

LÄBI VAADATUD

03-06-2004

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond

SISSE TULNUD nr. 283221
01.06.2004

valitusk

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

OÜ Tapa Perearstikeskus

Valgejõe 14 a, Tapa 45109

Äriregistri kood 10733212

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

Põhitegevusala
raviteenuse osutamine

Lisatud: Osanike nimekiri aastaaruande
kinnitamise kuupäeva seisuga

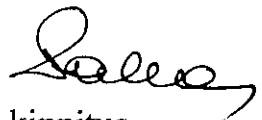
Tel.32 58825

e-post: tapaperearst@hotmail.ee

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE

EESMÄRGIL

AUDIITOR MARE SOOVIK



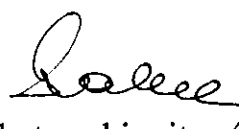
Juhatuse kinnitus

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	2
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	3
Bilanss.....	4
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	
LISA 1. Materiaalne põhivara.....	10
LISA 2. Maksud.....	11
LISA 3. Müügitulu.....	12
LISA 4. Rahavoogude aruanne	13
LISA 5. Kasutusrent.....	13
Kasumi jaotamise ettepanek.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad	15
Audiitori järeldusotsus.....	16

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

TEGEVUSARUANNE

OÜ Tapa Perearstikeskuse põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine elanikonnale.

2003.a. osutati med.teenuseid elanikonnale 1 956 896 krooni eest.

2003.a.investeeringud põhivarasse olid 52 690 krooni

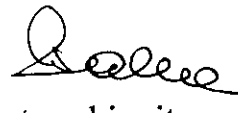
Keskmine töötajate arv oli 8 ja nende töötasud koos lisatasudega oli 651 570 krooni.

Juhatusel liikmed tasu ei saa.

2004.a. on plaanis säilitada med.teenuste üldmahtu ca 1,9 milj.krooni.
Investeeringuid plaanime 40 000 krooni eest.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFitseerimise
EESMÄRGIL
AUDITOR MARE SOOVIK




Juhatusel kinnitus
2

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

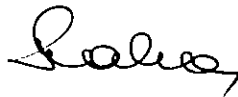
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Tapa Perearstikeskuse finantseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on OÜ Tapa Perearstikeskus jätkuvalt tegutsev osaühing.

OÜ Tapa Perearstikeskus juhatuse liikmed :

 27.02.04

Katrin Kallas (kuupäev, allkiri)

 27.02.04

Katrin Kuusik (kuupäev, allkiri)

 27.02.04

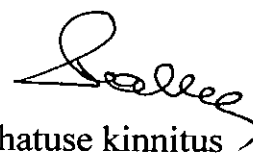
Mart Peedo (kuupäev, allkiri)

 27.02.04

Ene Seestrand (kuupäev, allkiri)

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus

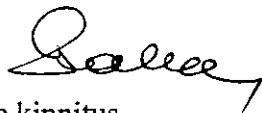
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

BILANSS
(kroonides)

	31.12.2003	31.12.2002
A K T I V A		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	311 195	72 739
Ostjate tasumata summad	87 606	19 653
Tulevaste perioodide kulud	7 865	6 476
Käibevara kokku	406 666	98 868
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	80 556	52 690
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	24 634	11 383
Põhivara kokku	55 922	41 307
AKTIVA KOKKU	462 588	140 175
P A S S I V A		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Võlad tarnijatele	66 161	50 621
Maksuvõlad	74 295	52 035
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	69 243	61 473
Lühiajalised kohustused kokku	209 699	164 129

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatus kinnitus

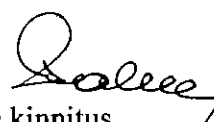
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

OMAKAPITAL

Osakapital	40 000	40 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-67 954	5 070
Aruandeaasta kasum (kahjum)	276 843	-73 024
Omakapital kokku	252 889	-23 954
PASSIVA KOKKU	462 588	140 175

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK



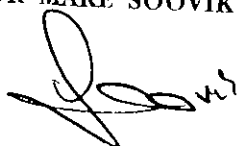

Juhatuses kinnitus
5

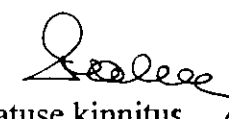
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

KASUMIARUANNE
(kroonides)

	2003	2002
Äritulud		
Müügitulu	1 956 896	1 603 494
Muud äritulud	45 000	60 000
Äritulud kokku	2 001 896	1 663 494
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	836 955	885 473
Tööjõu kulud		
palgakulu	657 022	631 315
sotsiaalmaksud	218 273	210 635
Kulum		
põhivara kulum ja väärtuse langus	13 251	9 216
Muud ärikulud	0	350
Ärikulud kokku	1 725 501	1 736 989
Ärikasum(-kahjum)	276 395	-73 495
Finantstulud ja-kulud		
finantstulud muudelt pikaajalistelt finantsinv.lt	448	471
Kokku finantstulud ja-kulud	448	471
Kasum (kahjum) majandustegevusest	276 843	-73 024
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	276 843	-73 024
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	276 843	-73 024

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus
6

RAHAVOOGUDE ARUANNE

(kroonides)
kaudne meetod

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	276395	-73495
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	13251	9216
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus (lisa 4)	-69342	2133
Äritegevusega seotud kohustuste muutus (lisa 4)	45570	24856
Rahavood äritegevusest kokku	265874	-37290
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus (lisa 1)	-27866	-39690
Saadud intressid	448	471
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-27418	-39219
Rahavood kokku	238456	-76509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	72739	149248
Raha ja raha ekvivalentide muutus	238456	-76509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	311195	72739

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatusse kinnitus
7

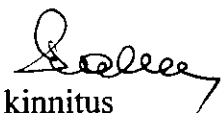
OÜ Tapa perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(KROONIDES)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	40 000			40 000
Aruandeaasta 2001 puhaskasum			9 070	9 070
Reservkapitali suurendamine		4 000	-4 000	0
Saldo 31.12.2002	40 000	4 000	5 070	49 070
Aruandeaasta 2002 kahjum			-73 024	-73 024
Saldo 31.12.2003	40 000	4 000	-67 954	-23 954

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

OÜ Tapa Perearstikeskuse raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid.

OÜ Tapa Perearstikeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga arvet eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni kantakse väheväärtusliku inventärina 100 % kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

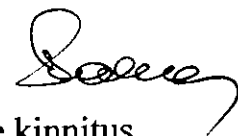
Amortisatsioonimäärad aastas on järgmised:

Masinad ja seadmed	20,0%
(s.h.arvutid)	30,0%
Muu inventar	30,0%

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK



Juhatus kinnitus

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

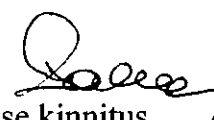
Lisa 1. Materiaalne põhivara

(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus	
Algsaldo 31.12.2002	52 690
soetamine	27 866
Lõppsaldo 31.12.2003	80 556
Akumuleeritud kulum	
Algsaldo 31.12.2002	11 383
arvestatud kulum	13 251
Lõppsaldo 31.12.2003	24 634
Jääkväärtus	
31.12.2002	41 307
31.12.2003	55922

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARK SOOVIK




Juhatuse kinnitus
10

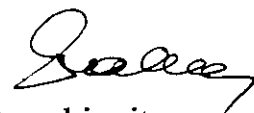
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

Lisa 2. Maksud
(kroonides)

Maksuliigid	31.12.2003	31.12.2002
Üksikisiku tulumaks	28 056	19 692
Sotsiaalmaks	43 096	30 673
Töötukindlustusmaks	861	805
Tööandja töötukindlustus	653	467
Kogumispension	1 629	398
Kokku	74 295	52 035

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus
11

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

Lisa 3. Müügitulu (kroonides)

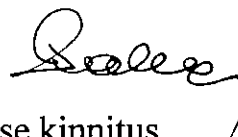
OÜ Tapa Perearstikeskus müügitulu tegevusalade ja geograafiliste piirkondade lõikes

	2003	2002
Perearstide pearaha	1 266 533	1 155 062
Perearstide baasraha	210 438	189 570
Visiiditasu	15 225	4 595
Med.teenuste müük	321 050	254 267
Geenivaramu	143 650	0
Kokku	1 956 896	1 603 494

OÜ Tapa Perearstikeskus müügitulu toimus Eesti Vabariigis.

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK




Juhatuse kinnitus
12

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

Lisa 4. Rahavoogude aruande oluluste kirjete selgitus
(kroonides)

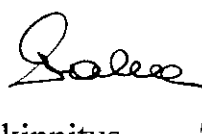
Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2003	2002
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:</u>	-69 342	2 133
nõuded ostjate vastu	-67 953	2 311
tulevaste perioodide kulud	-1 389	- 178
<u>Äritegevusega seotud kohustuste muutus:</u>	45 570	24 856
võlad tarnijatele	15 540	-3 671
maksuvõlad	22 260	26 413
võlad töövõtjatele	7 770	2 114

Lisa 5. Kasutusrent
(kroonides)

OÜ Tapa Perearstikeskus tasus kasutusrendimakseid renditud kahe sõiduauto eest :

2002.a.	74 161
2003.a.	76 651

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK



Juhatuse kinnitus
13

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste aastate jaotamata kasum	−67 954
Aruandeaasta kasum	276 843

Jaotuseettepanek :

Varasema kahjumi katteks	67 954
Jaotamata kasum	208 889

Juhatuse kunnitus
14

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK

OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003

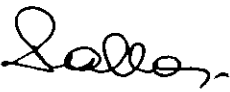
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Tapa Perearstikeskuse juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Tapa Perearstikeskus juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

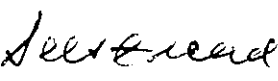
OÜ Tapa Perearstikeskus majandusaasta aruanne 2003 on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 01.03.2004 otsusega.

Juhatus liikmed:

 01.03.04.
Katrin Kallas (kuupäev, allkiri)

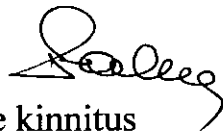
 01.03.04
Katrin Kuusik (kuupäev, allkiri)

 01.03.04
Mart Peedo (kuupäev, allkiri)

 01.03.04
Ene Seestrand (kuupäev, allkiri)

ALLKIRJASTATUD IDENTIFitseerimise
EESMÄRGIL
AUDITOR MARE SOOVIK




Juhatus kinnitus
15

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Osaühingu Tapa Perearstikeskus osanikele
reg.nr.10733212

Olen auditeerinud **osaühingu Tapa Perearstikeskus** 31.detsembril 2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Majandusaasta aruande koostamine, lõppenud majandusaasta tulude ja kulude õige ja selge väljatoomine on **osaühingu juhtkonna** kohustus. Juhtkond on kohustatud vastu võtma kaalutletud ja arukaid otsuseid, järgima Eesti Vabariigi raamatupidamisseadust. Osaühingu juhtkond on vastutav raamatupidamisdokumentide säilimise eest, varade säilimise eest ja peab avastama pettusi, ebatäpsusi ja seadustest kõrvalekaldeid.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne erapooletu hinnang aastaaruandele.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus kontrollisin väljavõtteliselt tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud 2003.a. majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt **osaühingu Tapa Perearstikeskus** finantsseisundit seisuga 31.detsember 2003.a. ning lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

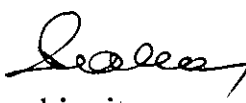
10.märtsil 2004.a.

Vannutatud audiitor Mare Soovik,
Väike-Maarja,
tunnistus nr. 403



OÜ Tapa Perearstikeskus osanike nimekiri

1. Katrin Kallas	44704105218 Tapa, Kooli 9-33	13000.-
2. Katrin Kuusik	45712265218 Tapa, Turu14-17	13000.-
3. Mart Peedo	33911105221 Tapa, Ülesõidu 9-36	13000.-
4. Ene Seestrand	44407125216 Tapa, Õhtu 31	1000.-


Juhatuse kinnitus

ALLKIRJASTATUD IDENTIFITSEERIMISE
EESMÄRGIL
AUDIITOR MARE SOOVIK

