



02 -07- 2003

13
.....
anne Mazurenko

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus 01.01.2002. a. ja lõpp 31.12.2002. a.

OU Lumer Erakliinik

Registrikood: 10210543

Aadress: Kaluri tee 5, Haabneeme alevik, Viimsi
74001 Harjumaa

Telefon: 6011812

Elektronpost: lumenerakliinik@hotmail.ee

Põhitegevusalad: Hambaravi, solaariumiteenus

Juhatuse liige

Merike Immato

02-07-2003

Tiitelleht	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali liikumise aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
• Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
• Lisa 1 Aktsiad ja muud väärtpaberid	9
• Lisa 2 Materiaalse põhivara liikumine	10
• Lisa 3 Lühiajalised võlakohustused	10
• Lisa 4 Võlgnevus töövõtjatele	10
• Lisa 5 Realiseerimise netokäive	10
• Lisa 6 Muud äritulud ja kulud	10
Majandusaasta kasumijaotamise aruanne	11
Juhatuse allkirjad majandusaasta aruandele	12

TEGEVUSARUANNE

Tallinna Linnakohus
Registreeritud
SISSE TULNUD

02-07-2003

OÜ Lumen Erakliinik põhitegevuseks on meditsiiniteenuste (hambaravi) osutamine.
Lisateenusena osutatakse solaariumiteenust.

Kuna alates 01.05.2001.a. tegutseb OÜ Lumen Erakliinik uuel aadressil Kaluri tee 5, Haabneeme, Viimsi vald, Harjumaa, kujunes 2002. aasta peamiselt hambaravi patsientuuri leidmiseks ja kinnistamiseks.

Paremaks solaariumi klientide teenindamiseks sai 01.02.2002.a. ostetud uus kaasaegne solaarium.

2002. aasta suvel sai lõplikult tasutud kliiniku ruumide väljaehitamiseks võetud laen.

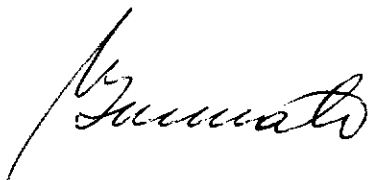
Järgmisel majandusaastal on plaanis hambaraviteenuste loetelu suurendada.

Keskmine töötajate arv oli 1,4 inimest ja nende palkade kogusumma oli 25078 krooni, millele lisandus sotsiaalmaks 8319 krooni.

OÜ Lumen Erakliinik juhatuses on üks liige, kes on ka tegevjuht, kelle 2002. aasta töötasu oli 17374 krooni.

29.mai 2003.a.

Merike Immato
Juhatuse esimees



02-07-2003

**JUHATUSE DEKLARATSIOON RAAMATUPIDAMISE
KÕIKEHÖLMAVUSE JA KASUTATUD RAAMATUPIDAMIS-
PÕHIMÕTETE KOHTA**

OÜ Lumen Erakliiniku juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2002 seisuga raamatupidamise aastaaruande, milline näitab majandusaasta tulemuseks 43275 krooni kasumit ja bilansi kogusummaks 120095 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõuetest.

Ettevõtte juhi hinnangul on OÜ Lumen Erakliinik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kogu meile teadaoleva informatsiooni alusel kinnitame järgmist:

- Ettevõtte juhina olen teadlik oma vastustusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja sisekontrolli korraldamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele.
- Mul ei ole andmeid oluliste majandustehingute kohta, mis oleksid mingil põhjusel jäänud raamatupidamises kajastamata.
- Kõik varad, millised on kajastatud raamatupidamises, olid ettevõtte omand ja kõik varad, mis olid aruandepäeval ettevõtte omanduses, on kajastatud aastaaruandes. Varad on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsel meetodil.
- Kõik aruandepäeval ettevõttel olnud võlad ja muud kohustused on kajastatud aastaaruandes.

29.05.2003.a.

Merike Immato
Juhatuse esimees



BILANSS
seisuga 31.12.2002. a.

Tallinna Linnavalitsus
Registriosakond
SISSE TULNUD

2002

02.07.2003

AKTIVA (VARA)

1. Raha ja pangakontod

19 436

19 603

2. Aktsiad ja muud väärtpaberid

0

25 500

KÄIBEVARA KOKKU

19 436

45 103

9. Materiaalne põhivara

9.2. Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)

371 842

545 153

9.4. Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)

-271 183

-386 134

KOKKU 9. OSA

100 659

159 019

PÕHIVARA KOKKU

100 659

159 019

AKTIVA (VARA) KOKKU

120 095

204 122

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

11. Võlakohustused

11.1. Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)

33 117

142 528

KOKKU 11. OSA

33 117

142 528

13. Võlad hankijatele

13.1. Hankijatele tasumata arved

5 372

2 317

KOKKU 13. OSA

5 372

2 317

16. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)

16.1. Võlad töövõtjatele

5 626

5 547

KOKKU 16. OSA

5 626

5 547

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

44 115

150 392

19. Pikaajalised võlakohustused

19.3. Pangalaenud

*

21 025

KOKKU 19. OSA

0

21 025

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU

0

21 025

KOHUSTUSED KOKKU

44 115

171 417

22. Aktsiakapital/Osakapital nimiväärtuses

95 400

95 400

26. Reservid

26.1. Kohustuslik reservkapital

1 246

1 246

KOKKU 26. OSA

1 246

1 246

27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum

-63 941

-41 465

28. Aruandeaasta kasum (kahjum)

43 275

-22 476

OMAKAPITAL KOKKU

75 980

32 705

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU

120 095

204 122



KASUMIARUANNE

seisuga 31.12.2002. a.

SISSE TULNUD

02 -07- 2003

	2002	2001
ÄRITULUD		
1. Realiseerimise netokäive	273035	379771
4. Muud äritulud	28071	5300
Kokku äritulud	301106	385071
ÄRIKULUD		
5. Kaubad, toore, materjal ja teenused	49649	55512
6. Mitmesugused tegevuskulud	103382	224370
7. Tööjõu kulud		
7.1. palgakulu	25078	36083
7.2. sotsiaalmaksud	8319	14275
Kokku tööjõu kulud	33397	50358
8. Kulum		
8.1. põhivara kulum ja väärtuse langus	33866	66017
Kokku kulum	33866	66017
9. Muud ärikulud	1884	2079
Kokku ärikulud	222178	398336
Ärikasum (-kahjum)	78928	-13265
10. Finantstulud		
10.5. muud intressi- ja finantstulud	12	4
Kokku finantstulud	12	4
11. Finantskulud		
11.3. intressikulud	10165	9215
11.6. muud finantskulud	25500	*
Kokku finantskulud	35665	9215
Kasum (kahjum) majandustegevusest	43275	-22476

Rahavoogude aruanne

Registreeritud
SISSE TULNUD
02-07-2003

2002 2001

Käibekapital äritegevusest

Puhaskasum	43 275	-22 476
Materiaalse põhivara kulum	33 866	66 017
Kasum materiaalse põhivara müügist	-28 071	
Kokku	49 070	43 541

Käibekapitali muutus

Aksiad ja muud väärtpaberid	25 500	0
Nõuded ostjate vastu	0	5 318
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	0	775
Kokku	25 500	6 093

Käibekapitali muutus

Lühiajalised võlakohustused	-109 411	-16 292
Võlad hankijatele	3 055	1 006
Maksuvõlad	0	-2 920
Viitvõlad	79	1 887
Kokku	-106 277	-16 319
Käibekapitali muutus kokku	-80 777	-10 226

Kokku rahavood äritegevusest -31 707 33 315

Rahavood investeerimistegevusest

Müüdnud materiaalne põhivara	130 253	0
Soetatud materiaalne põhivara	-77 688	-55 428
Kokku rahavood investeerimistegevusest	52 565	-55 428

Rahavood finantseerimistegevusest

Pikaajalised kohustused		
Tagasi makstud pikaajalised kohustused	-21 025	-45 283
Omakapital		
Väljalastud aksiad/osad	0	50 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 025	4 717

Raha ja pangakontod aasta alguses	19 603	36 999
Raha ja pangakontod aasta lõpus	19 436	19 603
Raha ja pangakontode muutus kokku	-167	-17 396



Omakapitali liikumise aruanne

SISSE LUGI NUD

02-07-2003

	Aktsiakapital	Reservid	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2000.	45 400	1246	-3369	-38096	5 181
2000. a. puhaskasumi jaotus			-38096	38096	0
Aruandeaasta puhaskasum				-22 476	-22 476
Aktsiakapitali muutus	50000				50 000
31.12.2001.	95 400	1 246	-41 465	-22 476	32 705
2001. a. puhaskasumi jaotus			-22476	22476	0
Aruandeaasta puhaskasum				43 275	43275
31.12.2002.	95 400	1 246	-63 941	43 275	75 980

02-07-2003

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Lumen Erakliinik 2002 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Lumen Erakliinik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest kui ettevõttel tekib dividendi nõudeõigus.

Lisa 1. Aktsiad ja muud väärtpaberid

Seoses OÜ Kirde likvideerimisega, kanti 2002.a. kuludesse OÜ Kirde osatähed 25500 krooni, mis on kajastatud kasumiaruandes kirjel *muud finantskulud*.

Juhatuse liige



Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

Tallinna Linnakohtus
Registriosakond
SISSE TULNUD
02 -07- 2003

2002.a.materiaalse põhivara liikumine

Kroonides (komakohata)	Aasta alguseks	Sissetulek	Väljaminek	Aasta lõpuks
Masinate ja seadmed	545153	-77688	250999	371842
Amortisatsioon	-386134	-33866	148817	-271183
Kokku	159019			100659

Lisa 3. Lühiajalised võlakohustused

2002.a. tasuti kapitalirendimakseid Hansa Liising Eestile 7161 krooni.

21.02.2002.a. sõlmiti sõiduauto võla ülekande leping AS Hansa Liising Eesti, Lumen Erakliini OÜ ja Merike Immato vahel, mille tulemusel kustutati kapitalirendikohustuse jääk kirjel *Tagatiseta võlakohustused* 35367 krooni ja pikaajalise kapitalirendikohustuse jääk kirjel *Pangalaenu* 21025 krooni.

Laen 100000 krooni kirjel *Tagatiseta võlakohustused* tagastati AS AETEC.

Nende lepingutega kaasnevad intressikulud 10165 krooni on kajastatud kasumiaruande kirjel *Intressikulud*.

Tagatiseta võlakohustused 30000 krooni on omanike laen ja 3177 krooni võlg OÜ Weststar ultraviolettkiirgusel töötava aparatuuri Lumina 2801 eest.

Lisa 4. Võlgnevus töövõtjatele

Võlad töövõtjatele koosneb puhkusekohustusest 1989 krooni ja väljamaksmata 2002.a. töötasudest 2335 krooni, sotsiaalmaksust ja töötuskindlustusmaksust 1302 krooni.

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 273035 krooni moodustus meditsiiniteenuste ja solaariumiteenuste osutamisest Eesti Vabariigis.

Lisa 6. Muud äritulud ja kulud

Muudes ärituludes kajastatud 28071 krooni on materiaalse põhivara müügitulu.

Muud ärikulud koosnevad erisoodustuse maksust 1782 krooni, kahjum valuutakursi muutustest 70 krooni ja viivistest 32 krooni.

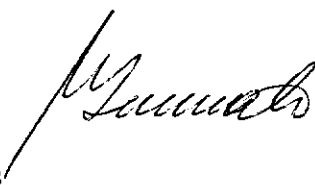
MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ARUANNE

Tallinn linnapea
K. ...
SISSE ...
02 -07- 2003

- Jaotamata kasumi jääk 2002. alguseks	-63941
- Aruandeaasta kasum	43275
- Reservide moodustamiseks	- 2164
- Jaotamata kasumi jääk 2002.a. lõpuks	- 22830

29.mai 2003.a.

Merike Immato
Juhatuse esimees

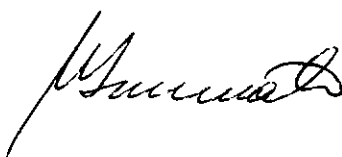


02-07-2003

**JUHATUSE LIIKMETE ALLKIRJAD
MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

OÜ Lumen Erakliiniku majandusaasta aruanne lehekülgedel 1 – 12 on kinnitatud ainuisiku koosoleku otsusega, milline toimus Viimsis 29.mai 2003.a.

Merike Immato
Juhatuse esimees



29.mai 2003.a.

Tallinna Linnaõigus
Registriesakond
SISSE TULNUD

02-07-2003

Osanike nimekiri

MERIKE IMMATO

Elukoht: Nugise tee 5A Haabneeme alevik
Viimsi vald Harjumaa
Isikukood 46108182746
Osa nimiväärtus 95400 krooni
Omandamise aeg: 1993.a., 1994.a. ja 2001.a.

