

lk - 15

Eve Uibo

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS

2003.a. majandusaasta aruanne

Sisukord

Sisukord.....	2
Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed.....	3
Juhatuse liikmete allkiri 2003.a. majandusaasta aruandele	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Juhatuse deklaratsioon raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Arvestusmeetodid.....	10
Lisa 2 Maksuvõlad	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara	13
Lisa 4 Neto realiseerimiskäive	14
Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Osanike nimekiri.....	15
Kasumi jaotamise ettepanek	15

Ettevõtte lühiseloostus ja kontaktandmed

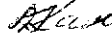
Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS peamiseks tegevusalaks on esmatasandi üldarstiabi osutamine.

Juriidiline aadress	Ädala 10 Tallinn
Postiaadress	Mustamäe tee 3 Tallinn
Äriregistri nr.	10724168
Telefon	50 57512
Majandusaasta algus	01.01.2003
Majandusaasta lõpp	31.12.2003

Juhatuse allkiri 2003. majandusaasta aruandele

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 25.juuni 2004 otsusega, allkirjastamine 25.juunil 2004:


Juhatuse liige
Pille Ööpik


Juhatuse liige
Annely Kase

Juhatuse liige



Tegevusaruanne

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS (äriregistrikood 10724168) asutati ja põhikiri kinnitati osanike poolt detsembris 2000. a. Esmakande kohta tehti otsus Tallinna Linnakohtu registriosakonnas äriregistrisse kandmiseks 23.jaanuaril 2001.a. Osaühingu osakapital on 40 000 krooni. Osaühingu põhiliseks tegevusalaks on esmatasandi üldarstiabi teenuste osutamine (perearstiteenus).

Aastal 2003 oli osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS põhieesmärgiks osutada ja arendada perearstiteenuse osutamist. 2002.aasta lõpus vahetas osaühing oma tegevuseks vajalikke ruume, mille tulemusena paranesid aruandeaastal tunduvalt patsientide vastuvõtu-ja teenidamistingimused, samuti töötajate töö-ja olmetingimused. 2002.a. võeti tööle kolmas perearst-resident, kes aasta lõpuks lõpetas residentuuri.

Alates 2003.aastast on kõigil kolmel perearstil oma patsientide nimistu.

2003. aastal oli osaühingus ÄDALA PEREARSTIKESKUS keskmiselt 6 koosseisulist töötajat. Juhatuse liikmeteks on kaks praktiseerivat perearsti ja neile arvestati töötasu summas 295 935 krooni. Juhatuse liikmeks oleku eest eraldi tasu ei ole makstud, samuti ei ole juhatuse liikmetele ettenähtud soodustusi ega hüvitisi lahkumisel ega tagasikutsumisel. Kokku arvestati osaühingus töötajatele töötasu summas 592 901 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne**Juhatuse deklaratsioon**

OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ning õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid algbilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 25.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

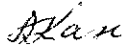
Juhatuse liikmete allkirjad ja kuupäev

Pille Ööpik



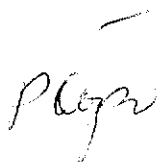
25.06.2004

Annely Kase



25.06.2004

Juhatuse liige



Bilanss

	krooni	
AKTIVA	31.12.2002	31.12.2003
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	22 624	120 513
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatele laekumata arved	17 142	21 214
Kokku	17 142	21 214
4. Mitmesugused nõuded		
Muud lühiajalised nõuded	130	0
Kokku	130	0
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 937	27 699
Kokku	6 937	27 699
Käibevara kokku	46 833	169 426
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	72 000	72 000
Muu inventar, tööriistad ja sisseade (soetusmaksumuses)	224 356	263 141
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-81 469	-170 419
Kokku	214 887	164 721
10. Immateriaalne põhivara		
Immateriaalne põhivara jääkväärtuses	6 825	6 628
Kokku	6 825	6 628
Põhivara kokku	221 712	171 350
AKTIVA KOKKU	268 545	340 776

PASSIVA	31.12.2002	31.12.2003
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11. Võlakohustused		
Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	114 950	0
Kokku	114 950	0
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved	36 732	58 890
Kokku	36 732	58 890
15. Maksuvõlad	35 408	53 007
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	22 813	47 738
Kokku	22 813	47 738
Lühiajalised kohustused kokku	209 903	159 635
Kohustused kokku	209 903	159 635
Omakapital osahingus		
22. Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-23 234	18 642
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 876	122 499
Omakapital osahingus kokku	58 642	181 141
PASSIVA KOKKU	268 545	340 776

Kasumiaruanne
skeem 1

krooni

	2002	2003
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	1 217 429	1 977 964
4. Muud äritulud		
Kokku äritulud	1 217 429	1 977 964
Ärikulud		
6. Mitmesugused tegevuskulud	581 075	970 328
7. Tööjõukulud	535 940	791 520
a) Palgakulu	394 430	592 901
b) Sotsiaalmaks	139 527	195 660
c) Töötuskindlustusmaks	1 983	2 959
8. Kulum	57 481	93 954
a) Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 481	93 954
9. Muud ärikulud		
Kokku ärikulud	1 174 496	1 855 802
Ärikasum (-kahjum)	42 933	122 162
10. Finantstulud		
e) Muud intressi- ja finantstulud	334	473
Kokku finantstulud	334	473
11. Finantskulud		
f) Muud finantskulud	1 391	136
Kokku finantskulud	1 391	136
Kasum (kahjum) majandustegevusest	41 876	122 499
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	41 876	122 499

Rahavoogude aruanne

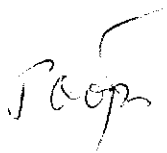
krooni

	2002	2003
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	41 876	122 499
Materiaalse põhivara kulum	57 481	93 147
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus	-254	-20 632
Lühiajaliste kohustuste (v.a.laenud) muutus	69 910	-50 268
Rahavood äritegevusest kokku	169 013	144 746
Rahavood investeerimisest		
Soetatud põhivara	-159 446	-95 237
Likvideeritud põhivara		48 380
Rahavood investeerimisest kokku	-159 446	-46 857
Kokku rahavood	9 567	97 889
Rahajääk perioodi alguses	13 057	22 624
Rahajääk perioodi lõpul	22 624	120 513
Raha ja pangakontode muutus	9 567	97 889

Käibevara muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed: maksude ettemaksed, ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja varud.

Lühiajaliste kohustuste muutuse arvutamisel on arvesse võetud järgmised bilansikirjed: mitmesugused lühiajalised võlad ja viitvõlad.

Põhivara kulum on lisatud kasumiaruande ärikulude kirjele.



Omakapitali muutuste aruanne

	krooni	
	2002	2003
<i>Osakapital</i>		
Osakapital aasta alguses	40 000	40 000
Osakapital aasta lõpus	40 000	40 000
<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>		
Aasta alguses	-23 234	14 642
aruandeaasta kasum (-kahjum)	41 876	122 499
kohustusliku reservkapitali moodustamine	-4 000	
dividendide väljamaksmiseks		
Aasta lõpus	14 642	137 141
<i>Kohustuslik reservkapital</i>		
Aasta alguses		4 000
Aasta lõpus	4 000	4 000
Omakapital aasta alguses	16 766	58 642
Omakapital aasta lõpus	58 642	181 141

Lisa 1

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused***Üldpõhimõtted***

OÜ Ädala Perearstikeskus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes 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 reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2003 ja lõppes 31. detsember 2003. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Ostjatelt laekumata arvete hindamine

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, 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.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Finantsinvesteeringud

Muud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande vastavas lisas.

Tulud ja kulud

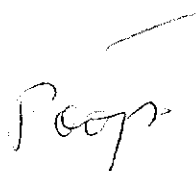
Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja osauhingul Ädala Perearstikeskus on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Maksuvõlad

Maksuvõlad koosnevad

krooni

	31.12.2002	31.12.2003
Tulumaks erisoodustustuselt	702	2 109
Üksikisiku tulumaks	8 273	11 417
Sotsiaalmaks	26 136	38 808
Töötuskindlustusmakse	297	453
Pensionikindlustusmakse	0	220
Kokku	35 408	53 007



Lisa 3 Materiaalne põhivara

krooni

2003

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Muu põhivara	Kokku
Aasta alguses soetusmaksumuses	72 000	175 975	48 380	296 355
Aasta alguses jääkväärtuses	39 600	127 713	47 574	214 887
Soetamine/likvideerimine	0	87 165	-48 380	38 785
Aruandeperioodi kulum	-21 600	-68 157	806	-88 951
Aasta lõpuks soetusmaksumuses	72 000	263 140	0	335 140
Aasta lõpuks jääkväärtuses	18 000	146 721	0	164 721

2002

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Muu põhivara	Kokku
Aasta alguses soetusmaksumuses	72 000	74 010	0	146 010
Aasta alguses jääkväärtuses	61 200	58 548	0	119 748
Soetamine	0	101 965	48 380	150 345
Aruandeperioodi kulum	-21 600	-32 800	-806	-55 206
Aasta lõpuks soetusmaksumuses	72 000	175 975	48 380	296 355
Aasta lõpuks jääkväärtuses	39 600	127 713	47 574	214 887

Materiaalse põhivara hulka arvestatakse varad soetusmaksumusega alates 1000 krooni ühiku kohta ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest otsestest kuludest. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt põhivara eeldatava kasutusea jooksul, mis on masinatel, seadmetel ja muul materiaalsel põhivaral 3 - 10 aastat.

Lisa 4 Neto realiseerimiskäive

krooni

2003

Turgude nimetus	Sealhulgas tegevusalade lõikes	
	Üldine neto-realiseerimiskäive	Üldarstiabiteenus
geograafilises lõikes		
Eesti	1 977 964	1 977 964
Kokku	1 977 964	1 977 964

2002

Turgude nimetus	Sealhulgas tegevusalade lõikes	
	Üldine neto-realiseerimiskäive	Üldarstiabiteenus
geograafilises lõikes		
Eesti	1 217 429	1 217 429
Kokku	1 217 429	1 217 429

Lisa 5 Tehingud seotud osapooltega

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS võttis 2001. ja 2002. aastal arvelduslaenu osaniku Pille Ööpiku käest intressiga 0 % aastas tegevuse alustamiseks ja vajaliku inventari soetamiseks. Laen on seisuga 31.12.2003 tasutud.

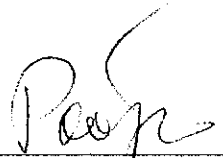
OÜ Ädala Perearstikeskus osanike nimekiri seisuga 25.juuni 2004

Osanik	Isikukood	Elukoht	Osa omandamise aeg	Osanikule kuuluva osa nimiväärtus
Pille Ööpik	46011262726	Põllu tee 20 Tabasalu	23.01.2001	20 400
Annely Kase	47206252715	Kärberi 41-50 Tallinn	23.01.2001	19 600

Kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2002	14 642 krooni
2003 puhaskasum	122 499 krooni
Dividendide väljamaksmiseks	100 000 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasum	37 141 krooni


Pille Ööpik
Juhatuses liige
Annely Kase
Juhatuses liige

Juhatuses liige