

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ

Majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus ja lõpp: 07.07.2006–31.12.2007

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ

reg nr 11271995

Hiiu 39

11619 Tallinn

Põhitegevusala: Üldarstiabi osutamine (EMTAK 86211)

Kontaktisik: Lembi Põlder

Telefon: (+372) 5662 5649

E-kiri: *lembipolder@gmail.com*

Sisukord

Sisukord.....	2
Tegevusaruanne.....	3
Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2006/7.....	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (skeem 2).....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	9
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted.....	10
Lisa 2. Põhivara.....	15
Lisa 3. Võlad.....	15
Lisa 4. Müügitulu.....	16
Lisa 5. Kulud.....	16
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	17
Osanike nimekiri.....	18
Allkirjad.....	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ on kantud Äriregistrisse 07.07.2006. a. Ettevõtte osakapital on 40 000 krooni. 2006/7. majandusaasta oli Lembi Põlder Perearstikeskus OÜle esimene tegevusaasta.

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad.

OÜ Lembi Põlder Perearstikeskus tegevusvaldkondadeks oli 2006/7ndal aastal:
Üldarstiabi osutamine (EMTAK 86211) 96,8%

2008ndal majandusaastal on plaanis äritegevusega jätkata samas mahus.

Investeeringud. Uurimis- ja arendusprojektid.

2006/7ndal aastal olulisim investeeringuobjekt oli arstikabineti ja büroo remont ning sisustus.

Uurimis- ja arendusprojektide peale 2006/7ndal majandusaastal ei kulutatud ja ei kavatseda ka 2008ndal majandusaastal kulutada.

Tegevjuhtkonna tasud

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele maksti 2006/7ndal majandusaastal töötasu 337 406 kr (bruto).

2006/7ndal majandusaastal oli ettevõttes peale juhatuse liikme veel 2,16 töötajat. Teistele töötajatele maksti tasu üldsummas 187 222 kr (bruto).

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaruanne 2006/7

Raamatupidamise aastaruanne sisaldab alljärgnevaid dokumente:

- Tegevjuhtkonna deklaratsioon;
- Bilanss;
- Kasumiaruanne (skeem 2);
- Rahavoogude aruanne;
- Omakapitali muutuste aruanne;
- Lisa 1. Raamatupidamise aastaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted;
- Lisa 2. Põhivara;
- Lisa 3. Võlad;
- Lisa 4. Müügitulu;
- Lisa 5. Kulud;
- Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ tegevjuhtkond oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Lembi Põlder
/juhatuse liige/

.....

“17.” november 2008

Bilanss

seisuga 31.12.2007

	<u>31.12.2007</u>	<u>07.07.2006</u>	
<u>AKTIVA (VARAD)</u>			
Käibevara			
<i>Raha</i>	79 244 kr	40 000 kr	
<i>Nõuded ja ettemaksed</i>	13 632 kr	- kr	
Käibevara kokku	<u>92 876 kr</u>	<u>40 000 kr</u>	
 Põhivara			
<i>Materiaalne põhivara</i>	78 397 kr	- kr	<i>Lisa 2</i>
Põhivara kokku	<u>78 397 kr</u>	<u>- kr</u>	
 AKTIVA (VARAD) KOKKU	<u>171 272 kr</u>	<u>40 000 kr</u>	
 <u>PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)</u>			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
<i>Võlad ja ettemaksed</i>	89 177 kr	- kr	<i>Lisa 3</i>
Lühiajalised kohustused kokku	<u>89 177 kr</u>	<u>- kr</u>	
 Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised kohustused kokku	<u>- kr</u>	<u>- kr</u>	
 Kohustused kokku	<u>89 177 kr</u>	<u>- kr</u>	
 Omakapital			
<i>Osakapital nimiväärtuses</i>	40 000 kr	40 000 kr	
<i>Aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	42 095 kr	- kr	
Omakapital kokku	<u>82 095 kr</u>	<u>40 000 kr</u>	
 PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	<u>171 272 kr</u>	<u>40 000 kr</u>	

Kasumiaruanne (skeem 2)

perioodil 07.07.2006–31.12.2007

	<u>07.07.2006–</u>	
	<u>31.12.2007</u>	
<u>Brutokasum (-kahjum)</u>		
<i>Müügitulu</i>	1 653 484 kr	<i>Lisa 4</i>
<i>Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu</i>	1 198 756 kr	<i>Lisa 5</i>
Brutokasum (-kahjum) kokku	454 728 kr	
<u>Äri kasum (-kahjum)</u>		
<i>Turustuskulud</i>	3 971 kr	<i>Lisa 5</i>
<i>Üldhalduskulud</i>	405 510 kr	<i>Lisa 5</i>
<i>Muud äritulud</i>	1 kr	
<i>Muud äri kulud</i>	3 223 kr	
Äri kasum (-kahjum) kokku	42 026 kr	
<u>Finantstulud ja -kulud</u>		
Finantstulud ja -kulud kokku	70 kr	
ARUANDEAASTA KASUM (KAHJUM)	42 095 kr	

Rahavoogude aruanne

perioodil 07.07.2006–31.12.2007

	<u>07.07.2006–</u> <u>31.12.2007</u>
<u>RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST</u>	
<i>Ärikasum</i>	42 026 kr
<i>Korrigeerimised:</i>	
<i>Põhivara kulum ja väärtuse langus</i>	36 602 kr
<i>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</i>	(13 632) kr
<i>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</i>	89 177 kr
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	154 173 kr
<u>RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST</u>	
<i>Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus</i>	(114 999) kr
<i>Saadud intressid</i>	70 kr
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	(114 929) kr
<u>RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST</u>	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST KOKKU	- kr
<u>RAHAVOOD KOKKU</u>	39 244 kr
<u>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI ALGUSES</u>	40 000 kr
<u>RAHA JA RAHA EKVIVALENTIDE MUUTUS</u>	39 244 kr
<u>VALUUTAKURSSIDE MUUTUSTE MÕJU</u>	- kr
<u>RAHA JA RAHA EKVIVALENDID PERIOODI LÕPUS</u>	79 244 kr

Omakapitali muutuste aruanne

	<u>07.07.2006–</u>
	<u>31.12.2007</u>
<u>Algsaldo</u>	
<i>Osakapital nimiväärtuses</i>	40 000 kr
<i>Aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	- kr
Algsaldo kokku	40 000 kr
<u>Muutused perioodil</u>	
<i>Osakapital nimiväärtuses</i>	- kr
<i>Aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	42 095 kr
Muutused perioodil kokku	42 095 kr
<u>Lõppsaldo</u>	
<i>Osakapital nimiväärtuses</i>	40 000 kr
<i>Aruandeaasta kasum (kahjum)</i>	42 095 kr
Lõppsaldo kokku	82 095 kr

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted

Üldpõhimõtted

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ning Eesti heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab Eesti hea raamatupidamistava, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt on tuginetud Eesti hea raamatupidamistavale. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

Välisvaluutapõhised tehingud ja kirjed

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi.

Põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvutatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

— * —

Raamatupidamise aastaaruanne koosneb neljast põhiaruandest (bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja omakapitali muutuste aruandest) ja lisadest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti keeles ja Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus.

Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemi. Lähtudes olulisuse printsiibist, on ebaolulisi bilansikirjeid avaldatud summeeritult.

Varad ja kohustused on klassifitseeritud bilansis lühi- ja pikaajalisteks varadeks ja kohustusteks. Lühiajalisi varasid nimetatakse käibevaraks ning pikaajalisi varasid nimetatakse põhivaraks.

Käibevarana kajastatakse järgnevaid varasid:

- (a) raha ja raha ekvivalente, välja arvatud juhul, kui neid ei ole võimalik kasutada vähemalt 12 kuu jooksul alates bilansipäevast;
- (b) varasid, mis eeldatavasti realiseeritakse ettevõtte tavapärase äritsükli käigus (isegi juhul, kui see on pikem kui 12 kuud; näit. varud ja nõuded ostjate vastu);
- (c) varasid, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil (näit. kauplemiseesmärgil hoitavad finantsinvesteeringud); ja
- (d) varasid, mida tõenäoliselt suudetakse realiseerida lähema 12 kuu jooksul bilansipäevast (näit. finantsinvesteeringud, mida plaanitakse ja tõenäoliselt suudetakse müüa 12 kuu jooksul).

Kõiki ülejäänud varasid kajastatakse põhivarana.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse järgnevaid kohustusi:

- (a) Kohustusi, mis eeldatavasti arveldatakse ettevõtte tavapärase äritsükli jooksul (näit. võlad tarnijatele);
- (b) kohustusi, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil
- (c) kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näit. lühiajalised laenud).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Varasid ja kohustusi ei saldeerita omavahel bilansis, välja arvatud juhul, kui ettevõttel on juriidiline õigus vara ja kohustuse tasaarveldamiseks ning on tõenäoline, et ta seda õigust kasutab.

Ettevõtte on raamatupidamise aastaaruandes kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Tulusid ja kulusid ei ole saldeeritud omavahel kasumiaruandes, välja arvatud mittepõhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldivõetuna olulised:

- (a) Kasumeid/kahjumeid põhivara müügist kajastatakse netosummana (põhivara müügist saadud tulu miinus müüdud vara bilansiline maksumus);
- (b) Rentniku rendikulu saldeeritakse kasumiaruandes sama pinna allrendist saadud rendituluga (eeldusel, et rentimine ei ole ettevõtte põhitegevus);
- (c) Kasumeid/kahjumeid valuutakursimuutustest kajastatakse kasumiaruandes netosummana;
- (d) Kohtuprotsessi tagajärjel tekkinud kulud saldeeritakse kasumiaruandes sama protsessi tulemusel tekkinud tuludega (näit. Kompensatsioon kolmandalt osapoolt);
- (e) Kasumeid/kahjumeid kapitalisosaluse meetodi rakendamisest kajastatakse kasumiaruandes netosummana;
- (f) Kasumeid/kahjumeid finantsinvesteeringute müügist ja ümberhindlusest kajastatakse kasumiaruandes netosummana.

Rahavoogude aruandes on kajastatud aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Raha ekvivalentideks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Rahavood äritegevusest

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit.

Kaudmeetodi rakendamisel on korrigeeritud aruandeperioodi kasumit:

- (a) mitterahaliste majandustehingute mõjuga (näiteks amortisatsioon; eraldise moodustamine);
- (b) äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega; ja
- (c) investeerimis- või finantseerimistegevusega seotud tulude ja kuludega (näiteks kasum põhivara või finantsinvesteeringute müügist).

Rahavood investeerimistegevusest

Investeeringutegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Bruto-summadena on esitatud kõik põhilised investeerimistegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad (ostmisel tehtud väljamaksed on näidatud eraldi müügil laekunud summadest), sealhulgas:

- (a) materiaalse ja immateriaalse põhivara ost ja müük;
- (b) kinnisvarainvesteeringute ost ja müük;
- (c) tütar- ja sidusettevõtete ost ja müük;
- (d) muude finantsinvesteeringute ost ja müük;
- (e) teistele osapooltele antud laenud;
- (f) antud laenude laekumised;
- (g) kauplemiseesmärgil soetatud derivatiivide ost ja müük;
- (h) saadud intressid ja dividendid.

Rahavood finantseerimistegevusest

Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Bruto-summadena on esitatud kõik põhilised finantseerimistegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad (mõlemad eraldi), sealhulgas :

- (a) laenude saamine;
- (b) saadud laenude tagasimaksmine;
- (c) kapitalirendi maksed;
- (d) aktsiate emiteerimine;
- (e) omaaktsiate ostmise ja müük;
- (f) dividendide maksmine.

Omakapitali muutuste aruandes on kajastatud aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides raamatupidamiskohustuslase omakapitali kirjetes.

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi, välja arvatud kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarad ja kohustused ning tuletisinstrumendid (mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi kasumiaruande), mille puhul tehingukulutusi ei liideta (ega arvata maha) algse soetusmaksumuse arvestamisel.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingupäeval.

Finantsvarade kajastamine

Kõiki finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglasel väärtuses (väärtuse muutust kajastatakse kas kasumiaruandes või omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis), välja arvatud alljärgnevad finantsvarad:

- (a) Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks — on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses;
- (b) Lunastustähtjani hoitavad finantsinvesteeringud (näit. võlakirjad) — korrigeeritud soetusmaksumuses;
- (c) Investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata ja selliste varadega seotud tuletisinstrumentid — on kajastatud soetusmaksumuses.

Finantskohustuste kajastamine

Kõiki finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, välja arvatud alljärgnevad erandid, mida kajastatakse õiglasel väärtuses:

- (a) Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused; ja
- (b) Negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid (välja arvatud tuletisinstrumentid, mis on seotud investeeringutega aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata).

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte:

- (a) on kaotanud õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele; või
- (b) on antud kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Materiaalne põhivara, mis vastab vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb:

- (a) ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud);
- (b) soetamisega otseselt seotud kulutustest; ja
- (c) vara tulevase demonteerimisega ja asukoha taastamisega (näit. maa rekultiveerimine) seotud hinnanguliste kulutuste nüüdisväärtusest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele, juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilises jääkmaksumusest. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotel põhivaraks ning kajastatakse bilansis käibevarana. Müügiotel põhivara kajastatakse nende bilansilises jääkmaksumuses või õiglasel väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

— * —

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest:

majandusüksuse printsiip — vara, kohustusi ja majandustehinguid on arvestatud lahus omanike, kreditoride, töötajate, klientide ja teiste isikute varast, kohustustest ning majandustehingutest;

jätkuvuse printsiip — raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud eeldusest, et Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ on jätkuvalt tegutsev ning ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust;

arusaadavuse printsiip — raamatupidamise aruandes avalikustatav informatsioon on esitatud nii, et see oleks ülevaatlik ja üheselt mõistetav aruande kasutajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised;

olulisuse printsiip — raamatupidamise aruandes on kajastatud kogu oluline informatsioon, mis mõjutab Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid. Oluline on selline aruandelinformatsioon, mille avaldamata jätmine võib mõjutada aruande kasutajate poolt aruande põhjal tehtavaid majandusotsuseid. Väheolulisi objekte on arvestatud ja aruandes kajastatud lihtsustatud viisil;

järjepidevuse ja võrreldavuse printsiip — raamatupidamise aruande koostamisel on kasutatud jätkuvalt varem kasutatud arvestuspõhimõtteid, aruandlusviise ja aruandeskeme;

tulude ja kulude vastavuse printsiip — aruandeperioodi tuludest on maha arvatud nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud teki-
vad mingil muul perioodil, on kajastatud kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud;

objektiivsuse printsiip — raamatupidamise aruandes esitatud informatsioon on olema neutraalne ja usaldusväärne;

konservatiivsuse printsiip — raamatupidamise aruanne on koostatud ettevaatlikult ja kaalutletult, et vältida varade ja tulude ülehindamist või kohustuste ja kulude alahindamist. Samas ei ole aruandes kasutatud varade ja tulude sihilik alahindamine või kohustuste ja kulude sihilik ülehindamine ning aruande kasutajate eest varjatud reservide tekitamine;

avalikustamise printsiip — raamatupidamise aruandes on esitatud kogu informatsioon, mis võimaldab saada Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest õige ja õiglase ülevaate;

sisu ülimuslikkuse printsiip — majandustehingute kajastamisel raamatupidamises ja raamatupidamise aruandes on lähtutud nende sisust ka siis, kui see ei ühti nende juriidilise vormiga.

Lisa 2. Põhivara

	<u>07.07.2006–</u> <u>31.12.2007</u>
Materiaalne põhivara perioodi alguses	
<i>Masinad ja seadmed:</i>	
<i>Soetusmaksumus</i>	- kr
<i>Akumuleeritud kulum</i>	- kr
<i>Jääkmaksumus perioodi alguses</i>	- kr
<i>Muu materiaalne põhivara:</i>	
<i>Soetusmaksumus</i>	- kr
<i>Akumuleeritud kulum</i>	- kr
<i>Jääkmaksumus perioodi alguses</i>	- kr
Materiaalne põhivara perioodi alguses kokku	<u>- kr</u>
 Materiaalne põhivara – muutused perioodil	
<i>Masinad ja seadmed:</i>	
<i>Ostud ja parendused perioodi jooksul</i>	32 332 kr
<i>Amortisatsioonikulu</i>	(4 486) kr
<i>Muu materiaalne põhivara:</i>	
<i>Ostud ja parendused perioodi jooksul</i>	82 667 kr
<i>Amortisatsioonikulu</i>	(32 116) kr
Materiaalne põhivara – muutused perioodil kokku	<u>78 397 kr</u>
 Materiaalne põhivara perioodi lõpus	
<i>Masinad ja seadmed:</i>	
<i>Soetusmaksumus</i>	32 332 kr
<i>Akumuleeritud kulum</i>	(4 486) kr
<i>Jääkmaksumus perioodi alguses</i>	27 846 kr
<i>Muu materiaalne põhivara:</i>	
<i>Soetusmaksumus</i>	82 667 kr
<i>Akumuleeritud kulum</i>	(32 116) kr
<i>Jääkmaksumus perioodi alguses</i>	50 551 kr
Materiaalne põhivara perioodi lõpus kokku	<u>78 397 kr</u>

Lisa 3. Võlad

	<u>31.12.2007</u>
<u>Võlad ja ettemaksed</u>	
<i>Võlad tarnijatele</i>	23 436 kr
<i>Võlad töövõtjatele</i>	24 330 kr
<i>Maksuvõlad - Kinnipeetud tulumaks</i>	9 113 kr
<i>Maksuvõlad - Töötuskindlustusmaksed</i>	416 kr
<i>Maksuvõlad - Kohustusliku kogumispensioni makse</i>	735 kr
<i>Maksuvõlad - Sotsiaalmaks</i>	15 965 kr
<i>Maksuvõlad - Kinnipeetud tulumaks viitvõlg</i>	4 673 kr
<i>Maksuvõlad - Töötuskindlustusmaksed viitvõlg</i>	225 kr
<i>Maksuvõlad - Kohustusliku kogumispensioni makse viitvõlg</i>	499 kr
<i>Maksuvõlad - Sotsiaalmaks viitvõlg</i>	9 785 kr
Võlad ja ettemaksed kokku	<u>89 177 kr</u>

Lisa 4. Müügitulu

	<u>07.07.2006–</u>
	<u>31.12.2007</u>
Müük (tulud) Eestis	
Üldarstiabi osutamine (EMTAK 86211)	1 601 241 kr
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas (EMTAK 72191)	243 kr
Sihtfinantseerimine kohaliku omavalitsuse poolt	52 000 kr
Müük (tulud) Eestis kokku	<u>1 653 484 kr</u>

Lisa 5. Kulud

	<u>31.12.2007</u>
Kulud	
Brutokasum - Sisseostetud meditsiiniteenused	239 075 kr
Brutokasum - Väikevahendite soetamine	36 334 kr
Brutokasum - Ostetud ravimid	99 175 kr
Brutokasum - Ostetud tarkvara	13 352 kr
Brutokasum - Ruumide rent	73 754 kr
Brutokasum - Väikevahendite soetamine (meditsiiniseade)	964 kr
Brutokasum - Põhivara (meditsiiniseade) amortisatsioon	4 486 kr
Brutokasum - Mitmesugused tööd ja teenused	148 kr
Brutokasum - Töötasu	524 628 kr
Brutokasum - Töötasu sotsiaalmaks	173 126 kr
Brutokasum - Töötasu töötuskindlustus	1 275 kr
Brutokasum - Põhivara (mööbel ja sisustus) amortisatsioon	18 082 kr
Brutokasum - Põhivara (kapitaliseeritud remondikulud) amortisatsioon	14 034 kr
Brutokasum - Nõuded ravikindlustuse seadus alusel	324 kr
Turustuskulud - Vastuvõtukulud	1 207 kr
Turustuskulud - Reklaam	2 764 kr
Üldhalduskulud - Panga teenustasud	2 014 kr
Üldhalduskulud - Telefon ja side	28 223 kr
Üldhalduskulud - Auto kasutusrent	85 817 kr
Üldhalduskulud - Auto kütus ja määrdeained	30 861 kr
Üldhalduskulud - Auto teenused, varuosad jms	27 267 kr
Üldhalduskulud - Arendus, koolitus jms	16 217 kr
Üldhalduskulud - Bürookulud	6 066 kr
Üldhalduskulud - Väikevahendite soetamine	62 392 kr
Üldhalduskulud - Lähetuskulud	139 686 kr
Üldhalduskulud - Mitmesugused tööd ja teenused	20 kr
Üldhalduskulud - Isikliku auto kasutamise kompensatsioon	5 000 kr
Üldhalduskulud - Raamatupidamiskulu	1 947 kr
Muud äriikulud - Ümardamine	1 kr
Muud äriikulud - Viivised	314 kr
Muud äriikulud - Erisoodustus sõiduki kasutamiselt	2 908 kr
Kulud kokku	<u>#####</u>

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2006/7nda majandusaasta puhaskasum: **42 095 kr.**

Seisuga 31.12.2007 on jaotamata kasumi jääk **42 095 kr.**

Juhatus teeb ettepaneku:

- Maksta välja dividende 37 974 kr (30 000 kr neto);
- Kanda kohustuslikuks reservkapitaliks 4000 kr.

Osanike nimekiri

	<u>17.11.2008</u>
<u>Osanike nimekiri</u>	
<i>Lembi Põlder (i.k 47006260254, elukoht Lääne-Viru maakond)</i>	40 000 kr
Osakapital kokku	<u>40 000 kr</u>

Allkirjad

Tegevjuhtkonna allkirjad Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ 2006/7nda majandusaasta aruande kinnitamiseks.

Lembi Põlder
/juhatuse liige/

.....

“17.” november 2008

Majandusaasta aruande allkirjad

Lembi Põlder Perearstikeskus OÜ (registrikood: 11271995) 07.07.2006 - 31.12.2007
majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Lembi Põlder (Juhatuse liige) - kinnitanud 01.12.2008