

20688

SAABUNUD

30-06-2004

2003.a. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Periood	01.01.03 - 31.12.03
Ettevõtte nimetus	OÜ HAMBARAVI TOMPS & KABANEN
Registreerimis- number	10247701
Aadress	44308 Rakvere Posti 3a-1
Põhitegevusala	Hambaraviteenused
Tegevdirektor	Tiia Tomps
Telefon	43052

SISUKORD

1. Tiitelleht	lk. 1
2. Sisukord	lk. 2
3. Tegevusaruanne	lk. 3
4. Juhatuse deklaratsioon	lk. 4
5. Raamatupidamsbilanss	lk. 5-6
6. Kasumiaruanne	lk. 7
7. Rahavood	lk. 8
8. Omakapitali muutuste aruanne	lk. 9
9. Bilansi lisad	lk. 10
Maksuvõlad	lk. 11
Omakapital	lk. 11
Realiseerimise netokäive	lk. 11
Põhivara liikumine	lk. 11
10. Kapitalirent	lk. 12
Kasutusrent	lk. 12
11. Võlakohustused	lk. 13
12. Kasumi jaotamise ettepanek	lk. 14
13. Majandusaasta aruande lõppsõna	lk. 15
14. Osanike nimekiri	lk. 16

TEGEVUSARUANNE

OÜ Hambaravi Tomps & Kabanen on hambaraviteenuseid osutav ettevõtte. 2003.aasta netorealisatsioon oli 954754.-krooni, millest 569755.- krooni oli haigekassa poolt makstav ravikindlustus.

Põhivara soetati 2003.aastal 10185.- krooni eest.

Ettevõttes töötab neli inimest, kellele arvestati töötasu 287500.- krooni, s.h. juhatuse liikmetele 192214.- krooni. Sotsiaalmaksu arvestati vastavalt 94874.- krooni ja 63431.- krooni.

OÜ Hambaravi Tomps & Kabanen on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tiia Tomps

Tiiu Kabanen



JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Hambaravi Tomps & Kabanen 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 mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva19.06.....2004.a vahemikul.

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

Juhatuse hinnangul on OÜ Hambaravi Tomps & Kabanen jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Rakvere19.06..... 2004.a

Tiia Tomps

Juhatuse liige



Tiiu Kabanen

Juhatuse liige

**RAAMATUPIDMISBILANSS
SEISUGA 31.12.03.A.**

AKTIVA

KÄIBEVARA	31.12.03.A.	01.01.03.A.
RAHA JA PANGAKONTOD	57879	107226
NÕUDED OSTJATE VASTU Ostjatelt laekumata arved	58908	46404
VIITLAEKUMISED Intressid	-	26
ETTEMAKSTUD TULEVASTE PERIOODIDE KULUD Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud	630	252
KÄIBEVARA KOKKU	117417	153908
PÕHIVARA		
MATERIAALNE PÕHIVARA		
Masinad ja seadmed	740656	730471
Inventar ja tööriistad	77582	77582
Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)	-563233	-470596
PÕHIVARA KOKKU	255005	337457
KOKKU AKTIVA	372422	491365

Moemy

PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)

KOHUSTUSED	31.12.03	01.01.03
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
VÕLAKOHUSTUSED		
Pikajaliste laenude tagasimaksed	96209	143292
VÕLAD HANKIJATELE		
Hankijate tasumata arved	7548	13512
MAKSUVÕLAD	27759	23690
VIITVÕLAD		
Võlad töövõtjatele	17572	16209
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	149089	196703
PIKAAJALISED KOHUSTUSED		
Pangalaenu	-	50170
Lüüsing	76329	122369
Kokku	76329	172539
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS		
OSAKAPITALI NIMIVÄÄRTUS		
Põhikirjas näidatud osakapitali suurus	40000	40000
EELMISTE PERIOODIDE		
JAOTAMATA KASUM	82123	87876
ARUANDEAASTA KASUM(KAHJUM-)	24881	-5753
OMAKAPITAL AKTSIASELTSIS	147004	122123
KOKKU PASSIVA	372422	491365



KASUMIARUANNE

	01.01.03 - 31.12.03.A.	01.01.02- 31.12.02.A.
ÄRITULUD		
Realiseerimise netokäive	954754	910156
Muud äritulud	-	67449
ÄRITULUD KOKKU	954754	977605
ÄRIKULUD		
Kaubad, Materjal	129680	155504
Mitmesugused tegevuskulud	286192	336893
Tööjõukulud	383932	329158
s.h. palgakulu	287500	246608
sotsiaalmaksud	94874	81364
töötuskindlustus	1558	1186
Põhivara kulum	92637	131551
Muud ärikulud	1434	1270
ÄRIKULUD KOKKU	893875	954376
ÄRIKASUM (-KAHJUM)	60879	23229
Finantstulud		
muud intressi-ja finantstulud	42	158
Finantskulu		
Intressikulud	36040	29140
KASUM	24881	-5753

Handwritten signature

RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	2003	2002
Puhaskasum	+24881	-5753
Põhivara amortisatsioon	+92637	+131551
Kasum põhivara müügist	-	-52707
Käibevara jääkide muutus	-12856	+46259
Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus	-532	+13386

Kokku	+104130	+132736
--------------	----------------	----------------

RAHAVOOD INVESTEERINGUTEST

Põhivara müügist	-	+113000
Põhivara soetamisest	-10185	-8450

Kokku	-10185	+104550
--------------	---------------	----------------

RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST

Pikaajaliste laenudetagasimaksed järgmisel aruandeperioodil	-	
Saadud laenud	-	+50700
Laenude tagasimaksed	-100780	-87872
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-42512	-143764

Kokku	-143292	-180936
--------------	----------------	----------------

RAHAJÄÄGI MUUTUS	-49347	+56350
-------------------------	---------------	---------------

Namby

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	osakapital	eelmiste per. kasum/kahjum	aruandeaasta kasum/kahjum	kokku
31.12.2002.a.	40000	87876	-5753	122123
Jaotamata kasum		-5753	5753	0
Aruandeaasta kasum			24881	24881
31.12.2003.a.	40000	82123	24881	147004

Reinhold

AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSMEETODID

Arvestuse alused

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

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. 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 ja muudest mittetagastavatest maksudest.

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:

- inventar, tööriistad 20%
- masinad ja seadmed 20%

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Puhkustasude reserv

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

Konu

MAKSUVÕLAD

31.12.03.a.

Üksikisiku tulumaks	9095.-
Erisoodustuste tulumaks	1403.-
Sotsiaalmaks	16283.-
Töötuskindlustus	659.-
Kogumispension	319.-

KOKKU 27759.-

OMAKAPITAL

Osaühingu osakapitali nimiväärtus on 40 000 krooni. 2003.a muudatusi osakapitali suuruses ei olnud.

REALISEERIMISE NETOKÄIVE

Netorealisatsioon 2003.a oli 954754.- krooni, millest 569755.-krooni oli haigekassa poolt makstav ravikindlustus ja 384999.-krooni - hambaraviteenuste osutamine Eesti elanikele.

MATERIAALSE PÕHIVARA LIIKUMINE

	<u>Masinad ja seadmed</u>	<u>Inventar</u>
<u>Soetusmaksumus</u>		
Jääk 01.01.2003	730471	77582
soetamine	10185	-
müük	-	-
Jääk 31.12.2003	740656	77582
<u>Akumuleeritud kulum</u>		
Jääk 01.01.2003	-404563	-66033
arvestatud kulum	-84242	-8395
Jääk 31.12.2003	-488805	-74428
<u>Jääkväärtus</u>		
01.01.2003	325908	11549
31.12.2003	251851	3154

Handwritten signature

KAPITALIRENT

<u>Masinad ja seadmed</u>	
Soetusmaksumus	284900
Akumuleeritud kulum	90212
Kulum 2003.a.	56976
Aruandeperioodi maksed	42513
Keskmine intressimäär	8%
Aruandeperioodi intressikulu	11654
Kapitalirendi võlgnevus 31.12.2003.a.	122369
Järgmise aruandeaasta maksed (intressita)	46040
Lepingu lõpptähtaeg	30.06.2006.a.

KASUTUSRENT

2003.aastal oli üks kasutusrendi leping Hansaliisinguga nr. 0045185L

Handwritten signature

VÕLAKOHUSTUSED

	Pangalaen (Ühispank)	Tiia Tomps	Liisingu- kohustus (AS Hansa Liising)	Kokku
Võlgnevuse jääk 01.01.2003	105250.-	45700.-	164881,24	315831,24
Kohustuste suurenemine 2003.a.	-	-	-	-
Kohustuste tasumine 2003.a.	55080.-	45700.-	42513,25	143293,25
Kohustuste tasumine 2004.a.	50170.-	-	46040.35	96210,35
Võlgnevuse jääk 31.12.2003	50170.-	-	122369,34	172539,34

Tomps

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	82123
Aruandeaasta kasum	24881
Jaotamata kasumi jääk pärast 2003.a. majandusaasta aruande kinnitamist	107004

Hoim

MAJANDUSAASTA ARUANDE LÖPPSÕNA JA ALLKIRJAD

OÜ Hambaravi Toms & Kabanen on koostanud 2003.a. raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Hambaravi Toms & Kabanen kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja selle lisadest.

2003.a. majandusaasta aruande kinnitas OÜ Hambaravi Toms & Kabanen juhatus

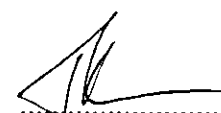
.....19.06.....2004.a.

Rakvere linnas,19.06..... 2004.a.

Juhatuse liige
Tiia Toms


.....
(allkiri, kuupäev)

Juhatuse liige
Tiiu Kabanen


.....
(allkiri, kuupäev)

OÜ Hambaravi Toms & Kabanen
Posti 3a-1 ,RAKVERE 44308
reg.10247701

OSANIKE NIMEKIRI

Nimi	Isikukood	Aadress	Osakapital
Tiia Toms	46406155291	Rakvere Posti 3a-1	20 000.-
Tiiu Kabanen	46507275213	Kadrina,Rakvere tee .1-55	20 000.-

Toms