

SE

20.01.2005

[Handwritten signature]

KERSTI VALMA
KONTROLLITUD

OÜ PALDISKI PEREARSTID

2004. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Sadama 21-19 76805 Paldiski Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872936
Telefon:	37 2 6741 312
Faks:	37 2 6741 311
Aruandeaasta algus ja lõpp:	1.01.2004-31.12.2004
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	osanike nimekiri

25-01/2005

Sisukord

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED.....	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne.....	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2 Raha ja pangakontod	13
Lisa 3 Maksud.....	13
Lisa 4 Materiaalne põhivara.....	13
Lisa 5 Omakapital	13
Lisa 6 Müügitulu.....	14
Lisa 7 Muud äritulud.....	14
Lisa 8 Sihtfinantseerimine.....	14
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	15
Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele	16



SIS

25-07-2005

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

OÜ PALDISKI PEREARSTID peamiseks tegevusalaks on üldarstiabi ja sotsiaalteenuste osutamine. Perearstide keskus asub Paldiskis (Sadama 14).

Juriidiline aadress:	Sadama 21-19 76805 Paldiski Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10872936
Telefon:	372 6741 312
Faks:	372 6741 311



TEGEVUSARUANNE

2004. aastal oli OÜ Paldiski Perearstid käive 1 393 tuhat krooni. Aastaks 2005 on OÜ Paldiski Perearstid planeerinud käive ligikaudu 1 450 tuhat krooni.

2004. aastal kulutusi uurimis- ja arenguväljaminekuteks ei tehtud.

2004. aastal investeeriti põhivarasse 7 tuhat krooni.

2004. aastal oli OÜ Paldiski Perearstid keskmine töötajate arv 9 töötajat. 2004. a moodustas töötajate palgakulu 920,6 tuhat krooni. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatusel liikme tööd ei tasustatud. Juhatusel liikme tema ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.



SE

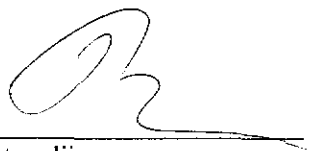
20.06.2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

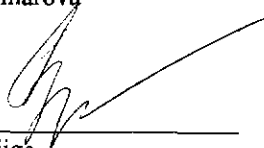
Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 14 toodud OÜ PALDISKI PEREARSTID 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ PALDISKI PEREARSTID on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Juhatuse liige
Galina Komarova



Juhatuse liige
Svetlana Grišina

Paldiski, 20. juuni 2005

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	31.12.2003
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	2	95 249	14 318
Nõuded ostjate vastu		12 191	7 870
Muud nõuded		40 000	40 000
Viitlaekumised ja ettemaksed		4 446	4 446
Käibevara kokku		151 886	66 634
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	152 081	182 867
Põhivara kokku		152 081	182 867
VARAD KOKKU		303 967	249 501
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele		37 438	18 490
Maksuvõlad	3	76 933	48 920
Viitvõlad		75 438	55 153
Lühiajalised kohustused kokku		189 809	122 563
KOHUSTUSED KOKKU		189 809	122 563
Omakapital			
Osakapital	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	316
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		62 938	0
Aruandeaasta kasum		7 220	86 622
OMAKAPITAL KOKKU		114 158	126 938
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		303 967	249 501

SIC

25-01-000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Müügitulu	6	1 393 301	1 211 451
Muud äritulud	7	39 450	40 289
Äritulud kokku		1 432 751	1 251 740
Kaubad, toore, materjal ja teenused		152 861	152 441
Muud tegevuskulud		278 780	237 730
Tööjõu kulud			
Palgakulu		689 297	519 700
Sotsiaalmaks		231 275	174 096
Tööjõu kulud kokku		920 572	302 952
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	65 676	4 914
Muud ärikulud		819	1 679
Ärikulud kokku		1 418 708	1 165 189
Ärikasum		14 043	86 551
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		204	71
Finantstulud ja -kulud kokku		204	71
Kasum enne tulumaksustamist		14 247	86 622
Tulumaks	5	7 027	0
Aruandeaasta puhaskasum		7 220	86 622



Rahavoogude aruanne
 (kroonides)

	Lisa nr	2004	2003
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		7 220	86 622
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	65 676	60 302
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		(25 694)	(2 272)
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		67 246	6 469
Makstud ettevõtte tulumaks	5	(7 027)	0
Kokku rahavood äritegevusest		107 421	171 179
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	4	(6 490)	(132 867)
Kokku rahavood investeerimistegevusest		(6 490)	(132 867)
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed		0	(76 145)
Makstud dividendid	5	(20 000)	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		(20 000)	(76 145)
Rahavood kokku		80 931	(37 833)
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	14 318	52 151
Raha ja raha ekvivalentide muutus		80 931	(37 833)
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	95 249	14 318

S1
25-07-2005**Omakapitali muutuste aruanne**
(kroonides)

	Osakapital	Kohus- tuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	0	316	40 316
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	316	(316)	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	86 622	86 622
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	316	86 622	126 938
Kohustusliku reservkapitali suurendamine	0	3684	(3 684)	0
Makstud dividendid			(20 000)	(20 000)
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	7 220	7 220
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	4 000	70 158	114 158

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted**

OÜ PALDISKI PEREARSTID 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Raha ja raha ekvivalendid

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

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

D. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- | | |
|------------------------------|--------|
| • Masinad ja seadmed | 20-33% |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 33% |

25-07-2005

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

E. 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 või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed 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 amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

F. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

G. Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

H. Seotud osapooled

OÜ Paldiski Perearstid aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi; ja
- d) ettevõtte töötajaid.

I. Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.



Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

J. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud" (eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu").]

K. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

L. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31. detsembrini 2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	24 381	1 424
Pangakontod	70 868	12 894
Raha ja pangakontod kokku	95 249	14 318

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2004	31.12.2003
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 027	0
Üksikisiku tulumaks	23 892	17 233
Sotsiaalmaks	41 912	29 277
Kohustuslik kogumispension	1 894	1 113
Töötuskindlustusmaks	2 208	1 297
Kokku	76 933	48 920

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu mate- riaalne põhivara	Ettemaksed	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003				
Soetusmaksumus	186 412	50 000	0	236 412
Akumuleeritud kulum	(36 587)	(16 958)	0	(53 545)
Jääkmaksumus	149 825	33 042	0	182 867
2004. a toimunud muutused				
Ostud ja parendused perioodi jooksul	6 490	0	28 400	34 890
Arvestatud kulum	(49 176)	(16 500)	0	(65 676)
Saldo seisuga 31.12.2004				
Soetusmaksumus	186 412	50 000	28 400	236 412
Akumuleeritud kulum	(85 763)	(33 458)	0	(119 221)
Jääkmaksumus	85 763	16 542	28 400	182 867

Lisa 5 Omakapital

	31.12.2004	31.12.2003
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

2004. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 20 000 krooni (2003. a: 0 krooni). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 7 027 krooni (2003. a: 0 krooni).

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2004 moodustas 70 158 krooni (31. detsember 2003: 86 622 krooni). Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2005 kaasneb sellega tulumaksukulu 24 776 (kuni

31. detsember 2004: 26/74) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 53 320 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 16 838 krooni. Seisuga 31. detsember 2003 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 64 100 krooni, millele oleks kaasnud tulumaks summas 22 522 krooni.

Lisa 6 Müügitulu

OÜ PALDISKI PEREARSTID müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Eesti	1 393 301	1 211 451
Kokku	1 393 301	1 211 451

OÜ PALDISKI PEREARSTID müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004	2003
Raviteenused	1 281 925	1 022 242
Ennetusravi	111 376	76 106
Muud teenused	0	113 103
Kokku	1 393 301	1 211 451

Lisa 7 Muud äritulud

	2004	2003
Saadud tegevuskulude sihtfinantseerimine	39 450	40 000
Muud äritulud	0	38
Saadud sissenõuded	0	251
Muud äritulud kokku	39 450	40 289

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

OÜ Paldiski Perearstid on saanud sihtfinantseerimise korras:

	2004	2003
Tegevuskulude finantseerimine		
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi alguses	0	0
Saadud Paldiski Linnavalitsuselt	39 450	40 000
Kajastatud sihtfinantseerimise tuluna	39 450	40 000
Kasutamata sihtfinantseerimise jääk perioodi lõpus	0	0
Tuluna kajastatud toetus kokku (lisa 7)	39 450	40 000

SR
KUD

25-07-2005

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ PALDISKI PEREARSTID juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2004. aasta puhaskasum summas 7 220 krooni alljärgnevalt:

- a. jaotamata kasum 7 220 krooni

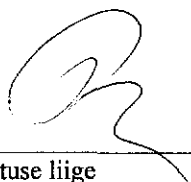
Ühtlasi teeb juhatuse ettepaneku maksta osanikele kuni 31. detsembrini 2004 kogunenud jaotamata kasumist dividende summas 40 tuhat krooni.



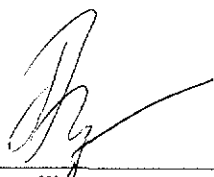
SI
25-07 2005

Juhatuse allkirjad 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ PALDISKI PEREARSTID 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt
20.06.2005
otsusega, allkirjastamine 20. juunil 2005. a:



Juhatuse liige
Galina Komarova



Juhatuse liige
Svetlana Grišina

OÜ Paldiski Perearstid osanike nimekiri

Ees- ja perekonnanimi	Isikukood	Elukoht	Osa nimiväärtus
Svetlana Grišina	45312130282	Paldiski	20 000 krooni
Galina Komarova	45211140259	Paldiski	20 000 krooni