

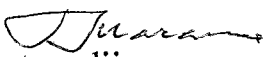
28. 06. 2006

22.06.2006
28

OÜ TARTU KESKLINNA PEREARSTIKESKUS

2005. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

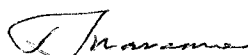
Juriidiline aadress : Gildi 8
51007 Tartu
Eesti Vabariik
Äriregistri nr. 10534369
Telefon: 372 50 21 675
Faks: 372 7 423 378
Audiitor: OÜ E-Audit
Põhitegevusala: Peremeditsiin
Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2005-31.12.2005


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

28-06-2006

Sisukord

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE.....	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne [SKEEM 1].....	7
Rahavoogude aruanne [alustades ärikasumist].....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted 10	
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	13
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed.....	13
Lisa 3 Maksud.....	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara.....	14
Lisa 6 Kapitalirendile võetud põhivara.....	14
Lisa 7 Laenukohustused.....	15
Lisa 8 Viitvõlad	15
Lisa 9 Omakapital.....	15
Lisa 10 Müügitulu.....	16
Lisa 11 Muud äritulud.....	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	17
Lisa 13 Muud tegevuskulud.....	17
Lisa 14 Bilansivälised varad.....	17
Lisa 15 Sihtfinantseerimine.....	17
Lisa 16 Laenude tagatised	18
Lisa 17 Kapitali ja kasutusrent	18
Audiitori järeldusotsus.....	19
Kasumi jaotamise ettepanek.....	20
Juhatuse allkirjad 2005.a majandusaasta aruandele.....	21



Juhatuse liige
Tiia Maramaa

TEGEVUSARUANNE

2005.aastal jätkus OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse stabiilne äritegevus. Müügitulu moodustas 2005.aastal 9865 tuhat krooni, mis võrreldes 2004.aastaga suurenes 19,4 %. Käibe kasvu mõjutas perearstide poolt pakutavate teenuste hindade tõus 18,9 % , täiendavalt haigekassa poolt tasustatav koolitervishoiuteenus 0,1% ja muude teenuste osa 0,4%.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) =(müügitulu 2005-müügitulu 2004)/ müügitulu 2004*100

Aruandeperioodil töötas 19 perearsti (14,2 ametikohal) 13-s perearstipraksises, perearstide nimistutes oli 2005.aasta lõpus kokku 19939 sotsiaalselt kindlustatud isikut ja lisaks 2419 isikut, kes ei ole ravikindlustusega hõlmatud. Koolitervishoiuteenuse leping Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga oli sõlmitud 101 lapse meditsiiniliseks teenindamiseks Hiie Põhikoolis.

Täienduskoolitusel osalevad kõik perearstid ja pereõed. Tartu Ülikooli Arstiteaduskonna poolt pakutud koolitusprogrammi järgi võtab iga perearst aastas osa 2-3 täiendustsüklist (kestus 3-5 päeva). Pereõdedele toimub aastas 2-3 õenduse täiendustsükli erinevatelt koolitajatelt.

Tasulise arstiabi osutamisel rakendatakse EV Sotsiaalministeeriumi poolt kehtestatud ravikindlustusteenuste hindu. Visiiditasu võtab perearst ainult koduvisiitide eest.

Analüüsid ja uuringud ostab perearstikeskus teistelt raviasutustelt.

Leping perearstipraksise rahastamiseks on sõlmitud Eesti Haigekassaga Tartu Osakonnaga. Leping oli sõlmitud kalendriaastaks, mille lisas korrigeeritakse registreerunud isikute arvu iga kvartali lõpus.

Perearstide praksistesse registreerunud isikute arv , mis on perearstikeskuse tegevuse tulu , püsib vähese kõikumisega stabiilsena.

Arsti külastuste arv oli aruandeaastal 67504, millest koduvisiite oli 2543.

2003.aastal oli perearstikeskuse keskmine töötajate arv 42 ning tööjõukulu 5 077 593 krooni, s.h. tegevjuhi palk koos sotsiaalmaksuga 138 840 krooni.



Juhatuse liige
Tiia Maramaa

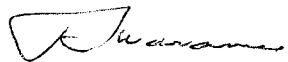
28-06-2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse 2005.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatus liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/Initials TM
Kuupäev/date 30.05.2006
E-Abili OÜ, Tartu

28-06-2006

6

Bilanss

	Lisa nr	31.12.2005	31.12.2004
Korrigeeritud			
VARAD			
Käibevara			
Raha	1	296 413	20 201
Nõuded ja ettemaksed	2	522 968	260 723
Varud	4	3 606	5 573
Käibevara kokku		822 987	286 497
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	561 422	1 462 526
Põhivara kokku		561 422	1 462 526
VARAD KOKKU		1 384 409	1 749 023
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7	278 074	569 549
Võlad ja ettemaksed	3,8	586 586	387 011
Lühiajalised kohustused kokku		864 660	956 560
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	262 189	540 263
Pikaajalised kohustused kokku		262 189	540 263
KOHUSTUSED KOKKU		1 126 849	1 496 823
Omakapital			
Osakapital	9	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		4 200	42 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		206 000	291 241
Aruandeaasta kasum(-kahjum)		5 360	-85 241
OMAKAPITAL KOKKU		257 560	252 200
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 384 409	1 749 023

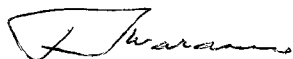
Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identiteetseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *JM*
Kuupäev/date *30.03.2006*
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

KASUMIARUANNE [SKEEM 1]

	Lisa nr	2005	2004
Müügitulu	10	9 865 008	8 260 194
Muud äritulud	11	150 067	123 101
Kaubad, toore, materjal ja teenused	12	-2 489 672	-2 168 143
Muud tegevuskulud	13	-1 673 252	-1 474 980
Tööjõu kulud			
palgakulu		-3 803 509	-3 114 908
sotsiaalmaks		-1 274 084	-1 043 528
Tööjõu kulud kokku		-5 077 593	-4 158 436
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	-497 604	-588 583
Muud ärikulud		-201 750	0
Ärikasum (-kahjum)		75 204	-6 847
Finantstulud ja kulud			
Intressikulud		-71 224	-78 731
Muud finantstulud ja kulud		1 380	337
Finantstulud ja- kulud kokku		-69 844	-78 394
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		5 360	-85 241
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		5 360	-85 241

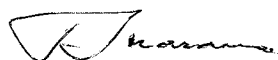
Juhatuse liige
Tiia Maramaa

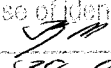
Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initialid/initials JA
Kuupäev/date 30.03.2006
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

Rahavoogude aruanne[alustades ärikasumist]

	lisa nr	2005	2004
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		75 204	-6 847
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	5	497 604	588 583
Kahjum põhivara müügist ja mahakandmisest		201 750	-412
Äritegevusega seotud nõuete ja ettem. muutus		-262 582	-204 455
Varude muutus		1 967	-3 124
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettem. muutus		199 575	19 627
Makstud intressid		-71 224	-78 731
Makstud finantskulud		-5 039	0
Kokku rahavood äritegevusest		637 255	314 641
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	5	0	-469
s.h.kapitalirendi tingimustel		0	0
Materiaalse põhivara likvideerimine		0	111 000
Saadud intressid		6 756	0
Kokku rahavood investeerimisteg.		6 756	110 531
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laenude tagasimaksed		-261 919	-246 703
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-105 880	-208 705
Kokku rahavood finantseerimisteg.		-367 799	-455 408
Rahavood kokku		276 212	-30 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	20 201	50 437
Raha ja raha ekvivalentide muutus		276 212	-30 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	296 413	20 201

Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialetiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials 
Kuupäev/date 30.03.2006
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

..... 9

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	42 000	4 200	291 241	337 441
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	-85 241	-85 241
Saldo seisuga 31.12.2004	42 000	4 200	206 000	252 200
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	5 360	5 360
Saldo seisuga 31.12.2005	42 000	4 200	211 360	257 560



Juhatuses liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials TM
Kuupäev/date 30.03.2006
E-Andil OÜ, Tartu

28-06-2006

10

.....

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Tartu Keslinna Perearstikeskus 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Esitlusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Alates 1. jaanuarist 2005 on rakendunud mitmed muudatused kehtivate Raamatupidamise Toimkonna juhendite tekstides ja millest tulenevalt muudeti bilansi esitlusviisi ja korrigeeriti 2004 andmeid.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga konkreetse ostja kohta eraldi.



Juhatuses liige
Tiia Maramaa

Initsialiseeritud ainult identifitseerimiseks	
Initialed for the purpose of identification only	
Initsiaalid/initials	<i>JM</i>
Kuupäev/date	<i>30.03.2006</i>
E Audit OÜ, Tartu	

28.06.2006

11

C. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 40000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 40000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 5-10 aastat
- Mootorsõidukid 5-10 aastat

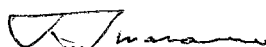
Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara soetusega, kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

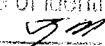
D. Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooni -perioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials 
Kuupäev/date 30.06.2006
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

12

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset nende kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

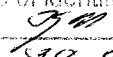
Müügitulu moodustab:

- 1) Eesti Haigekassa Tartu Osakonnaga sõlmitud lepingu alusel:
 - perearstipraksistele kinnitatud **pearaha**, mille määrab ära perearstikeskusesse registreerunud kindlustatud isikute arv ja vanus.
 - Pearaha summast 20,5 % **uuringute** eest raviteenuste arвете alusel.
 - Perearstipraksise **baasraha**.
 - Perearstipraksise **perearstitasu**.
- 2) Tasuline meditsiiniteenus isikutele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identitiseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials 
Kuupäev/date 30.03.2006
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

13

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	8 649	693
Pangakontod	87 764	19 508
Ühispanga likviidsusfondi osakud	200 000	0
Raha ja pangakontod kokku	296 413	20 201

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

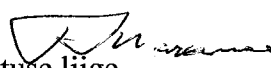
	31.12.2005	31.12.2004
		korrigeeritud
Ostjatelt laekumata arved	134 391	53 630
Intressid	0	337
Ettemaksed teenuste eest	388 577	206 756
Nõuded ja ettemaksed kokku	522 968	260 723

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2005	31.12.2004
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 432	703
Kinnipeetud üksikisiku tulumaks	94 571	43 381
Sotsiaalmaks	156 183	74 513
Kohustuslik kogumispension	3 701	1 598
Töötuskindlustusmaks	5 304	2 554
Kokku	261 191	122 749

Lisa 4 Varud

	31.12.2005	31.12.2004
Ettemaksed tarnijatele	3 606	5 573
Kokku varud	3 606	5 573


Juhatusel liige

Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifikatsioonideks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *TM*
Kuupäev/date *30.03.2006*
E-Audit OÜ, Tartu

28.06.2005

14

Lisa 5 Materiaalne põhivara

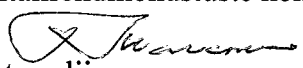
	Muu mate- Masinad ja riaalne			
	Sõidukid	seadmed	põhivara	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	1 296 319	1 477 900	55 990	2 830 209
Akumuleeritud kulum	-653 705	-671 052	-42 926	-1 367 683
Jääkmaksumus	642 614	806 848	13 064	1 462 526
2005.a toimunud muutused				
Müük ja mahakandmine	-403 500	0	0	-403 500
Amortisatsioonikulu	-192 158	-294 248	-11 198	-497 604
Saldo seisuga 31.12.2005				
Soetusmaksumus	623 819	1 477 900	55 990	2 157 709
Akumuleeritud kulum	-576 863	-965 300	-54 124	-1 596 287
Jääkmaksumus	46 956	512 600	1 866	561 422
Laenude tagatiseks panditud põhivara on esitatud lisas 16				

Lisa 6 Kapitalirendile võetud põhivara

Kapitalirendile võetud vara varaliikide lõikes:

	<u>Sõidukid</u>
Saldo seisuga 31.12.2004	
Soetusmaksumus	672 500
Akumuleeritud kulum	-168 125
Jääkmaksumus	504 375
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	0
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	0

Kapitalirendikohustuste kohta on informatsioon toodud lisas 17.


Juhatuse liige

Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *GM*
Kuupäev/date *30.03.2005*
E-Audit OÜ, Tartu

28.06.2006

15

Lisa 7 Laenukohustused

	Tagasimaksetähtaeg			
	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	Intressi-
	31.12.2005	jooksul	jooksul	määr
Pikaajalised laenud teistelt asutustel	540 263	278 074	262 189	6
Kokku	540 263	278 074	262 189	

	Saldo	12 kuu	1-5 aasta	Intressi-
	31.12.2004	jooksul	jooksul	määr
Pikaajalised laenud teistelt asutustel	802 182	261 919	540 263	6
Kapitalirendikohustused	307 630	307 630	0	4,5
Kokku	1 109 812	569 549	540 263	

Kõik ettevõtte võlakohustused on Eesti kroonides
Informatsioon laenude tagatiste kohta on toodud lisas 16.
Informatsioon kapitalirendi kohta on toodud lisas 17.

Lisa 8 Viitvõlad

	31.12.2005	31.12.2004
		korrigeeritud
Võlad töövõtjatele	75 669	59 501
Muud viitvõlad	0	6 241
Võlad tarnijatele	249 726	198 520
Kokku	325 395	264 262

Lisa 9 Omakapital

	31.12.2005	31.12.2004
Osakapital (kroonides)	42 000	42 000
Osade arv	3	3
Osade nimiväärtus(kroonides)	14 000	14 000

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.detsember 2005 moodustas 211 360 (2004:206 000) krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 162 747 (2004:156 560) krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks Summas 48 613 (2004:49 440) krooni.
Ettevõtte eesmärk ei ole jagada dividende.


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initialed/initials *JM*
Kuupäev/date *30.03.2006*
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

16

Lisa 10 Müügitulu

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Eesti	9 865 008	8 260 194

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Baasraha	998 556	998 556
Perearstitasu	156 000	156 000
Pearaha	6 772 826	5 620 664
Ambulatoorne arstiabi (uuringud)	1 591 077	1 215 934
Haiguste ennetamine	0	7 942
Vaktsineerimine	24 120	13 600
Tasuline arstiabi	235 089	208 373
Visiiditasu	45 100	37 325
Interni juhendamistasu	4 032	1 800
Koolitervishoid	7 722	0
Muud	30 486	0
Kokku	9 865 008	8 260 194

Lisa 11 Muud äritulud

	<u>2005</u>	<u>2004</u>
Tulu sihtfinantseerimisest (lisa 15)	150 067	122 689
Tulu põhivara müügist	0	412
Muud äritulud kokku	150 067	123 101


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed for the purpose of identification only
Initsiaalid/initials *JM*
Kuupäev/date *30.03.2006*
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

17

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2005	2004
Tooraine ja materjal	62 016	117 501
Tööriistad ja inventar	77 935	1 531
Muud teenused (ostetud uuringud)	2 204 362	1 926 376
Koduste voodihaigete põetusvahendid	145 359	122 735
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	2 489 672	2 168 143

Lisa 13 Muud tegevuskulud

	2005	2004
Halduskulud	894 042	928 077
Transpordikulud	580 040	347 518
Koolituse kulud	81 080	116 754
Muud kulud	118 090	82 631
Muud tegevuskulud kokku	1 673 252	1 474 980

Lisa 14 Bilansivälised varad

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.
OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse väheväärtuslik käibevara seisuga
31.detsember 2005 moodustab 1 155 246 (31.12.2004 : 1 004 448) krooni.

Lisa 15 Sihtfinantseerimine

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskus on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2005	2004
Muude ärikulude finantseerimine		
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses	0	0
Saadud kohalikult omavalitsuselt	150 067	122 689
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	0	0
Tuluna kajastatud toetus kokku (lisa 11 muud äritulud)	150 067	122 689


Juhatuse liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifikatsiooniks Initialed for the purpose of identification only
Initialialed/initials 
Kuupäev/date 30.03.2006
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

18

Lisa 16 Laenude tagatised

Tartu Tiisikuse Vastu Võitlemise Seltsi poolt saadud materiaalse põhivara soetamise laenu (31.detsembri 2005.a. Seisuga 540 263 krooni) tagatiseks on järgmised varad:

1. Meditsiiniline ultraheli aparatuur jääkmaksumusega (seisuga 31.12.2005) 512 600 kroon

Lisa 17 Kapitali -ja kasutusrent**Kapitalirent**

Kapitalirendi kohustus	Sõidukid	Kokku
Kohustus seisuga 31.12.2004	307 630	307 630
sh makseperiood alla 1 aasta	307 630	307 630
Aruandeperioodil makstud	208 705	208 705
Aruandeperioodil makstud intressid	22 509	22 509
Alusvaluuta	EEK	
Maksetähtajad	iga kuu	
Keskmine intressimäär	4,5 %	
Kohustus seisuga 31.12.2005	0	0
Aruandeperioodil makstud	105 880	105 880
Aruandeperioodil makstud intressid	11 244	11 244

Kasutusrent

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel kolme sõiduautot. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 241 136 krooni. Järgmistel perioodidel tasumisele kuuluvad kasutusrendimaksed jagunevad ajaliselt:

	Sõidukid
Maksetähtajaga kuni 1 aasta	494 728
1 - 5 aastat	263 121



Juhatuses liige
Tiia Maramaa

Initialiseeritud ainult identifitseerimiseks
Initialed/initials *JM*
Kuupäev/date *28.03.2006*
E-Audit OÜ, Tartu

28-06-2006

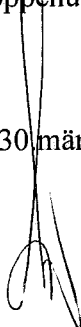
**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ TARTU KESKLINNA
PEREARSTIKESKUS OSANIKELE**

Oleme kontrollinud OÜ TARTU KESKLINNA PEREARSTIKESKUS 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 18. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ TARTU KESKLINNA PEREARSTIKESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tartu, 30 märtsil 2006.a.


Ellen Tohvri
Vannutatud audiitor


Kaire Metsoja
Vannutatud audiitor

2 8²⁰06- 2006

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	206 000
2005. aasta kasum	5 360

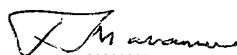
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2005	211 360
--	---------

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist 211 360

Tiia Maramaa

juhatuse liige



..... 09.03.2006

28-06-2006

21

.....

Juhatuse allkiri 2005. a majandusaasta aruandele

OÜ Tartu Kesklinna Perearstikeskuse 2005.a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 09.veebruari 2006 a. otsusega, allkirjastamine 09.vebruaril 2006:



Juhatuse liige
Tiia Maramaa

TARTU
KOHUS
SIS: KAKOND
ILNUS

28-06-2006

Osanike nimekiri

Osakapital üldsummas 42 000 krooni jaguneb kolmeks osaks nimiväärtusega 14 000 krooni.

Osade omanikud on alljärgnevad:

Ees-ja perekonnanimi	isikukood	elukoht	väärtus
Tiia Maramaa	44105032727	Tartu linn	14000 krooni
Anne Tõnisson	44710292715	Tartu linn	14000 krooni
Made Rodima	44111202738	Tartu linn	14000 krooni

Juhatuse liige
Tiia Maramaa

