

**OÜ ALMEDA KLIINIK**  
**Puskini 13 , Narva linn**  
**Reg.nr. 10292297**

Lääne-Viru Maakohus  
registriosakond  
SISSE TULNUD nr. 7143/1  
02 07 2001a  
AK

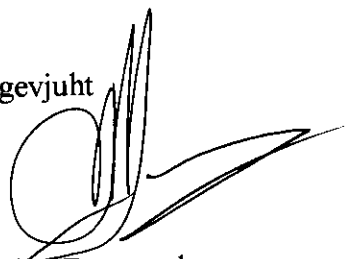
## **MAJANDUSAASTA ARUANNE**

Majandusaasta algus  
01.01.2000

Majandusaasta lõpp  
31.12.2000

Põhitegevusala  
meditsiiniteenuste osutamine

Tegevjuht



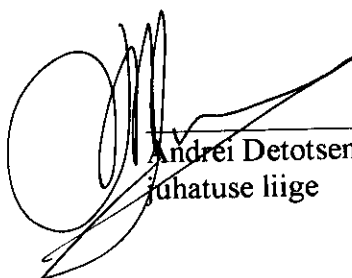
Andrei Detotsenko  
(039)24266

## **Majandusaasta eessõna ja allkirjad**

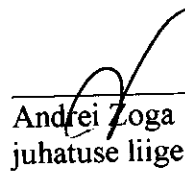
OÜ Almeda Kliiniku juhatus koostas 2000. majandusaasta aruanne.

OÜ Almeda Kliinik juhatus kinnitas majandusaasta aruanne 15. juunil 2001. aastal Narva linnas.

Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruannest, raamatupidamisaruannetes ja kasumi jaotamise otsusest.



Andrei Detotsenko  
juhatuse liige



Andrei Zoga  
juhatuse liige

15. juuni 2001  
Narva linnas

# AUDEST AUDIITORTEENUSTE OSAÜHING

---

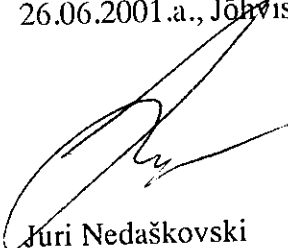
## Audiitori järeldusotsus.

Oleme kontrollinud OÜ "ALMEDA KLIINIK" (Äriregistri kood 10292297) 31.12.2000.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 ja Rahvusvaheliste audiitorkontrolli standarditega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks 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 arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2000. aasta finantstulemuseks **655 682** (kuussada viiskümmend viis tuhat kuussada kaheksakümmend kaks) krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2000.a. **6 058 267** (kuus miljonit viiskümmend kaheksa tuhat kakssada kuuskümmend seitse) krooni, kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ "ALMEDA KLIINIK" majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2000.a.

26.06.2001.a., Jõhvis.



Juri Nedaškovski  
Juhtivaudiitor  
EV vannutatud audiitor  
(tunnistus nr. 86)



Valentina Jakovleva  
Täitevaudiitor  
EV vannutatud audiitor  
(tunnistus nr. 200)

---

Äriregistri kood 10177426

Audiitorühingu reg.nr. 21

e-mail: [audestvuru@hot.ee](mailto:audestvuru@hot.ee)

### Peakontor

Rakvere tn.5a, 41531 Jõhvi  
Tel.(+033) 70 571, 70 390  
Faks (+033) 70 528

### Tallinna filiaal

Liivalaia 5-65, 10118 Tallinn  
Tel.(+0) 6463 267  
Faks (+0) 6461 425

### Narva filiaal

Kangelaste 2, 20605 Narva  
Tel. (+035) 61 909

### **Tegevusaruanne**

OÜ Almeda Kliinik asutati 1997.a. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine.

2000.aasta realiseerimise netokäive oli 6376177 eesti krooni. Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires.

Aasta jooksul ettevõttes töötas 60 töötajat, palgakulu oli 1923336 krooni, s.h. tegevjuhi töötasu on 83000 krooni. Juhatusel liikmetele väljamakseid ei tehtud.

**Osanike nimekiri**  
**seisuga 31-12-2000**

| <b>Osaniku ees-ja perekonnanimi</b> | <b>Osaniku aadress</b>                     | <b>Osaniku isikukood</b> | <b>Osa suurus</b> |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Andrei Detotsenko                   | Viru tn. 11-44, Sillamäe<br>Eesti Vabariik | 36306082212              | 140000            |
| Andrei Zoga                         | Puskini 13-54, Narva<br>Eesti Vabariik     | 36302112215              | 60000             |
| <b>Kokku osakapital</b>             |                                            |                          | <b>200000</b>     |

### **Kasumi jaotamise otsus**

#### ***Saadud kasum***

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| Aruandeaasta puhaskasum             | 655682 |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum | 5376   |

---

|                   |        |
|-------------------|--------|
| Kokku jaotamiseks | 661058 |
|-------------------|--------|

#### ***Eraldised***

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| Fondiemissioni teostamiseks         | 200000 |
| Kohustusliku reservi vormistamiseks | 20000  |
| Dividentide väljamaksmiseks         | 325000 |
| Tulumaks dividendidelt              | 114189 |

---

|                 |        |
|-----------------|--------|
| Kokku eraldised | 659189 |
|-----------------|--------|

|                                     |             |
|-------------------------------------|-------------|
| <b><i>Jaotamata kasumi jääk</i></b> | <b>1869</b> |
|-------------------------------------|-------------|

## OÜ Almeda Kliinik bilanss seisuga 31-12-2000

### Aktiva (vara)

|                                                                    | 31.12.00 | 01.01.00 |
|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>Käibevara</b>                                                   | 68882    | 342364   |
| 1. Raha ja pangakontod                                             |          |          |
| 2. Nõuded ostjate vastu<br>Ostjatelt laekumata arved               | 447203   | 555215   |
| 3. Mitmesugused nõuded                                             | 314600   | 25985    |
| Nõuded tütarettevõtetele                                           | 99900    | 285088   |
| Muud lühiajalised nõuded                                           | 414500   | 311073   |
| <b>Kokku</b>                                                       |          |          |
| 4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud                          | 209      | 0        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded                                 | 2453     | 1596     |
| Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud                        | 2662     | 1596     |
| <b>Kokku</b>                                                       |          |          |
| 5. Varud                                                           | 1751     | 1317     |
| Tooraine ja materjal                                               | 27416    | 6210     |
| Ettemaksed hankijatele                                             | 29167    | 7527     |
| <b>Kokku</b>                                                       |          |          |
| <b>Käibevara kokku</b>                                             | 962414   | 1217775  |
| <b>Põhivara</b>                                                    |          |          |
| 6. Pikaajalised finantsinvesteeringud                              | 94578    | 172212   |
| Tütarettevõtete aktsiad või osad                                   | 129520   | 0        |
| Mitmesugused pikaajalised nõuded                                   | 224098   | 172212   |
| <b>Kokku</b>                                                       |          |          |
| 7. Materiaalne põhivara                                            | 1352310  | 267068   |
| Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)                                 | 344945   | 692414   |
| Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)                              | 1184782  | 149251   |
| Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud<br>(soetusmaksumuses) | -779556  | -612762  |
| Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)                              | 2371610  | 233971   |
| Lõpetamata ehitus                                                  | 397664   | 0        |
| Ettemaksed materiaalse põhivara eest                               | 4871755  | 729942   |
| <b>Kokku</b>                                                       |          |          |
| <b>Põhivara kokku</b>                                              | 5095853  | 902154   |
| <b>Aktiva (vara) kokku</b>                                         | 6058267  | 2119929  |

## **Passiva (kohustused ja omakapital)**

### **Kohustused**

#### **Lühiajalised kohustused**

|                                                            |               |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 8. Võlakohustused                                          |               |               |
| Tagatiseta võlakohustused (välja arvatud pangalaenud)      | 111607        | 15297         |
| Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil | 529385        | 204355        |
| <b>Kokku</b>                                               | <b>640992</b> | <b>219652</b> |

9. Ostjate (tellijate) ettemaksed toodete ja kaupade eest

|                            |        |        |
|----------------------------|--------|--------|
| 10. Võlad hankijatele      |        |        |
| Hankijatele tasumata arved | 798142 | 462126 |

|                         |       |   |
|-------------------------|-------|---|
| 11. Mitmesugused võlad  |       |   |
| Võlad tütarettevõtetele | 52640 | 0 |

|                |        |       |
|----------------|--------|-------|
| 12. Maksuvõlad | 100039 | 89605 |
|----------------|--------|-------|

|                                                |               |               |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 13. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud) |               |               |
| Võlad töövõtjatele                             | 214899        | 183145        |
| Maksude viitvõlad                              | 84130         | 0             |
| Intressivõlad                                  | 22137         | 0             |
| Muud viitvõlad                                 | 27481         | 87437         |
| <b>Kokku</b>                                   | <b>348647</b> | <b>270582</b> |

|                                      |                |                |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b> | <b>1940460</b> | <b>1041965</b> |
|--------------------------------------|----------------|----------------|

#### **Pikaajalised kohustused**

|                                 |                |               |
|---------------------------------|----------------|---------------|
| 14. Pikaajalised võlakohustused |                |               |
| Tagatiseta võlakohustused       | 375545         | 0             |
| Pangalaenud                     | 2861204        | 852589        |
| <b>Kokku</b>                    | <b>3236749</b> | <b>852589</b> |

|                                      |                |               |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>Pikaajalised kohustused kokku</b> | <b>3236749</b> | <b>852589</b> |
|--------------------------------------|----------------|---------------|

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>Kohustused kokku</b> | <b>5177209</b> | <b>1894554</b> |
|-------------------------|----------------|----------------|

#### **Omakapital aktsiaseltsis või osaühingus**

|                                                      |               |               |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 15. Osakapital nimiväärtuses                         | 200000        | 65200         |
| 16. Reservid                                         |               |               |
| Kohustuslik reservkapital                            | 20000         | 10000         |
| 17. Eelmiste perioodide jaotamata kasum              | 5376          | -105541       |
| 18. Aruandeaasta kasum (kahjum)                      | 655682        | 255716        |
| <b>Omakapital aktsiaseltsis või osaühingus kokku</b> | <b>881058</b> | <b>225375</b> |

|                                                 |                |                |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Passiva (kohustused ja omakapital) kokku</b> | <b>6058267</b> | <b>2119929</b> |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|

## OÜ Almeda Kliiniku kasumiaruanne seisuga 31-12-2000

|                                                       |                 |                 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Äritulud</b>                                       | <b>31.12.00</b> | <b>01.01.00</b> |
| 1. Realiseerimise netokäive                           | 6376177         | 5853853         |
| 2. Muud äritulud                                      | 98668           | 4558            |
| <b>Kokku äritulud</b>                                 | <b>6474845</b>  | <b>5858411</b>  |
| <b>Ärikulud</b>                                       |                 |                 |
| 3. Kaubad, toore, materjal ja teenused                | 797932          | 713188          |
| 4. Mitmesugused tegevuskulud                          | 1955606         | 2309242         |
| 5. Tööjõu kulud                                       |                 |                 |
| a) palgakulu                                          | 1926046         | 1670798         |
| b) sotsiaalmaksud                                     | 635680          | 503781          |
| 6. Kulum                                              |                 |                 |
| a) põhivara kulum ja väärtuse langus                  | 184524          | 265567          |
| 7. Muud ärikulud                                      | 26332           | 30095           |
| <b>Kokku ärikulud</b>                                 | <b>5526120</b>  | <b>5492671</b>  |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                             | <b>948725</b>   | <b>365740</b>   |
| 8. Finantstulud                                       |                 |                 |
| a) finantstulud tütarettevõtete aktsiatelt ja osadelt | 41875           | 52594           |
| b) muud intressi- ja finantstulud                     | 6202            | 3572            |
| <b>Kokku finantstulud</b>                             | <b>48077</b>    | <b>56166</b>    |
| 9. Finantskulud                                       |                 |                 |
| a) tütarettevõtete aktsiate ja osadega seotud         | 119509          | 6646            |
| Finantskulud                                          |                 |                 |
| c) intressikulud                                      | 199474          | 159544          |
| f) muud finantskulud                                  | 22137           | 0               |
| <b>Kokku finantskulud</b>                             | <b>341120</b>   | <b>166190</b>   |
| <b>Kasum (kahjum) majandustegevusest</b>              | <b>655682</b>   | <b>255716</b>   |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)</b>              | <b>655682</b>   | <b>255716</b>   |

## OÜ Almeda Kliiniku rahavoogude aruanne

|                                                                         | 2000            | 1999           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>A. Rahavoog äritegevusest</b>                                        | <b>655682</b>   | <b>255716</b>  |
| 1. Puhaskasum (+)                                                       | 184524          | 265567         |
| 2. Põhivara amortisatsioon (+)                                          | 77634           | -45948         |
| 3. Kapitaliosaluse meetodil arvestatud kasum(+), kahjum(-)              | -2428           | 0              |
| 4. Kasum (-) ,kahjum (+) põhivara müügist                               | -18121          | -50570         |
| 5. Käibevara (v.a. raha) jääkide muutus                                 | 108012          | -53377         |
| Nõuded ostjale vastu (-,+)                                              | -103427         | -13748         |
| Mitmesugused nõuded (-,+)                                               | -1066           | -321           |
| Ettemaksed tulevaste perioodide kulud (-,+)                             | -21640          | 16876          |
| Varud (-,+)                                                             | 0               | -13748         |
| 6. Mitmesugused pikaajalised nõuded                                     | 477156          | 4195           |
| 7. Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus                               | 0               | -51500         |
| Ostjate (tellijate) ettemaksed (+,-)                                    | 336017          | -88426         |
| Võlad hankijatele (+,-)                                                 | 52640           | 0              |
| Mitmesugused võlad (+,-)                                                | 10434           | 9835           |
| Maksuvõlad (+,-)                                                        | 78065           | 134286         |
| Viitvõlad (+,-)                                                         |                 |                |
| <b>Kokku rahavoog äritegevusest (suurenemine +, vähenemine -)</b>       | <b>1374447</b>  | <b>411017</b>  |
| <b>B. Rahavoog investeeringutest</b>                                    |                 |                |
| 1. Põhivara müügist tegelikult laekunud rahasummad (+)                  | 414050          | 0              |
| 4. Ettemaksed materijalse põhivara eest                                 | -397664         | 0              |
| 5. Põhivara soetamisel tegelikult makstud rahasummad (-)                | -1968685        | 0              |
| 6. Põhivara rekonstrueerimisel tegelikult makstud rahasummad (-)        | 0               | -172468        |
| 7. Investeeringut rahastatud rahastamisega (-)                          | -2371610        | -233971        |
| 8. Investeeringut rahastatud rahastamisega (-)                          |                 | -30000         |
| <b>Kokku rahavoog investeeringutest (suurenemine +, vähenemine -)</b>   | <b>-4323909</b> | <b>-436439</b> |
| <b>C. Rahavoog finantseerimisest</b>                                    |                 |                |
| 1. Võetud pikaajalist laenu(+)                                          | 3328226         | 0              |
| 2. Tasutud pikaajalist laenu (-)                                        | -522726         | -254591        |
| 5. Töövõtjale väljastatud laenud                                        | -129520         | -6036          |
| <b>Kokku rahavoog finantseerimisest (suurenemine +, vähenemine -)</b>   | <b>2675980</b>  | <b>-260627</b> |
| <b>Kokku ettevõtte rahavoog (A+B+C+D) (suurenemine +, vähenemine -)</b> | <b>-273482</b>  | <b>-286049</b> |
| <b>E. Rahajäägi muutus</b>                                              |                 |                |
| 1. Kassa ja pangakontode jääk majandusaasta alguses                     | 342364          | 610470         |
| 2. Kassa ja pangakontode jääk majandusaasta lõpus                       | 68882           | 342364         |
| <b>Kokku rahajäägi muutus (suurenemine +, vähenemine -)</b>             | <b>-273482</b>  | <b>-268106</b> |

## **Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused**

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu 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 mõjuvad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva 15.06.2001 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel.

Juhatuse hinnangul on Almeda Kliinik OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

### **Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid**

#### **Arvestuse alused**

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

#### **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.

#### **Põhivara**

Põhivarana on bilaansis kajastatud varad 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. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooni normid:

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| - hooned                 | 4%  |
| - masinad ja seadmed     | 20% |
| - arvutustehnika         | 20% |
| - kontorimööbel          | 20% |
| - transpordivahendid     | 20% |
| - tööriistad ja inventar | 20% |

Maad ei amortiseerita.

#### **Investeeringud tütarettevõttesse**

Emaettevõtte eraldi finantsaruannetes on investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse esitatud hinnatuna kapitaliosaluse meetodil, mille kohaselt alginvesteeringud on korrigeeritud ettevõttest saadud kasumi/kahjumiga ning laekunud dividendidega.

## Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

### Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada nng 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 omandiõigude üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

### 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.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

#### Lisa 1

##### Raha ja panga kontod

|                 | 2000         | 1999          |
|-----------------|--------------|---------------|
| Sularaha kassas | 10857        | 174873        |
| Pangakontod EEK | 58025        | 167491        |
| <b>Kokku</b>    | <b>68882</b> | <b>342364</b> |

#### Lisa 2

##### Nõuded ostjate vastu

| Ostjate nimed                        | Summa         |
|--------------------------------------|---------------|
| Eesti Haigekassa Ida-Virumaa osakond | 404816        |
| Narva Haigekassa                     | 35769         |
| Muud                                 | 6618          |
| <b>Kokku</b>                         | <b>447203</b> |

#### Lisa 3

##### Mitmesugused nõuded

Muude lühiajaliste nõuete kirjel kajastati:

| Nõuete liik                             | Summa        |
|-----------------------------------------|--------------|
| Aruandvatele iskutele vääljastatud raha | 50786        |
| Töötajatele väljaantud lühiajal. laenud | 48330        |
| Muude firmade vastu                     | 784          |
| <b>Kokku</b>                            | <b>99900</b> |

#### Lisa 4

##### Ettemakstud tulevaste perioodide kulud

Maksude ettemaksete kirjel kajastati ettemaks erisoodustustelt tulumaksu osas 209 krooni summas. Muude tulevaste perioodide kulude kirjel kajastati makstud ajakirjanduse ja liikluskindlustuse eest summad 2453 krooni suuruses.

#### Lisa 5

##### Varud

Tooraine ja materjali kirjel on kajastatud toiduainete jääk 1751 krooni summas. Ettemaksed hankijatele kajastati 27416 krooni summas:

| Firma nimetus | Summa        |
|---------------|--------------|
| Malio kauplus | 6210         |
| Elfestor OÜ   | 18219        |
| Muud          | 2987         |
| <b>Kokku</b>  | <b>27416</b> |

#### Lisa 6

##### Pikaajalised finantsinvesteeringud

Tütarettevõtete osade kirjel kajastati tütarettevõtetesse tehtud investeeringud, mis on korrigeeritud tütarettevõtete kasumiga/kahjumiga (korrigeerimisel kasutati kapitaliosaluse meetod) 94578 krooni summas.

Mitmesuguste pikaajliste nõuete kirjel on kajastatud töötajatele väljaantud pikaajlised laenud 129520 krooni summas.

##### Tütarettevõtete osad

OÜ-u Almeda Kliinik tütarettevõteteks olid 2000 aastal

| Nimi                        | Tegevusala    | Asukoht               |
|-----------------------------|---------------|-----------------------|
| OÜ Neeme Perearstide Keskus | Üldmeditsiin  | Sillamäe, Pavlovi 12A |
| OÜ Oskar Hambaravi          | Hambaravi     | Sillamäe, Pavlovi 12A |
| OÜ Pavlovi Apteek           | Ravimite müük | Sillamäe, Pavlovi 12A |

##### Kapitaliosaluse meetodi rakendamine finantsinvesteeringute hindamisel

|                                              | Pavlovi Apteek | Neeme        | Oskar        | kokku         |
|----------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>Osaluse suurus</b>                        | <b>100%</b>    | <b>100%</b>  | <b>100%</b>  |               |
| Soetusmaksumus                               | 41413          | 41180        | 42000        | 124593        |
| Kapitaliosaluse kasum majandusaasta alguses  | 11290          | 42975        |              | 54265         |
| Kapitaliosaluse kahjum majandusaasta alguses |                |              | -6646        | -6646         |
| <b>Bilansiline maksumus aasta alguses</b>    | <b>52703</b>   | <b>84155</b> | <b>35354</b> | <b>172212</b> |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kasum           | 41875          |              |              | 41875         |
| Aruandeaasta kapitaliosaluse kahjum          |                | -84155       | -35354       | -119509       |
| <b>Bilansiline maksumus aasta lõpus</b>      | <b>94578</b>   | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>94578</b>  |

## Lisa 7

### Materiaalse põhivara liikumine

|                                     | Maa ja ehitised | Masinad ja seadmed | Muu inventaar | Lõpetamata ehitus | Kokku          |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------|-------------------|----------------|
| <b>Soetusmaksumuses 31.12.99</b>    | <b>267068</b>   | <b>692414</b>      | <b>149251</b> | <b>233971</b>     | <b>1342704</b> |
| Soetamine                           |                 | 603828             | 53213         | 2376660           | 3033701        |
| sh lõpetamata ehitusest             |                 |                    |               | 2376660           |                |
| sh kapitalirendiga                  |                 | 603828             |               |                   | 414050         |
| Ehitise arvele võtmine              | 414050          |                    |               |                   | -239021        |
| s.h üleviidud lõpet.ehitusest       | 239021          |                    |               | -239021           |                |
| s.h. hüpoteek                       | 175021          |                    |               |                   | 1131565        |
| Rekonstrueerimine                   | 1085242         | 46323              |               |                   | 414050         |
| Müük                                | 414050          |                    |               |                   | -15302         |
| Mahakandmine (-)                    |                 | -3742              | -11560        |                   | 397664         |
| Ettemaksed mater. põhivara eest     | 397664          |                    |               |                   |                |
| <b>Soetusmaksumus 31.12.00</b>      | <b>1749974</b>  | <b>1338823</b>     | <b>190904</b> | <b>2371610</b>    | <b>5651311</b> |
|                                     |                 |                    |               |                   |                |
|                                     |                 |                    |               |                   |                |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.99</b> | <b>23006</b>    | <b>490124</b>      | <b>99632</b>  | <b>0</b>          | <b>612762</b>  |
| Aruandeaastal arvestatud kulum(+)   | 30866           | 128257             | 25401         | 0                 | 184524         |
| Müüdnud põhivara kulum (-)          | -2428           |                    |               | 0                 | -2428          |
| Mahakantud põhivara kulum (-)       |                 | -3742              | -11560        | 0                 | -15302         |
| <b>Akumuleeritud kulum 31.12.00</b> | <b>51444</b>    | <b>614639</b>      | <b>113473</b> | <b>0</b>          | <b>779556</b>  |
|                                     |                 |                    |               |                   |                |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.99</b>        | <b>244062</b>   | <b>202290</b>      | <b>49619</b>  | <b>233971</b>     | <b>729942</b>  |
| <b>Jääkmaksumus 31.12.00</b>        | <b>1698530</b>  | <b>724184</b>      | <b>77431</b>  | <b>2371610</b>    | <b>4871755</b> |

## Lisa 8

### Võlad hakijatele

Hankijatele tasumata arved kajastati 798142 krooni summas:

| Firma nimetus              | Summa         |
|----------------------------|---------------|
| Ankor BIO OÜ               | 7546          |
| Eesti Telefon AS           | 19385         |
| EFIPA OÜ                   | 28579         |
| ESS Narva AS               | 11362         |
| Estkonde OÜ                | 454064        |
| Famar-Desi Vant AS         | 12220         |
| Heasil OÜ                  | 13818         |
| Instrumentarium Medical OÜ | 23958         |
| Jelissejev FIE             | 10800         |
| KAGU Dental Service OÜ     | 20985         |
| Narva Elektrivõrk          | 17581         |
| Narva-Bark AS              | 19742         |
| Plandent OÜ                | 10488         |
| Sillamäe Veevärk AS        | 10623         |
| Stako-Raits OÜ             | 22634         |
| Uusvento OÜ                | 18584         |
| Muud                       | 95773         |
| <b>Kokku</b>               | <b>798142</b> |

**Lisa 9****Mitmesugused võlad**

Mitmesuguste võlade kirjel kajastati võlad tütarettevõtetele ravimite eest 52640 krooni summas.

**Lisa 10****Maksuvõlad**

|                                    | 31-12-2000    | 31-12-1999   |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Maksuliik                          | Maksuvõlg     | Maksuvõlg    |
| Kinnipeetud tulumaks               | 33901         | 30830        |
| s.h. arvestatud intressid          | 2052          | 1887         |
| Sotsiaalmaks                       | 66138         | 58775        |
| s.h. arvestatud intressid          | 13930         | 13604        |
| s.h. erisoodustustelt sotsiaalmaks | 1008          | 0            |
| <b>Kokku</b>                       | <b>100039</b> | <b>89605</b> |

**Lisa 11****Viitvõlad**

| Nimetus                                     | Summa seisuga 31-12-00 |
|---------------------------------------------|------------------------|
| Võlad töövõtjale                            | 214899                 |
| s.h. arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu | 139555                 |
| s.h. puhkusekohustus                        | 75344                  |
| Maksude viitvõlad                           | 84130                  |
| s.h.kinnipeetud tulumaks                    | 30023                  |
| s.h. sotsiaalmaks                           | 53934                  |
| s.h. tulumaksu potentsiaalne kohustus       | 173                    |
| Intressivõlad füüsilisele isikule           | 22137                  |
| Muud viitvõlad                              | 27481                  |
| s.h. aruandvatele isikutele võlad           | 27481                  |
| <b>Kokku</b>                                | <b>348647</b>          |

**Lisa 12****Võlakohustused**

Pikaajalised võlakohustused seisuga 31.12.2000:

|                               | Lühiajaline   | Pikaajaline    | Saldo          | Intressimäär            | Lõpptähtaeg |
|-------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------|
| Arvelduskreedit Sampo Pangast | 325385        | 2212615        | 2538000*       | 6 kuu<br>EUROBOR+<br>8% | 16.07.2007  |
| Laen Sampo pangast            | 204000        | 648589         | 852589         | 14,1425%                | 14.12.2004  |
| <b>kokku</b>                  | <b>529385</b> | <b>2861204</b> | <b>3390589</b> |                         |             |

\*Sampo pangast võetud arvelduskrediidi limiit on 4 200 000 krooni.

**Lisa 13****Kapitalirent**

Almeda Kliinik OÜ rendib kapitalirendi tingimustel sõiduauto soetusmaksumusega 603828.

| <b>Kapitalirent</b>             |          |
|---------------------------------|----------|
| Soetusmaksumus 31.12.2000       | 603828   |
| Akumuleeritud kulum 31.12.2000  | (30192)  |
| s.h. aruandeaasta kulum         | (30192)  |
| Kapitalirendi võlgnevus         |          |
| Sh tähtajaga kuni 1 aasta       | 111607   |
| 1-5 aasat                       | 375545   |
| Aruandeaasta maksed             | 13177,20 |
| Intressimäär                    | 10,5%    |
| Aruandeperioodil tasutud maksed | 116676   |
| Aruandeperioodi intressikulu    | 15463    |

**Lisa 14****Realiseerimise netokäive**

Teenuste osutamine toimus ainult Eesti piires.

| <b>Teenuse liik</b>     | <b>Summa</b>   |
|-------------------------|----------------|
| Meditšiini teenused     | 6154177        |
| Ruumide rendile andmine | 222000         |
| <b>Kokku</b>            | <b>6376177</b> |

**Lisa 15****Omakapital**

20. juulil 2000.aastal oli läbi viidud fondiemissioon, osakapitali suurendati 134800 krooni võrra.

|                           | <b>Osakapital</b> | <b>Kohustuslik reservkapital</b> | <b>Eelmiste perede jaotamata kasum</b> | <b>Aruandeaasta kasum</b> | <b>Kokku</b>  |
|---------------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|---------------|
| Seisuga 01-01-2000        | 65200             | 10000                            | -105541                                | 255716                    | 225375        |
| Fondiemissioon 20.07.2000 | 134800            |                                  |                                        |                           |               |
| <b>Seisuga 31.12.2000</b> | <b>200000</b>     | <b>20000</b>                     | <b>5376</b>                            | <b>655682</b>             | <b>881058</b> |