

Pärnu Maakohtu registriosakond

SAADUD

04. 06. 2004

17 lk. nr. 23787
eellk. teost. Sigrid Rand

Ülejõe Perearst OÜ

Majandusaasta aruanne 2003

SISUKORD

Ettevõtte lühiiseloostus ja kontaktandmed	3
Tegevusaruanne 2003	4
Juhatuse deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	10
Lisa 2. Raha ja pangakontod	13
Lisa 3. Muud viitlaekumise	13
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 5. Maksuvõlad	14
Lisa 6. Viitvõlad	14
Lisa 7. Kapitalirent	14
Lisa 8. Neto realiseerimiskäive	15
Lisa 9. Muud äritulud	15
Osakapitali nimekiri	16
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Majandusaasta aruande kinnitamine	17

Osaühing Ülejõe Perearst majandusaasta aruanne 2003

Ettevõtte nimetus	Osaühing Ülejõe Perearst
Ettevõtte äriregistri number	10838106
Aadress	J.W. Jannseni 5, Pärnu 80032
Tegevjuht	Tatjana Tšuhnenkova
Telefon	44 33 300
Faks	44 29 295
E-post	postpere@neti.ee
Majandusaasta algus	01. jaanuar 2003
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2003
Põhitegevusala	Üldarstiabi
Omandivorm	Eraomand
Juhatus	Tatjana Tšuhnenkova (esimees) Aima Olvik Antares Aver Marju Punane



Tegevusaruanne 2003

OÜ Ülejõe Perearst on asutatud äriregistrisse kandmisega 04.04.2002 aastal osakapitaliga 40 500 krooni. Muutmiskanne tehtud äriregistrisse 25.07.2002 aastal osakapitaliga 54 000 krooni.

OÜ Ülejõe Perearst põhitegevusalaks on peremeditsiin.

Osatühingus oli 2003 aasta lõpu seisuga 12 töötajat, neist 4 kvalifitseeritud perearsti, kes kõik on osanikud.

2003 aastal maksti töötajate töötasu suuruses 1 113 018 krooni.

Pärnu Linnavalitsusega on sõlmitud vara tasuta kasutusse andmise leping, ruumid hoones asukohaga Pärnu linn, J. W. Jannseni 5 kasutamise kohta kuni 01.07.2007.a.

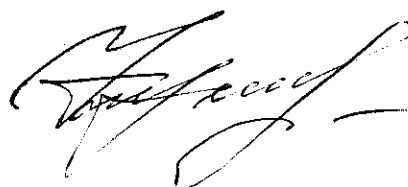
Eesti Haigekassaga on sõlmitud üldarstiabi rahastamise leping.

Juhatuses olemise eest tasu makstud ei ole.

2003 aastal osteti uued arvutid koos lisadega väärtuses 105 364 krooni ja sõiduauto Nissan Almera väärtuses 220 000 krooni.

Hansa liisinguga osteti 05.11.2003.a. sõiduauto Volkswagen Golf 1,4 soetusmaksumusega 204 600 krooni intressiga 5,6% aastas. Kapitalirendi viimane maksmine toimub 15.11.2008.a.

OÜ Ülejõe Perearstide arengueesmärgid: kvaliteetne ja kättesaadav perearstiabi.



Juhatuse deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2003.a. raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajatamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad ajaolud, kui need ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Osäühing Ülejõe Perearst jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Osäühingu Ülejõe Perearst majandusaasta aruande kinnitas juhatuse koosolek 20. mai 2003.a.

Juhatus:**Kuupäev****Allkiri**

Juhatuse esimees

Tatjana Tšuhnenkova

20.05.04

Juhatuse liige

Marju Punane

20.05.04

Juhatuse liige

Aima Olvik

20.05.04

Juhatuse liige

Antares Aver

20.05.04

SAADUD

04.06.2004

Bilanss

kroonides	Bilanss 31.12.2002	Bilanss 31.12.2003
AKTIVA		
Käibevara		
Raha ja pangakontod	311 662	487 537
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	34 678	43 665
Viitlaekumised		
Intressid		793
Ettemaksed		
Maksude ettemaksed	374	174
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	4 618	1500
Kokku	4 992	1674
Varud		
Ettemaksed tarnijatele	33	102
Käibevara kokku	351 365	533 771
Põhivara		
Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	203 425	628 025
Muu inventar (soetusmaksumuses)	71 036	231 309
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-9 504	-119 224
Põhivara kokku	264 957	740 110
AKTIVA KOKKU	616 322	1 273 881
PASSIVA		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused		
Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil		24 111
Võlad tarnijatele	33 205	64 407
Maksuvõlad	109 441	144 214
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	95 854	161 057
Lühiajalised kohustused kokku	238 500	393 789
Pikaajalised kohustused		
Kapitalirendi kohustused		108 540
Kohustused kokku	238 500	502 329
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	54 000	54 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital		5 400
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		318 422
Aruandeaasta kasum (kahjum)	323 822	393 730
Omakapital kokku	377 822	771 552
PASSIVA KOKKU	616 322	1 273 881



Kasumiaruanne

	2002	2003
Äritulud		
Tulud majandustegevusest	1 297 960	2 912 649
Muud äritulud	151 400	50 000
ÄRITULUD KOKKU	1 449 360	2 962 649
Ärikulud		
Mitmesugused tegevuskulud	486 306	897 068
Tööjõukulud		
Palgakulu	483 570	1 185 197
sotsiaalmaksud	144 328	375 543
töötuskindlustusmaksud	2 187	5 690
Põhivara kulum	9 504	109 720
Ärikulud kokku	1 125 895	2 573 218
Ärikasum (-kahjum)	323 465	389 431
Finantstulud ja -kulud		
Muud intressi- ja finantstulud	357	5116
Muud intressi- ja finantskulud		817
Finantstulud ja -kulud kokku	357	4 299
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	323 822	393 730



SAADUD

04.06.2004

Rahavoogude aruanne

	2002	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	323 822	393 730
Põhivara kulum	9 504	109 720
Äritegevusega seotud nõuete, ettemaksete ja varude muutus	-39 703	-6 531
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	238 500	131 178
Rahavood äritegevusest kokku	532 123	628 097
Rahavood investimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-274 461	-380 273
Rahavood investimistegevusest kokku	-274 461	-380 273
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapital	54 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-71 949
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	54 000	-71 949
Rahavood kokku	311 662	175 875
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	0	311 662
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	175 875
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	311 662	487 537



SAADUD

04.06.2004

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 01.01.2002	0			0	
Osakapitali sissemaksed	54 000				54 000
Eelmise perioodi kahjum				323 822	323 822
Saldo 31.12.2002	54 000			323 822	377 822
Eelmise perioodi kahjum		5 400	318 422		323 822
Aruande perioodi puhaskasum				393 730	393 730
Saldo 31.12.2003	54 000	5 400	318 422	393 730	771 552



Raamatupidamise aastaruande lisad

Lisa 1. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamise alused

Üldpõhimõtted

Osaühing Ülejõe Perearst raamatupidamise aastaruanne on koostatud lähtudes raamatupidamise seadusest ja rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2003 ja lõppes 31. detsembril 2003. Raamatupidamise aastaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides.

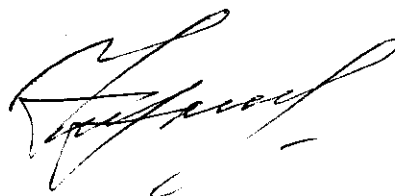
Majandustehinguid kirjendatakse soetamismaksumuse printsiibi järgi nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestuspõhimõtte kohaselt.

Aruandeskeemid

Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatakse raamatupidamise seaduses kehtestatud bilansiskeemi. Kasumiaruandena kajastatakse raamatupidamise seadusega kehtestatud skeemi 1, mille kirje struktuur on lähtudes kehtestatud kasumiaruande osaühingu tegevuse eripärast.

Tulude ja kulude arvestus

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestuspõhimõtte alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendid kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



Nõuete ja laenude arvestus

Nõuded ja antud laenud hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse bilansis konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded ja antud laenud, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning näidatakse bilansis miinusemärgiga.

Nõuded ja laenud, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ja kantakse bilansist välja.

Varude arvestus

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses ja kantakse kuludesse keskmise hinna meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalse põhivara arvestus

Materiaalseks põhivaraks loetakse üle 1-aastase kasutuseaga varasid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni. Lühema kasuliku tööeaga ja madalama soetusmaksumusega varad kantakse nende soetamisel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Põhivara struktuur ja liikumine on kajastatud vastavas tabelis.

Kasutus- ja kapitalirendi arvestus

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Vastasel juhul loetakse rendileping kasutusrendiks. Rendilepingu klassifitseerimine kapitali- või kasutusrendiks sõltub tehingu sisust, mitte lepingu juriidilisest vormist. Hoonestusõigusi kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi puhul renditud varaobjekti ettevõtte raamatupidamisarvestuses arvele ei võeta.

Puhkusetasu reservi arvetus

Väljateenitud puhkusetasu ja väljamaksmata puhkusetasult arvestatud sotsiaalmaks muutus on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena. Eraldi väljatoodud viitvõlgade lisas.



Omakapital

OÜ Ülejõe Perearst osakapital normaalväärtuses 54 000 krooni, mis jaguneb neljaks osaks. Ühe osa nominaalväärtus on 13 500 krooni. Osanike nimekiri juurde lisatud.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja pangakontode jääkide suurenemine 2003 aastal 175 875 krooni.

Neto realiseerimiskäive

Neto realiseerimiskäive oli 2003. aastal 2 912 619 krooni meditsiiniteenuste müügist Eesti Vabariigis.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Ülejõe Perearst kohustuslik reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist see on 5 400 krooni.



Lisa 2. Raha ja pangakontod

	31.12.2002	31.12.2003
Sularaha kassas	13 806	17 709
Pangakontod EEK	297 856	10 829
Paigutused rahaturufondi		459 000
Kokku	311 662	487 538

Lisa 3. Muud viitlaekumised

Intresside koosseisus on 31.12.2003a seisuga

Arvelduskontodelt laekumata intressitulu summas 793 krooni

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

Põhivara rühm	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus			
31.12.2002	203 425	71 036	274 461
Soetatud põhivara	424 600	160 273	584 873
31.12.2003	628 025	231 309	859 334
Akumuleeritud kulum			
31.12.2002	4 875	4 629	9 504
Arvestatud kulum	77 095	32 625	109 720
31.12.2003	81 970	37 254	119 224
Jääkväärtus			
31.12.2002	26 250	63 345	89 595
31.12.2003	546 055	194 055	740 110

Lisa 5. Maksuvõlad

	31.12.2002	31.12.2003
Maksuliik	maksuvõlg	maksuvõlg
Kinnipeetud tulumaks	43 221	56 094
Sotsiaalmaks	63 393	82 469
Töötuskindlustusmaksed	2 357	3 322
Kohustusliku kogumispensioni makse	470	2 289
Erisoodustustelt tulumaks		40
Erisoodustustelt tulumaks (ettemaksud)	-374	-174
Kokku	109 067	144 040

Lisa 6. Viitvõlad

Võlad töövõlajatele	31.12.2002	31.12.2003
palgavõlg	49 640	67 664
puhkusetasu reserv	46 214	93 393
Viitvõlad kokku	95 854	161 057

Lisa 7. Kapitalirent

Põhivara liik	sõiduauto
Lepingu lõpptähtaeg	06.11.2003
Keskmine intressimäär	5,60%
Varade soetusmaksumus	204 600
Aruandeaastal arvestatud kulum	3 410
Aruandeaastal tasutud, sh tagasimaksed	71 949
Aruandeaastal arvestatud intressid	71 949
	817
Kohustuse jääk 31.12.2003, sh	132 651
tagasimaksed järgmisel aruandeaastal (intressita)	24 111

Lisa 8. Neto realiseerimiskäive

Krooni		2002	2003
Tegevusala		s.h. riikide järgi	
Meditsiiniteenuste müük	Eesti	1 297 960	2 912 649
Kokku		1 297 960	2 912 649

Lisa 9. Muud äritulud

		31.12.2002	31.12.2003
Kohaliku omavalitsuse eelarvest toetused		151 400	50 000
Kokku		151400	50 000



OÜ Ülejõe Perearst osanike nimekiri

Jrk nr	Nimi	Isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus
1	Aima Olvik	46004284244	Tammsaare 5A-4 Pärnu 80015	13 500 EEK
2	Marju Punane	44312234220	Mai 27-49 Pärnu 80022	13 500 EEK
3	Tatjana Tšuhnenkova	46012214244	Voorimehe 15B-5 Pärnu 80033	13 500 EEK
4	Antares Aver	45112164219	Lennuki 1A-11 Pärnu 80023	13 500 EEK
Kokku				54 000 EEK

Kasumi jaotamise ettepanek

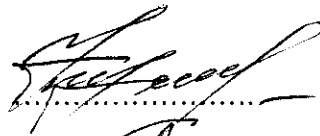
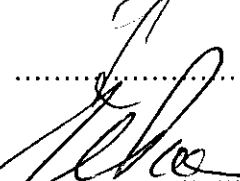
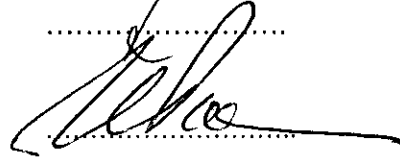
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi saldo 01.01.2003	393 730
Aruandeperioodi kasum	318 422
Dividendideks	100 000
Jaotamata kasumi jääk	612 152



Majandusaasta aruande kinnitamine

Osaühing Mai Perearsti juhatus on koostanud 2003. aasta majandusaasta aruande.

Majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, millele on lisatud kasumi jaotamise ettepanek, on juhatus läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

		Kuupäev	Allkiri
Juhatus:			
Juhatuse esimees	Tatjana Tšuhnenkova	20.05.04	
Juhatuse liige	Antares Aver	20.05.04	
Juhatuse liige	Marju Punane	20.05.04	
Juhatuse liige	Aima Olvik	20.05.04	