

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

11 -06- 2003

Kadri Urb

15e



Perearst Marje Vann OU

2002 majandusaasta aruanne

Perearst Marje Vann OU põhitegevusalaks on esmatasandi ravi ja profulaktiline too

Arinimi	Perearst Marje Vann OU
Ariregistri kood	10312114
Aadress	Hiiu mnt 1 B, Kaina, Hiiu maakond
Telefon	(046) 36583
Telefaks	(046) 36583
Elektronpost	marje.vann@neti.ee
Majandusaasta algus	01 01 2002
Majandusaasta lõpp	31 12 2002
Tegevjuht	Marje Vann

Perearst Marje Vann majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest raamatu-
pidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust

Juhataja *Marje Vann*

11 -06- 2003

SISUKORD

	Lk
TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhataja deklaratsioon	4
Bilanss	5-6
Kasumiaruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Rahavoogude aruanne	9
Arvestusmeetodid ja hindamiselused	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1 Maksud	11
Lisa 2 Kapitalirent	11
Lisa 3 Realiseerimise netokaive	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	13
JUHATAJA JA NÕUKOGU ALLKIRJAD 2002 A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14

Juhataja 

11 -06- 2003

TEGEVUSARUANNE

Perearst Marje Vann OU asutati 21 augustil 1997 a

Uhingu tegevusaladeks on esmatasandi ravi ja profulaktiline too, kooli ja koolieelse-
te lasteasutuste tervishoiukorraldamine, jm raviteenused

Osauhing lõpetas 2002 majandusaasta kasumiga summas 6 429 krooni

Põhivaradesse investeeriti majanduaastal 220 778 krooni

Majandusaasta keskmine tootajate arv oli 3 ,ning tootasu kogusumma oli 106 474
krooni, millelt arvestati sotsiaal-ja tootuskindlustusmaksu kokku 36 739 krooni

Juhatus koosneb ühest liikmest Juhatusel liige tootasu majandusaastal ei saanud

11 -06- 2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhataja deklaratsioon

OU perearst Marje Vann juhataja vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt,

- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud,

- OU Perearst Marje Vann on jätkuvalt tegutsev

OU Perearst Marje Vann juhataja

Marje Vann

Juhataja Marje Vann

11 -06- 2003

Bilanss

VARAD

31 12 2002 31 12 2001 Lisa nr

Kaibevara

Raha ja pangakontod	104445	164327	
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	3061	3084	
Nõuded ostjate vastu kokku	3061	3084	
Mitmesugused nõuded			
Muud lühiajalised nõuded	30000		
Mitmesugused nõuded kokku	30000		2
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud			
Muud ettemakstud tulev perioodide kulud	2288	680	
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	2288	680	
Varud			
Ettemaksed hankijatele		294	
Varud kokku	0	294	
Kaibevara kokku	139794	168385	

Põhivara

Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	365461	288781	
Muu inventar, tooristad jm	57677	36649	
Akumuleeritud põhivara kulum	-146486	-175330	
Materiaalne põhivara kokku	276652	150100	4
Põhivara kokku	276652	150100	
VARAD KOKKU	416446	318485	

11 -06- 2003

Bilanss

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

31 12 2002 31 12 2001 Lisa nr

Lühiajalised kohustused

Võlakohustused

Kapitalirendi jargmise perioodi makse

31346

Võlakohustused kokku

31346

3

Võlad hankijatele

Hankijatele tasumata arved

8433

11054

Võlad hankijatele kokku

8433

11054

Maksuvõlad

9294

9451

1

Viitvõlad

Võlad toovõtjatele

15644

14776

Viitvõlad kokku

15644

14776

Luhiajalised kohustused kokku

64717

35281

Pikaajalised kohustused

Pikaajalised võlakohustused

Kapitalirendi pikaajalised maksed

62096

Pikaajalised võlakohustused kokku

62096

3

KOHUSTUSED KOKKU

126813

35281

Omakapital

Osakapital

40000

40000

Kohustuslik reservkapital

4000

4000

Eelmiste perioodide jaotamata kasum

239204

231869

Aruandeaasta kasum(-kahjum)

6429

7335

OMAKAPITAL KOKKU

289633

283204

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

416446

318485

Juhataja

[Handwritten signature]

11 -06- 2003

Kasumiaruanne

	2002	2001	Lisa nr
Äritulud			
Realiseerimise netokaive	439672	386375	5
Muud äritulud	34484	316	
Äritulud kokku	474156	386691	
Arikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused	80825	68303	
Mitmesugused tegevuskulud	163892	103801	
Toojõukulud			
Palgakulu	106474	106459	
Sotsiaalmaksud	35674	35132	
Toojõukulud kokku	142148	141591	
Kulum	73711	58983	
Muud arikulud	4508	7502	
Arikulud kokku	465084	380180	
Arikasum(-kahjum)	9072	6511	
Finantstulud			
Muud intressi- ja finantstulud	614	1695	
Finantstulud kokku	614	1695	
Finantskulud			
Intressikulud	2214		
Muud finantskulud	1043	871	
Finantskulud kokku	3257	871	
Kasum(kahjum) majandustegevusest	6429	7335	

Juhataja 

11 -06- 2003

Omakapitali muutuste aruanne

	2002	2001
Osakapital	40000	40000
Kohustuslik reservkapital	4000	4000
Eelmiste periodide jaotamata kasum	239204	231869
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	6429	7335
Omakapital kokku	289633	283204

Omakapital suurenes võrreldes eelmise majandusaastaga 6 429 krooni võrra 2002 majandusaasta algul koosnes osahingu osakapital kahest osast mis jagunes järgmiselt Helvi Mikk -osa nimivaartus 13 300 krooni ja Marje Vann - osa nimivaartus 26 700 krooni 08 mail 2002 a sõlmiti ostu-muugileping, mille alusel on osahingu ai-
nuosanik Marje Vann- osa nimivaartus 40 000 krooni

Juhataja Marje Vann

11 -06- 2003

Rahavoogude aruanne

~~2002~~ 2001

Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest

Puhaskasumi mõju rahavoogudele

Puhaskasum	6429	7335
Materiaalse põhivara amortisatsioon	73711	58983
Kasum põhivara muugist	-34485	
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku	45655	66318

Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest

Nõuetest ostjatele	23	259
Mitmesugustest nõuetest	-30000	
Tulevaste perioodide kulust	-1608	4644
Ettemaksetest hankijatele	294	771
Võlakohustustest	31346	
Hankijatele tasumata võlgadest	-2622	2925
Maksuvõlgadest	-157	7969
Aruandeperioodi valjamaksmata kulud	868	-65
Rahavoogude muutus käibekapitali muutustest kokku	-1856	16503

Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest kokku

43799 82821

Rahavoogude muutused investeerimisest

Laekumine põhivara muugist	55000	
Kulutused põhivara ostuks	-220778	-42502

Rahavoogude muutused investeerimisest kokku

-165778 -42502

Rahavoogude muutused finantseerimisest

Kapitalirendi pikaajaline kohustus	62097	
------------------------------------	-------	--

Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku

62097

Rahavoogude muutused kokku

-59882 40319

Panga ja kassa muutused kokku

59882 40319

Juhataja



11 -06- 2003

Arvestusmeetodid ja hindamiselused

Osauhingu 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses. Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

Osauhing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jaake. Rahade kasutamist näitab rahavoogude aruanne, mis on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lahtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenaoliselt laekuvate arve te katteks moodustatakse reserv ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest valjaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud mittetagastatavad maksud ning tootmisvaljaminekud.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varusid kasuliku tootajaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 krooni. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja kasutatakse amortisatsiooninorme 15-20%.

Juhataja 

11 -06- 2003

Lisa 1 Maksud

Maksuliik	31.12.2002	31.12.2001
	Võlg	Võlg
Erisoodustuste tulumaks		176
Uksikisiku tulumaks	2974	3044
Sotsiaalmaks	5874	6097
Tootuskindlustumaks	268	134
Kohustusliku kogumispensioni maks	178	
Kokku	9294	9451

Lisa 2 Kapitalirent

OU Perearst Marje Vann rendib kapitalirenditingimustel (leping nr 0045254L) sõiduautot PEUGEOT 307 XR 1,4 Bilansis on renditud vara kajastatud järgmiselt

	Masinad ja seadmed
Soetusmaksumus 31 12 2002	197900
Akumuleeritud kulum 31 12 2002	13192
Jaakvaartus 31 12 2002	184708
Kapitalirendi võlgnevus seisuga 31 12 2002	
tahtajaga kuni 1 aasta	31346
tahtajaga üle 1 aasta	62097
Aruandeperioodil tasutud maksed	104457
Aruandeperioodil tasutud intressid	2214

Lisa 3 Realiseerimise netokäive

	2002	2001	Muutus
Netokaive kokku Eestis	439672	386375	53297

Juhataja 

11 -06- 2003

Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Masina- ja seadmed	Muu inven- tar	Kokku
Soetusmaksumus 31 12 2001	288781	36649	325430
Soetatud 2002 aastal	199750	21028	220778
Maha kantud 2002 aastal	123070		123070
Soetusmaksumus 31 12 2002	365461	57677	423138
Akumuleeritud kulum 31 12 2001	170225	5105	175330
Arvestatud kulum 2002 aastal	64894	8817	73711
Maha kantud 2002 aastal	102555		102555
Akumuleeritud kulum 31 12 2002	132564	13922	146486
Jaakmaksumus 31 12 2001	118556	31544	150100
Jaakmaksumus 31 12 2002	232897	43755	276652

Juhataja *L. Vana*

11 -06- 2003

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Perearst Marje Vann OU jaotamata 31 12 2002 seisuga on

Jaotamata kasum 31 12 2001	239204 krooni
2002 a puhaskasum	<u>6429 krooni</u>
Kokku jaotamata kasum	245633 krooni

Juhataja otsustas jätta kasum jaotamata, mistõttu jaotamata kasumiks seisuga 31 12 2002 a jaab 245633 krooni

OU Perearst Marje Vann juhataja

Marje Vann



Juhataja 

11 -06- 2003

JUHATAJA ALLKIRI 2002.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhataja on koostanud 2002 aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande

Marje Vann

juhataja

Justin

31 05 2003 a

Juhataja Duwanu

Osa omanik	Isikukood	Osade arv	Osa suurus
Marje Vann	45511090340	1	40000 EEK