

LÄBI VAADATUD
Kallikene
06-08-2003

Arin
Lääne-Viru Maakohus
registriosakond *1838/1*
SISSE TULNUD nr.

25 06 2003
"....." a.
m2

MONIKA PAASMÄE
registrisekretär

Osäühing

A&K Caritas

2002.a. majandusaasta aruanne

Osaühing

A&K Caritas

**2002.a.majandusaasta
aruanne**

01.01.2002.a.-31.12.2002.a.

Registreerimise nr.10108419
Ravi 1A, 46202, Väike-Maarja v. Lääne- Virumaa
Tel.03255635, 05050950
e-mail: allan.alt@mail.ee
Põhitegevusala: stomatoloogia, iluteenused

Sisukord

2002.a. tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Lisa 1 Kasutatud arvestus põhimõtted.....	7
Lisa 2 Kasumi jaotamise ettepanek.....	7
Lisa 3 Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes.....	8
Lisa 4 Neto realiseerimiskäive.....	9
Lisa 5 Kapitalirent.....	9
Lisa 6 Pikaajalised kohustused.....	10
Lisa 7 Põhivara rühmade lõikes.....	10
Rahavoogude aruanne.....	11
Omanike nimekiri.....	12
Juhatuse deklaratsioon.....	13
Audiitori järeldusotsus.....	14
Majandusaasta aruande lõppsõna ja allkirjad.....	15

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD 18732/1
"06" 2003
MONIKA PAUMING
registrisekretär

2002.a. tegevusaruanne.

Oü A&K Caritas tegutseb 1994.a.

OÜ A&K Caritas põhitegevus on stomatoloogiliste teenuste osutamine ja iluteenused. 2002.a. teenendas osahing peamiselt Lääne-Virumaa patsiente ning vähesel määral ka väljastpoolt maakonda.

Möödunud aastal suurendati investeeringuid seadmete ostmiseks 83 475.- krooni võrra. 1999.a. detsembris muretses A&K Caritas solaariumi aparaadi, millega alustati tegevust 2000.a. jaanuarist.

Vastavalt uute ruumide saamisega Ravi tänavale on hambaarstidel võimalus oma tööd paremini teostada. Uue tehnika ostmisega on patsientide heaolu ja teenendamine paranenud.

OÜ A&K Caritases töötab 2002.a oktoobrikuust kolm stomatoloogi ja suuhügienist.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele maksti 2002.a. töötasu 21 800 kr. Töötajate töötasufond oli 200 041.-kr. (koos juhatuse liikmega). Töötajate arv oli keskmiselt 5.

2003.aastal jätkatakse eespool nimetatud teenuste osutamist ja lisaks alustatakse saunateenuse osutamist. Ehitustegevuseks on plaaneeritud I poolaasta.

Juhatusel liikmetele ei ole lahkumisel ettenähtud kompensatsioone.

Seotud isikud ei ole saanud soodustingimustel kaupa ja teenust.

Juhatusel liige: Allan Alt



Raamatupidamisbilanss 31.detsember 2002.a.

Aktiva

Käibevara	31.12. 2002	31.12.2001
Raha ja pangakontod	127859	47159
Ostjatelt laekumata arved	110415	72349
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	405
Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	4327	2805
Käibevara kokku	242601	122718

Põhivara

Materiaalne põhivara	0	0
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	182819	182819
Masinad ja seadmed(soetusmaksumus)	854376	840901
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	531762	414839
Kokku	505433	608881
Põhivara kokku	505433	608881
Aktiva(vara)kokku	748034	731599

Passiva(kohustused ja omakapital)

Kohustused

Tagatiseta võlakohustused(välja arvatud pangalaenud)	12652	67893
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	68158	60674
Kokku	80810	128567
Maksuvõlad	7557	5713
Hankijate tasumata arved	77968	26627
Võlad töövõtjatele	21377	8422
Lühiajalised kohustused kokku	187712	169329

Pikaajalised kohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused	0	12652
Pangalaenud	102239	171108
Pikaajalised kohustused kokku	102239	183760
Kohustused kokku	289951	353089

Omakapital

Aktiivkapital või põhikapital nominaalväärtuses	50000	50000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	323510	233875
Reservid	0	0
Kohustuslik reservkapital	5000	5000
Aruandeaasta kasum(kahjum)	79573	89635
Omakapital kokku	458083	378510
Passiva(kohustused ja omakapital)kokku	748034	731599

Juhatuse liige: Allan Alt

Kasumiaruanne
(skeem 2)
A&K CARITAS OÜ
Reg .nr.10108419

	31.12.2002	31.12.2001
Realiseerimise netokäive	1070327	1123311
2. Realiseeritud toodete kulu	909921	941331
BRUTOKASUM (-KAHJUM)	160406	181980
3.Üldhalduskulud	55095	53016
ÄRIKASUM	105429	128964
4.Finantstulud		
4.a.muud intressi-ja finantstulud	333	528
FINANTSTULUD KOKKU	333	528
5.Finantskulud		
5.a.intressikulud	26189	39857
FINANTSKULUD KOKKU	26189	39857
KASUM(-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	79573	89635
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	79573	89635

Juhatuses liige: Allan Alt



Lisa nr.1

Kasutatud arvestuspõhimõtted.

1. Varade kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.
2. Väheväärtuslikud esemed kirjendatakse eksploatatsiooni andmisel 100% kuluks.
3. Kasutatud amortisatsiooni normid:

3.1 Raamatupidamises

- | | |
|-----------------------|------------|
| a) med. tehnika | 12% aastas |
| b) transpordivahendid | 20% aastas |
| c) inventar | 30% aastas |
| d) hooned ja ehitised | 5% aastas |
| e) arvutid | 33% aastas |

4. Amortisatsiooni arvestust alustatakse soetamiskuust.
Põhivara on soetusmaksumusest 10 000.- krooni ja kasutusajaga üle 1 aasta.

Lisa nr.2

Kasumi jaotamise ettepanek:

Aruande aasta kasum	79573
Jätta jaotamata kasumiks	79573

Juhatuseliige: *Alfon Alt* 

Lisa nr. 3

Maksevõla jääk maksuliikide lõikes

Maksuliik	Jääk 01.01.2002.a.		Aruandeaastal		Jääk 31.12.2002.a.		Võla hulgas makseviivised
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Tasutud	Ettemaks	Võlg	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Ettevõtte tulumaks							
2. Üksikisiku tulumaks		1612	22465	21770		2307	
3. Tulumaks erisoodustustelt			4212	4212			
4. Käibemaks							
5. Sotsiaalmaks	405	4101	49512	48234		4974	
6. Sots.maks erisoodustuselt			5352	5352			
7. Erisoodustuste sots.maksu intresside tulumaks							
8. Maamaks			432	432			
9. Töötuskindlustusmakse 1%			1501	1350		151	
10. Töötuskindlustusmakse 0,5%			751	676		75	
11. Kohustuslik kogumispensioni makse 20%			50			50	
Kokku:	405	5713	84275	82026		7557	

Juhatause liige: Allan Alt

Lisa nr.4

Neto realiseerimiskäive 2002.a.

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Üldine netorealiseerimiskäive	Sealhulgas tegevusalade lõikes		
		Stomatoloogia	Solaarium	Muud
	1070327	1020154	47862	2311
Eesti Vabariik				
	1070327	1020154	47862	2311
Kokku:				

Lisa nr.5

Kapitalirent

Liisingufirma	Soetatud vara maksumus	Sealhulgas		Tasuda 2003 .a.	Intressimäär aastas	Tasumise tähtaeg
		Aruandeperioodil tasutud	Võlg 31.12.2002.a.			
	I	2	3	4	5	6
AS Hansa Liising Eesti	165677	47514	12652	12652		15.03.2003
AS Hansa Liising Eesti	19640	10379	0	0		15.08.2003
Kokku:	185317	57893	12652	12652		

Juhatusse liige: Allan Alt

Pikaajalised kohustused 2002.a.

Pikaajalised kohustused 2002.a.					
Laenuandja nimetus	Laenujääk aastalõpul	Järgmisel aastal tagasimaksmisele kuuluv summa	Tagastamise tähtaeg järgmisel aastal	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Hansapank	170397	68158	31.12.2003.a.	10,0	2005
Eraisik					
Kokku:	170397	68158			

Põhivara rühmade lõikes

Põhivara rühmade loikes								
Põhivara rühmad	Saldo 01.01.2002.a.	Sissetulek	s.h.ostetud	Väljaminek	s.h.müüdnud	Saldo 31.12.2002.a.	Kulum seisuga 31.12.2002.a.	Allahindl(-) Juurdehindlus(+)
	1	2	3	4	5	6	7	8
Materiaalne põhivara:	1023720	83475	83475	70000	70000	1037195	531762	
1.Maa	13500					13500		
2.Hoone	169319					169319	40919	
3.Ehitised,rajatised								
4.Masinad ja seadmed	760653	83475	83475	70000	70000	774128	460088	
5.Inventar								
6.Muu materiaalne põhivara	80248					80248	30755	
Immateriaalnepõhivara:								
1.Asutamiseväljaminekud								
Kokku põhivara:	1023720	83475	83475	70000	70000	1037195	531762	

Juhatused liige: Allan Alt

OÜ A&K Caritas Reg nr.10108419 Rahavoogude aruanne 2002. 2002.a. 2001.a.

1. Rahavoogude muutus aruandeaasta äritegevusest		
1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1 Puhaskasum(+)	79573	89635
1.1.2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon(+)	116923	105035
1.1.3 Kasum(-), kahjum(+) põhivara müügist		
1.1.4 Kasum(-), kahjum(+) pikaajalistest kapitaalvahetustest, arvestatud kapitaliosalusemetodil		
1.1.5 Kasum(-), kahjum(+) põhivara mahakandmisel		
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku 1.1	196496	194670
1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1 lühiajalistest finantseerimistest (aktsiate ja muude väärtpaberite)		
1.2.2 nõuetest ostjatele	-38066	6909
1.2.3 mitmesugustest nõuetest		
1.2.4 aruande perioodi laekumata tuludest		
1.2.5 tulevaste perioodide kuludest	-1117	321
1.2.6 varudest		
1.2.7 võlakohustustest	-47757	3500
1.2.8 ettemaksetest ostjatele		
1.2.9 hankijatele tasumata võlgadest	51341	-2750
1.2.10 muudest võlgnevustest	12955	-11258
1.2.11 maksuvõlgadest	1844	-1604
1.2.12 aruandeaasta väljamaksmata kulud		
1.2.13 muud tulevaste perioodide kulud		
Kokku: 1.2 Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	-20800	-4882
Rahavoogude muutused aruandeaasta äritegevusest	175696	189788
Kokku (1.1. + 1.2.):		
2. Rahavoogude muutused investeerimisest		
2.1. Laekumised pikaajaliste finantsinvesteeringute müügist		
2.2. Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud		
2.3. Laekumised põhivara müügist	70000	
2.4. Laekumised põhivara mahakandmisest		
2.5. Kulutused põhivara ostuks	-83475	-103140
2.6. Lõpetamata ehituse kulud		
2.7. Ettemaksed põhivara eest		
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku:	-13475	-103140
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3.1. Saadud pikaajalised laenud		
3.2. Tagasimaksud pikaajalised laenud	-60674	-54163
3.3. Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksud järgmisel aruandeperioodil	-20847	-54026
3.4. Aktsiakapitali nimiväärtuse suurenemine või vähenemine		
3.5. Aažio		
3.6. Müümata omaaktsiad		
3.7. Väljamakstud dividendid (välja arvatud omaaktsiatega väljamakstud dividendid)		
3.8. Muud möödunud aastate kasumi kulutused		
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-81521	-108189
Rahavoogude muutused kokku (1+2+3)	80700	-21541

Juhatuse liige: Allan Ali 

Osanike nimekiri.

1. Allan Alt

Triigi, 46203, Väike-Maarja vald, Lääne Virumaa, Eesti Vabariik

Isikukood: 36602175224

OÜ A&K Caritas registrikood: 10108419

Osade nimiväärtus: 50tk.a 500 kr. Kokku 25 000 kr.

1. Kersti Alt

Triigi, 46203, Väike-Maarja vald, Lääne Virumaa, Eesti Vabariik

Isikukood: 36504045238

OÜ A&K Caritas registrikood: 10108419

Osade nimiväärtus: 50tk.a 500 kr. Kokku 25 000 kr.

Kokku: 100 osakut a 500 kr. 50 000 kr.

Juhatuse liige: Allan Alt



Osaühing A&K Caritas

Juhatusdeklaratsioon

OÜ A&K Caritas juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 05.06.2003 vahemikul. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Juhatusdeklaratsioon on OÜ A&K Caritas jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2002.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ A&K Caritas juhatuse liikmed:

ALLAN ALT(36602175224)
KERSTI ALT(46504045238)

 10.06.03.a.
(allkiri, kuupäev)

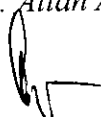
Allan Alt
juhatuse esimees

 10.06.2003
(allkiri, kuupäev)

Kersti Alt
juhatuse liige

OÜ A&K Caritas kinnitas 2002.a. majandusaasta aruande 10.juunil 2003.a.

Juhatusdeklaratsioon: Allan Alt



OÜ A & K CARITAS

VÄIKE-MAARJA VALD
LÄÄNE-VIRUMAA

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud OÜ A&K CARITAS 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 5 kuni 11.

Aastaaruande koostamise õigsuse eest vastutab ettevõtte juhatus.
Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

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

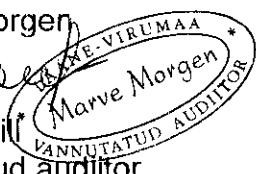
Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud OÜ A&K CARITAS aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2002 ja siis lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Marve Morgen

OÜ Aurelii
vannutatud audiitor

(tõend nr. 76)

10.06.2003.a.



Majandusaasta aruande lõppsõna ja allkirjad.

OÜ A&K Caritas on koostanud 2002.a.tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, 2002.a. raamatupidamisbilansist, kasumiaruandest lisadest ja juhatuse deklaratsioonist.

OÜ A&K Caritas juhatuse liikmed:

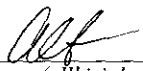
ALLAN ALT(36602175224)

KERSTI ALT(46504045238)

Väike-Maarjas 10.juuni 2003.a.

 10.06.03.a.
(allkiri, kuupäev)

Allan Alt
juhatuse esimees

 10.06.2003.
(allkiri, kuupäev)

Kersti Alt
juhatuse liige

Juhatuse liige: Allan Alt

