

20-06-2005

ANNE LI ALLORC 17
KONTROLLITUD

Majandusaasta aruanne 2004

Majandusaasta algus 01.10.2004.a.

Majandusaasta lõpp 31.12.2004.a.

Ärinimi Mahtra Perearstikeskus OÜ

Äriregistri kood 11053413

Aadress Mahtra 48, Tallinn 13812

Telefon (372) 6 014 710

Faks (372) 6 014 722

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

Juhatuse liige Inna Passenko



Sisukord

Tegevusaruanne 2004	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	10
Lisa 1. Muud ettemaksed	13
Lisa 2. Põhivara	13
Lisa 3. Maksuvõlad.....	13
Lisa 4. Võlakohustused.....	14
Lisa 5. Neto realiseerimiskäive	14
 Kasumi jaotamise ettepanek.....	15
Majandusaasta aruande allkirjad.....	16
Osanike nimekiri.....	17

Tegevusaruanne 2004

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

2004.aastal oli Mahtra Perearstikeskus OÜ käive 464 584 krooni, millest Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingute alusel oli 430 754 krooni, tasulised meditsiiniteenused patsientidele olid 10 670 krooni, tulu visiiditasudest 4 225 krooni.

Muudeks ärituludeks oli stardiabi toetus 100 000 krooni Tallinna Ettevõtlusametist.

2004. a. investeeriti põhivarasse 114 316 krooni.

2004. aastal oli Mahtra Perearstikeskuses OÜ töötajate arv 8 töötajat ning palgakulu oli 152 185 krooni.

Juhatus koosneb kolmest liikmest ja nende liikmetasu ei maksta.

2004.majandusaasta lõpetas Mahtra Perearstikeskus OÜ kasumiga 133 039 krooni.

Juhatuse liige Inna Passenko

15.06.05

Juhatuse liige Natalia Varshukova

15.06.05

Juhatuse liige Jevgenia Kirilova

15.06.2005

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 31.12.2004 ja aruande koostamise kuupäeva 31.05.2005 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 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest.

Juhatuse liige Inna Passenko

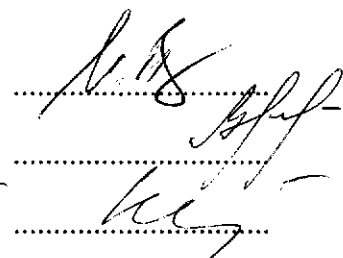
Juhatuse liige Natalia Varshukova

Juhatuse liige Jevgenia Kirilova

15.06.05

15.06.05

15.06.2005



RAAMATUPIDAMISBILANSS

AKTIVA (VARA)

KÄIBEVARA

KROONIDES
(komakohata)

Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
31.12.2004.a.	01.10.2004.a.

Raha ja pangakontod

Raha pangakontol	316 363	0
Kokku	316 363	0

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved	645	0
Kokku	645	0

Ettemakstud tulevaste perioodide kulud (lisa 1)

Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	3 900	0
Kokku	3 900	0

KÄIBEVARA KOKKU

320 908

0

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara (lisa 2)

Masinaid ja seadmed (soetusmaksumuses)	30 661	0
Inventaar ja tööriistad (soetusmaksumuses)	83 655	0
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-3 844	0
Kokku	110 472	0

PÕHIVARA KOKKU

110 472

0

AKTIVA (VARA) KOKKU

431 380

0

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

**KOHUSTUSED
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED**

Majandusaasta lõpul	Majandusaasta algul
1	2

Võlakohustused (lisa 4)

Pangalaen	137 380	0
Kokku	137 380	0

Võlad tarnijatele

Võlad tarnijatele	12 187	0
Kokku	12 187	0

Maksuvõlad (lisa 3)

	40 943	0
--	--------	---

Viitvõlad

Võlad töövõtjatele	46 341	0
Puhkuste reserv	14 290	0
Viitvõlad	3 000	0
Kokku	63 631	0

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

	254 141	0
--	---------	---

KOHUSTUSED KOKKU

	254 141	0
--	---------	---

Omakapital osaühingus

Osakapital nimiväärtuses	40 200	0
Reservfond	4 000	0
Eelmiste perioodide kasum (-kahjum)	0	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	133 039	0
Kokku	177 239	0

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

	431 380	0
--	---------	---

KASUMIARUANNE

KROONIDES
 (komakohata)

Aruande majandusaastal	Eelmisel majandusaastal
<u>01.10.2004.a.</u> algus	<u>01.01.2003.a.</u> algus
<u>31.12.2004.a.</u> lõpp	<u>31.12.2003.a.</u> lõpp

ÄRITULUD

Müügitulu (lisa 5)	464 584	0
Muud äritulud	100 100	0
ÄRITULUD KOKKU	564 684	0

ÄRIKULUD

Kaubad,materjal,teenused	55 782	0
Mitmesugused tegevuskulud	164 082	0
Tööjõu kulud	198 385	0
s.h. Palgakulu	152 185	0
s.h. Sotsiaalmaksud	45 510	0
s.h. Töötuskindlustus	690	0
Kulum	3 844	0
s.h. Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 844	0
Muud ärikulud	4 762	0
ÄRIKULUD KOKKU	426 855	0

ÄRIKASUM (-KAHJUM)	137 829	0
---------------------------	----------------	----------

FINANTSTULUD

muud intressitulud	153	0
FINANTSTULUD KOKKU	153	0

FINANTSKULUD

muud intressikulud	4 528	0
muud finantskulud	415	0
FINANTSKULUD KOKKU	4 943	0

KASUM (-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	133 039	0
---	----------------	----------

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)	133 039	0
--	----------------	----------

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2004.a.	2003.a.
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	316 363	0
Rahajäägi muutus	316 363	0
<u>Rahavood Äritegevusest</u>		
Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	133 039	0
Osakapital+reserfond	44 200	
Põhivara amortisatsioon	3 844	0
Kokku	181 083	0
<u>Rahavood põhitegevusest</u>		
Nõuded ostjatele	-645	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	-3 900	0
Võlad tarnijatele	12 187	0
Maksuvõlad	40 943	0
Võlad töövõtjatele	63 631	0
Kokku	112 216	0
<u>Rahavood põhivarast</u>		
Materiaalse põhivara soetus	-114 316	0
Kokku	-114 316	0
<u>Rahavood finantstegevusest</u>		
Makstud liisingud	0	0
Saadud laenud	150 000	0
Laenu tagastamine	-12 620	0
Kokku	137 380	0
Kokku rahajäägi muutus	316 363	0

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Mahtra Perearstikeskus 2004. 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.

2004. 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 otstarbekohasusse 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 kuuluvas 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 1. Muude ettemaksed

	2004	2003
Perearst2 SQL litsents	3 900	0
Kokku	3 900	0

Lisa 2. Põhivara

Materiaalne põhivara
Põhivara rühm

Masinad ja seadmed

Soetusmaksumus		
31.12.2003		0
31.12.2004		114 316
Akumuleeritud kulum		
31.12.2003		0
Arvestatud kulum		3 844
31.12.2004		3 844
Jääkväärtus		
31.12.2003		0
31.12.2004		110 472

Lisa 3. Maksunõuded ja -kohustused

Maksudeliigid	31.12.2004.a.			31.12.2003.a.		
	Nõuded (-kohustused)		Kokku	Nõuded (-kohustused)		Kokku
	Maksude	Intresside		Maksude	Intresside	
Kinnipeetud tulumaks	-9 081	0	-9 081	0	0	0
Sotsiaalmaks	-15 170	0	-15 170	0	0	0
Arvestatud potentsiaalne sotsiaalmaks	-15 218	0	-15 218	0	0	0
Pensioonikindlustusmaks	-784	0	-784	0	0	
Töötuskindlustusmaks	-690	0	-690	0	0	0
Kokku	-40 943	0	-40 943	0	0	0

Lisa 4. Võlakohustused

Kohustus	Jääk aasta algul	Saadud	Tagasta- tud	Jääk aasta lõpul	Intressi- määr	Makse tähtaeg
Lühiajalised võlakohustused						
Pangalaen	0	150 000	-12 620	137 380	9%	ei ole
Kokku võlakohustused	0	150 000	-12 620	137 380		

Lisa 5. Müügitulu

Mahtra Perearstikeskus OÜ neto realiseerimiskäibe 464 584 krooni moodustab 2004.a.raviteenuste osutamine elanikkonnale. Tasulised teenused patsientidele on 10 670 krooni ja visiiditasud 4 225 krooni.

Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmine on 430 754 krooni ja tulu stardiabi katmiseks on 100 000 krooni Tallinna Ettevõtlusametist.

Kasumi jaotamise ettepanek

Mahtra Perearstikeskus OÜ jaotamata kasum on:

2004.a. majandusaasta puhaskasum	133 039
----------------------------------	---------

Kokku jaotamata kasumi jääk pärast

2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	133 039
---	---------

Juhatus teeb osanikke üldkoosolekule ettepaneku mitte jaotada jaotamata kasumit.

Majandusaasta aruande allkirjad

Mahtra Pearingstikeskus OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

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

Mahtra Pearingstikeskus OÜ juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

2004. majandusaasta aruande kinnitas Mahtra Pearingstikeskus OÜ osanikute üldkoosolek 15 juunil 2005.

Kuupäev

Allkiri

Juhatuseliige Inna Passenko

15.06.05

Juhatuseliige Natalia Varshukova

15.06.05

Juhatuseliige Jevgenia Kirilova

15.06.2005

**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