

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

l-22

Riina Iher

AS JÄRVAMAA HAIGLA

Tiigi 8, Paide, 72714

Äriregistri kood 10220275

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003

Majandusaasta lõpp
31.12.2003

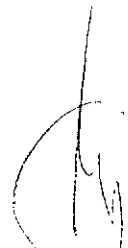
Põhitegevusala
Raviteenuste osutamine

Lisatud: osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise
kuupäeva seisuga

Juhatuse esimees
Andres Mürsepp
tel. 38 48100
faks 38 48141
e-post haigla@jmh.ee

SISUKORD

Tegevusaruanne	lk. 3
Raamatupidamise aastaaruanne	lk. 4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk. 4
Bilanss	lk. 5
Kasumiaruanne	lk. 7
Rahavoogude aruanne	lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	lk. 10
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	lk. 10
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	lk. 12
Lisa 2. Varud	lk. 12
Lisa 3. Materiaalne põhivara	lk. 12
Lisa 4. Kapitalirent	lk. 13
Lisa 5. Kasutusrent	lk. 13
Lisa 6. Maksud	lk. 14
Lisa 7. Võlgnevus töövõtjatele	lk. 14
Lisa 8. Arvlemine tarnijatega	lk. 14
Lisa 9. Pikaajalised võlad	lk. 14
Lisa 10. Muud	lk. 15
Lisa 11. Omakapital	lk. 16
Lisa 12. Müügitulu geograafilises- ja tegevusalade lõikes	lk. 17
Lisa 13. Muud äritulud ja sihtfinantseerimine	lk. 17
Lisa 14. Rahavoogude aruanne	lk. 18
Lisa 15. Panditud vara	lk. 19
Lisa 16. Potentsiaalsed kohustused	lk. 19
Lisa 17. Bilansivälised varad	lk. 19
Lisa 18. Tehingud seotud osapooltega	lk. 19
Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 20
Majandusaasta aruande allkirjad	lk. 21
Audiitori järeldusotsus	lk.



TEGEVUSARUANNE

AS Järvamaa Haigla põhitegevusalaks on raviteenuste osutamine.
2003.aastal oli AS Järvamaa Haigla müügitulu 46 829 721 krooni, mis on 24% rohkem kui 2002.aastal.
2004.aastaks kavandame käibe kasvu ca 6 %

2003.a.teostati 51706 ambulatoorset vastuvõttu ja 8 koduvisiiti. Hambaravis osutati teenust 16 206 korral, kiirabivisiite oli 3962 ja 6802 vastuvõttu EMO-s (erakorralise meditsiini osakonnas). Kokku oli külastusi (k.a. abikabinetid) 160 390.

Tegevusluba on antud 30 erineva tervishoiuteenuse osutamiseks.

Statsionaaris on haiglal 144 voodikohta (aasta keskmine 137,0). Voodipäevi oli 35 576 ja voodikoormus 259,5.
Keskmine ravitud haigete arv oli 4474

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 1 653 270 krooni eest.
Tehtud investeeringud peaksid juba 2004.aastal täiendavat kasumit tootma.
2004.aastal on kavas investeerida haigla materiaalsesse põhivarasse ligikaudu 2,5 miljonit krooni.

Keskmine töötajate arv oli 288 ja palkade ning lisatasude kogusumma 21 335 451 krooni.
AS Järvamaa Haigla juhatuse koosseis koosneb 3 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka peaarstina ning haigla nõukogu koosseis koosneb 7 liikmest. 2003.a. maksti juhatuse liikmetele 108 000 krooni, nõukogu liikmetele 46 911 krooni ja tegevjuhile (peaarstile) 216 000 krooni.

30-06-2004

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

Äriühingu juhatuse on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali rahavoogusid 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 ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aruande koostamise kuupäeva 27.04.2004 vahemikus.

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

Juhatuse hinnangul on AS JÄRVAMAA HAIGLA jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse esimees	Andres Mürsepp	27.04.04
Juhatuse liige	Malle Virkoja	27.04.04
Juhatuse liige	Tiit Veeber	27.04.04

30 -06- 2004

BILANSS

	LISAD	31.12.03	31.12.02
AKTIVA (VARAD)			
KAIBEVARA			
Raha ja pangakontod		4241891	2975417
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved		5701845	3608587
Ebatõenäoliselt laekuvad arved(miinus)		-6491	
Nõuded ostjate vastu kokku	1	5695354	3608587
Muud lühiajalised nõuded	10	14728	14466
Kapitalirendi nõue	4	5938	5480
Intressid		794	1018
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	0	7435
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	10	51949	41516
Ettemaksed kokku		51949	48951
Varud			
Tooraine ja materjal	2	850479	767712
Ettemaksed tarnijatele	8	4624	5087
Varud kokku		855103	772799
KAIBEVARA KOKKU		10865757	7426718
POHIVARA			
Mitmesugused pikaajalised nõuded	4	1575	7513
Materiaalne põhivara			
Maa ja ehitised	3	2811309	2864257
Masinad ja seadmed	3	21518912	20089056
Muu materiaalne põhivara	3	515287	333033
Põhivara akumulieeritud kulum	3	-19615533	-17180676
Lõpetamata põhivara ja ettemaksed põhivara eest		0	226206
Materiaalne põhivara kokku	3	5229975	6331876
POHIVARA KOKKU		5231550	6339389
AKTIVA (VARAD) KOKKU		16097307	13766107

30 -06- 2004

P A S S I V A (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	31.12.03	31.12.02
L Ü H I A J A L I S E D K O H U S T U S E D		
Võlakohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	100	0
Pikaajal.võlakohustuste tagasimaksed		
Järgmisel perioodil	9 93262	432253
Võlakohustused kokku	93362	432253
Ostjate ettemaksed	0	812
Võlad tarnijatele	8 1293483	694612
Mitmesugused võlad	0	298500
Maksuvõlad	6 2369540	1941275
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	7 2249276	1957813
Viitvõlad kokku	2249276	1957813
L Ü H I A J A L I S E D K O H U S T U S E D K O K K U	6005661	5325265
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pikaajalised võlakohustused		
Laenud ,võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	9 66491	155984
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	66491	155984
KOHUSTUSED KOKKU	6072152	5481249
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	11 4000000	4000000
Kohustulik reservkapital	11 400000	400000
Muud reservid	11 1140107	1140107
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	11 2744751	2332739
Aruandeaasta kasum	11 1740297	412012
OMAKAPITAL AKTIIASELTSIS KOKKU	10025155	8284858
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	16097307	13766107

30-06-2004

KASUMIARUANNE

	Lisa	2003	2002
Müügitulu	12	46829721	37625521
Sihtfinantseerimise tulu	13	4024728	4845400
Muud äritulud	13	752342	699268
Kaubad, toore, materjal ja teenused		11630689	9451184
Mitmesugused tegevuskulud		7169939	6162084
Tööjõu kulud			
Palgakulu	7	21335451	18369681
Sotsiaalmaksud	7	7169555	6172973
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	2519967	2496174
Muud ärikulud		50637	65444
ÄRIKASUM		1730553	452649
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-28185	-85253
Muud finantstulud ja -kulud		37929	44616
KOKKU FINANTSTULUD ja -KULUD		9744	-40637
Kasum(-kahjum) enne maksustamist	11	1740297	412012
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		1740297	412012

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

30-06-2004

	2003	2002
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	1730553	452649
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus (Lisa 3)	2519967	2496174
Nõuete allahindlus(Lisa 1)	9093	0
Kasum põhivara müügist (Lisa 14)	-161002	0
Maa järelmaksu ümberhindlus(Lisa 9)	6382	32182
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus(Lisa 14)	-2099120	-949603
Varude muutus	-82304	-50949
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus(Lisa 14)	1317887	252701
Rahavood äritegevusest kokku	3241456	2233154
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara müük(Lisa 3,14)	170000	0
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 14)	-1725564	-1265733
Saadud kap.rendi maksed(Lisa 4)	5480	5063
Saadud intressid	38153	43598
Ettemaks põhivara eest	0	-226206
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-1511931	-1443278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-28185	-74727
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed(Lisa 9)	-397961	-807873
Maa järelmaks(Lisa 9)	-36905	-37272
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	-463051	-919872
Rahavood kokku	1266474	-129996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi algul	2975417	3105413
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1266474	-129996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4241891	2975417

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Aksia- kapital	Kohustuslik reserv- kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	4000000	400000	1140107	2127596	205143	7872847
2001.a.kasumi jaotus				205143	-205143	0
2002.a.puhas- kasum					412012	412012
Saldo 31.12.2002	4000000	400000	1140107	2332739	412012	8284858
2002.a.kasumi jaotus				412012	-412012	0
Aruandeaasta 2003 puhaskasum					1740297	1740297
Saldo 31.12.2003	4000000	400000	1140107	2744751	1740297	10025155

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused

AS Järvamaa Haigla raamatupidamise aastaaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Järvamaa Haigla kasutab kasumiarunade koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Arvestusmeetodite muudatused

Korrigeeritud algbilanssi. Seoses uue RRS kehtimahakkamisega muutusid bilansikirjetel mõned kajastatavad summad. Seoses sellega on aasta alguse bilanssi lisatud kirje

Liitmesugused võlad.

Sellel on kajastatud 2002. aastal soetatud põhivara eest võlgu olev summa 298 500 krooni. Samasummaga on vähendatud rida Võlad tarnijatele.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete allahindlusi kajastatakse kontraktonal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulude vähendusena perioodis, mil laekumine toimus.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses (nüüdisväärtuses), arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressikulu kasutades sisemises intressimäära meetodit.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto

realiseerimismaksumusse kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse kindalksmääramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema

30-06-2004

bilansilisest jääkmaksumusest. Materiaalse põhivara amortiseeritav osa kantakse kuludesse objekti kasuliku eluea jooksul. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas põhivara gruppidele on järgmised:

- * Ehitised ja rajatised 2 %
- * Masinad ja seadmed 20 %
- * Muu põhivara 20 %

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina kajastatakse renti juhtudel, kui on täidetud vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- Omandiõiguse üleminek rendiperioodi lõpul
- Rentijal on õigus renditavale varale soodusostu optiooni tingimustel
- Rendiperiood moodustab rohkem kui 75% vara kasulikust tööeast
- Rendimaksete nüüdisväärtus on üle 90% renditava vara turuväärtusest
- Renditud on spetsiifilist vara

Kasutusrendina on käsitletud renti, mis ei ole kapitalirent.

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratletavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi ja rabatte.

Kui tasumine toimub alles teatud pikma ajaperioodi möödudes (järelmaksuga müük), siis kajastatakse müügitulu laekuva rahasumma nüüdisväärtuses. Diskontomäärana kasutatakse keskmist sarnase tähtajaga turuintressi tehingu sõlmimise päeva seisuga. Vahet saadaoleva tasu nominaalväärtuse ja õiglase väärtuse vahel kajastatakse intressituluna müügi kajastamise ja tasu laekumise vahelise perioodi jooksul. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui investoril tekib dividendide nõudeõigus

Välisvaluutas toimunud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2003 on ümber hinnatud eesti kroonidesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansipäeva 31.12.2003 ja aruande koostamispäeva 27.04.2004 vahelisel perioodil, kuid on seotud aruandeaastal või aruandeaastale eelnevatel aastatuel toimunud tehingutega. Sündmused pärast bilansipäeva, mida ei võetud arvesse varade ja kohustuste hindamisel, kuid mis oluliselt mõjutavad aruandeaastale järgneva majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

LISA 1.NÕUDED OSTJATE VASTU

3 0 -06- 2004

Ostjate laekumata arveid on 5 695 354 krooni(2002.a.3 608 587 krooni),sellest 4 988 955 krooni Eesti Haigekassa Viru osakonnale esitatud detsembrikuu arved.
Ostjate laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi,arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta.
Lootusetult laekuvaid arveid oli 2602 krooni.Need arved on kantud kuludesse.
Majandusaastal ei laekunud varem kuludesse kantud ostjate nõudeid.
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete all on 6491 krooni 2003.a suvest tasumata arveid.
Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu kirjendatakse majandustehingu toimumise päeva Eesti Panga kursi alusel ja hinnatakse bilansipäeva seisuga Eesti Panga kursi alusel.

LISA 2.VARUD

Varude hindamisel rakendatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.
Materjalivarud on 850 479 krooni (2002.a.767 712 krooni),sellest ravimid ja sidumisvahendid 262 814 krooni,hambaprot.materjalid 496415 krooni, muud varud(kütus,toiduained,rem.materjalid) 91 250 krooni.Pehme inventar ja väikevara kantakse kohe kuludesse.

LISA 3.MATERIAALNE PÕHIVARA .

Materiaalse põhivara grupid	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus					
Algsaldo 31.12.2002.	209879	2654378	20089056	333033	23286346
Soetamine +			1471016	182254	1653270
Müük -	-8998	-43950			-52948
Mahakandmine -			-41160		-41160
Lõppsaldo 31.12.2003.	200881	2610428	21518912	515287	24845508
Äkumuleeritud kulum					
Algsaldo 31.12.02	0	-1495187	-15497933	-187556	-17180676
Arvestatud kulum		-36862	-2424149	-58956	-2519967
Müük		43950	41160		85110
Lõppsaldo 31.12.03	0	-1488099	-17880922	-246512	-19615533
Jääkväärtus					
31.12.02	209879	1159191	4591123	145477	6105670
31.12.03	200881	1122329	3637990	268775	5229975

3.0 -06- 2004

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 krooni ja kasuliku tööaega üle ühe aasta.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninorm ehitistel on 2% ja teistel põhivaragruppidel 20% aastas. Maad ei amortiseerita.

2003.a. investeeriti põhivarasse 1 653 270 krooni. Osteti med. aparatuuri 486 136 krooni, arvuteid 40 879 krooni ja muid seadmeid 182 254 krooni eest. Lifti maksumus oli 870 554 krooni ja registratuuri järjekorrasüsteemi maksumus on 73 447 krooni.

Peale selle tasuti 298 500 krooni 2002.a. soetatud analüsaatori ja hambaravitoolide eest tasuti maa järelmaks 40 642 krooni ja liisingkohustuste makseid (röntgen, auto, koopiamasin) 397 961 krooni.

Müüdi endine apteegi hoone Tallinna tn.36 koos kõrvalhoonega. Hoonete jääkväärtus oli 0. Kuna maad ei amortiseerita, siis selle jääkväärtus oli 8998 krooni. Hooned ja maa müüdi 170 000 krooni eest. Kasum põhivara müügist oli 161 002 krooni.

Maha kanti moraalselt ja füüsiliselt kulunud hambaraviseadeldised (jääkväärtus 0)

LISA 4.KAPITALIRENT

AS Järvamaa Haigla rendib kapitalirendi tingimustel järgmisi varasid:

	31.12.03	31.12.02
Soetusmaksumus	209 683	4 999 683
Akumuleeritud kulum	-70 706	-4 020 437
Bilansiline jääkväärtus	138 977	979 246
Kapitalirendi kohustus (lisa 9)	87 401	485362

2000.aastal on antud kapitalirendile korter maksumusega 26 000.-rendiperioodiga 5 aastat, rendi intressimääraga 8 %. 2003.aastal laekus kapitalirendi eest 5 480 krooni (2002.aastal 5063 krooni).

Bilansis real "kapitalirendi nõue" on 2004. aasta rendimaksed 5 938 krooni ja real "mitmesugused pikaajalised nõuded" järgmiste perioodide rendinõuded 1 575 krooni.

LISA 5.KASUTUSRENT

Hansa Liising Eesti AS-ga on sõlmitud rendileping 3 aastaks (10.11.2000-30.11.2003) sõiduauto Mitsubishi Galant rentimise kohta.

AS Järvamaa Haigla tasus kasutusrendi tingimustel tasutud sõiduauto eest rendimakseid 2003. aastal 59 837 krooni (2002.aastal 59 837 krooni).

Hansa Liising Eesti AS-ga on sõlmitud uus rendileping 3 aastaks (30.12.03-30.11.06) sõiduauto Honda rentimise kohta.

AS Järvamaa Haigla tasus kasutusrendi tingimustel tasutud sõiduauto eest rendimakseid 2003. aastal 112 211 krooni.

AS Järvamaa Haigla 2003.aasta ruumide rendikulu on 120 743 krooni (2002.aastal 172210 krooni). 2003.aastal lõpetati rendileping OÜ Paide Elamuhooldusega kuna hambaravi kolis Tiigi 8 ruumidesse.

LISA 6.MAKSUD

30-06-2004

	31.12.03	31.12.02	
Maksuliigid	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9612	7435	
Sotsiaalmaks	1372127		1137420
Isiku tulumaks	888301		739400
Ettevõtte tulumaks	2731		1841
Kindlustatu töötuskindlustusmakse	58324		48042
Kogumispension	38445		14572
Kokku	2369540	7435	1941275

Maksude tasumise tähtaeg on 2004.aastal.

LISA 7.VÕLGNEVUS TÖÖVÕTJATELE

Võlad töövõtjatele on 2 249 276 krooni(2002.aastal 1 957 813 krooni).. See koosneb palgavõlast koos kinnipidamistega 1 397 908 krooni ja puhkusetasukohustusest koos arvestusliku sotsiaalmaksuga summas 851 368 krooni.

LISA 8.ARVLEMINE TARNIJATEGA

Tarnijatele tasumata arveid on 1 293 483 krooni(2002.aastal 694 612 krooni)Need on detsembrikuu arved ,mille tasumise tähtaeg oli 2004.aastal.
Ettemaksed tarnijatele on 4 624 krooni(2002.aastal 5087 krooni).

LISA 9.PIKAAJALISED VÕLAD

Pikaajalised kohustused	Röntgen	Koopia- masin	Sõidu- auto	Kapitali rendi- kohustus kokku	Maa järel- maks	Pikaajali- sed võlad kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2002	340097	84150	61115	485362	102875	588237
Kohustuste suurenemine	0	0	0	0	6382	6382
Kohustuste vähenemine	340097	25845	32019	397961	36905	434866
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	0	58305	29096	87401	72352	159753
Kohustuste tasumine						
2004.a.	0	27991	29096	57087	36175	93262
2005.a.	0	30314	0	30314	36177	66491
Intressimäärad	6,25%	8,00%	4,60%		10,00%	
Lõplik tasumise tähtaeg	31.12.06	30.12.05	15.10.04		10.07.05	

30-06-2004

MAA ERASTAMINE JÄRELMAKSUGA

27.11.2000 on sõlmitud Paide 53 ja Tiigi 8 maa ostu-müügi ja asjaõigusleping. Maa ostuhind oli 207624 krooni

Registriosas neljandasse jakku esimesele järjekohale kanti Eesti Vabariigi kasuks hüpoteek summas 186 982 krooni intressimääraga 10% aastas.

Vastavalt lepingule tuleb pool müügihinnast tasuda sularahas. Pool müügihinnast saab tasuda EVP-des. Maa võetakse arvele tegelikes ostukuludes.

2003.a. tasuti maa eest 36905 krooni. (EVP-de krooni hind oli maksmise hetkel 0,975 ja naa tegelik maksete jääk suurenes 2 613 krooni) Kuna EVP-de krooni hind oli 2003 a. lõpuks 0,96 siis tegelik maksete jääk suurenes veel 3769 krooni

Koos maa ostuhinna tasumisega tuleb maksta intresse 10 % maksutähtajal tasumisele kuuluvast summast.

LISA 10. MUUD

Bilansis real" muud lühiajalised nõuded" 14 728 krooni (2002. aastal 14 466 krooni) on näidatud aasta lõpu seisuga aruandvate isikute käes olev raha 3455 krooni, patsientide poolt maksmata jäetud omaosalusarved 11 150 krooni (voodipäevade eest 4100 krooni ja isiiditasude eest 7050 krooni) ja 123 kroon aasta lõpu seisuga meile maksekaardiga makstud ja meile laekumata summa.

Bilansis real" tulevaste perioodide ettemaksed " 51 949 krooni on näidatud 2003. aastal tehtud kulutused, mis kantakse kuludesse 2004. aastal. Summa koosneb sõidukite 2004. a. kindlustusest 7 420 krooni, 2004 aastaks tellitud ajakirjadest 15 882 krooni, varakindlustust 15 717 krooni, kiirabi töötajate kindlustusest 5 587 krooni, erialase tegevuse tsiviilvastutuskindlustuse eest 5 581 krooni ja muud ettemaksud 1 762 krooni.

3 0 -06- 2004

LISA 11.OMAKAPITAL

13.07.1997.a.moodustati AS Järvamaa Haigla munitsipaalettevõtte Järvamaa Haigla reorganiseerimisel.Aktsiad jaotati 16-le omavalitsusüksusele,kes said AS Järvamaa Haigla omanikesks.

Põhivarafondi,eelmist perioodidejaotamata kasumi ja aruandeaasta kasumi baasil moodustati aktsiakapital 4 000 000 krooni ja muud reservid 1 596 062 krooni.

1997 aasta kasumist kanti 400 000 krooni kohustulikku reservkapitali ja eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk jäi 306 938 krooni. 1998.a.kahjum 455 955 kaeti muude reservide arvel. Muude reservide jääk on 1 140 107 krooni.

1999,2000, 2001 ja 2002.a.kasumid on suurendanud eelmiste aastate jaotamata kasumi 2 744 751 kroonini.

Aruandeaasta kasum on 1 740 297 krooni.

Omakapital kokku on 10 025 155 krooni.

Seltsil on nimelised lihtaktsiad.Aktsia nimiväärtus on 1000 krooni ning iga aktsia annab ühe hääle aktsionäride üldkoosolekul.

Aktsionärid on:

Paide linn 840 aktsiat

Türi linn 520 aktsiat

Albu vald 165 aktsiat

Ambla vald 220 aktsiat

Imavere vald 165 aktsiat

Järva-Jaani vald 220 aktsiat

Kabala vald 165 aktsiat

Kareda vald 165 aktsiat

Koeru vald 220 aktsiat

Koigi vald 165 aktsiat

Lehtse vald 220 aktsiat

Oisu vald 165 aktsiat

Paide vald 220 aktsiat

Roosna-Alliku vald 165 aktsiat

Türi vald 220 aktsiat

Väätsa vald 165 aktsiat..

Aktsiatähti ei ole välja antud. Maksimumkapitali suurus on 16 000 000 krooni,

30-06-2004

LISA 12.MÜÜGITULU GEOGRAAFILISES - JA TEGEVUSALADE LÕIKES

2003.a. netokäibest moodustab 100 % Eesti Vabariik.

TEGEVUSALAD	2003 aasta	2002 aasta
Meditšiiniteenus(Haigekassad)	39 398 418	32 946 328
Meditšiiniteenus(isemaksjad)		
elanikud	1 272 045	948 286
asutused	755 027	553 782
hambaproteesid	1 796 545	570 009
pere- ja eraarstid	1 817 378	1 707 303
taastusravi	130 105	135 937
Kindlustamata elanikkond(maksjad Sots.Min., linnad, vallad)	761 775	589 210
Visiiditasu	670 463	55 591
Voodipäevatasu	168 450	
Muu põhitegevusega seotud teenus	59 515	119 075
Müügitulu kokku	46 829 721	37 625 521

LISA 13.MUUD ÄRITULUD JA SIHTFINANTSEERIMINE

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Haiglal on Sotsiaalministeeriumiga koostatud leping, mille eesmärgiks on tagada kiirabiteenuse osutamine ja selle töö eest tasustamine riigieelarve vahenditest.

Kiirabiteenuse osutamiseks eraldati 2003.aastal 4 024 728 krooni(2002.aastal 4 345 400 krooni)

2002.a.saadi Sotsiaalministeeriumist 500 000 krooni apteegi projekteerimiseks ja väljaehitamiseks.

2003.aastal tasusid omavalitsused maa erastamisega seotud kulutusi 41105 krooni.(2002.a.41105 krooni)Türi linn ja vald tasusid 47 000 krooni(2002. aastal 32088 krooni) erialase arstiabi korraldamise eest Türi linnas.

Koigi vald maksis 20 500 krooni apteegi väljaehitamiseks(2002.aastal maksid vallad 181 500 krooni) ja Paide linn osales lifti ehitamise kulude katmisel 121 809 krooni ja sünnitusosakonna remondi kulude katmisel 29 331 krooniga..

Järvamaa Haigla arengukava viimiseks vastavusse kehtivate normdokumentide ja eeskirjadega taotles haigla funktsionaalse arengukava projekti koostamiseks toetust Struktuurfondide Ettevalmistamise Fondilt.Järvamaa Haigla funktsionaalse arengukava projekti finantseeriti 474 EUR ulatuses.80% sellest (4379,2 EUR)laekus 2004.a. alguses.

2003.aastal tasuti arengukava projektitöö konsultandile 12 000 krooni ja arengukava korrigeerimise eest 70 210 krooni.

Lisa 14. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

30-06-2004

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2003	2002
<u>Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus</u>	-2099120	-949603
sealhulgas bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu kokku	-2086767	-1000054
Muud lühiajalised nõuded	-262	4885
Tulevaste perioodide kulud	-2998	45566
*Korrigeerimine		
Nõuete allahindlus(Lisa 9)	-9093	0
<u>Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus</u>	1317887	252701
sealhulgas bilansikirjete muutus		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	100	0
Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest	-812	384
Võlad tarnijatele ja sidusettevõtjatele	598871	32479
Maksuvõlad	428265	-11914
Võlad töövõtjatele	291463	231752
<u>Materiaalse põhivara müük(Lisa 3)</u>	170000	0
sealhulgas:		
Müüdud põhivara bilansiline maksumus (Lisa 3)	8998	0
*Korrigeerimine		
Kasum põhivara müügist	161002	0
<u>Materiaalse põhivara soetus</u>	1725564	1265733
sealhulgas:		
Põhivara soetus kokku (Lisa 3)	1653270	1665593
*Korrigeerimine:		
2002.aatal tasumata põhivara		-298500
2002.aasta võla tasumine(Lisa 3)	298500	0
Soetus ettemaksu arvelt	-226206	0
Kapitalirendi tingimustel renditud põhivara	0	-101360

30 -06- 2004

LISA 15.PANDITUD VARA

1996.a. on AS Järvamaa Haigla ja AS Hansapnk vahel sõlmitud kommertspandileping
vallasvarale summas 6 000 000 krooni.

Laenud,mille tagatiseks pant sõlmiti on tasutud.

Panditud vara bilansiline väärtus seisuga 31.12.2003.a. on 3 906 764 krooni.

LISA 16.POTENTSIAALSED KOHUSTUSED

Seisuga 31.12.2003 on AS Järvamaa Haigla esitanud kaebuse Kindlustuse
vahekohtusse,et välja nõuda Nordicum Kindlustuse Eesti AS -ilt varakahju 245 436
krooni.Tegevjuhtkonna hinnangul peaks saama tekitatud kahju hüvitatud.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 4 485 048 krooni.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa ,mis võib kaasneda kogu jaotamata
kasumi väljamaksmisel dividendidena,on 1 166 113 krooni,seega netodividendidena oleks
võimalik välja maksta 3 318 935 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest,et
jaotatavate netodividendide ja 2004.aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide
tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2003.a.

LISA 17.BILANSIVÄLISED VARAD

Varad,mille kasulik tööiga on üle 1 aasta,kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000
krooni, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja vara kasutamisele võtmise hetkel
kantakse 100 %-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt
Varad,mille maksumus on alla 10 000 krooni , on kantud 2003.aastal kuludesse
kogusummas 561 115 krooni.

LISA 18:TEHINGUD SEOTUD OSAPOOOLTEGA

AS Järvamaa Haigla on otnud kaupu ja osutanud teenuseid nõukogu liikmetele kuu-
luvatele ettevõtetele AS Comfort(Andres Jalak) ja OÜ Koeru Arstikeskus(Riina Lääne)

Seotud osapooled	Ostud		Müügid	
	2003	2004	2003	2002
AS Comfort	22 893	121 476		
OÜ Koeru Arstikeskus			106 986	89 970

AS Järvamaa Haigla juhtkonna hinnangul on tehingutes seotud osapooltega kasutatud
turuhinda.

Saldod seotud osapooltega:

Bilansikirjed	31.12.03	31.12.02
Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved (OÜ Koeru Arstikeskus)	10769	9064
Võlad tarnijatele(AS Comfort)	0	1257

Tasumata on detsembrikuu arved.

30-06-2004

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

- AS Järvamaa Haigla juhatuse ettepanek aktsionäride üldkoosolekule 2003.aasta puhaskasumi summas 1 740 297 krooni jaotamiseks:

jaotamata kasum

1 740 297

30 -06- 2004

AS JÄRVAMAA HAIGLA MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

AS Järvamaa Haigla juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

AS Järvamaa Haigla nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heaks kiitnud.

AS Järvamaa Haigla 2003.a.majandusaasta aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 29.06.2004

Juhatusesimees
Andres Mürsepp

Juhatuseliige
Malle Virkoja

Juhatuseliige
Tiit Veeber

Nõukogu esimees
Andres Taimla

Nõukogu liige
Kalev Aun

Nõukogu liige
Andres Jalak

Nõukogu liige
Harri Lepamets

Nõukogu liige
Riina Lääne

Nõukogu liige
Maria Peldes

Nõukogu liige
Einar Kesküla

30-06-2004

Audiitori järeldus-otsus

AS JÄRVAMAA HAIGLA aktsionäridele

Olen kontrollinud AS JÄRVAMAA HAIGLA 31.12.2003 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande 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 majandusaasta finantstulemuseks 1 740 297 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2003.a. 16 097 307 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AS JÄRVAMAA HAIGLA majandustulemust ja finantsseisundit seisuga 31.12.2003.

29.04. 2004.a.


Reet Lepikult
Audiitor
Tunnistus nr. 561