

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-07-2003

1-16

Inne Mazurenko

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS

2002.a. majandusaasta aruanne

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-07-2003

Sisukord

Sisukord.....	2
ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
Juhatuse liikmete allkiri 2002.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 Maksud.....	12
Lisa 3 Materiaalne põhivara.....	12
Lisa 4 Immateriaalne põhivara.....	13
Lisa 5 Neto realiseerimiskäive	13
Lisa 6 Tehingud seotud osapooltega.....	14
Osanike nimekiri.....	14
Kasumi jaotuse ettepanek	15
Audiitori järeldusotsus	16

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02-07-2003

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	050 57512
Majandusaasta algus	01.01.2002
Majandusaasta lõpp	31.12.2002

Juhatuse allkiri 2002. majandusaasta aruandele

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike koosoleku poolt 26.juuni 2003.a. otsusega, allkirjastamine 26.juunil 2003.a.:


Juhatuse liige
Pille Ööpik


Juhatuse liige
Annely Kase

Juhatuse liige



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02 -07- 2003

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 2002 oli osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS põhieesmärgiks osutada ja arendada perearstiteenuse osutamist. 2002.aasta lõpus vahetas osaühing oma tegevuseks vajalikke ruume, mille tulemusena paranesid patsientide vastuvõtutingimused. Tööle võeti uus perearst-resident, kes aasta lõpuks lõpetas residentuuri.

Aastal 2003 seab osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS eesmärgiks laiendada 2001.aastal alustatud tegevust. Alates 2003.aastast on kõigil kolmel perearstil oma patsientide nimistu.

2002. aastal oli osaühingus ÄDALA PEREARSTIKESKUS 5 koosseisulist töötajat. Juhatuse liikmetele arvestati töötasu summas 229 500 krooni. Juhatuse liikmeks oleku eest eraldi tasu ei makstud, samuti ei ole ettenähtud soodustusi ega hüvitisi lahkumisel ja tagasikutsumisel. Kokku maksti osaühingus töötasuks 394 430 krooni.



Juhatusdeklaratsioon

02-07-2003

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 ilmsid algbilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva 25.06.2003.a. vahemikul.

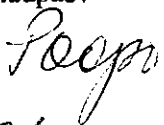
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

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

Juhatusdeklaratsioonil on OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatusdeklaratsiooni allkirjad ja kuupäev

Pille Ööpik



26.06.2003.a.

Annely Kase



26.06.2003.a.

Juhatusliige



BILANSS

02-07-2003
EEK

AKTIVA	31.12.2002	31.12.2001
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	22 624	13 057
3. Nõuded ostjate vastu Ostjateelt laekumata arved	17 142	13 052
Kokku	17 142	13 052
4. Mitmesugused nõuded Muud lühiajalised nõuded	130	130
Kokku	130	130
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 937	10 773
Kokku	6 937	10 773
Käibevara kokku	46 833	37 012
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	72 000	72 000
Muu inventar, tööriistad ja sisseseade (soetusmaksumuses)	224 355	74 010
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-81 468	-26 262
Kokku	214 887	119 748
10. Immateriaalne põhivara Immateriaalne põhivara jääkväärtuses	6 825	0
Kokku	6 825	
Põhivara kokku	221 712	119 748
AKTIVA KOKKU	268 545	156 760

PASSIVA	31.12.2002	31.12.2001
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
11. Võlakohustused Tagatiseta võlakohustused (v.a. pangalaenud)	114 950	77 775
Kokku	114 950	77 775
13. Võlad hankijatele Hankijatele tasumata arved	36 732	25 125
Kokku	36 732	25 125
15. Maksuvõlad	35 408	20 330
16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) Võlad töövõtjatele	22 813	16 764
Kokku	22 813	16 764
Lühiajalised kohustused kokku	209 903	139 994
Kohustused kokku	209 903	139 994
Omakapital osatühingus		
22. Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-23 234	-23 234
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 876	0
Omakapital osatühingus kokku	58 642	16 766
PASSIVA KOKKU	268 545	156 760

02-07-2003

KASUMIARUANNE (EEK)

skeem 1

	2002	2001
Äritulud		
1. Realiseerimise netokäive	1 217 429	955 068
4. Muud äritulud		
Kokku äritulud	1 217 429	955 068
Ärikulud		
6. Mitmesugused tegevuskulud	581 075	537 375
7. Tööjõukulud	535 940	412 203
a) Palgakulu	394 430	307 918
b) Sotsiaalmaks	139 527	104 285
c) Töötuskindlustusmaks	1 983	
8. Kulum	57 481	26 262
a) Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 481	26 262
9. Muud ärikulud		
Kokku ärikulud	1 174 496	975 840
Ärikasum (-kahjum)	42 933	-20 772
10. Finantstulud		
e) Muud intressi- ja finantstulud	334	0
Kokku finantstulud	334	0
11. Finantskulud		
f) Muud finantskulud	1 391	2 462
Kokku finantskulud	1 391	2 462
Kasum (kahjum) majandustegevusest	41 876	-23 234
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	41 876	-23 234

02-07-2003

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EEK)

	2002	2001
Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	41 876	-23 234
Materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum (+)	57 481	26 262
Materiaalse põhivara likvideerimiskasum (-)	0	
Immateriaalse põhivara likvideerimiskahjum (+)		
Käibevara (v.a. raha ja pangakontod) muutus (algsaldo - lõppsaldo)	- 254	-50 069
Lühiajaliste kohustuste (v.a. laenud) muutus (lõppsaldo - algsaldo)	69 909	139 994
Rahavood äritegevusest kokku	169 012	92 953
Rahavood investeerimisest		
Väljastatud laenud (-)		
Pikaajaliste nõuete muutus (algsaldo - lõppsaldo)		
Soetatud materiaalne põhivara (-)	-150 345	-106,01
Soetatud immateriaalne põhivara (-)	-9 100	
Rahavood investeerimisest kokku	-159 445	-106 010
Rahavood finantseerimisest		
Saadud laenud (+)		
Tasutud laenud (-)		
Aktiivkapitali suurendamine (+)		
Rahavood finantseerimisest kokku		
Kokku rahavood	9 567	-13 057
Rahajääk perioodi alguses	13 057	0
Rahajääk perioodi lõpul	22 624	13 057
Raha ja pangakontode muutus	9 567	13 057

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.

Tallinna Linnakohus
Registriesakond
SISSE TULNU

02 -07- 2003

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (EEK)

2001

	Osakapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
Omakapitali jääk perioodi alguses	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum/kahjum	0	-23 234	-23 234
Omakapitali jääk perioodi lõpus	40 000	-23 234	16 766

2002

	Osakapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum	Omakapital kokku
Omakapitali jääk perioodi alguses	40 000	-23 234	0	16 766
Aruandeaasta kasum/kahjum	0		41 876	41 876
Omakapitali jääk perioodi lõpus	40 000	-23 234	41 876	58 642



Tahhildid
Registriosakond
SISSE TULNUD**Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid.**

02-07-2003

Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Välisvaluuta.

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse RPS § 26 lähtuvalt tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Varud.

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutud keskmise meetodil. Varud hinnatakse lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille kasulik tööiga ei ületa 1 aastat, ei kajastata põhivarana.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

- hooned – 50 aastat;
- masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara – 3-10 aastat

Immateriaalne põhivara

Immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasutuseast. Bilansis on immateriaalne põhivara kajastatud jääkmaksumuses.



Müügitulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

Asutamisväljaminekud

Asutamisväljaminekuid ei kapitaliseerita. Reklaami- ja uute toodete ning teenuste käivitamisväljaminekud kantakse kuludesse.

02-07-2003

Kohustused.

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Lubadused ja garantiid, mida ei saa materiaalselt fikseerida ja näidata kohustusena, kuid mis teatud tingimustel võivad muutuda kohustuseks (kuludeks), näidatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 MAKSUD (EEK)

02 -07- 2003

I Maksuvõlad koosnevad

	31.12.2002	31.12.2001
Tulumaks erisoodustustuselt	702	176
Üksikisiku tulumaks	8 273	5 775
Sotsiaalmaks	26 136	14 379
sh. arvestatud maks väljamaksmata töötasult	6 831	5 511
Töötuskindlustusmaks	297	
Kokku	35 408	20 330

Lisa 3**MATERIAALNE PÕHIVARA (EEK)**

	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.

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD

02-07-2003

Lisa 4 IMMATERIAALNE PÕHIVARA (EEK)**2002.a.**

Litsents	9 100
Immateriaalse põhivara kulum	- 2 275
Kokku immateriaalne põhivara	6 825

Lisa 5 NETO REALISEERIMISKÄIVE (tuh.EEK)**2001.a.**

Turgude nimetus	Sealhulgas tegevusalade lõikes	
	Üldine neto-realiseerimiskäive	Üldarstiabiteenus
geograafilises lõikes		
Eesti	955 068	955 068
Kokku	955 068	955 068

2002.a.

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 6 Tehingud seotud osapooltega

02-07-2003

Osaühing ÄDALA PEREARSTIKESKUS võttis 2001. ja 2002. aastal arvelduslaenu osaniku Pille Ööpiku käest intressiga 0 % aastas tegevuse alustamiseks ja vajaliku inventari soetamiseks. Laenu jääk seisuga 31.12.2002.a. on 114,9 tuhat krooni.

OÜ Ädala Perearstikeskus osanike nimekiri seisuga 26. juuni 2003.a.

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

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

Juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada kasum alljärgnevalt:

02-07-2003

Jaotamata kasum seisuga 31.12.2001	-23234 krooni
2002. a. puhaskasum	41876 krooni
Eraldis kohustuslikku reservkapitali	4000 krooni
Eelmiste aastate jaotamata kasum	14 642 krooni



Pille Ööpik
Juhatus liige



Annely Kase
Juhatus liige



02-07-2003

OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS

ÄDALA 10
TALLINN

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 6 kuni 14.

Aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus.
Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud OÜ ÄDALA PEREARSTIKESKUS aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust.

Marve Morgen

OÜ Aureli
vannutatud audiitor
(tõend nr. 76)
27.06.2003.a.

