

MUD

20-00-2004

20335

SAABUNUD

3.0-06-2004

Osaühing

A&K Caritas

2003.a. majandusaasta aruanne

Osaühing

A&K Caritas

2003.a.majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus 01.01.2003.a.-
majandusaasta lõpp 31.12.2003.a.

Registreerimise nr.10108419

Ravi 1A, 46202, Väike-Maarja v. Lääne- Virumaa

Tel. 3255635, 5050950

e-mail: allan.alt@mail.ee

Põhitegevusala: stomatoloogia, iluteenused, saunateenus

Sisukord

2003.a. tegevusaruanne.....	4
Raamatupidamise bilanss.....	5
Kasumiaruanne.....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Lisa 1 Kasutatud arvestus põhimõtted.....	9
Lisa 2 Maksuvõla jääk maksuliikide lõikes.....	10
Lisa 3 Müügitulu.....	11
Lisa 4 Kapitalirent.....	11
Lisa 5 Pikaajalised kohustused.....	12
Lisa 6 Põhivara rühmade lõikes.....	12
Osanike nimekiri.....	13
Juhatuse deklaratsioon.....	14

Lisatud dokumendid:

Audiitori järeldusotsus

Majandusaasta aruande lõppsõna ja allkirjad

Kasumi jaotamise ettepanek

2003.a. tegevusaruanne.

Oü A&K Caritas tegutseb 1994.a.

OÜ A&K Caritas põhitegevus on stomatoloogiliste teenuste osutamine ja iluteenused. 2003.a. teenendas osatühing peamiselt Lääne-Virumaa patsiente ning vähesel määral ka väljastpoolt maakonda.

Möödunud aastal suurendati investeeringuid seadmete ostmiseks 83 475.- krooni võrra. 1999.a. detsembris muretses A&K Caritas solaariumi aparaadi, millega alustati tegevust 2000.a. jaanuarist.

Vastavalt uute ruumide saamisega Ravi tänavale on hambaarstidel võimalus oma tööd paremini teostada. Uue tehnika ostmisega on patsientide heaolu ja teenendamine paranenud.

OÜ A&K Caritas töötab 2003.a oktoobrikuust kolm stomatoloogi ja suuhügienist.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Töötajate töötasufond oli 336037.-kr.(koos juhatuse liikmega). Töötajate arv oli keskmiselt 6,5 .

2004.aastal jätkatakse eespool nimetatud teenuste osutamist ja lisaks alustatakse saunateenuse osutamist. Käesoleval aastal suurendati hambaravihoone maksumust 200681.- krooni võrra.

Juhatus liikmetele ei ole lahkumisel ettenähtud kompensatsioone.

Seotud isikud ei ole saanud soodustingimustel kaupa ja teenust.

Juhatus liige: Allan Alt



Raamatupidamisbilanss 31.detsember 2003.a.

Aktiva

Käibevara	31.12. 2003	31.12.2002
Raha ja pangakontod	100207	127859
Ostjatelt laekumata arved	131816	110415
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	751	
Muud ettemaksed tulevaste perioodide kulud	3614	4327
Käibevara kokku	236388	242601

Põhivara

Materiaalne põhivara		
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	383500	182819
Masinad ja seadmed(soetusmaksumus)	748676	854376
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	544074	531762
Kokku	588102	505433
Põhivara kokku	588102	505433
Aktiva(vara)kokku	824490	748034

Passiva(kohustused ja omakapital)

Kohustused

Tagatiseta võlakohustused(välja arvatud pangalaenud)		12652
Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel perioodil	75372	68158
Kokku	75372	80810
Maksuvõlad	37933	7557
Tarnijatele tasumata arved	32618	77968
Võlad töövõtjatele	43535	21377
Lühiajalised kohustused kokku	189458	187712

Pikaajalised kohustused

Mittekonverteeritavad võlakohustused		
Pangalaenud	26867	102239
Pikaajalised kohustused kokku	26867	102239
Kohustused kokku	216325	289951

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses	50000	50000
Kohustuslik reservkapital	5000	5000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	403083	323510
Aruandeaasta kasum(kahjum)	150082	79573
Omakapital kokku	608165	458083
Passiva(kohustused ja omakapital)kokku	824490	748034

Juhatuse liige: Allan Alt 

Kasumiaruanne
 (skeem 2)
A&K CARITAS OÜ
 Reg .nr.10108419

	31.12.2003	31.12.2002
Müügitulu	1565594	1070327
Müüdud toodete kulu	1322451	909021
BRUTOKASUM (-KAHJUM)	243143	160406
Üldhalduskulud	78838	54977
ÄRIKASUM	164305	105429
Muud intressi-ja finantstulud	155	333
Intressikulud	14378	26189
FINANTSTULUD-KULUD KOKKU	14223	25856
KASUM(-KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST	150082	79573
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)	150082	79573

Juhatuseliige: Allan Alt



OÜ A&K Caritas Reg. nr.10108419 Rahavoogude aruanne 2003.aasta 2003.a. 2002.a.

1. Rahavoogude muutus aruandeaasta äritegevusest		
1.1 Puhaskasumi mõju rahavoogudele		
1.1.1 Puhaskasum(+)	150082	79573
1.1.2 Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioon(+)	118012	116923
1.1.3 Kasum(-), kahjum(+) põhivara müügist		
1.1.4 Kasum(-), kahjum(+) pikaajalistest kapitaalmahutustest, arvestatud kapitaliosalusemeetodil		
1.1.5 Kasum(-), kahjum(+) põhivara mahakandmisel	268094	196496
Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku 1.1		
1.2 Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest (välja arvatud rahalised vahendid)		
1.2.1 lühiajalistest finantseerimistest(aktsiate ja muude väärtipaberite)	-21401	-38066
1.2.2 nõuetest ostjatele		
1.2.3 mitmesugustest nõuetest	-751	
1.2.4 aruande perioodi laekumata tuludest	713	-1117
1.2.5 tulevaste perioodide kuludest		
1.2.6 varudest		-47757
1.2.7 võlakohustustest		
1.2.8 ettemaksetest ostjatelt	-45350	51341
1.2.9 tarnijatele tasumata võlgadest	22158	12955
1.2.10 muudest võlgnevustest	30376	1844
1.2.11 maksuvõlgadest		
1.2.12 aruandeaasta väljamaksmata kulud		
1.2.13 muud tulevaste perioodide kulud	-14255	-20800
Kokku: 1.2 Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest	253839	175696
Rahavoogude muutused aruandeaasta äritegevusest Kokku (1.1.+1.2.):		
2. Rahavoogude muutused investeerimisest		
2.1. Laekumised pikaajaliste finantsinvesteeringute müügist		
2.2. Aruandeaasta pikaajalised finantsinvesteeringud		70000
2.3. Laekumised põhivara müügist		
2.4. Laekumised põhivara mahakandmisest	-200681	-83475
2.5. Kulutused põhivara ostuks		
2.6. Lõpetamata ehituse kulud		
2.7. Ettemaksed põhivara eest	-200681	-13475
Rahavoogude muutused investeerimisest kokku:		
3. Rahavoogude muutused finantseerimisest		
3.1. Saadud pikaajalised laenud	-80810	-60674
3.2. Tagasimakstud pikaajalised laenud		-20847
3.3. Pikaajaliste pangalaenude tagasimaksed järgmisel aruandeperioodil		
3.4. Aktsiakapitali nimiväärtuse suurenemine või vähenemine		
3.5. Aazio		
3.6. Müümata omaaktsiad		
3.7. Väljamakstud dividendid(välja arvatud omaaktsiatega väljamakstud dividendid)		
3.8. Muud möödunud aastate kasumi kulutused	-80810	-81521
Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku	-27652	80700
Rahavoogude muutused kokku(1+2+3)		

Juhatuse liige: Allan Alt *Alt*

OÜ A&K Caritas

2003.a. majandusaasta aruanne

Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste Perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001.a.	50000	5000	233875	89635	378510
Aruandeperioodi puhaskasum				79573	
Eelmiste perioodide kasum			89635	-89635	
Saldo 31.12.2002.a.	50000	5000	323510	79573	458083
Aruandeperioodi puhaskasum				150082	
Eelmiste perioodide kasum			79573	-79573	
Saldo 31.12.2003.a.	50000	5000	403083	150082	608165

Vastavalt põhikirjale on osakapitali minimaalne väärtus 50000 krooni ja maksimaalne väärtus 200 000 krooni

Juhatuse liige: Allan Alt



Kasutatud arvestuspõhimõtted.

1. Käibevara kantakse kuluks soetusmaksumuses soetamisel.
2. Väheväärtuslikud esemed kirjendatakse eksploatatsiooni andmisel 100% kuluks.
3. Materjaalsele põhivarale on kehtestatud amortisatsiooni normid:

3.1 Raamatupidamises

a)med. tehnika	12% aastas
b)transpordivahendid	20% aastas
c)inventar	30% aastas
d)hooned ja ehitised	5% aastas
e)arvutid	33% aastas

4.Amortisatsiooni arvestust alustatakse soetamiskuust.

Põhivara on soetusmaksumusest 10 000.- krooni ja kasutusajaga üle 1 aasta.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibiist lähtuvalt.

5. Puhkusekohustus on inventeeritud. Reservi on korrigeeritud aruandeaasta lõpul.

6. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Rahavood investeeringustest ja finantseerimisest kajastatakse otsemeetodil.

7.Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Juhatuse liige: Allan Alt



Lisa nr. 2

Maksevõla jääk maksuliikide lõikes

Maksuliik	Jääk 01.01.2003.a.		Aruandeaastal		Jääk 31.12.2003.a.		Võla hulgas makseviivised
	Ettemaks	Võlg	Arvestatud	Tasutud	Ettemaks	Võlg	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Ettevõtte tulumaks							
2. Üksikisiku tulumaks		2307	64572	53832		13047	
3. Tulumaks			703	703		0	
erisoodustustelt							
4. Käibemaks						23300	
5. Sotsiaalmaks		4974	110894	92568		0	
6. Sots.maks			892	892			
erisoodustuselt						0	
7. Erisoodustuste			4	4			
sots.maksu intresside							
tulumaks						0	
8. Maamaks			432	432			
9. Töötuskindlustus-		151	3361	2805		707	
makse 1%							
10. Töötuskindlustus-		75	1682	1404		353	
makse 0,5%							
11. Kohustuslik		50	1531	1055		526	
kogumispensionini							
makse 20%							
Kokku:		7557	184071	153695		37933	

Juhatause liige: Allan Alt

Lisa nr.3

Müügitulu

Turgude nimetus geograafilises lõikes	Müügitulu	Sealhulgas tegevusalade lõikes		
		Stomatoloogia	Solaarium	Muud
Eesti Vabariik 2003	1565594	1506740	57862	992
Eesti Vabariik 2002	1070327	1020154	47862	2311

Lisa nr.4

Kapitalirent	Liisingufirma	Soetatud vara maksumus	Sealhulgas		Tasuda 2004. a.	Intressimäär aastast	Tasumise tähtaeg
			Aruandeperioodil tasutud	Võlg 31.12.2003.a.			
		1	2	3	4	5	6
	AS Hansa Liising Eesti	165677	12652				15.03.2003
	AS Hansa Liising Eesti						
Kokku:		165677	12652				15.03.2003

Juhatusel liige: Allan Alt



Lisa nr.5

Pikaajalised kohustused 2003.a.

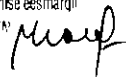
Laenuandja nimetus	Laenujääk aastalõpul	Järgmisel aastal tagasimaksmisele kuuluv summa	Tagastamise tähtaeg järgmisel aastal	Intressi %	Kohustuse lõpliku kustutamise aasta
Hansapank	102239	75372	31.12.2004.a.	10	2005
Eraisik					
Kokku:	102239	75372	31.12.2004.a.	10	2005

Lisa nr.6

Põhivara rühmade lõikes

Põhivara rühmad	Saldo 01.01.2003.a.	Sissetulek	s.h. ostetud	Väljaminek	s.h. müüdud	Saldo 31.12.2003.a.	Kulum seisuga 31.12.2003.a.	Allahindl(-) Juurdehindlus(+)
	1	2	3	4	5	6	7	8
Materiaalne põhivara:								
1.Maa	13500					13500		
2.Hoone	169319	200681	200681			370000	49385	
3.Ehitised, rajatised								
4.Masinad ja seadmed	774128			105700		668428	428744	
5.Inventar								
6.Muu materiaalne põhivara	80248					80248	65945	
Immateriaalne põhivara:								
1.Asutamise väljaminekud								
Kokku põhivara:	1037195	200681	200681	105700		1132176	544074	

Juhatuses liige: Allan Alt



Osanike nimekiri.

Seisuga: 17.06.2004.a.

Üle 10% hääleõigusega osanike nimekiri vastavalt ÄS § 182 lg 1

1. Allan Alt

Triigi, 46203, Väike-Maarja vald, Lääne Virumaa, Eesti Vabariik

Isikukood: 36602175224

OÜ A&K Caritas registrikood: 10108419

Osade nimiväärtus: 50 tk. a 500 kr. Kokku 25 000 kr.

1. Kersti Alt

Triigi, 46203, Väike-Maarja vald, Lääne Virumaa, Eesti Vabariik

Isikukood: 46504045238

OÜ A&K Caritas registrikood: 10108419

Osade nimiväärtus: 50 tk. a 500 kr. Kokku 25 000 kr.

Kokku: 100 osakut a 500 kr. 50 000 kr.

Juhatuse liige: Allan Alt



Osaühing A&K Caritas

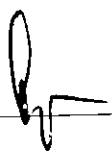
Juhatusdeklaratsioon

Oü A&K Caritas 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 Eesti raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 17.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Juhatus hinnangul on Oü A&K Caritas jätkuvalt tegutsev majandusüksus. Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ A&K Caritas juhatus:

ALLAN ALT(36602175224)

14.06.04.a. 
(allkiri, kuupäev)

Allan Alt
juhatuse esimees

Juhatus liige: Allan Alt 

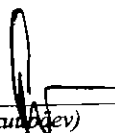
Majandusaasta aruande lõppsõna ja allkirjad.

OÜ A&K Caritas on koostanud 2003.a.tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, audiitori järeldusotsusest, 2003.a. raamatupidamisbilansist, kasumiaruandest lisadest ja juhatuse deklaratsioonist.

OÜ A&K Caritas juhatuse liige:

ALLAN ALT(36602175224)

Väike-Maarjas 17 .juuni 2004.a.


(allkiri, kinnipõlv)

Allan Alt
juhatuse esimees

Juhatuse liige: Allan Alt



Kasumi jaotamise ettepanek:

<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</i>	<i>403083</i>
<i>2003.a. puhaskasum</i>	<i>150082</i>
<i>Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2003</i>	<i>553165</i>

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

<i>Eraldi kohustuslikku reservkapitali</i>	<i>15000</i>
<i>Osakapitali suurendamiseks fondi emissiooni teel</i>	<i>150000</i>
<i>Jaotamata kasumi jääk peale kasumi jaotamist</i>	<i>388165</i>

Juhatus liige: Allan Alt



A & K CARITAS OÜ
LÄÄNE VIRUMAA
VÄIKE-MAARJA VALD

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

Olen kontrollinud **A&K CARITAS OÜ** 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus.

Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjaga. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruandes ei sisaldu olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad.

Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esitluslaadi suhtes tervikuna.

Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud **A&K CARITAS OÜ** raamatupidamise aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt majandusaasta finantsseisundit seisuga 31.12.2003 ja siis lõppenud majandusaasta tulemust ja rahavoogusid.

Marve Morgen


OÜ Aurelill
vannutatud audiitor
17.06.2004