

03 -07- 2006

20

MAJANDUSAASTA ARUANNE

2005.a.

Majandusaasta algus	01. 01. 2005.
Majandusaasta lõpp	31. 12. 2005.
Ettevõtte nimetus :	NÄO- LÕUALUUKIRURGIA KESKUS OÜ
Äriregistri nr.	11020371
Juriidiline aadress :	Möldri tee 3 – 4 10915 Tallinn
Tegevusaadress :	J. Sütiste tee 17 13419 Tallinn
Telefon	+ 372 6 543 031
Elektronpost	info@naoorgiakeskus.ee
Põhitegevusala	meditsiiniteenused ja eriarstiabi
Lisatud dokumendid	1. Kasumi jaotamise ettepanek 2. Osanike nimekiri

Juhataja



1

Näo- lõualuukirurgia Keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne 03 -07- 2006

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ põhitegevuseks on meditsiiniteenused, näo ja lõualuu piirkonna operatsioonid , konsultatsioonid ja eriarstiabi, erialased koolitused.

Juriidiline aadress	Möldri tee 3 – 4, 10915 Tallinn
Tegevusaadress	J. Sütiste tee 17, 13419 Tallinn
Äriregistri nr.	11020371
Telefon:	372 6 543 031
E-mail	info@kirurgikeskus.ee

Juhataja



03-07-2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ on kantud Äriregistrisse 12. 03. 2004.aastal. Põhikiri kinnitati 03. 12. 2003.a.

Osaühingu põhitegevuseks on meditsiiniteenused, näo ja lõualuu piirkonna ambulatoorsed operatsioonid, konsultatsioonid ja eriarstiabi. Tööd teostavad arstid on näo- ja lõualuukirurgias kogenud kirurgid omades pikaajalise praktika .

Tulud, kulud , kasum ja omakapital

Aruandeaasta töödemaht oli 2 679 424 krooni, millest on teostatud töid

Haigekassale, nendega sõlmitud lepingu piires 931 741 krooni

Meditsiinilised teenused teistele ettevõtetele, patsientidele 1 747 683 krooni

Näo-lõualuukirurgia keskuse OÜ kasumiks kujunes 2005.a. 616 818 krooni. 2005.aastal tasutud dividendide tulumaksu summa võrra vähendatult on puhaskasum 561 871 krooni ja bilansi kogusumma 851 063 krooni.

Ettevõtte osakapitali nimiväärtus on 42 000 krooni.

Keskust külastas 2307 patsienti. Teostati 1602 ambulatoorset operatsiooni. Eriolukordade puhul kasutati üldanesteesiast.

Investeeringud

Põhivara soetati 2005. aastal 115 647 krooni eest. Ostud sooritati ettevõtte omavahendite arvel. Eelneval aastal pangalt ja erasikutelt saadud laenu tagastati 104 885 krooni.

Personal

Osaühingu töötajate arv oli 8 , neist neljaga oli sõlmitud tööleping täistööajaga töötamiseks. Töötajate töötasude kogusumma oli 446 682 krooni, millele lisanduvad sotsiaalkindlustuse ja töötuskindlustuse maksed 149 569 krooni.

Osaühingu kuus omanikku, erialalt näo-lõualuukirurgid, töötasid töölepinguta ja seega tasu saamata. Ettevõtte tööks vajalike instrumentide, seadmete ja inventari soetamine vajab küllaltki palju rahalisi vahendeid, mistõttu juhatus loobus oma töötasust.

2004.aasta kasumist kasutati dividendide tasumiseks 174 000 krooni ja nende tulumaksu 54 947 krooni võrra vähendati 2005.aasta kasumit.

Osaühingu kuus omanikku on võrdse hääleõigusega juhatusse liikmed. Põhitöö kõrvalt täidab üks liige juhatusse esimehe kohustusi ja teine tegeleb ettevõtte finantsjuhtimisega.

Tegevjuhile ja juhatusse liikmetele eraldi tasusid ei ole makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

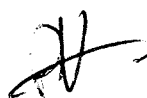
Eelneva majandusaastaga võrreldes suurendati teenuste mahtu ja laiendati meditsiiniteenuste spetsiifikat.

Näo-lõualuukirurgia keskuse OÜ jätkab sama põhitegevust 2006. aastal. Kuna töid teostavad arstid on kogemustega praktiseerijad, näo-ja lõualuukirurgias kogenud kirurgid ja ettevõtte tööks on kohaldatud vajalikud ruumid, operatsioonitoolid ja kirurgilised instrumendid, on plaanis teha ka välispatsientidele suunatud turundust. Vabariigisisese suure töömahu tõttu ei jõutud jooksvaks aastaks kavandatud reklaamitöid Soomes ja teistes Põhjala riikides läbi viia. Ülesanne nihkub edasi 2006.aastale kaasamaks sealseid patsiente – abivajajaid

Vaatamata renditava pinna suurendamisele 2005.aastal oleks otstarbekas ettevõtte töö laiendamiseks loobuda rendipindadest ja osta endale meditsiiniliste tööde läbiviimiseks kohased ruumid.

Peeter Viidebaum

juhataja



31. märts 2006.a.

L3 -07- 2006

Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 19 toodud Näo- lõualuukirurgia OÜ 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust.

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. Näo-lõualuukirurgia OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Peeter Viidebaum

juhataja


.....

31. märts 2006.a.

3 07- 2006

Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Bilanss
 (kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2005	12.03.2004 31.12.2004 Korrigeeritud
VARAD			
Käibevara			
Raha	2	366 790	179 066
Nõuded ja ettemaksed	3	113 431	46 992
Varud	4	0	61 812
Käibevara kokku		480 225	287 870
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5	370 842	375 812
Põhivara kokku		370 842	375 812
VARAD KOKKU		851 063	663 682
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	6	88 455	184 060
Lühiajalised kohustused kokku	7	88 455	184 060
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	7	95 948	200 833
Pikaajalised kohustused kokku		95 948	200 833
KOHUSTUSED KOKKU		184 403	384 893
Omakapital			
Osakapital	9	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital	9	4 200	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	0	58 589	0
Aruandeaasta kasum		561 871	236 789
OMAKAPITAL KOKKU		666 660	278 789
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		851 063	663 682

Juhataja



Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne 02-07-2006

Kasumiaruanne
 (kroonides)

	Lisa nr.	2005	12.03.2004. 31.12.2004. Korrigeeritud
Müügitulu	10	2 679 424	1 156 047
Kaubad, toore, materjal, teenused	11	- 871 826	- 469 451
Mitmesugused tegevuskulud	11	- 466 087	- 246 704
Tööjõukulud			
Palgakulu		- 443 706	- 114 334
Sotsiaalmaksud		- 148 578	- 38 302
Tööjõukulud kokku		- 592 284	- 152 636
Põhivara kulum ja väärtuse langus		- 120 617	- 45 445
Muud ärikulud		- 2 600	
Ärikasum		626 010	241 811
Finantstulud ja -kulud			
Intressitulud	12	329	63
Intressikulud	12	- 9 521	- 5 085
Finantstulud ja -kulud kokku		- 9 192	- 5 022
Kasum enne tulumaksustamist		616 818	236 789
Tulumaks		- 54 947	0
Aruandeaasta puhaskasum		561 871	236 789

Juhataja



03-07-2006

Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

	2005	12.03.2004 31.12.2004 Korrigeeritud
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	626 010	241 811
Korrigeerimised (+/-)		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	120 617	45 445
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	- 66 439	- 46 992
Varude muutus	61 812	- 61 812
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus	- 95 605	184 060
Makstud intressid	- 9 521	- 5 085
Makstud tulumaks	- 54 947	
Kokku rahavood äritegevusest	581 927	357 427
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	- 115 647	- 421 257
Saadud intressid	329	63
Kokku rahavood investeerimistegevusest	- 115 318	- 421 194
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemaks	0	42 000
Saadud pikaajaline pangalaen	0	150 833
Muud pikaajalised laenukohustused	0	50 000
Pangalaenu tagasimaks	- 54 885	
Pikaajalise laenukohustuse tagasimaks	- 50 000	
Makstud dividendid	- 174 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	- 278 885	242 833
Rahavood kokku	187 724	179 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	179 066	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	187 724	179 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	366 790	179 066

Juhataja



03-07-2006

Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapitali Nimiväärtus	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku omakapital
Saldo seisuga 31.12.2003.	0	0	0	0
2004.aastal osakapitali sissemaks	42 000	0	0	42 000
2004.a. kasum	0	0	236 789	236 789
Saldo seisuga 31.12.2004.	42 000	0	236 789	278 789
2005.aastal reservkapitali moodustamine		4 200	- 4 200	0
Makstud dividendid			- 174 000	- 174 000
<u>Aruandeperioodi puhaskasum</u>			561 871	561 871
Saldo seisuga 31.12.2005.	42 000	4 200	620 460	666 660

Juhataja



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused, arvestuspõhimõtted

Ettevõtte raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja hea raamatupidamise tava põhinõuetest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljastatud juhendid.

Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

Osahingu kasumiaruanne on koostatud skeem nr. 1 alusel. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuete hindamine

Patsientidelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Hoolimata ettevõtte püüdlustest jäid mõned 2004.aastal esitatud arved laekumata.

2005.aastal tähtaegselt mittetasutud võlgnevuste sissenõudmisteks pöörduiti Julianuse Inkasso Agentuuri AS poole.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsekuludest, mis on võimalik välja tuua seoses vastava materjali hankega. Materjali maksumuse määramisel on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid. Ettevõtte ei ole käibemaksukohuslane ja seega lisandub hinnale tarnijate poolt arvestatud käibemaks.

Kuna kirurgilised tööd toimuvad igapäevaselt on otstarbeks aasta kestel hangitavad materjalide, ravimite ja meditsiinitarvikute hulk ja maksumus koheselt, laoväliselt, kuludesse kanda. Aasta lõpul toimuva inventuuri käigus võetakse arvele jooksva aastal kasutamata meditsiiniline materjal.

Varude lõppjärgi hindamisel ja kuludesse kandmisel rakendatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärset mõõta. Muud hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel „müügiootel põhivara”. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ja lõppväärtuse põhjendatust.

03 -07- 2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Ettevõttes olid 2005.a. kasutusel järgnevad amortisatsiooninormid aastas :

- arvutisüsteemid 33 %
- muu meditsiiniline aparatuur, seadmed 20 – 50 %

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasutuseaga varaobjekte kantakse kasutamisele võtmisel kohe kuludesse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Maksuvõlad ja maksude ettemaksud , tagasinõuded

Bilansireal võlad näidatakse lühiajalised maksuvõlad Maksuametile. Ettvõttel lühiajalisi maksuvõlgu ei olnud. Maksud nende liikide lõikes on avatud aastaaruande lisas nr. 9

Rahavood

Rahavood äritegevusest kajastatakse kaudmeetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest tuuakse välja otsemeetodil.

Rendiarvestus

Meditsiiniliste teenuste osutamiseks sobiv pind renditi aadressil J. Sütiste tee 17. Ruumide omanikuga on sõlmitud kasutusrendi leping. 2005.aastal suurendati renditavat pinda , et tagada ruumid implantaatide paigaldamistöode lõplikuks viimistluseks selle erialaspetsialistide poolt teises osaiühingus.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kuluna.

Tulude arvestus

Teenuste müügitulu kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt. Tulu teenustest kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning meditsiiniteenuste kulutusi on võimalik usaldusväärsetl mõõta ning saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme perioodist.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikel tekib nõudeõigus dividendidele. 2005.aasta väljamaks eelneva aasta kasumist oli 174 000 krooni.

Dividendi tulumaks

1. jaanuarist 2003.a. jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatav tulumaks tulumaksu kohustuse kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel ning kasumiaruandes, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal nad tegelikult välja makstakse.

Puhkustasude reserv

Puhkustasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkustasude reservi korrigeeritakse aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkustasu näidatakse kasumiaruandes kuluna ning on bilansis võetud arvele lühiajaliste kohustustena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse 2005.aastal saadud kasumist reservkapital, mis on 1/10 osakapitalist, s.o. 4200 krooni.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele

Juhataja



03-07-2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid ajavahemikul bilansi koostamise kuupäevast 31.12.2005.a. kuni aruande koostamiseni 31. 03. 2006.a. ja on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Juhataja



03 -07- 2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Lisa 2 Raha

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Sularaha kassas	45 910	5 752
Pangakontod	320 880	173 314
Raha kokku	366 790	179 066

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Nõuded ostjate vastu	97 122	46 929
<i>Sh. patsientidelt laekumata arved</i>	97 122	46 929
Maksude ettemaksud ja tagasinõuded	0	0
Muud lühiajalised nõuded	329	63
<i>Sh. Intressid (Ühispanga arvestus)</i>	329	63
Ettemaksud teenuste eest	15 980	0
<i>Sh. tulevaste perioodide kulu</i>	15 980	0
Nõuded ja ettemaksud kokku	113 431	46 992

Tasumata arveteks aastavahetusel jäid :

	Arve kuupäev	tasumise tähtaeg	Võlgnevus <u>31.12.2005.</u>	<u>31.12.2004</u>
Haigekassa			76 167	26 773
Ettevõtted			3 130	17 126
Üksikisikud			17 825	3 030
Sh.				
Reet Rahu	arve nr. 54	10.02. 20.02.	200	
Raili Liivamäe	86	01.03. 11.03.	50	
Anastassia Lomakova	124	17.03. 27.03.	330	
Hannes-P.Kirotar	134	23.03. 03.04.	200	
J.Rostovskaja	150A	31.03. 11.04.	200	
Alfred Luik	170	13.04. 23.04.	490	
Sander Vassiljev	187	25.04. 05.05.	200	
Kaire Toots	259	01.06. 11.06.	635	
Janari Nõmmik	273	07.06. 17.06.	200	
Indrek Rüütli	361	01.08. 11.08.	840	
Liisa Vilo	363	02.08. 12.08.	960	
Artur Schultz	402	25.08. 05.09.	810	
Heldur Rihma	412	01.09. 11.09.	6 980	
Sylvi Rammo	487	17.10. 27.10.	10	
Nikolai Poljanski	536	09.11. 19.11.	570	
Viktorija Stronfeld	542	11.11. 21.11.	660	
Viktorija Stronfeld	551	18.11. 28.11.	1 810	
Igor Merkulov	590	14.12. 24.12.	1 300	
Merle Voltre	599	21.12. 31.12.	1 380	
Kokku			97 122	46 929

Bilansi koostamise ajaks oli võlgnevusest likvideeritud 84 202 krooni. Juhatuse otsusel pöörduiti osa patsientide võlgnevuse sissenõudmiseks summas 10 555 krooni Julianus Inkasso Agentuuri AS poole.

Muud lühiajalised nõuded kajastavad Ühispanga poolt arvestatud, kuid mitte tasutud intresse summas 329 krooni

Juhataja



03-07-2006

Näo- ja lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Tulevaste perioodide kuludena on ettemaksudes näidatud 2006. aastale langevad reklaamikulud 15 984 krooni

Lisa 4 Varud

Varude lõppjäägi hindamisel ja kuludesse kandmisel rakendatakse FIFO meetodit. Materjalide kasutamise kogust täpsustavad meditsiinilisi teenuseid osutavad arstid-kirurgid kooskõlas tehtud tööde mahu ja iseloomuga. Aasta lõpuks materjale ja ravimeid lattu ei jäänud.

Lisa 5 Materiaalse põhivara liikumine

	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Muu mater. põhivara</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.12.2003.	0	0	0
Saldo 31.12.2004.			
Soetusmaksumus	409 423	11 834	421 257
Akumuleeritud kulum	43 492	1 953	45 445
Jääkmaksumus	365 931	9 881	375 812
2005.a. toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	104 565	11 082	115 647
Amortisatsioonikulu	114 274	6 343	120 617
Saldo 31.12.2005.			
Soetusmaksumus	513 988	22 916	536 904
Akumuleeritud kulum	157 766	8 296	166 062
Jääkmaksumus	356 222	14 620	370 842

Bilansis on põhivara kajastatud jääkmaksumuses. Täielikult amortiseerunud põhivara (0 maksumusega) kasutuses ei olnud. Ka ei viidud läbi põhivarade allahindlust.

Soetatud põhivahendeid kasutatakse meditsiiniteenuste osutamisel. Majandusinventarile lisandus Cruz Mini arvutikomplekt.

2005. aasta ostudest kasutati uute põhivahendite ostuks 74 397 krooni
kasutatud „ „ 41 250 krooni

Väheolulise maksumusega inventar, tööriistad

Väikevahendid on inventar, töövahendid ja spetsiaalsed tööriided, mille üksuse hind ei ületa 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööaeg on ka üle aasta, kuid maksumus alla 10 000 krooni kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmisel kantakse kuludesse. Juhatuse otsusel nihutati bilansiväliselt arvele võetavate esemete maksumust 100 kroonilt 300 kroonile.

Sealjuures eristatakse meditsiinitarvikute, tööriiete ja inventari arvele võtmist. Meditsiinitarvikute, sh. instrumentide, maksumus võib olla ka 400 krooni, kuid aasta jooksul kuluvaid, purunevaid esemeid ei ole otstarbekas arvele võtta.

Pikema aja jooksul kasutatavate väikevahendite kohta koostatakse nimekirjad ja vähemalt kord aastas viiakse läbi inventuur, et täpsustada nende olemasolu. Inventuuri käigus selgunud purunenud, kulunud või riknenud ning seega kasutamiskõlbmatuteks muutunud esemed kantakse bilansivälisest arvestusest välja.

2005. aastal soetati väheväärtuslikke esemeid 45 181 krooni väärtuses.



03 -07- 2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

		<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004.</u>
Võlad tarnijatele		14 340	142 496
Võlad töövõtjatele		32 162	27 760
<i>Sh.</i>	<i>netotöötasu</i>	28 786	
	<i>eelseisvate maksete reserv puhkustasu</i>	2 533	
	<i>sots.maksed</i>	836	
	<i>tööt.kindl.makse 0,3 %</i>	7	
Võlgnevus Maksuametile		40 453	13 804
<i>Sh</i>	<i>detsember november</i>		
	<i>tulumaks</i>	6 806 7 807 =	14 613
	<i>sotsiaalmaks</i>	11 912 12 596 =	24 508
	<i>töötuskindl.m. 0,6</i>	164 305 =	469
	<i>töötuskindl.m.s 0,3</i>	108 185 =	293
	<i>pensioni kindl.maks</i>	337 233 =	570
	<i>kokku</i>	19 327 21 126 =	40 453
Keskuse OÜ-le mittekuuluva summa laekumine 30.12.		1 500	0
Kokku võlad ja ettemaksud		<u>88 455</u>	<u>184 060</u>

Võlad tarnijatele tasuti tähtaegselt jaanuarikuu jooksul.

Võlg töövõtjatele sisaldab detsembrikuu töö eest arvestatud töötasu, mille väljamaksmine toimus 2006.a. jaanuarikuul. Maksude tasumise tähtajad olid jaanuari -ja veebruarikuude

Lisa 7 Lühi-ja pikaajalised võlakohustused

Alustades majandustegevust 2004. aastal soetati laenude arvel põhivahendeid 222 584 krooni väärtuses. Laenud jagunesid

	Pikaajaline pangalaen	Lühiajaline laen	
	<u>Ühispanngast</u>	<u>eraisikutelt</u>	<u>kokku</u>
2004.aastal saadud laen	172 584	50 000	222 584
Tagasimaks 2004.aastal	21 751	0	21 751
Laenukohustuste jääk 31.12.2005.	150 833	50 000	200 833
Tagasimaks 2005.aastal	54 885	50 000	104 885
Laenukohustuste jääk 31.12.2006.	95 948	0	95 948

Ühispanngast saadud laenu eest on tasutud intresse / kroonides /	2004.a.	5 085.-
	<u>2005.a.</u>	<u>9 521.-</u>
	Kokku	14 606.-

Lisa 8 Kasutusrent

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ kasutab raviteenuste osutamiseks kasutusrendi lepingu alusel ruume, mille eest tasus rentijale ekspluatatsioon- , maamaksu ja rendikulude eest 2005.aastal 326 200 krooni.

Muu inventari kasutusrendi eest on tasutud 7 902 krooni.

Lisa 9 Omakapital

Osühingu osakapital on 42 000 krooni. Osakapital on tasutud rahaliste sisse maksetena. Osanikke on kuus. Nad on residendist füüsilised isikud. Igale osanikule kuulub 16,67 % osadest.

Juhataja



03-07-2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne

Vastavalt põhikirjale on kohustusliku reservkapitali suurus 1/10 osakapitali nimiväärtusest, seega 4 200 krooni. Reservkapitali moodustamiseks kasutati 2005.aasta kasumit.

2005. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud 2004.aastal saadud kasumist dividende 174 000 väärtuses. Dividendide tulumaksu tasumiskohustus vähendas 2005.aasta kasumit 54 974 krooni võrra.

Kasumi bilansiline väärtus on	eelmiste perioodide jaotamata kasum	58 589
-	aruandeaasta puhaskasum	561 871
	Kokku	620 460

Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerivast jaotamata kasumist omanikele võimalik välja maksta dividende 477 754 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 142 706 krooni.

Lisa 10 Müügitulu

Osahingu põhitegevuseks on meditsiiniteenused, konsultatsioonid ja eriarstiabi, mida on teostatud Eesti Vabariigi piires. Kasvanud on erioперatsioonide ja implantaatide paigaldamistööde osatähtsus.

2005. aastal oli	realisatsioonikäive	2 679 424 krooni
Sellest meditsiinilised tööd	Haigekassale	901 741 krooni
	Teised ettevõtted	209 266 „
	Üksikpatsiendid	1 515 156 „
Muu äritegevus	Ettevõtted	53 261 „

Esitatavad arved ei sisalda käibemaksu, millest tulenevalt on osahingule täiendavaks kuluks tarnijate poolt materjalidele ja instrumentidele lisatavad käibemaksusummad.

Lisa 11 Materjalid, teenused ja muud tegevuskulud

Kasumiaruande kulude desifreering on alljärgnev :

	2005.a.	kroonides 12.03.2004 31.12.2004
Materjalide, teenuste kulutused	871 824	469 452
Ravimid, vaktsiinid	50 031	25 496
Meditsiinitarvikud	198 034	97 626
Implantaadid, hamba täitematerjalid	422 813	100 244
Meditsiinilised gaasid	3 297	1 917
Ühekordse kasutusega riietus, linad, maskid	17 052	8 462
Meditsiinilised trükised, paberid	4 982	1 952
Pesemis, puhastusvahendid	13 857	
Meditsiiniline kuluinventar	27 645	86 047
Kuluinventari soetus	17 536	84 088
Ostetud meditsiiniteenused	115 442	58 211
Töö-, eririietus	1 135	5 405



Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne -07- 2006

Mitmesugused tegevuskulud	468 689	246 704
Õppused	25 719	4 473
Ostetud õigusabi, (lõiv, notaritasu, nõustamine)	13 824	37 005
Seadmete installeerimistasu		18 970
Bürookulud	6 371	2 063
Seadmete, ruumide remondikulud	5 859	31 991
Ruumide puhastusvahendid, koristustööd-	2 910	11 134
Valve, signalisatsioonitasu	16 475	2 362
Ruumide rent koos ekspluatatsioonimaksetega	326 189	94 649
Muu inventari kasutusrent	7 902	16 035
Infotehnoloogiakulud	14 760	16 351
Reklaami- , turustuskulud	11 740	8 567
Panga teenustasu	1 933	1 161
Telefonikulu	6 231	1 813
Lähetuskulu	18 499	
Esinduskulu	5 787	130
Liitude osamaks	2 600	
Muud	1 890	
Kuludena lisanduvad põhivahendite kulum	120 617	
Töötasud, maksud ja puhkustasude reservi muutus	592 284	
<i>Kokku äritegevuskulud</i>	<i>2 053 414</i>	

12. Finantstulu- kulud

Ettevõtte rahaliste vahendite hoidmise eest Ühispannga arvel arvestati 2005.aasta eest tulu 329 krooni. Arvele kanti summa 2006. aastal.

2004.aastal pangalt saadud laenu tagastamisel tasuti intressi 9521 krooni

13. Tehingud seotud osapooltega

Ettevõtte ei ole tütar ja sidusettevõtjaid, mistõttu puudus nendevaheline arveldus ja kohustused.

2005.aastal tehti arvestused ja esitati taotlus Äriregistrisse suuremate operatsioonide teostamiseks sihtasutuse Näo- lõualuukirurgia Erihaigla moodustamiseks. Sihtasutuse tulevaste kulude osaliseks kompenseerimiseks koostati Haigekassale põhjendatud analüüs . Negatiivse vastuse korral tõuseb potentsiaalsete haigete operatsioonitasu määr.

2005.aasta kulud nimetatud sihtasutuse moodustamiseks olid 11 700 krooni.

Osaühingul puudusid tehingud teiste seotud osapooltega. Ei ole müüdnud materjale ega osutatud teenust osaühingu omanikele, töötajatele ja nende perekonnaliikmetele.

14. Bilansipäevajärgsed sündmused

Võlg tarnijatele on bilansi koostamise ajaks tasutud. Võlgnevus patsientidelt on valdavas osas laekunud. Julianus Inkasso Agentuuri AS kaasabil on väiksemad summad tasutud 2006.a. esimesel kvartalil ettevõtte arvele.

Näo-lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne 03-07-2006

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ jaotamata kasum oli 31. detsembril 2005. aastal järgmine :

	kroonides
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	58 589
Puhaskasum aruandeaasta majandustegevusest	561 871
<hr/>	
Kokku jaotamata kasum	620 460

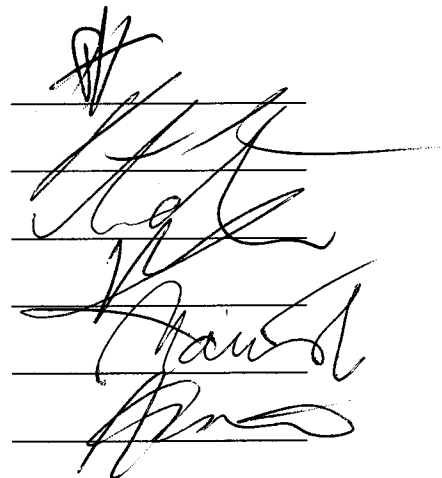
Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotamata kasumi kasutamiseks alljärgnevalt :

Jätta dividendid kogunenud kasumi arvel välja maksmata.

Kasutada jaotamata kasum kinnisvaraprojekti arendamiseks.
Tagamaks kavandatava meditsiiniteenuste laiendamist on vajalik soetada täiendavat tööpinda ja seadmeid. Vajadusel tuleb teha taotlus pangale pikaajalise laenu saamiseks.

Juhatuse liikmed

Peeter Viidebaum	juhatuse liige
Hamor Kaha	juhatuse liige
Mart Maidvee	juhatuse liige
Kert Karu	juhatuse liige
Siiri-Mai Hanstein	juhatuse liige
Airi Sokk	juhatuse liige



Juhataja



Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

2005.a. majandusaasta aruanne 03-07-2006

JUHATUSE ALLKIRJAD 2005.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande, raamatupidamisaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku ja on paigutatud lehtedele 1 19 .

Näo- lõualuukirurgia keskuse OÜ 2005.aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt otsusega 22. aprillil 2006.a., allkirjastame

14. aprill 2006.a.

Juhatus

Peeter Viidebaum juhatusesimees  22. aprill 2006.a.

Hamor Kaha juhatuseliige  22. aprill 2006.a.

Kert Karu juhatuseliige  22. aprill 2006.a.

Mart Maidvee juhatuseliige  22. aprill 2006.a.

Siiri-Mai Hanstein juhatuseliige  22. aprill 2006.a.

Airi Sokk juhatuseliige  22. aprill 2006.a.

03 -07- 2006

Näo- lõualuukirurgia keskus OÜ

Reg. nr. 11020371

Üle 10 % osakuid omavate osanike nimekiri
2005.a. aastaaruande kinnitamise seisuga

Peeter Viidebaum	Möldri tee 3 – 4 , Tallinn	16,67 % osakutest
Hamor Kaha	Rae vald, Harjumaa	16,67 % osakutest
Kert Karu	Möldre tee 3 – 4. Tallinn	16,67 % osakutest
Mart Maidvee	Tallinn	16,67 % osakutest
Siiri-Mai Hanstein	Tallinn	16,67 % osakutest
Airi Sokk	Tallinn	16,67 % osakutest