

Aasa Kliinik OÜ

Reg.nr.10733324

Aadress: Kangelaste tn. 2, Narva

Telefon: 5052272

21301
SAABUNUD

01-07-2004

Majandusaasta aruanne

Perioodi algus
01.01.2003

Perioodi lõpp
31.12.2003

Põhitegevusala
Eriarstiabi

Marina Žoga , juhatuse liige



OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Sisukord

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku deklaratsioon.....	3
Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aruanne	5
Raamatupidamisbilanss 01.01.2003-31.12.2003	5
Kasumiaruanne 01.01.2003-31.12.2003	7
Rahavoogude aruanne 01.01.2003-31.12.2003	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1 Raha ja panga kontod	11
Lisa 2 Aktsiad ja väärtpaberid.....	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Mitmesugused nõuded.....	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja võlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Võlad hankijatele.....	12
Lisa 8 Viitvõlad	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Majandusaasta aruande allkirjad.....	13

Marina Žoga , juhatuse liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku deklaratsioon

Aasa Kliinik on koostanud raamatupidamise aastaaruande lähtuvalt Äriseadustiku § 179 , mis koosneb bilansist, kasumi- ja rahavoogude ning omakapitali liikumise aruannetest ja raamatupidamise lisadest.

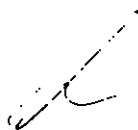
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesh bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2004-17.06.2004).

Juhataja hinnangul on OÜ Aasa Kliinik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Marina Žoga



kuupäev

30.06.2004. a.

Marina Žoga , juhatuse liige



OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ-u Aasa Kliinik põhitegevusala on eriarstiabi osutamine.

2003. majandusaasta realiseerimiskäive on 352440 krooni.

2003.aastal keskmine töötajate arv oli 5 inimest, palgakulu moodustas 121481 krooni.

Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

OÜ Aasa Kliinik kavatseb jätkata eriarstiabi osutamist Ida-Virumaa elanikele.

Marina Žoga, juhatuse liige



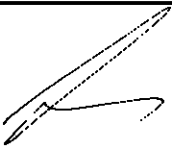
OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aruanne

Raamatupidamisbilanss 01.01.2003-31.12.2003

AKTIVA	31.12.2003	31.12.2002	Lisad
Käibevara			
Raha ja pangakontod	19460	41024	1
Aksiad ja muud väärtpaberid	34720	0	2
Nõuded ostjate vastu			
Ostjatelt laekumata arved	52694	11000	3
Mitmesugused nõuded			
Nõuded sidusettevõtjate vastu	0	10000	
Muud lühiajalised nõuded	49100	39100	4
Kokku	49100	49100	
Viitlaekumised (aruandeperioodi laekumata tulud)			
Intressid	0	21	
Muud viitlaekumised	5033	5357	
Kokku	5033	5378	
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	1255	
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	3899	1939	
Kokku	3899	3194	
Varud			
Ettemaksed tarnijatele	400	260	
Käibevara kokku	165306	109956	
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud			
Sidusettevõtjate aksiad või osad	0	34720	
Materiaalne põhivara			6
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)	195000	195000	
Põhivara akumulieeritud kulum (miinus)	-45500	-6500	
Kokku	149500	188500	
Põhivara kokku	149500	223220	
AKTIVA (VARA) KOKKU	314806	333176	

Marina Žoga, juhatuse liige



OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)**Kohustused****Lühiajalised kohustused****Võlakohustused**

Lühiajalised laenud ja võlakirjad	23196	9348	
Võlad tarnijatele	49385	35964	7
Maksuvõlad	10096	300	5
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)			8
Võlad töövõtjatele	23330	17378	
Maksude potentsiaalsed kohustused	7029	5018	
Muud viitvõlad	17514	2661	
Kokku	47873	25057	

Lühiajalised kohustused kokku	139898	70669	
--------------------------------------	---------------	--------------	--

Kohustused kokku	139898	70669	
-------------------------	---------------	--------------	--

Omakapital

Aktiivkapital või osakapital nimiväärtuses ²	40000	40000	
---	-------	-------	--

Reservid

Kohustuslik reservkapital	4000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	218507	-9483	
Aruandeaasta kasum (kahjum).	-87599	231990	

Omakapital kokku	174908	262507	
-------------------------	---------------	---------------	--

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOKKU	314806	333176	
--------------	---------------	---------------	--

Marina Žoga, juhatuse liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne 01.01.2003-31.12.2003**Skeem 1**

	2003	2002	Lisa
Müügitulu	352 440	1 835 313	9
Muud äritulud	18 407	20	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-114 298	-271 904	
Mitmesugused tegevuskulud	-140 617	-501 043	
Tööjõu kulud	-162 177	-580 714	
a) palgakulu	-121 481	-434 991	
b) sotsiaalmaksud	-40 696	-145 723	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-39 000	-6 500	
Muud ärikulud	-2 354	-520	
Ärikasum (-kahjum)	-87 599	474 652	
Finantstulud ja -kulud			
b) finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	-5 280	
f) muud finantstulud ja -kulud	0	-237 382	
Kokku finantstulud ja -kulud	0	-242 662	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-87 599	231 990	
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-87 599	231 990	

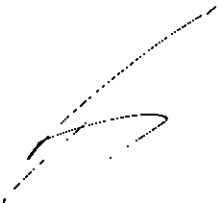
Marina Žoga, juhatuse liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne 01.01.2003-31.12.2003

	2003. a	2002. a
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum [-kahjum]	-87 599	474 652
Ärikasumi [-kahjumi] korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	39 000	6 500
Kasum (kahjum) põhivara müügist		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 054	215 225
Varude muutus	-140	9 000
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 034	-293 629
Rahavood äritegevusest kokku	-44 759	411 748
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus	0	-235 000
Muude finantsinvesteeringute müük	0	-237 500
Saadud intressid		118
Rahavood investeerimistegevusest kokku	0	-472 382
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	115 507	0
Laenude tagasimaksed	-92 312	0
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	23 195	0
RAHAVOOD KOKKU	-21 564	-60 634
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 024	101 658
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 564	-60 634
Valuutakursi muutuse mõju rahale ja raha ekvivalentidele		
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 460	41 024

Marina Žoga . juhatuse liige

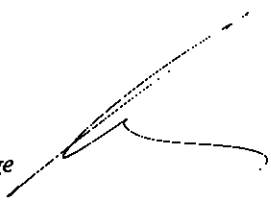


OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Onakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2002. a	40 000	4000	218507	262 507
Kohustusliku reservi moodustamine		4000	-4000	0
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)			-87 599	-87599
31.12.2003. a	40 000	8 000	126 908	174 908

Marina Žoga, juhatuse liige



OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse tekkepõhise printsiibi kohaselt, s.o. nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Maksumetile esitatavas deklaratsioonis majandusaasta tulem tuuakse välja lähtuvalt kassapõhilisest printsiibist.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Tooraine ja materjal kantakse kuludesse nende soetamise momendil.

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse vara maksumusega üle 50000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Marina Žoga, juhatuse liige

Finantsinvesteeringud

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on aastaaruande koostamisel ümber hinnatud laiendatud kapitaliosaluse meetodil.

Muud lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud on bilansis esitatud soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, lähtudes sellest, kumb on madalam.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja panga kontod

	31.12.2003
Sularaha kassas	9532
Pangakontod EEK	9928
Kokku	19460

Lisa 2 Aktsiad ja väärtpaberid

2002. aastal soetatud OÜ-u Põhja Pealinn osad on 2002. majandusaasta bilansis kajastatud finantsinvesteeringutena (soetusmaksumus - 40000 krooni, kapitaliosaluse meetodil arvestatud kahjum - 5280 krooni). Kuna osad on müüdud mais 2004.aastal, siis kajastati osade korrigeeritud maksumus 2003.majandusaasta bilansis käibevarana.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

Ostja	Summa
Elta Servis OÜ	10000
ASL Perearst OÜ	6500
Eesti Haigekassa Ida-Viru osakond	36194
Kokku	52694

Lisa 4 Mitmesugused nõuded

Kelle vastu	Summa
Põhja-Pealinn OÜ	10000
Almeda Kliinik OÜ	39100
Kokku	49100

Lisa 5 Maksude võlad

Maksu liik	Võlg	Viivis
Kinnipeetud tulumaks	3910	20
Töötuskindlustusemaksed	246	8
Sotsiaalmaks	3975	17
Erisoodustustelt sotsiaalmaks	1494	0
Erisoodustustelt tulumaks	214	11
Kogumispensionimaksed	257	8
Kokku	10096	64

Marina Žoga, juhatuse liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Lisa 6 Materiaalne põhivara**Masinad ja seadmed**

Soetusmaksumuses majandusaasta alguses	195000
Soetusmaksumus majandusaasta lõpus	195000
Akumuleeritud kulum majandusaasta alguses	6500
Aruandeaastal arvestatud kulum(+)	39 000
Akumuleeritud kulum majandusaasta lõpus	45500
Jääkmaksumus majandusaasta alguses	188500
Jääkmaksumus majandusaasta lõpus	149500

Lisa 7 Võlad hankijatele

Hankija	Summa
ASL Perearst OÜ	37000
Audest Raamatupidamisteenuste OÜ	1770
Eesti Post AS	880
Energia Apteek	946
Sillamäe Haigla SA	6172
Narva Haigla SA	1905
Muud	712
Kokku	49385

Lisa 8 Viitvõlad

Viitvõla nimetus	Summa, kr.
Võlad töötajale	Palk ja puhkusekohustus koos s/m 23330
Maksude potentsiaalsed kohustused	Kinnipeetud tulumaks 2593
	Sotsiaalmaks 4082
	Kinnipeetud ja arvestatud 169
	töötuskindlustusmaks
	Kogumispensioni maksed 185
Muud viitvõlad	Aruandvatele isikutele võlgnevus 17450
	Maksuviivised 64
Kokku	47873

Lisa 9 Müügitulu

Teenuste osutamine toimus ainult Eestis üldsummas 352440 krooni:

meditsiinilise abi osutamine	340940
transpordivahendite rendile andmine	8500
ruumide rendile andmine	3000

Marina Žoga, juhatuse liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuses liige

Marina Žoga

Kuupäev

30.06.2004.a

Marina Žoga, juhatuses liige

OÜ-u Aasa Kliinik 2003. majandusaasta aruanne

OSAÜHING AASA KLIINIK
(registrikoode 19735324, suukoht Narva)

OSANIKE VINT KIBI
Seisuga 30.06.2004 a.

Marina Žoga, ID: 46305282221, elukoht Sillamäe linn Mere1-25, kellele kuulub osa
nimiväärtusega 100000,- krooni.

Marina Žoga
Juhatuses Eige



30.06.2004 a.