

OÜ JÕHVI HAMBAPOLILIINIK

Kutse 5, 41533 Jõhvi

Reg.nr. 10339124

Tegevuslitsents nr.3134

## MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus  
01.01.2000

Majandusaasta lõpp  
31.12.2000



Juhatus  
Pilvi Keerme

Tegevusjuht  
Pilvi Keerme  
Tel. (033) 70 227  
Faks (033) 70 227

Lääne-Viru Maakohus  
registriosakond  
SISSE TULNUD nr. 7120/4  
"02" 07 2001  


## AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS OÜ JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIK osanikele

Olen kontrollinud Osühing JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIK 2000.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000.a. finantstulemuseks 110 029 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000.a. 561 025 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt Osühing JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIK majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

Jõhvis, 28.06.2001.a.



Helle Mälk  
Vannutatud audiitor  
Tunnistus nr. 374

## MAJANDUSAASTA ARUANDE EESSÕNA

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku majandusaasta aruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõuetele ja heale raamatupidamistavale.

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb juhatuse poolt koostatud tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest koos lisadega, audiitori järeldusotsusest ja kasumi jaotamise ettepanekust.

2000.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku omanike üldkoosolek.



Pilvi Keerme  
OÜ Jõhvi Hambapolikliinik  
Juhatusesimees

## 2000.a. TEGEVUSARUANNE

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik alustas tegevust 01.01.1998.a.

Põhiliseks tegevusalaks on elanikonnale hambaraviteenuse asutamine.

Tegeletakse ka laste hambahaiguste ennetustööga.

Töötasu oli 2000.a. kokku 726 755 krooni, sellest juhi töötasu oli 123 680 krooni.

Töötajate arv on 15.

## KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

|                                  |         |
|----------------------------------|---------|
| Eelmiste aastate jaotamata kasum | 247 025 |
|----------------------------------|---------|

|                    |         |
|--------------------|---------|
| Aruandeaasta kasum | 110 029 |
|--------------------|---------|

---

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| Kokku jaotamata kasum | 357 054 |
|-----------------------|---------|

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| Reservkapitali moodustamine | 4 636 |
|-----------------------------|-------|

|                 |         |
|-----------------|---------|
| Jaotamata kasum | 352 418 |
|-----------------|---------|



Pilvi Keerme  
OÜ Jõhvi Hambapolikliinik  
Juhatuse esimees

OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2000.a.

Pilvi Keerme

Isikukood 45207262211

Aadress Kivi 26A- 12, Jõhvi

Osakapital 40 000.-

Pilvi Keerme

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik

Juhatuse esimees

Bilanss seisuga 31.12.200 (kroonides)

| AKTIVA (VARAD)                                 | Lisa nr. | Majandusaa sta lõpul | Majandusaa sta algul |
|------------------------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 1. Raha ja pangakontod                         | (1)      | 76016                | 91089                |
| 2. Nõuded ostjate vastu                        |          | 126373               | 110511               |
| 3. Muud lühiajalised nõuded (aruandvad isikud) |          | 400                  | 200                  |
| 4. Viitlaekumised                              |          | 583                  | 521                  |
| 5. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud      |          | 41074                | 18348                |
| Käibevara kokku                                |          | 244446               | 220669               |
| 6. Materiaalne põhivara                        | (2)      |                      |                      |
| 6.1. Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)        |          | 174455               | 174455               |
| 6.2. Masinad ja seadmed                        |          | 375473               | 330335               |
| 6.3. Muu inventar (arvutitehnika)              |          | 52150                | 52150                |
| 6.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)     |          | -285499              | -182507              |
| Kokku                                          |          | 316579               | 374433               |
| AKTIVA (VARA) KOKKU                            |          | 561025               | 595102               |
| PASSIVA (kohustused ja omakapital)             |          |                      |                      |
| 7. Võlakohustused                              |          |                      |                      |
| 7.1. Kapitalirendi maksed järgmisel perioodil  | (3)      | 0                    | 147343               |
| 7.2. Laenu tagasimaksed järgmisel perioodil    |          | 0                    | 27500                |
| Kokku                                          |          | 0                    | 174843               |
| 8. Hankijatele tasumata arved                  |          | 11868                | 5571                 |
| 9. Maksuvõlad                                  | (4)      | 43680                | 16358                |
| 10. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) |          |                      |                      |
| 10.1. Võlad töövõtjale                         |          | 40056                | 43124                |
| 10.2. Muud viitvõlad                           |          | 53787                | 53601                |
| puhkusekohustus 23 842                         |          |                      |                      |
| maksuvõlad 29 945                              |          |                      |                      |
| Kokku                                          |          | 93843                | 96725                |
| Kohustused kokku                               |          | 149391               | 293497               |
| 11. Omakapital                                 |          |                      |                      |
| 11.1. Reservkapital                            |          | 14580                | 2970                 |
| 11.1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum      |          | 247025               | 26426                |
| 11.2. Aruandeaasta kasum (kahjum)              |          | 110029               | 232209               |
| 11.3. Osakapital                               |          | 40000                | 40000                |
| Kokku                                          |          | 411634               | 301605               |
| PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU       |          | 561025               | 595102               |

2000. A.KASUMIARUANNE

|                                         | Lisa<br>nr. | Aruande<br>majandusaas<br>ta | Eelmisel<br>Majandusaast<br>al |
|-----------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1. Realiseerimise netokäive             | (5)         | 1779051                      | 1686658                        |
| 2. Realiseeritud teenuste kulud         | (6)         | 1669164                      | 1449297                        |
| <b>Ä r i k a s u m</b>                  |             | <b>109887</b>                | <b>237361</b>                  |
| 3. Muud äritulud                        |             | 10864                        | 39164                          |
| 4. Muud ärikulud                        |             |                              | 14835                          |
| 5. Finantstulud (panga<br>intressid)    |             | 583                          | 684                            |
| 6. Finantskulud (liisingu<br>intressid) |             | 11305                        | 30165                          |
| <b>KASUM<br/>MAJANDUSTEGEVUSEST</b>     |             | <b>110029</b>                | <b>247044</b>                  |

# RAHAVOOGUDE ARUANNE

|                                                             | 2000.a.  | 1999.a.  |
|-------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>A. Rahavoog äritegevusest</b>                            |          |          |
| 1. Puhaskasum (+)                                           | 110 029  | 232 209  |
| 2. Põhivara amortisatsioon (+)                              | 102 992  | 97 256   |
| 3. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus                     | -38 850  | -74 295  |
| Nõuded ostjale vastu (-, +)                                 | -15 862  | -97 125  |
| Mitmesugused nõuded (-, +)                                  | -200     | 230      |
| Viitlaekumised (-, +)                                       | -62      | -521     |
| Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-, +)                | -22 726  | 23 121   |
| 4. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus                   | 30 737   | 6 528    |
| Võlad hankijatele (+,-)                                     | 6 297    | -4 661   |
| Maksuvõlad (+, -)                                           | 27 322   | -20 141  |
| Viitvõlad (+,-)                                             | -2 882   | -342     |
| Kokku rahavoog äritegevusest (suurenemine+, vähenemine-)    | 204 908  | 261 698  |
|                                                             |          |          |
| <b>B. Rahavoog investeeringutest</b>                        |          |          |
| 1. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)    | -45 138  | -66 605  |
| Kokku rahavoog investeeringutest (suurenemine+, vähenemine) | -45 138  | -66 605  |
|                                                             |          |          |
| <b>C. Rahavoog finantseerimisest</b>                        |          |          |
| 1. Tasutud pikaajalist laenu (-)                            | -27 500  | -37 500  |
| 2. Tasutud kapitalirendi maksed (-)                         | -147 343 | -147 343 |
| Kokku rahavoog finantseerimisest (suurenemine+, vähenemine) | -174 843 | -184 843 |
|                                                             |          |          |
| <b>D. Sponsorlusena väljamakstud rahasummad</b>             |          | -39 164  |
|                                                             |          |          |
| Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C+D) suurenemine, vähenemine  | -15 073  | -28 914  |
|                                                             |          |          |
| <b>E. Rahajäägi muutus</b>                                  |          |          |
| 1. Kassa ja pangakontode jääk 01.01.2000                    | 91 089   | 120 003  |
| 2. Kassa ja pangakontode jääk 01.12.2000                    | 76 016   | 91 089   |
| Kokku rahajäägi muutus ( suurenemine+, vähenemine-)         | -15 073  | -28 914  |
|                                                             |          |          |
|                                                             |          |          |
|                                                             |          |          |

## RAAMATUPIDAMISELE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

### *Raha ja pangakontod*

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2000 seisuga sularaha jääk kassas ning pankades arvelduskontodel olev raha.

### *Põhivara*

Põhivaraks loetakse vara alates 10 000 kroonist. Amortisatsiooni arvestatakse kord kvartalis: hoonelt 2 % aastas, masinatelt ja seadmetelt 25 % aastas ja arvutustehnikalt 33 % aastas.

### *Kapitalirent*

AS Hansa Liising Eestilt alates 01.12.1996 .a. kuni 31.12.2000.a liisitud hambaravikabineti sisustus.

### *Kohustused*

Bilansis on kajastatud lühiajalised rahalised kohustused. Pikaajalisi kohustusi aruandeaasta lõpuga ei ole.

### *Realisatsioon*

Realisatsiooniks loetakse elanikkonnale ja haigekassadele müüdud raviteenused, hambataidiste maksumuse tasumist, visiiditasu ja pahillide müüki.

### *Kulud*

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulused.

# RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa (1) Raha ja  
pangakontod

|   |                      | 31.12.00 | 31.01.00 |
|---|----------------------|----------|----------|
| 1 | Sularaha<br>kassas   | 1 425    | 43 291   |
| 2 | Arveldusarve<br>jääk | 74 591   | 47 798   |
|   | Kokku                | 76 016   | 91 089   |

Lisa (2) Materiaalne  
põhivara

| Kirje                   | Aasta<br>Alguseks<br>Soetus-<br>maksumuse<br>s | Sissetulek | Väljaminek | Aasta<br>Lõpul<br>Soetus-<br>Maksumus<br>es | Kulum   | Jääkmaksu-<br>mus |
|-------------------------|------------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------|---------|-------------------|
| 1 Maa                   | 14 455                                         | 0          | 0          | 14 455                                      |         | 14 455            |
| 2 Hooned                | 160 000                                        | 0          | 0          | 160 000                                     | 9 067   | 150 933           |
| 3 Masinad ja<br>seadmed | 330 335                                        | 45 138     | 0          | 375 473                                     | 247 752 | 127 721           |
| 4 Arvutustehnik<br>a    | 52 150                                         | 0          | 0          | 52 150                                      | 28 680  | 23 470            |
| Kokku                   | 556 940                                        | 45 138     | 0          | 602 078                                     | 285499  | 316 579           |

Lisa (3) Kapitalirent 2000 a.

| Rendileandja              | Renditud<br>Vara                      | Soetus-<br>Maksumus | Võlgnevus<br>Seisuga<br>31.12.99 | Aruande perioodi<br>Maksed |         | Võlgnevus<br>Seisuga<br>31.12.00 |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|---------|----------------------------------|
|                           |                                       |                     |                                  | Põhinaks                   | Intress |                                  |
| AS Hansa<br>Liising Eesti | Hambaravi<br>kabinetti<br>Sisustustus | 405 193             | 147 343                          | 136 038                    | 11 305  | 0                                |

Lisa (4) Maksuvõlad

| Maksu nimetus          | Võlgnevus<br>aruande<br>aasta<br>algus | Arvestatu<br>d<br>2000.a . | Makstud<br>2000.a. | Võlgnevus<br>Aruande<br>Aasta lõpp |
|------------------------|----------------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------------------------|
| 1. Üksikisiku tulumaks | 1 194                                  | 150 338                    | 133 913            | 17 619                             |
| 2. Maamaks             | 0                                      | 411                        | 411                | 0                                  |
| 3. Sotsiaalmaks        | 329                                    | 239 339                    | 213 607            | 26 061                             |
| 4. Ettevõtte tulumaks  | 14 835                                 | 0                          | 14 835             | 0                                  |
| Kokku                  | 16 358                                 | 390 088                    | 362 766            | 43 680                             |

Lisa (5) Realiseerimise netokäive koosneb järgmistest tuludest

|                                                      |           |
|------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Ida-Virumaa Haigekassale müüdud raviteenused      | 1 202 243 |
| 2. Teistele raviasutustele müüdud raviteenused       | 4 440     |
| 3. Visiiditasu                                       | 24 965    |
| 4. Patsientide poolt tasutud raviteenused            | 305 343   |
| 5. Patsientide poolt tasutud valgustäidiste maksumus | 232 923   |
| 6. Mittekindlustatud isikute raviteenused            | 5 437     |
| 7. Pahillide müük                                    | 3 700     |
| Kokku                                                | 1 779 051 |

Lisa (6) 2000.a. realiseeritud teenuste kulud olid järgmised

|       |                                            |         |           |
|-------|--------------------------------------------|---------|-----------|
| 1.    | Personalikulu                              |         | 966 200   |
|       | s.h. töötasu                               | 726 755 |           |
|       | Sotsiaalmaks                               | 239 846 |           |
|       | Puhkusekohustus                            | -401    |           |
| 2.    | Materjali ja teenuste ostukulu             |         | 398 273   |
|       | s.h. ravimid ja materjalid                 | 301 726 |           |
|       | Aparatuuri remont                          | 6 896   |           |
|       | Varuosad apaatuurile                       | 30 990  |           |
|       | Väikevahendid                              | 11 020  |           |
|       | med. teenuste ost                          | 2 051   |           |
|       | Panga teenustasu                           | 1 798   |           |
|       | Arvutiprogrammi hooldus                    | 3 989   |           |
|       | Töötervishoiuteenus                        | 5 475   |           |
|       | Projektiis osalejad                        | 33 128  |           |
|       | Kiirguskontrolli teenus                    | 1 200   |           |
| 3.    | Põhivara kulum                             |         | 102 992   |
|       | s.h. hoone kulum                           | 3 200   |           |
|       | Masinate, seadmete kulum                   | 82 584  |           |
|       | Arvutitehnika kulum                        | 17 208  |           |
| 4.    | Kinnistute, hoonete, ruumide majanduskulud |         | 91 789    |
|       | s.h. küte                                  | 20 997  |           |
|       | Elekter                                    | 20 088  |           |
|       | Vesi                                       | 3 463   |           |
|       | Ruumide korrashoid                         | 7 607   |           |
|       | Maamaks                                    | 411     |           |
|       | Valve, signalisatsioon                     | 39 223  |           |
| 5.    | Transpordikulud                            |         | 1 062     |
| 6.    | Mitmesugused tegevuskulud                  |         | 108 848   |
|       | s.h. kantseleitarbed                       | 11 149  |           |
|       | Ajakirjad, trükised                        | 6 604   |           |
|       | Postikulud                                 | 254     |           |
|       | Telefonikulud                              | 32 947  |           |
|       | Lähetuskulud                               | 26 937  |           |
|       | Koolituskulud                              | 23 140  |           |
|       | Kindlustus                                 | 3 200   |           |
|       | Tegevuslitsents; luba                      | 4 525   |           |
|       | Viivis                                     | 92      |           |
| Kokku |                                            |         | 1 669 164 |

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku bilansiväline vara seisuga 31.12.2000.a., kroonides

|                              |   |       |
|------------------------------|---|-------|
| Valguspolümerisatsiooniseade | 1 | 1834  |
| Valguspolümerisatsiooniseade | 1 | 2326  |
| Valguspolümerisatsiooniseade | 1 | 2666  |
| PM2002 EC Proline puurmasin  | 1 | 12701 |
| PM2002 EC Proline puurmasin  | 1 | 12407 |
| INSTACLAVE autoklaav         | 1 | 3244  |
| Interligamentaarsüstal       | 1 | 1720  |
| PERIOMAT Rõ-ilmuti           | 1 | 1922  |
| Whaledent – boisooneik       | 1 | 6466  |
| Kokku                        |   | 45286 |