

Majandusaasta aruanne 2006

Majandusaasta algus 01.01.2006.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2006.a.

17

Imbi Hunt

Ärinimi Mahtra Perearstikeskus OÜ

Äriregistri kood 11053413

Aadress Mahtra 48, Tallinn 13812

Telefon (372) 6 623 851

E- mail aadress mahtrapak@hot.ee

Põhitegevusala Ambulatoorse arstiabi andmine Eesti Vabariigis
elanikkonnale

Juhatus Inna Passenko

Majandusaasta aruande koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise
aastaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Dokument koosneb 16 leheküljest majandusaasta aruanne.

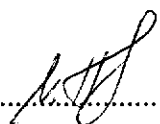
Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:

1. Osanike nimekiri

Sisukord

Tegevusaruanne 2006	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2. Põhivara	13
Lisa 3. Maksuvõlad.....	13
Lisa 4.Võlakohustused.....	14
Lisa 5. Neto realiseerimiskäive	14
Lisa 5. Omakapital.....	14
Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad.....	16
Osanike nimekiri.....	17

□

.....

Tegevusaruanne 2006

Mahtra Perearstikeskus OÜ asutati 2004.aastal 3 osaniku poolt osakapitaliga 40 200 krooni, igal osanikul 33,33% osakuid.

2006.aastal oli Mahtra Perearstikeskus OÜ käive 2 351 812 krooni, millest Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingute alusel oli 2 245 328 krooni, tasulised meditsiiniteenused patsientidele olid 103 609 krooni, tulu visiiditasudest 2 875 krooni.

Muudeks ärituludeks oli toetus 84 000 krooni kohalikult omavalitsuselt.

2006. aastal oli Mahtra Perearstikeskuses OÜ töötajate arv 9 töötajat ning palgakulu oli 693 826 krooni.

Juhatus koosneb kolmest liikmest ja nende liikmetasu ei maksta.

2006.majandusaasta lõpetas Mahtra Perearstikeskus OÜ kasumiga 524 100 krooni.

OÜ Mahtra Perearstikeskuses olulisemad finantssuhtarvud olid:

	<u>31.12.2006</u>	<u>31.12.2005</u>
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu)%	29,29	29,30
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	22,28	28,57

Juhatus liige Inna Passenko

15.06.2007

Juhatus liige Natalia Varshukova

15.06.2007

Juhatus liige Jevgenia Kirilova

15.06.2007

Juhatus liige Inna Passenko

.....

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Mahtra Perearstikeskuse OÜ juhatus on lähtuvalt äriseadustikust koostanud raamatupidamise aastaaruanne, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Mahtra Perearstikeskuse OÜ olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2006 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2007 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud konservatiivsuse printsiibist lähtuvalt. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Mahtra Perearstikeskus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Käesolevaga deklareerimine oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud Mahtra Perearstikeskuse OÜ 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest.

Juhatuse liige Inna Passenko

15.06.2007

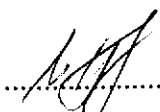
Juhatuse liige Natalia Varshukova

15.06.2007

Juhatuse liige Jevgenia Kirilova

15.06.2007

Juhatuse liige Inna Passenko


.....

RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA (VARA)

KROONIDES
(komakohtata)

KÄIBEVARA

Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
31.12.2006.a.	01.01.2006.a.

Raha ja pangakontod

Raha	861 572	747 155
Kokku	861 572	747 155

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved	7 730	2 585
Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	6 485	42 224
Kokku	14 215	44 809

KÄIBEVARA KOKKU	875 787	791 964
------------------------	----------------	----------------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara

Masinaid ja seadmed	602 783	743 604
Muu materiaalne põhivara	23 958	19 915
Kokku	626 741	763 519

PÕHIVARA KOKKU	626 741	763 519
-----------------------	----------------	----------------

AKTIVA (VARA) KOKKU	1 502 528	1 555 483
----------------------------	------------------	------------------

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

**KOHUSTUSED
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
1	2

Laenukohustused

Lühiajalised pangalaen	99 627	95 403
Kokku	99 627	95 403

Võlad ja ettemaksud

Hankijatele tasumata arved	4 043	37 923
Võlad töövõtjatele	78 511	50 843
Maksuvõlad	34 311	48 600
Viitvõlad	10 110	10 500
Kokku	126 975	147 866

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	226 602	243 269
--------------------------------------	----------------	----------------

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised laenud ja kapitalirendi kohustused	377 979	488 367
Kokku	377 979	488 367

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	377 979	488 367
--------------------------------------	----------------	----------------

KOHUSTUSED KOKKU	604 581	731 636
-------------------------	----------------	----------------

Omakapital osaühingus

Osakapital nimiväärtuses	40 200	40 200
Reservfond	4 000	4 000
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	329 647	133 039
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	524 100	646 608
Kokku	897 947	823 847
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU	1 502 528	1 555 483

KASUMIARUANNE

KROONIDES (komakohata)

Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
<u>01.01.2006.a.</u> algus	<u>01.10.2005.a.</u> algus
<u>31.12.2006.a.</u> lõpp	<u>31.12.2005.a.</u> lõpp

ÄRITULUD

Müügitulu	2 351 812	2 263 135
Muud äritulud	84 000	88 318
ÄRITULUD KOKKU	2 435 812	2 351 453

ÄRIKULUD

Kaubad	83 298	88 920
Mitmesugused tegevuskulud	583 470	629 668
Tööjõu kulud	924 895	889 953
s.h. Palgakulu	693 826	666 627
s.h. Sotsiaalmaksud	231 069	223 326
Kulum	96 119	79 707
s.h. Põhivara kulum ja väärtuse langus	96 119	79 707
Muud ärikulud	59 190	27
ÄRIKULUD KOKKU	1 746 972	1 688 275

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	688 840	663 178
---------------------------	----------------	----------------

FINANTSTULUD JA -KULUD

Intressitulud (-kulud)	-31 739	-16 462
Muud finantskulud	1 415	-108
FINANTSKULUD KOKKU	-30 324	-16 570

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST ENNE MAKSUSTAMIST	658 516	646 608
---	----------------	----------------

TULUMAKS	134 416	0
ARUANDEAASTA PUHASKASUM	524 100	646 608

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006.a.	2005.a.
--	---------	---------

RAHAVOOD Äritegevusest

Ärikasum (-kahjum)	688 840	663 178
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (lisa2)	96 119	79 707
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-167 372	-40 264
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	217 732	91 816
Makstud intressid	-31 739	-17 176
Makstud ettevõtte tulumaks (lisa 6)	-134 416	0
Kokku	669 164	777 261

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus (lisa 2)	0	-91 573
Saadud intressid	1 415	714
Kokku	1 415	-90 859

Rahavood finantstegevusest

Saadud laenud (lisa 4)	0	0
Saadud laenude tagasimaksed (lisa 4)	-35 626	-137 380
Kapitalirendi põhiosamaksed	-70 536	-118 230
Makstud dividendid (lisa 6)	-450 000	0
Kokku	-556 162	-255 610

Rahavood kokku	114 417	430 792
-----------------------	----------------	----------------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	747 155	316 363
Raha ja raha ekvivalentide muutus	114 417	430 792

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	861 572	747 155
---	----------------	----------------

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Põhikirja alusel on Mahtra Perearstikeskus OÜ osakapitali miinimumsuurus 40 200 krooni ja maksimumsuurus 160 800 krooni.

Alates 01.07.2004 a. Mahtra Perearstikeskuses OÜ on 3 osanikuid.

	Osakapital	Kohustuslik reserv-kapital	Jaotamata kasum (-kahjum)	Kokku
Saldo 01. juulil 2004	40 200	0	0	40 200
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		4 000	133 039	137 039
Saldo 31. detsembril 2004	40 200	4 000	133 039	177 239
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)			646 608	646 608
Saldo 31. detsembril 2005	40 200	4 000	779 647	823 847
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)			524 100	524 100
Välja kuulutatud dividendid (lisa 6)			-450 000	-450 000
Saldo 31. detsembril 2006	40 200	4 000	853 747	897 947

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Mahtra Perearstikeskus 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

2006. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust 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:

- | | |
|------------------------------|--------------|
| • Ehitised ja rajatised | 20-30 aastat |
| • Tootmiseseadmed | 8-12 aastat |
| • Muud masinad ja seadmed | 5-10 aastat |
| • Muu inventar ja IT seadmed | 5-10 aastat |

Maad ei amortiseerita.

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.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise hetkel.

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 aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2. Põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivara rühm

Masinaid ja seadmed

Soetusmaksumus	
31.12.2003	0
31.12.2004	114 316
31.12.2005	728 910
31.12.2006	780 183
Akumuleeritud kulum	
31.12.2003	0
Arvestatud kulum	3 844
31.12.2004	3 844
Arvestatud kulum	75 863
31.12.2005	79 707
Arvestatud kulum	96 119
31.12.2006	153 442
Jääkväärtus	
31.12.2003	0
31.12.2004	110 472
31.12.2005	763 519
31.12.2006	626 741

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksudeliigid	31.12.2006.a.			31.12.2005.a.		
	Nõuded (-kohustused)		Kokku	Nõuded (-kohustused)		Kokku
	Maksude	Intresside		Maksude	Intresside	
Kinnipeetud tulumaks	-9 367	0	-9 367	-8 636	0	-8 636
Sotsiaalmaks	-21 712	0	-21 712	-19 401	0	-19 401
Arvestatud potentsiaalne sotsiaalmaks	-19 411	0	-19 411	-16 796	0	-16 796
Pensioonikindlustusmaks	-914	0	-914	-804	0	-804
Töötuskindlustusmaks	-526	0	-526	-763	-1	-764
Ettevõtte tulumaks	-1 792	0	-1 792	-1 895	-3	-1 898
Kokku	-53 722	0	-53 722	-48 295	-4	-48 299

Lisa 4. Võlakohustused

Kohustus	Jääk aasta algul	Saadud	Tagasta- tud	Jääk aasta lõpul	Intressi- määr	Makse tähtaeg
Lühiajalised võlakohustused						
Kapitalirendikohustused	95 402	0	-106 162	99 627	4,8%	31.12.2007
Kokku võlakohustused	95 402	0	-106 162	99 627		
Pikaajalised võlakohustused						
Pikaajaline laen	488 367	0	-110 388	377 979	4,8%	15.08.2010
Kokku võlakohustused	583 769	0	-216 550	477 606		

Aruandeaastal diskonteeritud väärtuse meetodit ei kajastatud

Lisa 5. Müügitulu

Mahtra Perearstikeskus OÜ neto realiseerimiskäibe 2 351 812 krooni moodustab 2006.a.raviteenuste osutamine elanikkonnale. Tasulised teenused patsientidele on 103 609 krooni ja visiiditasud 2 875 krooni.

Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmine on 2 245 328 krooni ja tulu toetus katmiseks on 84 000 krooni kohalikult omavalitsuselt .

Lisa 5. Omakapital

2006.a. on osanikkudele välja kuulutatud ja välja maksnud dividende suumas 450 000 krooni. Dividendide väljamaksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 134 416 krooni.

Kasumi jaotamise ettepanek

Mahtra Perearstikeskus OÜ jaotamata kasum on:

2006.a. majandusaasta puhaskasum 524 100

Kokku jaotamata kasumi jääk pärast

2006.a. majandusaasta aruande kinnitamist 853 747

OÜ Mahtra Perearstikeskus juhatus teeb osanikke üldkoosolekule ettepaneku maksta osanikule jaotamata kasumist dividende 510 000 krooni (170 000 krooni osa kohta)

Kuupäev

Allkiri

Juhatus liige Inna Passenko

15.06.2007

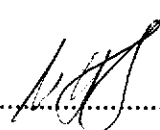
Juhatus liige Natalia Varshukova

15.06.2007

Juhatus liige Jevgenia Kirilova

15.06.2007

Juhatus liige Inna Passenko

.....


Majandusaasta aruande allkirjad

Mahtra Preearstikeskus OÜ juhatus on koostanud 2006. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Mahtra Preearstikeskus OÜ kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest (bilanss, kasumiaruanne, lisad) ja kasumi jaotamise ettepanekust.

Mahtra Preearstikeskus OÜ juhatus poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

2006. majandusaasta aruande kinnitas Mahtra Preearstikeskus OÜ osanikute üldkoosolek 15 juunil 2007.

Kuupäev Allkiri

Juhatus liige Inna Passenko

15.06.2007



Juhatus liige Natalia Varshukova

15.06.2007



Juhatus liige Jevgenia Kirilova

15.06.2007



**Üle 10% hääleõigusega nimelisi osi omistavate
osanike nimekiri**

Osaniku nimi	osalus	isikukood	aadress
Natalia Varshukova	33,33%	45109070339	Tallinn
Inna Passenko	33,33%	44912120258	Tallinn
Jevgenia Kirilova	33,33%	45409250260	Tallinn