutav osahing. Osahingus tootab 16 tootajat, neist kolm praksi omavat perearsti koos pereõdedega, lisaks nimistut teenindav lastearst koos lasteõdega ning muu personal. Palgakulu oli 1,431 miljonit krooni sh juhatuse tasu koos sotsiaalmaksuga 12400 krooni.

Patsiendi kasutuses on röntgeni-, füsoteraapiakabinet, laboratoorium

Kehra Tervisekeskus OU rendib koos inventariga Kehra Linnavalitsusele kuuluvas hoones ruume. 2002 a osteti inventari 60 tuhande krooni eest (kapitalirendi sõiduauto).

2003 a planeeritakse investeerida masinate ja seadmete ostmiseks 100 000 krooni.

Meie teeninduspiirkonnaks on Kehra linn ja Anija vald kus elab kokku 6582 inimest, neist kuni 14 a lapsi 1200. Perearsti nimistutesse on registreeritud 5455

inimest. Piirkonnas on 3 kooli 947 õpilasega. Koolis teenindab lastearst koos kooliõdega.

Ambulatoorse arstiabi osutati 2002 aastal 23770 korral, sh lastele 44902 korral.

Kojukutseid oli 1290 korral neist lastele 651.

Laboratooriumit külastas 4940, röntgenit 1970 ja taastusravikabinetti 3489 patsienti.

Perearstid tegelevad ka haiguste ennetamisega prof labivaatlused, vaktsineerimised, tervisekasvatus.

Juhatuse esimees

Marje Ott

18.02.2003.a



16-04-2003

Bilanss

(kroonides)

Varad

Kaibevarad

Raha ja pangakontod	64 887	61 575
Nõuded ostjate vastu	17 750	19 065
Ostjatelt laekumata arved		
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 756	1 975
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	3 756	1 975
Kaibevara kokku	86 393	82 615

Põhivara

Materjaalne põhivara		
Materiaalne põhivara kapitalirendil	190 460	0
Muu inventar, tööriistad, sisseseade	133 460	115 610
Akumuleeritud põhivara kulum	-53 071	-15 947

Põhivara kokku

270 849 99 663

VARAD KOKKU

357 242 182 278

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused		
Pikaajalise kapitalirendi kohustuse tagasimaksed järgmisel perioodil	28 171	0
Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	8 034	6 772
Maksuvõlad	69 474	56 878
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	63 024	60 838
Lühiajalised kohustused kokku	168 703	124 488

Pikaajalised kohustused

Pikaajaline kapitalirendi kohustus	120 534	0
------------------------------------	---------	---

Pikaajalised kohustused kokku

120 534 0

Omakapital

Osakapital	40 200	40 200
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4020	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)	192	-79 373
Aruande aasta kasum	23 593	96 963

Omakapital kokku

68 005 57 790

Kohustused ja omakapital kokku

357 242 182 278

16-04-2003

.....

Kasumiaruanne

(kroonides)

Aritulud

Realiseerimise netokäive

2002 a. 2001 a

1 897 154 1 527 523

Muud aritulud

38 133

Aritulud

kokku

1 897 154 1 565 656

Arikulud

Kaubad, materjal ja teenused

123 479 99 953

Mitmesugused tegevuskulud

274 994 202 029

Tööjõu kulud

Palgakulu

1 071 817 866 545

Sotsiaalmaksud

359 241 285 966

Tööjõu kulud kokku

1 431 058 1 152 511

Kulum

Põhivara kulum ja väärtuse langus

37 124 15 272

Kulum kokku

37 124 15 272

Arikulud kokku

1 866 655 1 469 765

Arikasum

30 499 95 891

Finantstulud

Muud intressi- ja finantstulud

452 1072

Finantstulud kokku

452 1072

Finantskulud

Muud intressi- ja finantskulud

7 358 0

Finantskulud kokku

7 358 0

Kasum (kahjum) majandustegevusest

23 593 96 963

Aruandeaasta puhaskasum

23 593 96 963

16-04-2003

Rahavoogude aruanne (kaudsel meetodil)

2002.a.....2001.a.....

Rahavood aritegevusest

Puhaskasum

23 593 96 963

Põhivara kulum ja allahindlus

37 124 15 272

Korrigeeritud kasum enne kaibekapitali muutusi

60 717 112 235

Kaibevara(va raha) jääkide muutus

Ostjate nõuded

1 315 77 386

Mitmesugused nõuded

-1 781 -1 475

Hankijad

1 262 1 316

Maksuvõlad

12 596 2 093

Viit- ja muud lühiajalised võlad

2 186 -25 194

Kaibekapitali muutus kokku

15 578 54 126

Rahavood aritegevusest kokku

76 295 166 361

Rahavood investeerimisest

Tasutud põhivara eest

-59 605 -106 610

Rahavood investeerimisest kokku

-59 605 -106 610

Rahavood finantseerimisest

Väljamakstud dividendid

-13 378 0

Rahavood finantseerimisest kokku

-13 378 0

Raha ja pangakonto netomuutus

3 312 59 751

Rahajaagi muutus.

Raha ja pangakontod perioodi alguses

61 575 1 824

Raha ja pangakontod perioodi lõpus

64 887 61 575

Rahajaagi netomuutus

3 312 59 751

16-04-2003

Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Uldpõhimõtted

Kehra Tervisekeskus OU raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lahtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeeri piisavalt, on tuginevad Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards)

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2002 a ja lõppes 31. detsembril 2002 a. Raamatupidamise aastaaruande arvutitajad on esitatud Eesti kroonides

Valisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Valisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises ümber hinnatud tehingupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside järgi. Valisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupaeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lahtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutusega varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lahtudes vara eeldatavast majanduslikult kasulikust tootest.

Kohustused

Kohustused, mille maksetahtajad on bilansi kuupaevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejaanud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Bilansipaevajargsed sündmused

Raamatupidamise aruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnemise bilansi kuupaeva 31.12.2002 ja aruande koostamispäeva 18.02.2003 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipaevajargsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui muudud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja ettevõtte on tekkinud summale nõudeõigus.

16-04-2003

Lisa 2 Põhivara

Põhivara rühm	Muu inventar	Põhivara kapitalirendil	Kokku
Põhivara soetusmaksumuses			
Perioodi algul	115 610		115 610
Soetatud põhivara	17 850	190 460	208 310
Perioodi lõpus	133 460	190 460	323 920
Akumuleeritud kulum			
Perioodi alguses	15 947		15 947
Arvestatud kulum	26 015	11 109	37 124
Perioodi lõpus	41 962	11 109	53 071
Jaakvaartus			
Perioodi algul	99 663		99 663
Perioodi lõpus	91 498	179 351	270 849

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel amortisatsioonimeetodil Keskmised kasulikud tootjad ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on muu inventar 20%-30% kapitalirendi põhivaral 10%

Lisa 3 Maksud

	2002.a.	2001.a.
Maksuvõlad		
Kinnipeetud fuusilisiseiku tulumaks	27 435	22 515
Sotsiaalmaks	40 431	34 363
Töötuskindlustusmaks	1 608	0
Kokku	69 474	56878

Lisa 4 Omakapital osauhingus

Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Reservkapital	Jaotamata kasum	Aruandeaasta kokku kasum	
Omakapital seisuga					
31 12 2001 a	40 200	0	-79 373	96 963	57 790
2001 a kasumivõimine			79 373	-79 373	0
eelmiste perioodide kasu		4020		-4 020	0
misse			192	-192	0
Dividendid				-9900	-9 900
Dividendi tulumaks				-3478	-3 478
Aruandeaasta kasum				23 593	23 593
Omakapital seisuga					
31 12 2002 a	40 200	4020	192	23 593	68 005

16-04-2003

Lisa 5 Netorealiseerimine

	2002 a	2001 a
Muuk haigekassale	1 463 863	1 193 916
Koolitervishoid	73 132	75 244
Raviteenus	231 972	165 314
Tulud kassast	94 656	68 580
Muud tulud	33 531	24 469
Kokku	1 897 154	1 527 523

.....

Lisa 6 Bilansivalised varad

Kehra Tervisekeskus OU kasutuses on Anija Vallavalitsusele kuuluvad varad
1 Hoone koos inventariga
2 Sõiduauto "Skoda"

[Handwritten signature]

16-04-2003

Kasutus- ja kapitalirent

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

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus laheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhte kehtivuse periood

Lisa 7. Kapitalirent

OU Kehra Tervisekeskus rendib kapitalirenditingimustel AS-st Hansa Lising sõiduauto SUZUKU BALENO 4WD ABS 1,6

	Masinad ja seadmed	
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	
Soetatud	190460	
Soetusmaksumus 31.12.2002	190460	
Kulum 2002 a	11109	
Jaakvaartus 31.12.2002	179351	
	31.12.2002	31.12.2001
Kapitalirendivõlgnevus	148705	0
sh tahtajaga kuni 1 aasta	28171	0
1-5 aastat	120534	
üle 5 aasta	0	0
	31.12.2001	31.12.2001
Aruandeperioodil tasutud maksed	41755	0
Intressimaar %	8,8 %	0
Aruandeperioodi intressikulu	7358	0

16-04-2003

Audiitori järeldusotsus
KEHRA TERVISEKESKUS OÜ osanikele

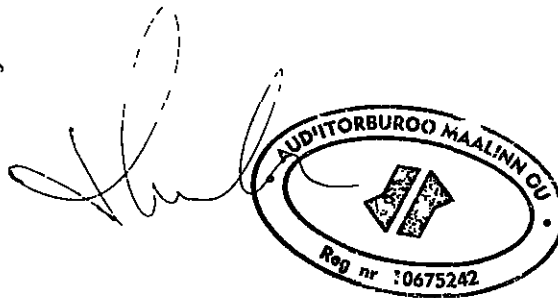
Olen kontrollinud osauhingu KEHRA TERVISEKESKUS reg kood 10522886 31 12 2002 a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ulesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen vajavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamisläike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lahtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2002 aasta finantstulemuseks 23593 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31 12 2002 a 357242 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt osauhingu KEHRA TERVISEKESKUS majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31 12 2002 a.

17 02 2003 a., Kehras

Tina Maalinn
Vannutatud auditor
Lunnistus nr 437



Auditoribüroo Maalinn OÜ
Reg nr 10675242

tel 6 609 898 fax 6 609 930
e-mail: maalinn@hot.ee
Endla 33-2, 10122 Tallinn

Faksipank 767 c/a 2210 491 456
Eesti Hiskoarik 40 a/a 10220010/95010


MAALINN
A U D I T O R I B Ü R O O

16-04-2003

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek:

Kehra Tervisekeskus OU juhatus otsustas jaotada 2002 a puhaskasumi
23 593 krooni alljärgnevalt.

1 Maksta dividendid osanike vahel võrdselt	16 500 kr
2 Dividendi tulumaks	5797 kr
5 Jaotamata kasumi jaak peale 2002 a majandusaasta aruande kinnitamist	1 296 kr

Juhatuse allkirjad 2002.a. majandusaasta aruandele:

Kehra Tervisekeskus OU 2002 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike
uldkoosoleku poolt 25 veebruar 2003 a otsusega, allkirjastamine 25 02 2003 a

Juhatuse esimees

Marje Ott



Juhatuse liige

Maire Tina



Juhatuse liige

Natalja Jakovenko

