

01-07-2004

162. 40583
.....
E.

Majandusaasta aruanne

OÜ Annely Sootsi Koolitus

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

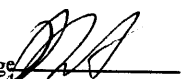
Äriregistri kood	10536322
Aadress:	Lembitu 8
Telefon:	7 441 340
Elektronpost	Annely@tervisekool.ee
Interneti kodulehekülg	www.tervisekool.ee
Põhitegevusala:	täiend- ja erialane koolitus
Tegevjuht:	Annely Soots

TARTU MAAKORUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUID

01-07-2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne skeem 1	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. Materiaalse põhivara liikumine	11
Lisa 4. Kapitalirent	11
Lisa 5. Võlakohustused	12
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 7. Müügitulu	12
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	13
Majandusaasta aruande allkirjad	14



01-07-2004

Tegevusaruanne

OÜ Annely Sootsi Koolituse põhitegevusalaks on meditsiini-, õendus- ja sotsiaalala töötajate täiendkoolitus. Koolitatakse peamiselt erinevate tervishoiu- ja hoolekandeesutuste õdesid ja hoolduspersonali.

Annely Sootsi Koolitus alustas osatühinguna tegevust 1999 aastal, 2001 aastast tegutseb Tervisekoolina.

Juhatusel liige 2003.a. juhatusel liikmena palka ei saanud. Juhatusel liikmele makstud töötasu kooli juhtimise ja õppetöö läbiviimise eest oli 59 000 krooni. Töötajate arv asutuses on 3. Kasutati 80 erineva lektori teenuseid. Töötajate palkade kogusumma oli 308 202 krooni.

2003. a. toimus 52 erinevat lühiajalist kursust ja õppepäeva erinevate erialade esindajatele Eesti haiglastest, hooldekodudest, perearstikeskustest, taastusravikeskustest jne. Kursuse pikkus oli 1-8 päevani. Nendest paljud viidi läbi teistes Eestimaa linnades ja maakondades.

Pikaajalistest kursustest viidi läbi pereõdede kursusi (13 AP), mille õppekava on litsentseeritud Haridusministeeriumis. Pereõdede kursusi lõpetas aasta jooksul kaks, jaanuaris ja aprillis. Uuena alustasid viis kursust, nendest kaks peamise toimumiskohaga Pärnus ja üks Kuressaares.

2003 aastal valmisid uued koolituse ruumid Lembitu tn 8. Teostati kapitaalremont ning õpperuumid sisustati vastavalt koolidele esitatavatele nõuetele.

2004 aastal jätkatakse lühi- ja pikaajaliste täiendkoolituskursuste ja õppepäevade läbiviimist meditsiini-, psühholoogia-, õendus- ja sotsiaalalal. Võetakse vastu uued õpilased Tervisekooli pereõdede õppesse ning tehakse ettevalmistusi uute õppekavade väljatöötamiseks.

19. aprillil 2004.a

Juhatusel liige

Annely Soots



01-07-2004

Juhatuse deklaratsioon

.....

OÜ Annely Sootsi Koolitus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 19.04.2004 vahemikul.

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.

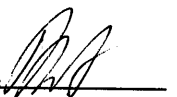
Juhatuse hinnangul on OÜ Annely Sootsi Koolitus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tartus, 19. aprillil 2004.a.

Annely Soots

juhatuse liige



01-07-2004

Bilanss

kroonides

.....

AKTIVA

31.12.2003 31.12.2002

KÄIBEVARA

Raha ja pangakontod	Lisa 1	17 792	8 394
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	118 550	103 303
Ostjate tasumata summad		118 550	103 303
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		10 517	1 553
Tulevaste perioodide kulud		10 517	1 553
Varud		1 300	0
Ettemaksed hankijatele		1 300	0

KÄIBEVARA KOKKU		148 159	113 250
-----------------	--	---------	---------

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 3	1 205 848	447 407
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)		1 003 243	289 164
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		230 703	37 703
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		47 000	17 000
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-75 098	-31 549
Lõpetamata ehitised		0	135 089

PÕHIVARA KOKKU		1 205 848	447 407
----------------	--	-----------	---------

AKTIVA KOKKU		1 354 007	560 657
--------------	--	-----------	---------



01-07-2004

kroonides

PASSIVA

31.12.2003 31.12.2002

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlakohustused	Lisa 5	129 161	41 851
Pikaajaliste liisingkohustuste tagasimaksed	Lisa 4	129 161	41 851
Ostjate ettmaksed kaupade ja teenuste eest		2 100	13 100
Võlad tarnijatele		17 095	26 050
Maksuvõlad	Lisa 6	31 724	16 032
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		18 921	26 398
Võlad töövõtjatele		18 121	25 598
Muud viitvõlad		800	800
Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud		8 400	27 600
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		207 401	151 031

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Pikaajalised võlakohustused	Lisa 5	340 057	224 940
Kapitalirendikohustused	Lisa 4	251 157	224 940
Muud pikaajalised kohustused		88 900	0

PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 340 057 224 940

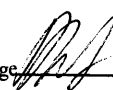
KOHUSTUSED KOKKU 547 458 375 971

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	43 000	43 000
Reservid	4 300	4 300
Kohustuslik reservkapital	4 300	4 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	137 386	22 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	621 863	115 032

KOKKU OMAKAPITAL 806 549 184 686

PASSIVA KOKKU 1 354 007 560 657



01-07-2004

.....

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides	
		2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 7	1 646 785	1 052 498
Muud äritulud		3 929	185
ÄRITULUD KOKKU		1 650 714	1 052 683
ÄRIKULUD			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		203 596	248 532
Mitmesugused tegevuskulud		350 871	199 402
Tööjõukulud		411 092	432 628
palgakulu		308 202	323 834
sotsiaalmaksud		102 890	108 794
Kulum		43 549	44 212
põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 3	43 549	44 212
Muud ärikulud		11	6 487
ÄRIKULUD KOKKU		1 009 119	931 261
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		641 595	121 422
FINANTSTULUD JA -KULUD			
intressikulud	Lisa 4,5	-19 732	-6 390
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		621 863	115 032
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		621 863	115 032
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		621 863	115 032



01-07-2004

Omakapitali muutuse aruanne

.....
kroonides

	Osa- kapital	Kohustus- lik reserv- kapital	Eelm. per-de jaotamata kasum	Aruande- aasta kasum	Kokku
Seisuga 01.01.02	43 000	4 300	61 142	-38 788	69 654
Eelmise perioodi kasum			-38 788	38 788	
2002.a. kasum				115 032	
Seisuga 31.12.02	43 000	4 300	22 354	115 032	184 686
Seisuga 01.01.03	43 000	4 300	22 354	115 032	184 686
Makstud dividendid					
Eelmise perioodi kasum			115 032	-115 032	
2003.a. kasum				621 863	
Seisuga 31.12.03	43 000	4 300	137 386	621 863	806 549

Vastavalt OÜ Annely Sootsi Koolitus põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 43 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 172 000 krooni.

Osa nimiväärtus on 43 000 krooni. Väljalastud osade arv on 1. Osade eest on tasutud mitterahalise sissemaksega

2003. aastal osakapitali ei suurendatud ja dividende ei makstud.



Rahavoogude aruanne
Kaudne meetod

01-07-2004

kroonides

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	641 595	121 422
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	43 549	44 212
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	685 144	165 634
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-15 247	-49 703
Varud (+/-)	-1 300	
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-8 964	-1 553
Maksuvõlad (+/-)	15 692	4 070
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-8 955	18 975
Mitmesugused võlad (+/-)		27 600
Ostjate ettemaksed (+/-)	-11 000	200
Viitvõlad (+/-)	-26 677	6 767
Põhitegevuse genereeritud raha	628 693	171 990
Intressimaksed	-19 732	-6 390
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	608 961	165 600
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	-744 079	-14 930
Lõpetamata ehituse jäägi suurenemine	135 089	-135 089
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-608 990	-150 019
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Laenu võtmine	156 000	140 000
Laenude tagasimaksmine	-51 100	-162 372
Kapitalirendimaksed tasumine	-95 473	
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	9 427	-22 372
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	9 398	-6 791
RAHA ALGJÄÄK	8 394	15 185
RAHA LÕPPJÄÄK	17 792	8 394



01-07-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Annely Sootsi Koolitus raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1alusel. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korregeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korregeeritud 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.

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..

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

- hooned	6% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- kontorimööbel	20% aastas
- transpordivahendid	20% aastas

Maad ei amortiseerita.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kasutus- ja kapitalirent

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

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

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Annely Sootsi Koolitus moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.



01-07-2004

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	1 961	1 763
Pangakontod EEK	15 831	6 631
Kokku	17 792	8 394

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 118550 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole bilansis kajastatud. Majandusaastal tunnistati nõudeid ostjate vastu lootusetuteks ja kanti kuludesse kokku 4 029 krooni väärtuses.

Eelmistel majandusaastatel ebatõenäoliselt laekuvateks tunnistatud ja kuludesse kantud nõudeid majandusaastal ei laekunud.

Lisa 3. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Lõpeta-mata ehitus	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	289 164	37 703	17 000	135 089	478 956
Soetamine	714 079	193 000	30 000		937 079
sh lõpet-ta ehitusest ja ettemaksetelt	135 089			-135 089	135 089
sh kapitalirendiga		193 000			193 000
Soetusmaksumus 31.12.2003	1 003 243	230 703	47 000	0	1 280 946
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	4 338	14 715	12 496	0	31 549
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	19 875	14 774	8 900		43 549
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	24 213	29 489	21 396	0	75098
Jääkmaksumus 31.12.2002	284 826	22 988	4 504	135 089	447 407
Jääkmaksumus 31.12.2003	979 030	201 214	25 604	0	1 205 848

Täielikult amortiseerunud põhivara OÜ Annely Sootsi Koolituses arvel ei ole

Seisuga 31.12.2003 on kapitalirendiga soetatud vara soetusmaksumus 193 000 krooni. Hoonet kasutatakse oma koolitustegevuses.

Lisa 4. Kapitalirent

OÜ Annely Sootsi Koolitus rendib kapitalirenditingimustel järgmisi varasid:

	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	193 000	193 000
Soetusmaksumus 31.12.2002	0	0
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2003	185 762	185 762
Bilansiline jääkmaksumus 31.12.2002	0	0
Kulum 2003.a.	-7 238	-7 238



01-07-2004

	<u>31.12.2003</u>
Kapitalirendivõlgnevus	188 565
sh tähtajaga kuni 1 aasta	2 7686
1-5 aastat	160 879
	<u>2 003</u>
Aruandeperioodil tasutud maksed	4 435
Aruandeperioodi intressikulu	2 248

.....

Lisa 5. Võlakohustused

Võlakohustused seisuga 31.12.2003.a

	<u>Lühiajaline</u>	<u>Pikaajaline</u>	<u>Saldo</u>	<u>Intressimäär</u>	<u>Lõpptähtaeg</u>
AS Sampo Liising	27 686	160 879	188 565	6,8%	30.10.2008
AS Ühisliising (laen)	101 474	90 278	191 752	7,6 %	15.10.2005
Kokku	129 160	251 157	380 317		

Eraisikult võetud pikaajalise laenu saldo on 51 100 ja intressi on arvestatud 3 011 krooni

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
<u>Maksuliik</u>	<u>Maksuvõlg</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Sotsiaalmaksuvõlg	18 341	11 406
Isiku tulumaks	11 313	4 055
Erisoodustuse tulumaks	703	351
Töötuskindlustus	582	220
Kogumispension	785	
Kokku	31 724	16 032

Lisa 7. Müügitulu

Müügituluks on koolitusteenuse osutamine Eesti Vabariigis



01-07-2004

Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

OÜ Annely Sootsi Koolitus tehingud laenude osas 2003.a seotud osapooltega:

Tagasi makstud hoone kapitaalremondiks võetud laenu 51 100 krooni, intressi makstud ei ole



01-07-2004

Majandusaasta aruande allkirjad

.....

OÜ Annely Sootsi Koolitus juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "19." aprillil 2004 osanike koosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud juhatuse liige.

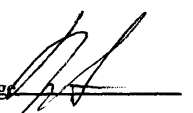
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Annely Soots

juhatuse liige



TARTU MAHAKOOL
REGISTRIOSAKONN
SISSE TULATA

01-07-2004

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

OÜ Annely Sootsi Koolitus osanike koosolek otsustas jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 2003. majandusaasta kasum 621 863 krooni ja eelnevate perioodide kasum 137 386 krooni alljärgnevalt:

eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele 759 249 krooni.

Annely Soots



Juhatuses liige



TARTU MAANÜBILITSEER
REGISTRIOSEKOND
SISSE TULNUID
01-07-2004

OÜ Annely Sootsi Koolitus osanike nimekiri

Jrk. nr.	Osaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osade nimiväärtus	Osade jrk nr.	Osade märkimise ja omandamise aeg
1	Annely Soots	45804132710	Tartu linn	43 000	1	04.05.1999.a.



19. aprillil 2004.a.
Annely Soots
Juhatuses liige