

HAABERSTI PEREARSTIKESKUS OÜ

KONTROLLITUD

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus: 01.01.05
Majandusaasta lõpp: 31.12.05

Äriniimi: Haabersti Perearstikeskus

Juriidiline aadress: Ehitajate tee 137
13517 Tallinn
Eesti Vabariik

Registrikood: 10704676

Telefon: 3726579552

e-post: haabpak@hotmail.ee

Põhitegevus: Ambulatoorne arstiabi
Eesti Vabariigi elanikkonnale

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.....	 9
 Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	 11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Muud ettemaksed.....	11
Lisa 4 Põhivara.....	11
Lisa 5 Maksuvõlad ja ettemaksed.....	12
Lisa 6 Müügitulu.....	12
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	13
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele.....	15
Osanike nimekiri	16

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Tegevusaruanne

Haabersti perearstikeskus OÜ asutati 2000. aastal 4 osaniku poolt osakapitaliga 40 000

krooni, igal osanikul 25% osakuid. 2004. a. detsembrist alates on osad jagatud 2 osaniku vahel.

2005. aastal oli Haabersti Perearstikeskus OÜ käive 6 760 255 krooni, millest Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingute alusel oli 6 426 137 krooni, tasulised meditsiiniteenused patsientidele olid 42 040 krooni, tulu visiiditasudest 18 350 krooni ja muud tulud 13 628 krooni. Muudeks ärituludeks oli kommunaalkulude toetus 260 100 krooni.

Juhatus koosneb kahest liikmest ja nendele töötasu ei maksta.

Osaühingu juhataja töötasu oli 232 000 krooni.

2005. a. investeeriti põhivarasse 26 430 krooni.

2005. aastal oli Haabersti Perearstikeskus OÜ keskmine töötajate arv 22 töötajat ning palgakulu oli 3 365 459 krooni.

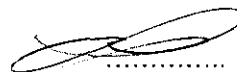
2005. majandusaasta lõpetas Haabersti Perearstikeskus OÜ kasumiga 307 524 krooni.

Järgmisel majandusaastal on suund jätkata samal tasemel käibega.

Juhatuse liige

Maie Niin

10.2.06



Juhatuse liige

Katrin Rae

10.2.06



0 1 -03- 2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon 2005.a. raamatupidamise aastaaruandele

Haabersti 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 Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad Haabersti Perearstikeskuse OÜ olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2005 ja aruande koostamise kuupäeva 10.02.2006 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 või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

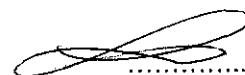
Juhatuse hinnangul on Haabersti Perearstikeskus OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Käesolevaga deklareerime oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 12 esitatud Haabersti Perearstikeskuse OÜ 2005. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ja täielikkuse eest.

Juhatuse liige

Maie Niin

10.2.06



Juhatuse liige

Katrin Raa

10.2.06



01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

BILANSS

	31.12.05	kroonides 31.12.04	lisa nr.
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	503 089	223 098	1
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	89 735	75 790	2
Viitlaekumised			
Intressid	1 140	856	
Ettemakstud tul.per.kulud	24 957	3 460	3
Maksude ettemaks	5 353	239	5
Käibevara kokku	624 274	303 443	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	105 550	135 904	4
Immateriaalne põhivara	3 369	10 496	
Põhivara kokku	108 919	146 400	
VARAD KOKKU	733 193	449 843	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Võlad tarnijatele			
Tarnijatele tasumata arved	169 915	87 224	
Maksuvõlad	211 754	164 253	5
Viitvõlad	0	3 838	
Lühiajalised kohustused kokku	381 669	255 315	
Omakapital			
Osakapital	40 000	40 000	
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste aastate kasum	0	3	
Aruandeaasta kasum	307 524	150 525	
Omakapital kokku	351 524	194 528	
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	733 193	449 843	

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

KASUMIARUANNE

(Skeem 1)

2005

kroonides

2004

Äritulud

Müügitulu	6 496 592	5 417 277
Muud äritulud	263 663	171 000
Äritulud kokku	6 760 255	5 588 277

Ärikulud

Kaubad, materjal, teenused	1 852 134	1 574 042
Tööjõukulud	4 490 291	3 677 381
palgakulu	3 365 459	2 755 047
sotsiaalmaksud	1 110 602	909 166
töötuskindlustusmaksud	15 666	13 168
puhkusekohustuse kulu	-1 436	
Kulum	63 911	56 816
Ärikulud kokku	6 406 336	5 308 239

Ärikasum	353 919	149 668
-----------------	----------------	----------------

Finantstulud ja -kulud	1 140	857
-------------------------------	--------------	------------

Kasum enne tulumaksustamist	355 059	280 895
------------------------------------	----------------	----------------

Tulumaks dividendidelt	47 535	130 370
------------------------	--------	---------

Aruandeaasta puhaskasum	307 524	150 525
--------------------------------	----------------	----------------

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2005	kroonides 2004	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum	307 524	150 525	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	63 911	56 816	4
Laekumata intressid	-284	264	
Nõuete muutus ostjate vastu	-13 945	4 819	2
Maksuvõlgade muutus	47 501	-8 374	5
Võlgade muutus tarnijatele	82 691	-12 805	
Muud ettemaksude muutus	-26 611	10 299	3
Viitvõlgade muutus	-3 838	-5 305	
Rahavood äritegevusest kokku	456 949	196 239	
Rahavood investeerimistegevusest			
Põhivara soetamine	-26 430	-27 132	4
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-26 430	-27 132	
Rahavood finantstegevusest			
Dividendide maksmine	-150 528	-371 052	
Rahavood finantstegevusest	-150 528	-371 052	
Rahavood kokku	279 991	-201 945	
RAHA ALGJÄÄK	223 098	425 043	1
RAHA LÖPPJÄÄK	503 089	223 098	

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

kroonides

	Osakapital	Reserv- kapital	Aruandeaasta kasum	Vaba omakapital	Kokku
31.12.2003.a.	40 000	4 000	371 054	371 055	415 054
Makstud dividendid			-371 052	3	-371 052
Aruandeaasta kasum			150 525		150 525
31.12.2004.a.	40 000	4 000	150 528	0	154 528
Makstud dividendid			-150 528		-150 528
Aruandeaasta kasum			307 524		307 524
31.12.2005.a.	40 000	4 000	307 524	307 524	351 524

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

Haabersti Perearstikeskus OÜ 2005. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavast lähtudes. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

2005. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Arvestusprintsiibid ja hindamisalused

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

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 krooni ja kasulikku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on alla ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alla 1000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse. Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulunorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasutuslikust tööeast.

Kulumimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Meditiiniseadmed, bürooinventar, arvutid, muu inventar 20%

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise hetkel.

Puhkusetasude reserv on äriühingu potentsiaalseks kohustuseks.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumi ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumit väljamakstavaid dividende 2006.a. maksumääraga 23/77 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide välja maksmisega on ära toodud aastaaruande lisades

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või potentsiaalsete kohustustena.

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 3-5 aastat.

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.

Tulude arvestus

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

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Lisa 1. Raha ja pangakontod

kroonides

	31.12.05	31.12.04
Sularaha kassas	9 407	345
Pangakonto	493 682	222 753
Kokku	503 089	223 098

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on 89 735.- krooni. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid bilansis ei ole. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Lisa 3. Muud ettemaksed

kroonides

	31.12.05	31.12.04
Ajakirjanduse eest	18 451	3 460
Muud ettemaksud	6 506	
Kokku	24 957	3 460

Lisa 4. Põhivara

kroonides

	Materiaalne Põhivara	Immateriaalne Põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2004	257 491	35 636	293 127
Soetamine 2005.a.	26 430	0	26 430
Soetusmaksumus 31.12.2005	283 921	35 636	319 557
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-121 587	-25 140	-146 727
Aruandeaastal arvestatud kulum	56 784	7 127	63 911
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	178 371	32 267	210 638
Jääkmaksumus 31.12.2004	135 904	10 496	146 400
Jääkmaksumus 31.12.2005	105 550	3 369	108 919

01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Lisa 5. Maksuvõlad ja ettemaksud

kroonides

	31.12.05		31.12.04	
	võlg	ettemaks	võlg	ettemaks
Sotsiaalmaks	124 212		96 708	
Üksikisiku tulumaks	80 491		67 545	
Töötuskindlustusmaks	5 211		0	239
Tulumaks dividendidelt		5353		
Kohustuslik kogumispension	1 840			
KOKKU	211 754	5 353	164 253	239

Lisa 6. Müügitulu

Haabersti Perearstikeskus OÜ äritulu on 2005.a. summas 6 760 255 krooni moodustab: tasulised teenused patsientidele 42 040 krooni ja visiiditasud 18 350 krooni.

Muud tulud moodustasid 13 628 krooni.

Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmine on 6 426 137 krooni ja tulu kommunaalteenuste katmiseks oli 260 100 krooni.

Haabersti Perearstikeskus OÜ äritulu 2004.a. summas 5 588 277 krooni moodustas samuti raviteenuste osutamine elanikkonnale. Tasulised teenused patsientidele olid 45200 krooni ja visiiditasud 34 120 krooni.

Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmine 2004.a. oli 5 332 683 krooni ja tulu kommunaalteenuste katmiseks saadi 171 000 krooni Tallinna Sotsiaal- ja Tervishoiuametist.

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused

Ettevõtte jaotamata kasum 31. detsember 2005 moodustas 307 524 krooni.

Eraldist ei moodustata, ettevõtte vaba omakapitali suhtes arvestatakse, et:

* bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 215 666 krooni,

* eelpool nimetatud dividendide väljamaksmisel tuleks dividendidelt tasuda tulumaksu 91 858 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel lähtutakse eeldusest, et jaotata- te netodividendide ja 2006.a. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2005.

Audiitori järeldusotsus Haabersti Perearstikeskus OÜ osanikele

Olen auditeerinud osaühing Haabersti Perearstikeskus OÜ 31.12.2005 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab osaühingu juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas kehtiva auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab auditi planeerimist ja sooritamist viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Läbiviidud audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et sooritatud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2005. aasta finantstulemuseks kolmsada seitse tuhat viissada kakskümmend neli krooni kasumit ja bilansimahuks seitsesada kolmkümmend kolm tuhat ükssada üheksakümmend kolm krooni, kajastab kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega õigesti ja õiglaselt Haabersti Perearstikeskus OÜ finantsseisundit seisuga 31. detsember 2005 ning siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Tallinnas, 10. veebruaril 2006.a.

Lugupidamisega

Eha Pildre

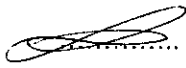
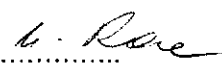
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr 397

Haabersti Perearstikeskus OÜ
Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Haabersti Perearstikeskuse OÜ jaotamata kasum on:

Jaotamata kasum 31.12.2004	0	
2005.a. aruandeaasta kasum	307 524	krooni
Jaotuskõlbulik kasum	215 666	krooni
Dividendide maksmine	215 664	krooni
Jaotamata kasum 31.12.2005	91 858	krooni

Juhatus	Nimi	kuupäev	allkiri
Juhatuselise liige	Maie Niin	10.2.06	
Juhatuselise liige	Katrin Raa	10.2.06	

registriesakond
SISSE TULNUD
01-03-2006

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Juhatuses allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

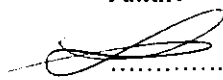
Juhatus on koostanud 2005.a. Majandusaasta (01.01.2005-31.12.2005)

tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise

ettepaneku. Haabersti Perearstikeskus OÜ majandusaasta aruanne koosneb tegevus-

aruandest, raamatupidamise aastaaruandest, audiitori järeldusotsusest ja

juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise kohta.

Juhatus:	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuses liige	Maie Niin	10.2.06	
Juhatuses liige	Katrin Raa	10.2.06	

Haabersti Perearstikeskus OÜ

Majandusperiood jaanuar 2005-detsember 2005

Harju Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD
01-03-2006

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

osaniku nimi	osalus	isikukood	aadress
REET JÄRVE	25%	44908200341	Õismäe tee 18-12 Tallinn
KATRIN RAA	75%	45010050227	Õismäe tee 10-61 Tallinn

Juhatuse liige

Maie Niin

10.2.06

juhatuse liige