

Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

Üldine ja kokkuvõtte
Põhikokkuvõtte
KONTROLLITUD

21.05.2005

KEILA PEREARSTIKESKUSE OÜ

180
Maidli Juhani
KONTROLLITUD

2004.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Ülesõidu 1, Keila 76608, Harjumaa

Äriregistri nr. 10112007

Sidevahendid: telefon, fax (372)604 5771

E-mail : jaime@pere.estpak.ee

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2004-31.12.2004

**Dokumentide loetelu ,mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi:**

**Kasumi jaotamise ettepanek
Osakuid omavate isikute nimekiri**

.....
Juhatuse liige

25-05-2005

Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a.majandusaasta aruanne

SISUKORD

ETTEVÖTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne (SKEEM1)	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10,11,12
Lisa 1 Raha ja pangakontod	13
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 3 Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara liikumine	13
Lisa 6 Maksuvõlad	14
Lisa 7 Viitvõlad	14
Lisa 8 Võlad tarnijatele	
Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused	14
Lisa 10 Omakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Kaubad,toore,materjal,teenused	15
Lisa 14 Muud tegevuskulud	15
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK	16
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	17

.....
 Jaime Kangro
 Juhatuse liige

Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a.majandusaasta aruanne

20-05-2005

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

Keila Perearstikeskuse OÜ peamiseks tegevusalaks on esmatasandi arstiabi osutamine Keila linna ja valla elanikele. Keila PAK annab tööd 19 inimesele.

Juriidiline aadress	Ülesõidu 1 76608 Keila Harjumaa Eesti Vabariik
Äriregistri nr.	10112007
Telefon/fax	(372)6045771
E-mail	jaime@pere.estpak.ee


.....
Juhatuse liige

25.05.2005

Tegevusaruanne

Keila Perearstikeskuse põhitegevuseks on esmatasandi arstiabi osutamine Keila linna ja valla elanikele.

Perearstikeskuses töötab viis perearsti, üks abiarst ja kaks kooliarsti.

Aruandeaasta neto realiseerimiskäive 3648774 krooni, kasv 508015 krooni ehk 16%.

2004.a. ambulatoorsete vastuvõttude arv 26007 inimest, neist 8305 last, tehti koduviisiite 1439 neist lastele 999.

Juhatus koosneb 2 liikmest. Juhatuse liikmetele ei ole liikmetasu aruande aastal makstud. Juhtimise eest maksti 2004.a. lisatasu 48000 krooni, millelt maksti sotsiaalmaksu 15840 krooni.

Keskmine töötajate arv 2004.a. oli 19. Nende palkade kogusumma 1911852 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 33% ja töötuskindlustusmaks 0,5% 640476 krooni.

.....


Juhatuse liige

25-05 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon 2004.a. raamarupidamise aastaaruandele

Keila Perearstikeskuse OÜ juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et

- *raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- *raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Keila Perearstikeskuse OÜ majandustulemust ja rahavoogusid;
- *kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvele võetud ja esitatud;
- *Keila Perearstikeskuse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

29.aprill 2005.a.

.....
Jaime Kangro
Juhatuse liige

.....
Aasa Ploovits
Juhatuse liige

.....
Juhatuse liige

OÜ KEILA PEREARSTIKESKUS

2004.a. Majandusaasta aruanne

SISSE TULENUD

2004-2005

Bilanss

(kroonides)

Lisa 31.12.2004.a.

31.12.2003.a.

AKTIVA (VARA)**Käibevara**

Raha ja pangakonto	1	567361	366803
Ostjatelt laekumata arved	2	80998	65555
Tulevaste perioodide kulud	3	2588	15753
Ettemaksed tarnijatele	4	2850	1482

Käibevara kokku**653797****449593****Põhivara****Materiaalne põhivara**

Masinad ja seadmed		323899	323899
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud		154774	154774
Akumuleeritud põhivara kulum		-381310	-331611

Põhivara kokku

5

97363**147062****AKTIVA (VARA) KOKKU****751160****596655****PASSIVA(KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Võlad tarnijatele	8	73599	70277
Maksuvõlad	6	121955	70502
Võlad töövõtjatele	7	240961	162384

Lühiajalised kohustused kokku**436515****303163****Omakapital**

Osakapital		40000	40000
Kohustuslik reservkapital		4520	4520
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		168972	146187
Aruandeaasta kasum		101153	102785

OMAKAPITAL KOKKU

10

314645**293492****PASSIVA(kohustused ja omakapital) KOKKU****751160****596655**.....
Juhatuse liige

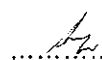
Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

2004-05 2005

Kasumiaruanne(skeem nr.1)
(kroonides)

	Lisa nr.	31.12.2004	31.12.2003
Äritulud			
Müügitulu	11	3648774	3140759
Muud äritulud	12	291523	149200
Äritulud kokku		3940297	3289959
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	13	971754	815864
Muud tegevuskulud		248326	281120
Tööjõu kulud			
Palgakulu		1911852	1504527
Sotsiaalmaksud		640476	504027
Puhkusetasude reserv		2584	13111
Sotsiaalmaksud		864	4390
Tööjõukulud kokku		<u>2555776</u>	<u>2026055</u>
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	49699	52905
Ärikulud kokku		3 825 555	3 175 944
Ärikasum(-kahjum)		114742	114015
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-69	-7354
Muud finantstulud ja -kulud		1118	898
Finantstulud ja -kulud kokku		1049	-6456
Kasum(kahjum) enne tulumaksustamist		115791	107559
Tulumaks		-14638	-4774
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)		101153	102785


 Juhatusel liige

25.05.2005

RAHAAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)**RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**

Lisa 2004.a.

2003.a.

Ärikasum,(kahjum)	114742	114015
--------------------------	---------------	---------------

Korrigeerimised

Põhivara kulum ja väärtuse langus	5	49699	52905
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		-2278	-31796
Varude muutus		-1368	-445
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		133352	74393
Makstud intressid		-69	-7354
Makstud ettevõtte tulumaks		-14638	-4774

Kokku rahavood äritegevusest	279440	196944
-------------------------------------	---------------	---------------

Rahavood investeerimistegevusest

Saadud vahendid sihtfinantseerimise arvelt	0	83173
Laekunud intressid	1118	898

Kokku rahavood investeerimistegevusest	1118	84071
---	-------------	--------------

Rahavood finantseerimistegevusest

Kapitalirendi põhiosa maksed	0	-83173
Makstud dividendid	-80000	-40000

Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80000	-123173
--	---------------	----------------

RAHAVOOD KOKKU	200558	157842
-----------------------	---------------	---------------

Raha ja rahaekvivalendid perioodi alguses	366803	208961
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	567361	366803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	200558	157842

.....
Juhatusel liige

2004.a. majandusaasta aruanne

© 2011 The Authors. Journal compilation © 2011 Blackwell Publishing Ltd


.....
Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

25.05.2005

Raamatupidamise aastaaruande koostamisalused , arvestuspõhimõtted ja Hindamisalused.

Keila Perearstikeskuse OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava põhinõuetest , mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Keila Perearstikeskuse OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Arvestuspõhimõtete muutus.

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna Juhendite jõustumisega alates 1.jaanuarist 2003.a. muudeti alljärgnevaid arvestuspõhimõtteid:

Dividendide tulumaks vastavalt juhendile RTJ8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi ,arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud.

Materjalide ,tooraine varud võetakse arvele soetusmaksumuses ,kuluks kantakse ning lõppjääke hinnatakse FIFO meetodil.

Materiaalne põhivara.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ,mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest .Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast .Kasutusel on amortisatsiooninorm 20%.

Väheolulise väärtusega varad kantakse soetamisel kuludesse.

.....
Juhatuse liige

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil .Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul .Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Rahavood.

Rahavood äritegevusest kajastatakse kaudselmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantstegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruande eelmiste perioodide võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga vastavalt RTJ2.

Finantskohustused.

Kõik finantskohustused(võlad hankijatele ,võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit , vaid dividende määraga 24/76(kuni 31.12.2004 määraga 26/74) netodividendina väljamakstud summast.

01.jaanuaril 2003 jõustunud Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa , mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas.

Maksuvõlad , ettemaksed.

Maksuvõlgades on näidatud töötajatele väljamakstud palgast kinnipeetud tulumaks ja sellelt palgasummalt arvestatud sotsiaalmaks ja töötuskindlustusmaks.

Väljamaksmata palga tulu- ja sotsiaalmaks ning töötuskindlustusmaks on näidatud bilansireal võlad töötajatele.

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 teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

.....

Juhatuse liige

Reservide arvestus.

20.05.2005

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Sihtfinantseerimine.

Osühing on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise puhul kajastatakse saadud sihtfinantseerimise tulu vastava kulu vähendusena.

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.detsember 2004.a. ja aruande koostamise kuupäeva 29.aprill 2005.a. vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

.....
Juhatuse liige

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	31.12.2003
Sularaha kassas	9675	3346
Pangakonto	557686	363457
Raha ja pangakonto kokku:	567361	366803

26.05.2005

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004	31.12.2003
Ostjatelt laekumata arved (tähtajaga alla 1 kuu)	80998	65555
Nõuded ostjate vastu kokku:	80998	65555

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004	31.12.2003
Tulevaste perioodide kulud	2588	15753
Ettemaksed kokku:	2588	15753

Lisa 4 Varud

	31.12.2004	31.12.2003
Ettemaksed tarnijatele	2850	1481
Varud kokku:	2850	1481

Lisa 5 Materiaalne põhivara

Objektid ,mille maksumus on alla 1000 krooni kantakse kuludesse , nende kohta bilansivälist arvestust ei peeta. Objektid maksumusega 1001-3000 krooni kantakse kuludesse , nende kohta peetakse arvetust bilansiväliselt.

	Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus 31.12.2003	323899	154774	478673
Soetusmaksumus 31.12.2004	323899	154774	478673
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	-176837	-154774	-331611
Arvestatud kulum	-49699	0	-49699
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-226536	-154774	-381310
Jääkmaksumus 31.12.2003	147062	0	147062
Jääkmaksumus 31.12.2004	97363	0	97363

.....
 Juhatuse liige

Lisa 6 Maksuvõlad

25.05.2005

MAKSUVÕLAD	31.12.2004	31.12.2003
Sotsiaalmaks	74400	43087
Isiku tulumaks	46427	26762
Tööandja töötuskindlustus 0,5%	1128	653
KOKKU	121955	70502

Lisa 7 Viitvõlad

VÕLAD TÖÖVÕTJATELE	31.12.2004	31.12.2003
Palgavõlg	178928	103799
Puhkusetasu reserv	62033	58585
s.h. kohustus	46468	43884
sotsiaalmaks	15333	14482
Töötuskindlustus 0,5%	232	219
KOKKU	240961	162384

Lisa 8 Võlad tarnijatele

Koosneb võlast seitsmele hankijale, mille tasumistähtaeg on jaanuar 2005.

Lisa 9 Potentsiaalsed kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustab 270125 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 85303 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 184822 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2005.aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2004.a.

Lisa 10 Omakapital

Keila Perearstikeskuse OÜ asutati sissemaksetega 1996.a. Osakapitali nimiväärtus on 40000 krooni. Osakute arv 400 osakut nimiväärtusega 100 krooni. Osanikud on residendist füüsilised isikud. Aruandeaastal maksti välja dividende 80000 krooni, millele lisandus tulumaks 14638 krooni.

.....
Juhatuse liige

Lisa 11 Müügitulu

25.05.2005

	31.12.2004	31.12.2003
KOKKU	3 648 774	3 140 759

Kogu käive 100 % on toimunud Eesti Vabariigis.

Lisa 12 Muud äritulud

Muudesse ärituludesse on kantud sihtfinantseerimise korras eraldatud baasraha Sotsiaalministri 28.01.1999 määruses nr.3 loetletud kommunaalkulude katmiseks ja meditsiiniliste vahendite soetamiseks.

	31.12.2004	31.12.2003
Sihtfinantseerimine	291523	124600

Lisa 13 Kaubad ,toore ,materjal ja teenused

	31.12.2004	31.12.2003
Tooraine materjal teenused	810127	679670
Elekter ,küte ,bensiin	130078	118940
Muud teenused	31549	17254
KOKKU	971754	815864

Lisa 14 Muud tegevuskulud

	31.12.2004	31.12.2003
KOKKU	248326	281120

.....
Juhatuse liige

Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne 25-05-2005

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste periodide jaotamata kasum	168972
2004.a. puhaskasum	101153
Kokku jaotuskõlblik kasum seisuga 31.12.2004	270125
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	80000
Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist:	190125

Juhatus liige Jaime Kangro

Juhatus liige Aasa Ploovits

.....
 Juhatus liige

Keila Perearstikeskuse OÜ

2004.a. majandusaasta aruanne

SISSIVÕETUD

25-05-2005

2005.05.25

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

Keila Perearstikeskuse 2004.a. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt
29.aprilli 2005.a. otsusega, allkirjastamine 29.aprillil 2005.a.

Juhatuse liige Jaime Kangro 

Juhatuse liige Aasa Ploovits 


Juhatuse liige

25-05-2005

అంబేద్కర్ నామోదించిన మొదటి సారిలోని ఆంధ్ర ప్రదేశ్ ప్రభుత్వం ఏర్పాటు చేసినది; ఆంధ్ర ప్రదేశ్ ప్రభుత్వం ఏర్పాటు చేసినది; ఆంధ్ర ప్రదేశ్ ప్రభుత్వం ఏర్పాటు చేసినది.

h.