

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2010

**ärinimi:** Osaühing ALMEDA KLIINIK

**registrikood:** 10292297

**tänava/talu nimi,** Puškini 13

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postsihtnumber:** 20309

**telefon:** +372 3929901, +372 35 72 375

**faks:** +372 3929901

**e-posti aadress:** info@almeda.ee

**veebilehe aadress:** www.almeda.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Tegevjuhtkonna deklaratsioon            | 4  |
| Bilanss                                 | 5  |
| Kasumiaruanne                           | 6  |
| Rahavoogude aruanne                     | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 9  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 9  |
| Lisa 2 Raha                             | 10 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed             | 10 |
| Lisa 4 Nõuded ostjate vastu             | 11 |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 11 |
| Lisa 6 Muud nõuded                      | 11 |
| Lisa 7 Materiaalne põhivara             | 12 |
| Lisa 8 Laenukohustused                  | 13 |
| Lisa 9 Võlad ja ettemaksed              | 13 |
| Lisa 10 Võlad tarnijatele               | 13 |
| Lisa 11 Võlad töövõtjatele              | 14 |
| Lisa 12 Muud võlad                      | 14 |
| Lisa 13 Osakapital                      | 14 |
| Lisa 14 Müügitulu                       | 15 |
| Lisa 15 Muud äritulud                   | 15 |
| Lisa 16 Tööjõukulud                     | 15 |
| Lisa 17 Seotud osapooled                | 15 |

## Tegevusaruanne

OÜ Almeda Kliinik oli registreeritud Äriregistris 1997.a. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel. Eesti Haigekassa poolne finantseerimine määratakse üks kord kolme aasta jooksul läbi viidava konkursi tulemuste alusel. Finantseerimise konkursist sõltuv iseloom lisab ettevõtte stabiilsele tegutsemisele teatavat riski.

Riskide vähendamise eesmärgil on ettevõttel väike arv püsivaid töötajaid.

2009 aasta jooksul töötas osaühingus keskmiselt 2 töötajat ja 2010 aastal oli ettevõttes 1 tähtajatu töölepinguga töötaja. Tööjõukulud moodustasid 124 tuh. krooni, bruto-palgaga 90.1 tuh. krooni. 2010. aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2010. aasta meditsiiniabi rahaline maht moodustas 2,146 tuh. krooni, st vähenes 16,8% võrreldes eelmise aastaga. Tegevusega seotud kulutuste summa, oli 2010. aastal 2009. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 2 559 tuh. krooni ehk 78% vähem. Ettevõtte positiivne rahavoog 2010.a. oli 460 tuh. krooni.

Meditsiiniteenuste osutamiseks ja Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmiseks kasutab ettevõtte nn. Töötajate renti, st. töötajad, kes omavad töölepingut teises organisatsioonis, võtavad osa meditsiiniliste teenuste osutamisest OÜ Almeda Kliinik nimel. See võimaldab, administratiivaparaati, suurendamata kiirelt organiseerida med.tööd vajalikus mahus.

Ehitise suhtes aadressiga Aasa 4 Narva, bilansi maksumusega 3955394 krooni ja turuväärtusega (seisuga detsember 2009) 1 560 tuh. krooni summas, oli sõlmitud müügileping hinnaga 2 000 tuh. krooni. Seejuures tekkis kahjum 1 955 394 krooni summas.

2010 aastal oli Investeeringislaen täielikult kustutatud. Võlgnevus panga ees 3 436 365 krooni summas oli tasutud. Laenu tagatiseks oli panditud kinnistu, mis kuulub OÜ-le Perearstide Keskus Neeme aadressil Pavlovi 12a Sillamäe. Hüpoteegi summa oli 4 mln 200 tuh. krooni.

Bilansi reas „Dividendivõlad“ kajastatud summa 72 500 krooni oli kantud maha muude äritulustusse.

Seoses kriminaalmenetluse jätkamise keeldumisega Maakohtu poolt kirjutatakse maha kuludesse nõue 48 500 krooni summas, ning kirjutatakse maha tuludesse kohustuse Sampo Panga ees.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest. Äriühingu juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2011-22.06.2011).

Juhatus hinnangul on OÜ Almeda Kliinik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

## Bilanss

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010      | 31.12.2009       |
|----------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Varad                                        |                 |                  |
| Käibevara                                    |                 |                  |
| Raha                                         | 463 686         | 3 729            |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 236 453         | 564 218          |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>700 139</b>  | <b>567 947</b>   |
| Põhivara                                     |                 |                  |
| Materiaalne põhivara                         | 0               | 3 955 394        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>0</b>        | <b>3 955 394</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>700 139</b>  | <b>4 523 341</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                 |                  |
| Kohustused                                   |                 |                  |
| Lühiajalised kohustused                      |                 |                  |
| Laenukohustused                              | 0               | 400 355          |
| Võlad ja ettemaksed                          | 820 392         | 679 282          |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>820 392</b>  | <b>1 079 637</b> |
| Pikaajalised kohustused                      |                 |                  |
| Laenukohustused                              | 0               | 3 036 010        |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>        | <b>3 036 010</b> |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>820 392</b>  | <b>4 115 647</b> |
| Omakapital                                   |                 |                  |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 200 000         | 200 000          |
| Kohustuslik reservkapital                    | 20 000          | 20 000           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 694         | 1 134 754        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -527 947        | -947 060         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-120 253</b> | <b>407 694</b>   |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>700 139</b>  | <b>4 523 341</b> |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010             | 2009            |
|---------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Müügitulu                                   | 2 146 463        | 2 578 609       |
| Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu   | -356 028         | -2 831 122      |
| <b>Brutokasum (-kahjum)</b>                 | <b>1 790 435</b> | <b>-252 513</b> |
|                                             |                  |                 |
| Üldhalduskulud                              | -364 516         | -448 605        |
| Muud äritulud                               | 121 383          | 3 430           |
| Muud ärikulud                               | -1 963 230       | -72 732         |
| <b>Äriksaum (-kahjum)</b>                   | <b>-415 928</b>  | <b>-770 420</b> |
|                                             |                  |                 |
| Finantstulud ja -kulud                      | -112 019         | -176 640        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-527 947</b>  | <b>-947 060</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-527 947</b>  | <b>-947 060</b> |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                        | 2010              | 2009            |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                          |                   |                 |
| Ärikasum (kahjum)                                      | -415 928          | -770 420        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                 |                   |                 |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                      | 0                 | 72 657          |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                        | 1 955 394         | 0               |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>1 955 394</b>  | <b>72 657</b>   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus      | 327 764           | 1 374 535       |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus  | 441 110           | -220 273        |
| Laekunud intressid                                     | 36                | 0               |
| Makstud intressid                                      | -112 054          | -176 640        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                    | <b>2 196 322</b>  | <b>279 859</b>  |
|                                                        |                   |                 |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                |                   |                 |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | 2 000 000         | 0               |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>          | <b>2 000 000</b>  | <b>0</b>        |
|                                                        |                   |                 |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>               |                   |                 |
| Saadud laenude tagasimaksed                            | -3 436 365        | -400 355        |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest              | -300 000          | 0               |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>-3 736 365</b> | <b>-400 355</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>459 957</b>    | <b>-120 496</b> |
|                                                        |                   |                 |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>      | <b>3 729</b>      | <b>124 225</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>459 957</b>    | <b>-120 496</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>        | <b>463 686</b>    | <b>3 729</b>    |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |                              |                                | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2008</b>                 | 200 000                     | 20 000                       | 1 134 754                      | 1 354 754 |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | -947 060                       | -947 060  |
| <b>31.12.2009</b>                 | 200 000                     | 20 000                       | 187 694                        | 407 694   |
|                                   |                             |                              |                                |           |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |                              | -527 947                       | -527 947  |
| <b>31.12.2010</b>                 | 200 000                     | 20 000                       | -340 253                       | -120 253  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Almeda Kliinik 31.12.2010. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

### Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

### Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglasest väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

### Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning muudest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutatud keskmise soetuishinna meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 50000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 50000

### Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

| Põhivara grupi nimi | Kasulik eluiga |
|---------------------|----------------|
| Masinad ja seadmed  | 5              |

### Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse rentniku poolt tekkepõhiselt kuludes. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülarentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

#### Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

#### Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

#### Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

#### Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

## Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2010     | 31.12.2009   |
|-------------------|----------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 3 265          | 2 790        |
| Arvelduskontod    | 460 421        | 939          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>463 686</b> | <b>3 729</b> |

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                   | 31.12.2010     | 31.12.2009     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 96 558         | 72 274         |
| Ostjatelt laekumata arved         | 96 558         | 72 274         |
| Muud nõuded                       | 0              | 12 887         |
| Nõuded sidusettevõtetele          | 139 895        | 479 057        |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>236 453</b> | <b>564 218</b> |

## Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

|                                   | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Ostjatelt laekumata arved         | 96 558        | 72 274        |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b> | <b>96 558</b> | <b>72 274</b> |

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2010   | 31.12.2009   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Üksikisiku tulumaks                           | 772          | 2 080        |
| Sotsiaalmaks                                  | 2 013        | 4 889        |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 255          | 621          |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3 040</b> | <b>7 590</b> |

## Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

|                          | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud nõuded              | 0          | 0                                 |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                          |                     |             |

  

|                          | 31.12.2009    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|--------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                          |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud nõuded              | 12 887        | 12 887                            |                     |             |
| <b>Kokku muud nõuded</b> | <b>12 887</b> | <b>12 887</b>                     |                     |             |

## Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |                         |                               |                       |                         |                                          | Kokku      |
|---------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------------|------------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Muud<br>masinad ja<br>seadmed | Masinad ja<br>seadmed | Lõpetamata<br>projektid | Lõpetamata<br>projektid ja<br>ettemaksed |            |
| <b>31.12.2008</b>   |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| Soetusmaksumus      | 220 000                 | 162 735                       | 382 735               | 3 955 394               | 3 955 394                                | 4 338 129  |
| Akumuleeritud kulum | -220 000                | -162 735                      | -382 735              |                         |                                          | -382 735   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                             | 0                     | 3 955 394               | 3 955 394                                | 3 955 394  |
|                     |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
|                     |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| <b>31.12.2009</b>   |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| Soetusmaksumus      | 0                       | 162 735                       | 162 735               | 3 955 394               | 3 955 394                                | 4 118 129  |
| Akumuleeritud kulum | 0                       | -162 735                      | -162 735              |                         |                                          | -162 735   |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 0                       | 0                             | 0                     | 3 955 394               | 3 955 394                                | 3 955 394  |
|                     |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| Müügid              |                         |                               |                       | -3 955 394              | -3 955 394                               | -3 955 394 |
|                     |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| <b>31.12.2010</b>   |                         |                               |                       |                         |                                          |            |
| Soetusmaksumus      |                         | 162 735                       | 162 735               |                         |                                          | 162 735    |
| Akumuleeritud kulum |                         | -162 735                      | -162 735              |                         |                                          | -162 735   |
| <b>Jääkmaksumus</b> |                         | 0                             | 0                     | 0                       | 0                                        | 0          |

| Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna |                  |          |
|-----------------------------------------|------------------|----------|
|                                         | 2010             | 2009     |
| Lõpetamata projektid ja ettemaksed      | 2 000 000        | 0        |
| Lõpetamata projektid                    | 2 000 000        | 0        |
| <b>Kokku</b>                            | <b>2 000 000</b> | <b>0</b> |

Ehitise suhtes aadressiga Aasa 4 Narva, bilansi maksumusega 3955394 krooni ja turuväärtusega (seisuga detsember 2009) 1 560 tuh. krooni summas, oli sõlmitud müügileping hinnaga 2 000 tuh. krooni. Seejuures tekkis kahjum 1 955 394 krooni summas.

## Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |                  |
|----------------------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta      |
| Sampo panga Investeerimislaen    | 0                | 0                                 | 0                   | 0                |
|                                  |                  |                                   |                     |                  |
|                                  | 31.12.2009       | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |                  |
|                                  |                  | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta      |
| Pikaajalised laenud              |                  |                                   |                     |                  |
| Sampo panga Investeerimislaen    | 3 436 365        | 400 355                           | 1 601 421           | 1 434 589        |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | <b>3 436 365</b> | <b>400 355</b>                    | <b>1 601 421</b>    | <b>1 434 589</b> |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | <b>3 436 365</b> | <b>400 355</b>                    | <b>1 601 421</b>    | <b>1 434 589</b> |

2010 aastal oli Investeerimislaen täielikult kustutatud. Võlgnevus panga ees 3 436 365 krooni summas oli tasutud. Laenu tagatiseks oli panditud kinnistu, mis kuulub OÜ-le Perearstide Keskus Neeme aadressil Pavlovi 12a Sillamäe. Hüpoteegi summa oli 4 mln 200 tuh. krooni.

## Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                   | 31.12.2010     | 31.12.2009     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                 | 55 259         | 57 260         |
| Võlad töövõtjatele                | 6 819          | 16 865         |
| Maksuvõlad                        | 3 040          | 7 590          |
| Muud võlad                        | 1 261          | 48 565         |
| Võlad sidusettevõtetele           | 750 430        | 159 549        |
| Maksude potentsiaalsed kohustused | 3 583          | 16 953         |
| Dividendivõlad                    | 0              | 72 500         |
| Mitteregistreeritud kapital       | 0              | 300 000        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>  | <b>820 392</b> | <b>679 282</b> |

Bilansi reas „Dividendivõlad“ kajastatud summa 72 500 krooni oli kantud maha Eelmiste perioodide kasumisse.

## Lisa 10 Võlad tarnijatele

(kroonides)

|                                | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Hankijatele tasumata arved     | 55 259        | 57 260        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>55 259</b> | <b>57 260</b> |

## Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

|                                 | 31.12.2010   | 31.12.2009    |
|---------------------------------|--------------|---------------|
| palgavõlad                      | 0            | 10 750        |
| puhkusereserv                   | 0            | 6 115         |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>6 819</b> | <b>16 865</b> |

## Lisa 12 Muud võlad

(kroonides)

|                         | 31.12.2010   | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|--------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |              | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad              | 1 261        | 1 261                             |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>1 261</b> | <b>1 261</b>                      |                     |             |

  

|                         | 31.12.2009    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                         |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Muud võlad              | 48 565        | 48 565                            |                     |             |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>48 565</b> | <b>48 565</b>                     |                     |             |

## Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

|                   | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|-------------------|------------|------------|
| Osakapital        | 200 000    | 200 000    |
| Osade arv (tk)    | 2 000      | 2 000      |
| Osade nimiväärtus |            |            |
| 100 krooni        |            |            |

## Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                  |                  |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                             | 2010             | 2009             |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                  |                  |
| Eesti                                       | 2 146 463        | 2 578 609        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>   | <b>2 146 463</b> | <b>2 578 609</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 146 463</b> | <b>2 578 609</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                  |                  |
|                                             | 2010             | 2009             |
| 86221 – Eriarstiabi osutamine               | 2 146 463        | 2 578 609        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>2 146 463</b> | <b>2 578 609</b> |

## Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

|                                 | 2010           | 2009         |
|---------------------------------|----------------|--------------|
| Kasum põhivara likvideerimisest | 0              | 3 430        |
| Muud                            | 121 383        | 0            |
| <b>Kokku muud äritulud</b>      | <b>121 383</b> | <b>3 430</b> |

Bilansi reas „Dividendivõlad“ kajastatud summa 72 500 krooni oli kantud maha Eelmiste perioodide kasumisse.

Seoses kriminaalmenetluse jätkamise keeldumisega Maakohtu poolt kirjutatakse maha kuludesse nõue 48 500 krooni summas, ning kirjutatakse maha tuludesse kohustuse Sampo Panga ees.

## Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

|                                                | 2010           | 2009           |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Palgakulu                                      | 90 172         | 158 073        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 33 826         | 55 914         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>123 998</b> | <b>213 987</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 1              | 2              |

## Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                 | 31.12.2010 |            | 31.12.2009 |            |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|
|                 | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Sidusettevõtjad | 139 895    | 750 430    | 479 057    | 159 549    |

|                 | 2010    |           |
|-----------------|---------|-----------|
|                 | Ostud   | Müügid    |
| Sidusettevõtjad | 131 363 | 2 000 000 |

2010. aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing ALMEDA KLIINIK (registrikood: 10292297) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ANDREI DETOTŠENKO  | Juhatuse liige     | 22.06.2011           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010      |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 694         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -527 947        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-340 253</b> |

## Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

|                                              | 31.12.2010      |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 187 694         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -527 947        |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-340 253</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala            | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Eriarstiabi osutamine | 86221      | 2146463         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi   | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Irina Detotšenko | 46010182228                               | Eesti             | 200000 EEK                   |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu           |
|-------------------|----------------|
| Telefon           | +372 35 72 375 |
| Telefon           | +372 3929901   |
| Faks              | +372 3929901   |
| E-posti aadress   | info@almeda.ee |
| Veebilehe aadress | www.almeda.ee  |