

Viru Maakohus
registriosakond

09.04.2008

SISSETEKINNUS
nr.37443.....

ko

OSAÜHING JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIK

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Algus: 1. jaanuar 2007. a.
Lõpp: 31. detsember 2007. a.

Ärinimi: OÜ Jõhvi Hambapolikliinik
Äriregistri kood: 10339124
Aadress: Kutse 5, Jõhvi 41533, Ida-Virumaa
Telefon: +372 3370227
Faks: +372 3370227
E-mail aadress: pkeerme@hot.ee
Põhitegevusala: Hambaravi osutamine

Eraldi aastaaruande juurde lisatud: Osanike nimekiri

Juhatusel liige Pilvi Keerme

ko

SISUKORD

1. 2007. MAJANDUSAASTA JUHATUSE TEGEVUSARUANNE	3
2. 2007. MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISE ARUANNE	4
2.1. JUHATUSE DEKLARATSIOON	4
2.2. RAAMATUPIDAMISBILANSS . (kroonides).....	5
2.3. KASUMIARUANNE (kroonides).....	6
2.4. RAHAVOOGUDE ARUANNE, kroonides.....	7
2.5. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
2.6. LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....	8
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	8
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed.....	10
Lisa 3. Nõuded ostjate vastu.....	10
Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded.....	10
Lisa 5. Ettemaksed teenuste eest	10
Lisa 6. Varud	10
Lisa 7. Materiaalne põhivara	11
Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused.....	11
Lisa 9. Võlad ja ettemaksed.....	11
Lisa 10. Võlad töövõtjale.....	12
Lisa 11. Maksuvõlad.....	12
Lisa 12. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 13. Omakapital osaühingus.....	12
Lisa 14. Müügitulu.....	12
Lisa 15. Äritulud ja muud ärikulud.....	13
Lisa 16. Kaubad, toore, materjal ja teenused.....	13
Lisa 17. Muud tegevuskulud.....	13
Lisa 18. Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 19. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus.....	14
Lisa 20. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14
Lisa 21. Kasutusrent	14
Lisa 22. Laenude tagatised ja panditud varad.....	14
Lisa 23. Tingimuslikud kohustused.....	15
Lisa 24. Tehingud seotud osapooltega.....	15
Lisa 25. Bilansivälised varad.....	15
OÜ JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIKU KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16
MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.....	17

le

1. 2007. MAJANDUSAASTA JUHATUSE TEGEVUSARUANNE

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik alustas tegevust 01.01.1998.a.

Põhiliseks tegevusalaks on elanikonnale hambaraviteenuse osutamine ning laste hambahaiguste ennetustöö, mis toimub Eesti Vabariigi territooriumil.

Aruandeaastal elanikele oli müüdud hambaravi teenuseid summale 2 296 948 krooni (2006.a. 2 392 482 krooni), millest 550 219 krooni (2006.a. 712 392 krooni) oli saadud lepingu alusel Eesti Haigekassast.

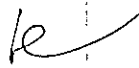
2007.a. oli tehtud investeeringud summas 671 534 krooni, sh. ruumide renoveerimiseks on kulutatud 615 534 krooni. 2008.aastaks on planeeritud investeeringuid uutesse seadmetesse 300 000 krooni väärtuses. On planeeritud anda renoveeritud ruumid rendile.

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku tegevjuht on ka firma juhatuse esimees. 2007.a. oli OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku keskmine töötajate arv 12 inimest, ning töötasukulu koos sotsiaalmaksuga oli 1 629 527 krooni (2006.a. oli 1 580 352 krooni), sellest tegevjuhi töötasu oli 177 948 krooni. Tegevjuhkonna ametis juhatuse liikmele makstud 120 000 krooni.

2007. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik olulisemad finantssuhtarvud olid:

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Üldine võlasuhe, %	68,6	40,1
(kohustused/varad) * 100		
Lühiajaline võlgade kattekordaja, korda	0.60	0,87
(käibevarad/lühiajalised kohustused)		
Ärimentaablus, %	-6.5	-7,0
(ärikasum/müügitulu)		
Puhasrentaablus, %	-7.94	-7,39
(puhaskasum/müügitulu)		


Pilvi Keerme

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik
Juhatuses liige

2. 2007.MAJANDUSAASTA RAAMATUPIDAMISE ARUANNE

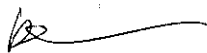
2.1. JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku juhatus on äriseadusliku paragrahvis 179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivad raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat hea raamatupidamistava.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastub juhatus hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku vara kohustuse ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmneseid aruande koostamisperioodil (01.01.2008 kuni 31.03.2008).

Juhatus hinnangul on OÜ Jõhvi Hambapolikliinik jätkuvalt tegutsev äriühing.



Pilvi Keerne
OÜ Jõhvi Hambapolikliinik
Juhatus liige

Kuupäev: 31.03.2008.a.



2.2. RAAMATUPIDAMISBILANSS . (kroonides)

AKTIVA (Varad)	31.12.2007	31.12.2006	Lisa
Raha	164 046	153 304	
Nõuded ja ettemaksed	54 743	81 500	(2,3,4,5)
Varud	67 985	65 196	(6)
Käibevara kokku	286 774	300 000	
Materiaalne põhivara	1 488 495	936 561	(7)
AKTIVA (VARAD) KOKKU	1 775 269	1 236 561	
PASSIVA (Kohustused ja omakapital)			
Lühiajalised kohustused			
Pikaajaliste pangalaenu tagasimaksed järgmisel perioodil	170 106	31 462	(8)
Võlad ja ettemaksed	308 631	312 062	(9,10,11)
Lühiajalised kohustused kokku	478 737	343 524	
Pikaajalised kohustused	738 385	152 596	(12)
Pikaajalised võlakohustused kokku	738 385	152 596	
Kohustused kokku	1 217 122	496 120	
Omakapital			(13)
Osakapital	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	19 216	19 216	
Eelmise perioodi jaotamata kasum	681 225	857 929	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-182 294	-176 704	
Omakapital kokku	558 147	740 441	
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	1 775 269	1 236 561	

2.3. KASUMIARUANNE (kroonides)

Skeem 1

	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>	<u>Lisad</u>
ÄRITULUD			
Müügitulu	2 296 948	2 392 482	(14)
Muud äritulud	0	606	(15)
Kokku äritulud	2 296 948	2 393 088	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-401 409	-487 559	(16)
Mitmesugused tegevuskulud	-292 050	-343 544	(17)
Tööjõu kulud	-1 629 527	-1 580 352	
a) palgakulu	-1 222 853	-1 184 659	
b) sotsiaalmaksud	-406 674	-395 693	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-119 600	-147 074	(7)
Muud ärikulud	-2 496	-2 235	(15)
Kokku ärikulud	-2 445 082	-2 560 764	
Ärikasum [-kahjum]	-148 134	-167 676	
Finantstulud ja -kulud	-34 160	-9 028	(18)
Kasum [kahjum] enne tulumaksustamist	-182 294	-176 704	
Tulumaks	0	0	(21)
Aruande puhaskasum (- kahjum)	-182 294	-176 704	

2.4. RAHAVOOGUDE ARUANNE, kroonides

	<u>2007.a.</u>	<u>2006.a.</u>	<u>Lisas</u>
Rahavood äritegevuses			
Ärikasum	-148 134	-167 676	
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	119 600	147 075	(7)
Äritegevuse seotud nõuete ja ettemaksete muutus	27 186	-6 741	(19)
Varude muutus	-2 789	1 746	(6)
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 431	80 489	(20)
Makstud intressid	-34 589	-9 412	(18)
Rahavood äritegevusest kokku	-42 157	45 481	
Rahavood investeeringutest			
Materiaalse põhivara soetus	-56 000	-23 390	(7)
Rekonstrueerimisväljaminekud	-615 534	0	(7)
Saadud intressid	0	384	(18, 20)
Rahavood investeerimistegevusest kokku	-671 534	-23 006	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laen	880 000	0	(8)
Laenude tagasimaksed	-155 567	-207 140	(8)
Rahavood finantseerimistegevusest kokku	724 433	-207 140	
Rahavoog kokku	10 742	-184 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	153 304	337 969	(2)
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 742	-184 665	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	164 064	153 304	(2)

2.5. OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Omakapital kokku
31.12.2005. a	40 000	19 216	857 929	917 145
Aruandeaasta puhaskasum [- kahjum]			-176 704	-176 704
31.12.2006. a	40 000	19 216	681 225	740 441
Aruandeaasta puhaskasum [- kahjum]			-182 294	-182 294
31.12.2007. a	40 000	19 216	498 931	558 147

2.6. LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Üldpõhimõtted

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 .

OÜ Jõhvi Hambapolikliiniku rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul äritegevuse rahavoogude leidmiseks on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja pangakontod

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2007.a. seisuga sularaha jääk kassas ning panga arvelduskontol olev raha.

Nõuded osijate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved seisuga 31.12.2007.a. ei olnud. Kui nõude tagasisaamine on muutunud lootusetuks, siis kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena).

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Edaspidi kajastatakse materiaalet põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- | | |
|-------------------------|------|
| • Maa | 0% |
| • Ehitised ja rajatised | 2 % |
| • Masinad ja seadmed | 25 % |
| • Arvutustehnikalt | 33 % |

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulu kajastamine

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tuluks loetakse elanikkonnale ja haigekassadele müüdud raviteenused, hambatäidiste maksumuse tasumist, visiitidasi ja pahillide müüki. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ-l Jõhvi Hambapolikliinik on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist. Kuna osaühingu kohustuslik reservkapital moodustab 31.12.2007.a seisuga 19 216 krooni, ehk ületab 10% ettevõtte osakapitalist siis 2007.a.kasumi arvelt reservkapitali ei suurendata.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006. a</u>
Nõuded ostjate vastu, vt. lisa 3	46 989	46 665
Muud lühiajalised nõuded, vt. lisa 4	429	30 109
Ettemaksed teenuste eest, vt. lisa 5	7 325	4 726
Nõuded ja ettemaksed kokku	54 743	81 500

Lisa 3. Nõuded ostjate vastu

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006. a</u>
Eesti Haigekassa	44 474	46 245
Elanikkond	2 515	420
Nõuded ostjate vastu kokku	46 989	46 665

Lisa 4. Muud lühiajalised nõuded

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006. a</u>
Intressid	429	384
Muud nõuded	0	29 725
Muud lühiajalised nõuded kokku	429	30 109

Bilansireal laekumata intress on kajastatud aruandeperioodil tekkinud pangalt, kuid veel laekumata intress.

Lisa 5. Ettemaksed teenuste eest

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006. a</u>
Varakindlustus	1 474	1 217
Liikluskindlustus	1 596	1 401
Ajakirja tellimine	4 255	2 108
Ettemaksed teenuste eest kokku	7 325	4 726

Lisa 6. Varud

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006. a</u>
Tooraine ja materjal	67 082	64 902
Ettemaksed varude eest	903	294
Varud kokku	67 985	65 196

Lisa 7. Materiaalne põhivara

	Põhivara rühm	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	Kokku
Soetusmaksumus						
31.12.2005		14 455	906 056	773 671	240 010	1 934 192
Soetatud		0	0	0	23 390	23 390
Rekonstrueerimine		0	0	0	0	0
31.12.2006		14 455	906 056	773 671	263 400	1 957 582
Soetatud		0	0	56 000	0	56 000
Rekonstrueerimine		0	608 844	0	6 690	615 534
31.12.2007		14 455	1 514 900	829 671	270 090	2 629 116
Akumuleeritud kulum						
31.12.2005		0	-74 934	-621 406	-177 606	-873 946
Arvestatud kulum		0	-18 121	-99 489	-29 465	-147 074
31.12.2006		0	-93 055	-720 895	-207 071	-1 021 021
Arvestatud kulum		0	-24 514	-57 124	-37 962	-119 600
31.12.2007		0	-117 569	-778 019	-245 033	-1 140 621
Jääkväärtus						
31.12.2005		14 455	831 122	152 265	62 404	1 060 246
31.12.2006		14 455	813 001	52 776	56 329	936 561
31.12.2007		14 455	1 397 331	51 652	25 057	1 488 495

Lisa 8. Lühiajalised võlakohustused

Võlakohustused	31.12.2007. a	31.12.2006. a
Pikaajaliste pangalaenuade tagasimaksed järgmisel perioodil, vt. lisa 12	170 106	31 462
Kohustuste täitmine 2007.a.	85 566	297 141

Lisa 9. Võlad ja ettemaksed

	31.12.2007.a	31.12.2006.a
Võlad tarnijatele	7 590	78 964
Võlad töövõtjale, vt. lisa 10	186 422	144 422
Maksuvõlad, vt. lisa 11	114 565	88 676
Muud võlad	54	0
Kokku võlad ja ettemaksed	308 631	312 062

Kirjeldatud resituseviisi muutuse tulemusena on lisa 9 31.12.2006.a.seisuga võrdlusandmeid korrigeeritud alljärgnevalt:

	31.12.2006.a. esialgne	Korrigeerimine	31.12.2006.a korrigeeritud
Võlad tarnijatele	78 964		78 964
Võlad töövõtjale	144 422		144 422
Maksuvõlad	47 105	+41 571	88 676
Muud võlad	41 571	-41 571	0
Kokku võlad ja ettemaksed	312 062	0	312 062

Lisa 10. Võlad töövõtjale

	<u>31.12.2007.a</u>	<u>31.12.2006.a</u>
Töötasu	76 967	65 965
Puhkusekohustuse reserv	109 455	78 457
Kokku võlad töövõtjatele	186 422	144 422

Lisa 11. Maksuvõlad

	<u>31.12.2007. a</u>	<u>31.12.2006.a.</u>
Kinnipeetud üksikisiku tulumaks	40 790	29 477
sh. intressid	7	7
Sotsiaalmaks	70 118	56 103
sh. intressid	3	3
Töötuskindlustusmakse	1 556	1 176
Kogumispensioni makse	1 537	1 323
Ettevõtte tulumaks	564	597
Maksuvõlad kokku	114 565	88 676

Lisa 12. Pikaajalised kohustused

	Pangalaen	Laen osanikult	Kokku
Võlgnevuse jääk 31.12.2007.a.	655 789	82 596	738 385
Kohustuste üleviimine lühiajaliseks, vt. lisa 8	170 106	0	170 106
Kohustuste täitmine 1-5 aastat	485 683	82 596	568 279
Võlgnevuse jääk 31.12.2006.a.	0	152 596	152 596
Intressimäärad	6,5%	0 %	
Lõplik tasumise tähtaeg	20.04.2012	31.12.2009	
Osaniku laenu tasumise tähtaega pikendati.			

Lisa 13. Omakapital osaühingus

Osade arv	Ühe osa miniväärtus	Seisuga 31.12.2007		Seisuga 31.12.2006	
		kogus	summa	kogus	Summa
1	40 000	1	40 000	1	40 000
Kokku	40 000	1	40 000	1	40 000

Lisa 14. Müügitulu

Kogu müük toimus Eestis.

Realiseerimise netokäive koosneb järgmistest tuludest

Tegevusalad	<u>2007. a</u>	<u>%</u>	<u>2006. a</u>	<u>%</u>
Hambaravi osutamine (86231)				
sh. raviteenuste müük Eesti Haigekassale	550 219	23.9	712 392	29,8
raviteenuste müük elanikkonnale	1 733 178	75.5	1 672 588	69,9
visiiditasu	1 160	0.1	770	0,0
ostukauba müük	12 391	0.5	6 732	0.3
Kokku	2 296 948	100.0	2 392 482	100.0



Juhatuse liige Pilvi Keerme

Lisa 15. Äritulud ja muud ärikulud

Muud äritulud

	<u>2007. a</u>	<u>2006. a</u>
Aruandeaastal selgunud eelmise aasta tulu	0	600
Muud	0	6
Muud äritulud kokku	0	606

Muud ärikulud

Liikmemaks	-2 496	-2 225
Maksuintressid	0	-10
Muud ärikulud	-2 496	-2 235

Lisa 16. Kaubad, toore, materjal ja teenused

	<u>2007.a</u>	<u>2006.a</u>
Meditisiinitarvikud	-257 491	-345 613
Ravimid	-16 524	-29 129
Röntgeni puldi paigaldus	0	-1 475
Hambaraviseadmete remont ja hooldus	-32 039	-19 259
Ostetud meditsiiniteenused	-385	-481
Andmebaasiteenuste hooldus	-12 750	-10 620
Kaubad	-2 074	-7 398
Vee, elektri- ja soojaenergia kulu	-41 563	-41 300
Meditisiiniline kuluinventar	-38 583	-31 719
Tööohutus	0	-565
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	-401 409	-487 559

Lisa 17. Muud tegevuskulud

	<u>2007. a</u>	<u>2006. a</u>
Bürookulud	-37 182	-35 231
Infotehnoloogia	-1 800	-2 000
Varakindlustus	-4 704	-4 061
Hoone ja ruumide korrashoid	-46 997	-41 556
Raamatupidamisteenused	0	-10 620
Raamatupidamise tarkvara ost	-1 180	-14 160
Valvekulud	-38 326	-35 400
Lähetuskulud	-1 250	-660
Koolituskulud, konsultatsioonid	-15 852	-16 246
Maamaks	-275	-220
Reklaamikulud	-5 356	-43 957
Transpordivahendite ülalpidamine	-92 802	-132 700
sh. sõiduki kasutusrent	-27 260	-34 131
sh. kütus	-25 713	-62 113
sh. muud sõiduki ülalpidamise kulud (sh. kindlustus)	-39 829	-36 456
Esinduskulu	-1 544	-1 673
Töörõivad	0	-3 528
Muu	-44 782	-1 532
Muud tegevuskulud kokku	-292 050	-343 544

Lisa 18. Finantstulud ja -kulud

	<u>2007. a</u>	<u>2006. a</u>
Panga intress	429	384
Panga laenu intressikulu	-34 589	-9 412
Finantstulud ja -kulud kokku	-34 160	-9 028

Lisa 19. Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

	<u>2007. a</u>	<u>2006. a</u>
Nõuded ostjate vastu	-324	20 721
Muud lühiajalised nõuded	30 109	-29 689
Ettemaksed teenuste eest	-2 599	2 227
Kokku	27 186	-6 741

Rahavoogude aruandes 31.12.2007.a. seisuga on realt „Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus“ elimineeritud muud lühiajalised nõuded summas 429 krooni, tasumata panga intressid.

Lisa 20. Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

	<u>2007. a</u>	<u>2006. a</u>
Võlad tarnijatele	-71 374	64 896
Võlad töövõtjatele	42 000	18 533
Maksuvõlad	25 889	3 810
Muud võlad	54	-6 750
Kokku	-3 431	80 489

Lisa 21. Kasutusrent

OÜ Hambapolikliinik rendib kasutusrendi tingimustel välja sõiduauto

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	34 131	26 254
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	88 820	118 793
mittekatkestatavatest rendilepingutest:		
s.h kuni 1 aasta	29 797	29 973
üle 1 aasta	59 023	88 820

Lisa 22. Laenude tagatised ja panditud varad

OÜ Ühispanga poolt saadud laenu tagatiseks on panditud 1 839 ruutmeetrit sotsiaalmaja asukohaga Jõhvi linn, Kutse 5. Tagatiseks antud vara bilansiline väärtus seisuga 31.12.2007.a. on 1 514 900 krooni.

Lisa 23. Tingimuslikud kohustused

Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 681225 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 149869 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 531 356 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2007 moodustas 498931 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 104776 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 394155 krooni.

Lisa 24. Tehingud seotud osapooltega

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke (osanikke);

Saldod seotud osapooltega:

	<u>31.12.2007</u>	<u>31.12.2006</u>
Pikaajalised kohustused		
Laen osanikult, vt. lisa 12	82 596	152 596
Kokku pikaajalised kohustused	82 596	152 596

2007.a. laenu tagasimaksed osanikule oli 70 000 krooni (2006 0 krooni.). Laenu intressimäär 0 % aastas.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhindadest oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 25. Bilansivälised varad

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik bilansiväliselt arvestatav vara maksumus on 45 286 krooni.

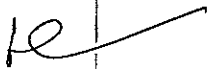


OÜ JÕHVI HAMBAPOLIKLIINIKU KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste aastate jaotamata kasum	681 225
2007. aasta kahjum	-182 294
Kokku jaotuskõlbulik kasum	498 931
Juhatus eettepanek kasumi jaotamiseks:	
Eelmiste aastate jaotamata kasum kantakse järgmisse aastasse	498 931

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

Juhatusel liikmed:



Pilvi Keerme
Juhatusel liige

31.03. 2008.a.

Juhatusel liige Pilvi Keerme



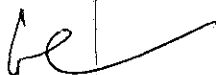
OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 31.12.2007.a.

Pilvi Keerne

Isikukood 45207262211

Aadress Aiandi 6, Jõhvi vald

Osakapitali nimiväärtus 40 000.-



Pilvi Keerne

OÜ Jõhvi Hambapolikliinik
Juhatuse liige