

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

15. 06. 2004

.....lk. nr. 240297
Sigrid Rand

AS ÜLEJÕE APTEEK
Jannseni 7a Pärnu 80032
Registreerimisnumber 10358576
Käibemaksukohuslase
registreerimisnumber EE 100131374

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2003.a

Majandusaasta lõpp
31.12.2003.a.

Põhitegevusala
ravimite müük ja valmistamine

AS Ülejõe Apteegi juhatus
Hiie Päit
tel. 44-32781
Faks 44-32255

SISUKORD

Tegevuaaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali aruanne	9
Raamatupidamisaruande lisad	10
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	11
Lisa 1 Materiaalne põhivara	12
Lisa 2 Maksud	13
Lisa 3 Pikaajalised võlakohustused	14
Lisa 4 Omakapital	15
Lisa 5 Rahavoogude aruanne	16
Lisatud dokumentide loetelu	
Kasumijaotuse ettepanek	17
Majandusaasta aruande allkirjad	18
Aktsionäride nimekiri	19
Audiitori järeldusotsus	20

TEGEVUSARUANNE

AS Ülejõe Apteegi põhitegevusala on ravimite müük ja valmistamine. 2003 aastal oli AS Ülejõe Apteegi käive 18056900 krooni mis on 22,6% rohkem kui 2002 aastal.

Põhivaraobjekte on soetatud 2003 aastal 123884 krooni eest. Plaanis on 2004 aastal soetada arvuteid 40000 krooni väärtuses.

Planreeritud on alustada maja vana osa renoveerimiseks projekt tellimist

Keskmine töötajate arv oli 2003 aastal 13. Töötasu maksti 1250350 krooni, juhatuse töötasu oli 125070 krooni. Nõukoguliikmetele maksti 12000 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS Ülejõe Apteegi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on AS Ülejõe Apteek jätkuvalt tegutsev äriühing.

25.mail 2004.a

Hiie Päit
Juhatusesimees



2003 aasta raamatupidamise aastaaruanne.

BILANSS

Kroonides

AKTIVA (Varad)	31.12.2003.a	31.12.2002.a
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1887348	686321
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	369711	573633
Ebatõenäoliselt laekuvad summad	-768	-1694
Nõuded ostjate vastu kokku	368943	571939
Muud lühiajalised nõuded	652	524
Tulevaste perioodide kulud	16260	21078
Varud		
Müügiks ostetud kaubad	1933585	1796297
Ettemaksed tarnijatele	11256	-
Varud kokku	1944841	1796297
Käibevara kokku	4218044	3076159
Põhivara		
Maa ja ehitised	1573984	1556373
Masinaid ja seadmed	168000	168000
Muu materiaalne põhivara	694247	587974
Põhivara akumuliseeritud kulum	-526893	-372373
Materiaalne põhivara kokku	1909338	1939974
AKTIVA KOKKU	6127382	5016133



PASSIVA

Lühiajalised kohustused	48196	48076
Võlakohustused kokku	48196	48076
Ostjate ettemaksed kaupade teenuste eest	5200	5200
Võlad tarnijatele	2225074	2351258
Maksuvõlad	143660	44367
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	131234	110352
Intressivõlad		122
Viitvõlad kokku	131234	110474
Lühiajalised kohustused kokku	2505168	2631490
Pikaajaline liisingukohustus	23799	72115
Omakapital		
Aktsiakapital	400000	400000
Kohustuslik reservkapital	54259	54259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1880384	1183500
Aruandeaasta kasum	1215576	746884
Omakapital Aktsiaseltsis kokku	3550219	2384643
PASSIVA KOKKU	6127382	5016133



Kasumiaruanne 2003

	Kroonides	
	2003	2002
TULUD		
Müügitulu	18056901	13968271
Muud äritulud	220435	97588
Äritulud kokku	18277336	14065859
KULUD		
Kaubad, toore, materjalid	14909204	11335837
Mitmesugused tegevuskulu	589283	670150
Tööjõukulu	1404082	1186506
Kulum	154520	108402
Muud äriikulud	6657	18080
Kokku äriikulud	17063746	13318975
Äriakasum	993155	649296
Finantstulu	1986	
Muud äritulud	220435	97588
Aruandeaasta puhaskasum	1215576	746884

RAHAVOOGUDE ARUANNE
(kroonides)

Rahavood Äritegevusest	2003	2002
Ärikasum	1215576	746884
Korrigeerimised		
Põhivara kulum (Lisa 1)	154520	108402
Äritegevusega seotud muutus nõuete ja ettemaksete muutus (Lisa 5)	207686	- 426055
Varude muutus (Lisa 5)	-148544	-174698
Äritegevusega seotud kohustuste ja ette- maksete muutus	-6131	1425637
Rahavood äritegevusest kokku	1423107	1680170
 Rahavood investeringutest		
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 1)	-123884	- 1492511
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed (Lisa 4)	- 48196	-28115
Makstud dividende	- 50000	-30000
Rahavood finansstegevusest kokku	- 98196	-58115
 Rahavood kokku	1201027	129544
 Rahaekvivalendid perioodi algul	686321	55677
Raha ja rahaekvivalendi muutus	1201027	129544
Raha ja raha ekvivalendid peroodi lõpus	1887348	



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE
(kroonides)

	Aksia kapital	oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo					
31.12.2001.a	400000		54259	670484	1124743
Aruandeaasta 2001 puhaskasum			-	543016	543016
Reservkapital Väljakuulutatud dividendid				-30000	-30000
Saldo					
31.12.2002	400000		54259	1183500	1637759
Aruandeaasta 2002 puhaskasum				746884	746884
Väljakuulutatud dividendid				-50000	-50000
Saldo 31.12.2003	400000		54259	1880384	2334643



Raamatupidamise aastaaruande lisad.

Raamatupidamise aastaaruannete koostamisel kasutatud
arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

AS Ülejõe Apteegi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

AS Ülejõe Apteek kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke .



Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja .

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksunuses. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses .Varude kindlaksmääramiseks kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 krooni. Varasid mille maksumus on alla 2000 krooni kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum .Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit
Amortisatsioonimäär aastas põhivara gruppidele on :

Ehitised	1-10 %
Masinad, seadmed	15-20 %
Muu põhivara	20-25 %

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kaup on läinud üle ostjale. Tulu kajastatakse saadud tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse ettenähtud hinnavähendusi.



Lisa 1 Materiaalne põhivara
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad seadmed	Muu Põhivara	kokku
Soetusmaksumu				
Algsaldo 31.12.2002.a	1556373	168000	587974	2312347
Soetamine	17611	-	106273	123884
Lõppsaldo 31.12.2003.a	1573984	168000	694247	2436231
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 31.12.2002.a	20157	120400	231816	372373
Arvestatud kulum	22500	25200	106820	154520
Lõppsaldo 31.12.2003.a	42657	145600	338636	526893
Jääkväärtus				
31.12.2002.a	1536216	47600	356158	1939974
31.12.2003.a	1531327	22400	355611	1909338



Lisa 2 Maksud
kroonides

Maksuliigid	31.12.2003		31.12.2002	
	maksuvõlad	sh. maksu viivised	Maksuvõlad	sh. maksu viivised
Käibemaks	21736			122
sotsiaalmaks	70516		54577	
töötukindlustusmaks	2935		3319	
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks	43478		32950	
Erisoodustuste tulumaks	2865		1990	
Kohustuslik kogumis pension	2130			
Kokku	143660		92836	122

Lisa Pikaajalised võlad laen krediidasutuselt
(kroonides)

Võlgnevuse jääk 31.12.2002.a	120191
Kohustuse tasumine	48196
Võlgnevuse jääk 31.12.2003.a	71995
Kohustuste tasumine 2004	48196
2005	23799

Lühiajalise võlakohustuse maksegraafik.

01.01.2004	4016.35
01.02.2004	4016.35
01.03.2004	4016.35
01.04.2004	4016.35
01.05.2004	4016.35
01.06.2004	4016.35
01.07.2004	4016.35
01.08.2004	4016.35
01.09.2004	4016.35
01.10.2004	4016.35
01.11.2004	4016.35
01.12.2004	4016.35
kokku	48196.-

Pikaajalise võlakohustuse maksegraafik.

01.01.2005	4016.35
01.02.2005	4016.35
01.03.2005	4016.35
01.04.2005	4016.35
01.05.2005	4016.35
01.06.2005	3717.25
	23799.-



Lisa 4 Omakapital

AS Ülejõe Apteegi aktsiakapital üldsummas 400 000 krooni jaguneb 400 lihtaktsiaks nimiväärtusega 100 krooni. AS Ülejõe Apteegi omanikuks on residendist füüsiline isik.

1994.aastal tasuti 5 aktsia emiteerimisel rahas 500 krooni.

1996. aastal suurendati aktsiakapitali fondiemissiooni läbiviimise teel 150000 krooni võrra (1500 aktsiat a´ 100 krooni

1998.aastal toimunud altsiakapitali suurenemise käigus emiteeriti 2495 uut lihtaktsiat 100 kroonise nimiväärtusega.

1999. aastal toimunud suurenud aktsiakapitali käigus emiteeriti 400 uut lihtaktsiat nimiväärtuses 100 krooni.

2001.aastal vastavalt põhikirja muutusele on muudetud aktsiate nominaalväärtust 100-lt kroonilt 1000 -le kroonile.



Lisa 5 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2003	2002
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	207686	426055
sh.bilansikirjete muutus:		
Nõuded ostjate vastu kokku	202868	424920
Tulevaste perioodide kulud	4818	1135
Äritegevusega seotud varude muutus	-148544	1421824
sh. bilansikirjete muutus		
varud kokku	-148544	1421824
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6131	1425637
sh. bilansikirjete muutus		
ostjate ettemaksed kaupade teenuste eest	-126184	1421824
Maksuvõlad	99171	-27410
Võlad töövõtjatele	20882	31223
Materiaalse põhivara soetus	-123884	-1492511



Kasumi jaotamise ettepanek

AS Ülejõe Apteegi Juhatus ettepanek aktsionäride koosolekule 2003 aasta puhaskasumi jaotamiseks summas 1215576 krooni.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	1880384
2003 a. aruandeaasta kasum	1215576
Dividendideks	70000
jaotsmata kasum	3025960



Majandusaasta aruande allkirjad

AS Ülejõe Apteegi juhatus on koostanud 2003.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumijatamise ettepaneku.

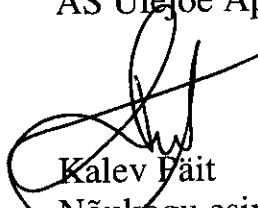
AS Ülejõe Apteegi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

AS Ülejõe apteegi majandusaasta aruanne 2003 on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 27.05.2004.a otsusega

Hiie Päit



AS Ülejõe Apteegi Juhatus



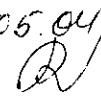
Kalev Päit
Nõukogu esimees
27.05.04.

27.05.04.



Viivi Vähi
Nõukogu liige

27.05.04.



Anne Panov
Nõukogu liige

Aktsionäride nimekiri ja aktsiate arv 2003. aastal

Aktsionäri nimi	Hiie Päit
Isikukood	45808224222
Aadress	Papiniidu 29-25 Pärnu

Aktsiate arv.

1994.a	5 aktsiat a 100.-
1996.a.	1500 aktsiat a 100.-
1998.a.	2495 aktsiat a 100.-
1999.a.	400 aktsia a 100.-

20.12.2001.aastal, vastavalt põhikirja muutusele on muudetud aktsiate nominaalväärtust 100-lt kroonilt 1000 kroonile.



Audiitori järeldusotsus AS ÜLEJÕE APTEEK aktsionäridele.

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

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele ja rahvusvahelistele raamatupidamise standarditele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2003.a.finantstulemuseks 1 215 576 krooni kasumit ja bilansimahuks 6 127 382 krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt AS Ülejõe Apteek finantsseisundit seisuga 31.12.2003.a.

27.mai 2004.a. Pärnus

Eevi Aus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.106
Telefon 44 30 694

