

Lõuna-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr.

Majandusaasta aruanne

"17" 06 03 a.


Kaja Ots
registrisekretär

AS RAKVERE HAIGLA

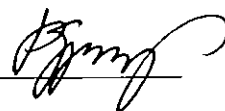
Majandusaasta algus: 15.august 2002

Majandusaasta lõpp: 31.detsember 2002

Äriregistri kood	10856624
Juriidiline aadress	Lõuna-põik 1 44316 Rakvere Eesti Vabariik
Telefon:	032 29010
Fax:	032 29009
E-mail:	haigla@rakvhg.ee
Põhitegevusala:	Tervishoid
Tegevjuht:	Rain Sepping
Audiitor:	Eva Veinberg - Rimess MRI OÜ

Sisukord

Tegevusaruanne.....	3
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 2	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.....	10
Lisa 1 Raha ja pangakontod.....	11
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....	11
Lisa 3 Varud.....	12
Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine.....	12
Lisa 5 Kapitalirent.....	12
Lisa 6 Kasutusrent.....	13
Lisa 7 Maksuvõlad ja maksude ettemaksud.....	13
Lisa 8 Müügitulu.....	13
Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14



TEGEVUSARUANNE

Mittetulundusühingu üldkoosoleku otsusel moodustati MTÜ Rakvere Haigla varade baasil Aktsiaselts Rakvere Haigla, mille aktsiate ainuomanikuks on MTÜ Rakvere Haigla.

Aktsiaselts alustas meditsiiniteenuste osutamist alates 01.oktoobrist 2002.a. ja seega kajastab 2002 aasta majandusaruanne 3 kuu majandustegevust.

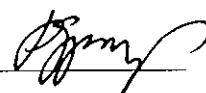
2002 aasta kolme kuuga tehti investeeringuid põhivarasse 335 557 krooni eest.

Töötajate palgakulu oli 8 122 195 s.h juhatuse liikmete tasud koos sotsiaalmaksudega 36 045 krooni ja tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksuga 101 297 krooni. Töötajate keskmine arv aruandeperioodil oli 399.

2003.a. eelarvemahuks planeerime 63 125 tuhat krooni, mis on 6% suurem 2002.a vastavast näitajast. Loodame lisalepingu sõlmimist Eesti Haigekassaga 2003.a. II poolaastal.

2003. majandusaasta prioriteediks on palgakulude suurendamine milleks planeerime 4 150 tuhat krooni eesmärgiga tõsta Rakvere haigla konkurentsivõimet tööturul ja täita ametiühingute ja Eesti Haiglate Liidu vahel sõlmitavat palgakokkulepet.

2003 aastal planeerime täiendava tuluna visiiditasu tõusust ja voodipäevatasust vastavalt ravikindlustuse seadusele 1 500 tuhat krooni.



Juhatuse deklaratsioon

AS Rakvere Haigla juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühigu vara, kohustusi ja omakapitali 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 ilmnescid kuupäeva 31.12.2002 ja aastaaruande koostamispäeva 28.03.2003 vahemikul.

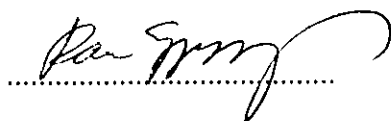
Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ja kavatsustest ja riskidest aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel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

Juhatuse hinnangul on AS Rakvere Haigla jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2002.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Rakveres, 28 märtsil 2003.a.

Juhatuse liige
Rain Sepping



Bilanss

kroonides

AKTIVA

31.12.2002.a. 15.08.2002.a.

KÄIBEVARA

Raha - ja pangakontod	Lisa 1	1 624 074	400 000
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	5 274 421	0
Muud nõuded		10 322	0
Muud lühiajalised nõuded		2 741	0
Nõuded emaettevõtte vastu	Lisa 9	7 581	
Viitlaekumised		6 601	
Intressid		6 601	0
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		29 900	
Kulud		29 900	0
Varud	Lisa 3	743 172	0
Materjalivarud		743 172	0
Käibevara kokku		7 688 490	400 000

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	5 112 931	
Masinad ja seadmed		3 844 959	0
Muu inventar, tööriistad sisseseade jm.		1 579 074	0
Akumuleeritud kulum		-327 286	0
Ettemaksed materiaalse põhivara eest		16 184	0
Põhivara kokku		5 112 931	0
AKTIVA K O K K U		12 801 421	400 000



kroonides

PASSIVA

31.12.2002.a. 15.08.2002.a.

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused		954 821	0
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	Lisa 5	954 821	0
Ostjate ettemaksed		187	0
Võlad tarnijatele		883 011	0
Mitmesugused võlad		150 000	0
Võlad emaettevõtjale	Lisa 9	150 000	
Maksuvõlad	Lisa 7	2 324 394	0
Viitvõlad (Aruandeperioodi maksmata kulud)		1 992 755	0
Intressivõlad		3 896	0
Puhkusetasukohustus		1 251 584	0
Muud võlad		737 275	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		6 305 168	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused		410 342	0
Kapitalirendikohustused	Lisa 5	410 342	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	410 342	0
--------------------------------------	----------------	----------

KOHUSTUSED KOKKU	6 715 510	0
-------------------------	------------------	----------

OMAKAPITAL

Registreerimata aktsiakapital	2 692 600	0
Aktsiakapital nimiväärtuses	400 000	400 000
Ülekurss	2 692 600	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	300 711	0

OMAKAPITAL KOKKU	6 085 911	400 000
-------------------------	------------------	----------------

PASSIVA KOKKU	12 801 421	400 000
----------------------	-------------------	----------------



Kasumiaruanne skeem 2

kroonides

		2 002
Müügitulu	Lisa 8	15 909 097
Realiseeritud toodete kulu		14 468 306
BRUTOKASUM		1 440 791
Üldhalduskulud		1 315 120
Muud äritulud		539 808
Muud ärikulud		349 307
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		316 172
FINANTSTULUD JA KULUD		-15 461
Intressikulud		-27 754
Muud finantstulud ja - kulud		12 293
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		300 711
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		300 711
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		300 711



Omakapitali muutuse aruanne

	Aktiakapital	Ülekurss	Registreerimata aktiakapital	Aruandeaasta kasum	Kokku
seisuga 01.01.02	0	0	0	0	0
Rahaline sissemakse 17.07.02	400 000				400 000
Mitterahaline sissemakse 01.10.02		2 692 600	2 692 600		5 385 200
2002.a kasum				300 711	300 711
Seisuga 31.12.02	400 000	2 692 600	2 692 600	300 711	6 085 911

Vastavalt AS Rakvere Haigla põhikirjale on aktiakapitali minimaalseks suuruseks 3 000 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 12 000 000 krooni.

Aktia nimiväärtus on 100 krooni . Seltsil oli asutamisel 4000 nimelist aktsiat. Mitterahalise sissemaksega on tasutud 26926 aktsia eest.

Rahavoogude aruanne

Otsene meetod

2002**A.Rahavood äritegevusest**

Ostjatelt laekunud arved	15464206
Hankijatele tasutud arved	-6500392
Töötajatele tasutud	-4724931
Tasutud maksud	-2923080
Tasutud maksuintresse	-71400
Tasutud intressid	-28906
Saadud intressid	5692
Muud laekunud äritulud	615934
Muud tasutud ärikulud	-338
Rahavood äritegevusest kokku	1836785

B.Rahavood investeerimistegevusest

Tasutud põhivara eest	-213995
-----------------------	---------

Rahavood investeerimistegevusest kokku	-213995
---	----------------

C.Rahavood finantseerimistegevusest

Aktsiakapitali eest tasumine	400000
Kapitalirendivõla tasumine	-398716
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	1284

E. Raha ja pangakontode kogumuutus	1624074
---	----------------

Raha ja pangakontod perioodi algul	0
------------------------------------	---

Raha ja pangakontod perioodi lõpul	1624074
------------------------------------	---------

Märkus: Mitterahaline sissemakse. Vt.lisa 4.



Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja Ühispanga Rahaturufondi osakuid.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

-masinad ja seadmed	20% aastas
-arvutustehnika	33% aastas
-transpordivahendid	20% aastas
-muu inventar	20 % aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel.

Kasutus-ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kasutusrendi maksed kirjeldatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kapitalirendina on käsitletud rent, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas- aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtja ees.

Lisa 1 Raha ja pangakontod**2002**

Sularaha kassas	18 265
Pangakontod	55 509
Ühispanga Rahaturufond	1 550 300
Kokku	1 624 074

Seisuga 31.12.02 oli Rakvere Haigla AS väärtpaberikontol 15 503 Ühispanga Rahaturufondi osakut hinnaga 100 krooni osak koguväärtuses 1 550 300 krooni.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 5 274 421 krooni, sellest 4 254 810 krooni Eesti Haigekassa vastu. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Majandusaastal hinnati lootusetuks ja kanti kuludesse nõudeid kokku 57 889 krooni väärtuses.

Ostjatelt laekumata arved maksetähtaegade lõikes

Aegumata	Ületanud alla 1 kuu	Ületanud 1-3 kuud	Ületanud 3 kuud - 1 aasta	Ületanud üle 1 aasta	Kokku
4839769	141447	208605	76590	8010	5274421



Lisa 3 Varud

AS Rakvere Haigla vastutaval hoiul on seisuga 31.12.2002 kaupa kogusummas 743 172 krooni, sellest ravimeid 256 413 krooni ja meditsiinitarvikuid 269 502 krooni.

Lisa 4 Materiaalse põhivara liikumine

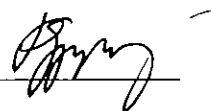
	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Ettemaks põhivara eest	kokku
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0	0
Soetamine	3844959	1579074	16184	5440217
Jääk 31.12.2002	3844959	1579074	16184	5440217
Akumuleeritud kulum 31.12.2001	0	0	0	0
Arvestatud kulum	212028	115258		327286
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	212028	115258	0	327286

Vastavalt "Mitterahalise sissemakse (ettevõtte) üleandmise lepingule 01.10.2002 võttis aktsiaselts arvele põhivara 3 325 000 krooni eest. Samuti võttis aktsiaselts arvele liisitud põhivara lepingulises jääkmaksumuses 1 763 476 krooni. Perioodil 01.10-31.12.2002 osteti põhivara 335 557 krooni eest ja tehti ettemaks põhivara eest 16184 krooni. Kokku põhivara soetamine 5 440 217 krooni

Seisuga 31.12.2002 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 1 763 476 krooni.

Lisa 5 Kapitalirent

	masinad ja seadmed	muu inventar	kokku
Soetusmaksumus 31.12.2002	789924	973552	1763476
Soetusmaksumus 31.12.2001	0	0	0
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	724755	906787	1631542
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2001	0	0	0
kulum 2002	65169	66765	131934
	31.12.2002	31.12.2001	
Kapitalirendi võlgnevus kokku	1365163	0	
s.h. Maksetähtajaga			
kuni 1 aasta	954 821	0	
1-5 aastat	410 342	0	
	2002	2001	
aruandeperioodi maksed	398313	0	
keskmise intressimäär	10,53	0	
aruandeperioodi intressikulu	27754	0	



Lisa 6 Kasutusrent

AS Rakvere Haigla rendib kasutusrendi tingimustel kolme sõiduauto ja tasus kasutusrendimakseid kokku 40447 krooni.

Lisa 7 Maksud
(kroonides)

Maksuvõlad 31.12.2002	kokku	maksuvõlad	intress
Kinni peetud tulumaks	1001387	559387	442000
Sotsiaalmaks	1244617	849617	395000
Ettevõtte tulumaks	6512	6512	
käibemaks	29400		29400
Töötuskindlustus	36589	36589	
Kogumispension	5889	5889	
kokku	2324394	1457994	866400

Lisa 8 Müügitulu

	2002	osat. %
Müük haigekassadele	12 357 391	77,7%
Müük perearstidele	1 327 134	8,3%
Müük mittekindlustatud	347 923	2,2%
Kliirabiteenuse müük	1 489 751	9,4%
Müük kindlustusseltsidele	24 943	0,2%
Müük eraisikutele	151 883	1,0%
Müük asutustele	72 972	0,5%
muu	137 100	0,9%
Realiseerimise netokäive	15 909 097	100,0%

Lisa 9 Tehingud seotud osapooltega

Bilansis on kajastatud MTÜ Rakvere Haigla arveldusarvele laekunud AS Rakvere Haigla nõuded ostjate vastu summas 7581.- nõuetena emaettevõtja vastu ja võlg MTÜ Rakvere Haiglale 2002.a. IV kvartali üüri eest summas 150 000 krooni kirjel "Võlad emaettevõtjale".

Majandusaasta aruande allkirjad

AS Rakvere Haigla juhatus on koostanud 2002. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "12" 06.....2003 aktsionäride üldkoosoleku poolt, ning millele on alla kirjutanud kõik juhatuse ja nõukogu liikmed.

Juhatus liige
Rain Sepping

.....

Nõukogu liige
Toomas Varek

.....

Nõukogu liige
Jüri Sikkut

.....

Nõukogu liige
Urmas Tamm

.....

Nõukogu liige
Ain Suurkaev

.....

Nõukogu liige
Toomas Väinaste

.....

Nõukogu liige
Tiina Vilimaa

.....

Majandusaasta kasumijaotamise ettepanek

AS Rakvere Haigla aktsionäride üldkoosolek otsustas jaotada 2002.a. lõpuks kogunenud 300 711 suurune kasum alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservfondi 15036 krooni

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 285675 krooni



RIMESS MRI OÜ
Uus-Tatari 25 / Veerenni 13
10134 Tallinn
Tel: +372 612 0420
Fax: +372 612 0421

E-mail: rimesse@rimesse.ee
Internet: www.rimesse.ee

Reg. nr 10384467
KMKR nr. EE100086678

AS Rakvere Haigla Audiitori järeldusotsus

Oleme kontrollinud AS Rakvere Haigla 31.12.2002.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamus avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab seisuga 31.12.2002.a. bilansi mahuks 12 801 421 krooni ja finantstulemuseks 300 711 krooni kasumit kajastab õigesti ja õiglaselt AS Rakvere Haigla majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2002.a.

Tallinn, 09.mai 2003.a.



Eva Veinberg
Vannutatud audiitor

Aktionäride nimekiri aastaaruande kinnitamise seisuga 28.03.2003.a.

MTÜ Rakvere Haigla reg. Number 80008381, Lõuna-põik 1, 44316 Rakvere .

Aktsiate arv on 30926

Aktsiate nimiväärtus on 100 EEK koguväärtuses 3092600 krooni

Aktsiad on registreeritud Eesti Väärtpaberikeskuses väärtpaberi registrikoodiga

EE3100029034 17.07.2002 4000 aktsiat koguväärtuses 400 000

EE3801029036 14.02.2003 26926 aktsiat koguväärtuses 2 692 600



Rain Sepping

AS Rakvere Haigla juhataja