

Liane Adamson

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	Lk. 3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	Lk. 5
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	Lk. 5
Bilanss	Lk. 6
Kasumiaruanne	Lk. 7
Rahavoogude aruanne	Lk. 8
Omakapitali muutuste aruanne	Lk. 9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	Lk. 10
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	Lk. 10
Lisa 1 Raha ja pangakontod	Lk. 14
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	Lk. 14
Lisa 3 Mitmesugused nõuded	Lk. 14
Lisa 4 Viitlaekumised ja ettemaksed	Lk. 14
Lisa 5 Varud	Lk. 14
Lisa 6 Materiaalne põhivara	Lk. 15
Lisa 7 Maksukohustused	Lk. 15
Lisa 8 Viitvõlad	Lk. 15
Lisa 9 Kasutusrent	Lk. 16
Lisa 10 Omakapital	Lk. 16
Lisa 11 Müügitulu	Lk. 16
Lisa 12 Muud äritulud	Lk. 17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	Lk. 17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	Lk. 17
Lisa 15 Muud ärikulud	Lk. 17
Lisa 16 Tehingud ja sldod seotud osapooltega	Lk. 18
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	Lk. 19
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	Lk. 20
Juhatuse allkirjad 2003.a. majandusaasta aruandele	Lk. 21



TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte lühitutvustus, põhiväärtused ja eesmärgid

Ettevõtte tegevusaladeks on meditsiiniseadmete teenindamine ja remont. Mõningal määral tegeletakse ka meditsiiniseadmete ja kulutarvikute müügiga.

Põhiklientideks on Eesti tervishoiuasutused, aga ka meditsiiniseadmete müügiettevõtted, viimaste seadmetele pakume allhanke korras paigalduse, garantiiremondi kui ka garantiijärgse tehnilise hoolduse ning remondi teenust.

Ettevõtte põhiväärtuseks on kvaliteetne (olemas toimiv firmasisene kvaliteedisüsteem) ja minimaalse ajakuluga osutatav teenus, mis baseerub töötajate kompetentsusel (pidev täiendkoolitus), töövahendite kaasaegsusel ning optimaalsel varuosade laoseisul.

Ettevõtte eesmärgiks on põhiväärtustele tuginedes suurendada oma turuosa ülalmainitud tegevusaladel.

Ülevaade olulistest sündmustest majandusaastal

Olulisemaks saavutuseks aruandeaastal tuleb nimetada ettevõtte positsiooni säilitamist Eesti meditsiinitehnika teeninduse turul hoolimata jätkuvalt keerulistest majanduspoliitilisest olukorrast nimetatud valdkonnas. Jätkunud on ettevõttesisese kvaliteedisüsteemi edasiarendamine. Aastal 2002 juurutatud elektroonne hooldustööde ja hoolduseks vajalike materjalide planeerimise süsteem ei andnud 2003 aastal märkimisväärset efekti, kuid loodetava töömahu kasvamisega tulevastel aastatel peaks töö efektiivsus tänu uuele süsteemile tunduvalt paranema. Valmistudes EL-iga liitumiseks suurendati inseneride rahvusvaheliste koolituste mahtu, et tagada konkurentsivõime ka tulevasteks aastateks.

Majandustegevuse ülevaade

2003.a. moodustas AB Medical Teeninduse OÜ müügitulu 5,945 miljonit krooni, kasvades aastaga 4 % . Müügitulust moodustas 78 % hooldus- ja remonditeenuste ning 22 % kaupade müük. Võrreldes 2002.aastaga on kaupade ja teenuste müügi osakaal samaks jäänud.

AB Medical Teeninduse OÜ müügitulust moodustas 97 % müük Eestis ja 3% eksport. Peamiseks ja ka ainukeseks ekspordi sihtriigiks oli 2003.a. Läti, kuhu 2002.a. võrreldes on varuosade müük vähenenud 37 % võrra. Müük Eestis on aga kasvanud 7 % võrra.

AB Medical Teeninduse OÜ puhaskasumiks kujunes 314,3 tuhat krooni, vähenedes aastaga 36%. Vähenemine on suures osas tingitud eelnevate maksustamisperioodide kasumi jaotamisest 2003. aastal ning sellega seonduvatelt väljamaksetelt arvestatud tulumaksukulust. Sealjuures kauba, toorme, materjali kulu langus oli võrreldes eelmise aastaga 4 %, ärikulud 3 %. Mitmesuguste tegevuskulude kasv on samas olnud 2 %.

Koguvarade tase 2003. aasta lõpus moodustas 1,682 miljonit krooni, mis on vähenenud võrreldes eelmise aasta bilansi kuupäeva seisuga 15 %.

2003.a. aastal oli AB Medical Teeninduse OÜ keskmine töötajate arv 15 töötajat (s.h. 7 osalise töötajaga töötajat). 2003.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 1,772 tuhat krooni kasvades aastaga 15 %. Tööjõukulude kasv oli seotud eelkõige töötajate palkade korrigeerimisega ning



30.06.2004

mõningase müügi mahu kasvuga. Ettevõtte juhatuse liikmete töötasud koos sotsiaalmaksudega moodustasid majandusaastal 22,4 tuhat krooni ja tegevjuhi tasu koos sotsiaalmaksudega 157 tuhat krooni. Viimati nimetatud tasud on jäänud samaks võrreldes 2002. aastaga.....

Arengusuunad aastaks 2004

Ettevõttel on kavas suurendada tegevuse efektiivsust olemasoleva inim- ja tehniliste ressursside parema ja optimaalsema ära kasutamise teel ning hoida tegevusmahu meditsiiniseadmete teenindamise turul samana või suurendada seda mõõdukalt. Lisaks sellele on plaanis suurendada kaupade müügi osakaalu ettevõtte käibes.

Nimetatud plaanidele peaks looma head eeldused 2004 aastal eesisev ühinemine EL-ga ning kehtima hakkav meditsiiniseadme seadus. Nimetatud asjaolude valguses peaksid meie kliendid hakkama enam väärtustama meditsiinitseadmete preventiivhooldust ning suunama rohkem vahendeid sellesse valdkonda. Samas nõuab EL-ga ühinemine lisavahendeid ka ettevõttelt, eelkõige just personali koolituse, töötervishoiu parandamisega ning üldise elukalliduse tõusuga seonduvalt. Läbi vajab vaatamist ka ettevõtte hinnapoliitika ja seda eelkõige sõidu ja väljakutsetasude osas, kuna aastal 2004 kasvavad oluliselt kulutused transpordile. Majandustulemuste paranemise korral on plaanis tekkivaid vabu vahendeid suunata meditsiinitehnoloogiaga seonduvatesse teadusarendusprojektidesse.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE
Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

AB Medical Teeninduse OÜ juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 18 toodud AB Medical Teeninduse OÜ 2003.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- AB Medical Teeninduse OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tallinn, 05. märts 2004.a.

juhatuse liikmed:

Ivar Lindla



Marko Kalle



30.06.2004

BILANSS

Kroonides

31.12.03.....31.12.02.... Lisa nr.

VARAD

Käibevara

Raha ja pangakontod	382 563	496 873	1
Nõuded ostjate vastu	469 458	636 054	2
Mitmesugused nõuded	226 051	246 866	3
Viitlaekumised ja ettemaksed	49 046	41 231	4
Varud	508 060	471 642	5

Käibevara kokku

1 635 178 1 892 666

Põhivara

Materiaalne põhivara			6
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud	282 344	297 312	
Akumuleeritud põhivara kulum	-235 590	-216 400	
Materiaalne põhivara kokku	46 754	80 912	

VARAD KOKKU

1 681 932 1 973 578

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL

Lühiajalised kohustused

Hankijatele tasumata arved	242 418	280 167	
Maksuvõlad	214 906	76 835	7
Viitvõlad	506 240	246 496	8

Lühiajalised kohustused kokku

963 564 603 498

KOHUSTUSED KOKKU

963 564 603 498

Omakapital

Osakapital	40 000	40 000	10
Reservid	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	360 080	834 353	
Aruandeaasta kasum(kahjum)	314 288	491 727	

OMAKAPITAL KOKKU

718 368 1 370 080

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU

1 681 932 1 973 578



KASUMIARUANNE

kroonides

SKEEM 1

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Müügitulu	5 944 999	5 696 000	11
Muud äritulud	2 926	18 974	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 313 731	-2 404 226	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 019 613	-996 219	14
Tööjõu kulud			
Palgakulu	-1 327 581	-1 156 800	
Sotsiaalmaksud	-444 719	-386 755	
Tööjõu kulud kokku	-1 772 300	-1 543 555	
Põhivara kulum	-46 553	-79 411	6
Muud ärikulud	-160 924	-165 664	15
Ärikasum(-kahjum)	634 804	525 899	
Finantstulud			
Muud finantstulud	18 889	18 529	
Finantstulud kokku	18 889	18 529	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	653 693	544428	
Tulumaks	-339 405	-52 701	10
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	314 288	491 727	



RAHAOOGUDE ARUANNE (alustades puhaskasumist)

Kroonides

	2003.a.	2002.a.	Lisa nr.
Rahavood äritegevusest			
Puhaskasum	314 288	491 727	
<i>Korrigeerimised:</i>			
Põhivara akumulatsioonid kulum	46 553	79 411	6
Muud finantstulud	-18 889	-18 529	
Dividendide tulumaks	339 405	52 701	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	197 676	-91 340	
Varude muutus	-36 418	-107 405	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 466	132 489	
Makstud ettevõtte tulumaks	-238 005	-52 701	10
Kokku rahavood äritegevusest	619 076	486 353	
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus	-20 339	-62 842	
Materiaalse põhivara müük	7 944	0	
Antud laenud	0	-36 000	
Saadud intressid	809	941	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 586	-97 901	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-721 800	-150 000	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-721 800	-150 000	
Rahavood kokku	-114 310	238 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	496 873	258 421	1
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-114 310	238 452	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	382 563	496 873	1



Omakapitali muutuste aruanne

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2001	40 000	4 000	984 353	1 028 353
Makstud dividendid	0	0	- 150 000	-150 000
2002.a. puhaskasum (korrigeeritud arvestuspõhimõtete muutmise mõjuga)		0	491 727	491 727
Saldo seisuga 31.12.2002	40 000	4 000	1 326 080	1 370 080
Välja kuulutatud dividendid	0	0	-966 000	-966 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	314 288	314 288
Saldo seisuga 31.12.2003	40 000	4 000	674 368	718 368

Täpsem informatsioon omakapitali kohta on toodud lisas 10.

Mueller

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

AB MEDICAL TEENINDUSE OÜ 2003.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

A. Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Seoses uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega alates 1. jaanuarist 2003, muudeti järgmist arvestuspõhimõtet:

- a) Dividendide tulumaks - vastavalt juhendile RTJ 8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Korrigeeritud on ka eelmise perioodi võrdlusandmeid.

Uute arvestuspõhimõtete rakendamisega kaasnenud mõju omakapitalile on järgmine:

	Mõju 2002. majandusaasta kasumile
Dividendide tulumaks	-52 701
Arvestuspõhimõtete muutuse mõju kokku	-52 701

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud ka bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

B. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja rahaturufondi osakuid.

C. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt

ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades 30.06.2016. aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

D. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

E. Varud

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

F. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Kulumit on arvestatud raamatupidamises järgmiselt:

Materiaalse põhivara grupp	Amortisatsiooninorm	Kasulik eluiga
- Arvutustehnika	30% aastas	3 1/3 aastat
- Sõidua autod	30% aastas	3 1/3 aastat
- Muu inventar ja tööriistad	30-40% aastas	2-3 1/3 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

30.06.2004

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muud laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

G. Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

H. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

I. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 26/74 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas 10.

J. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULI MÄÄD
30.06.2004

K. Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

L. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital on moodustatud iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

M. Rahavoogude aruanne

OÜ AB Medical Teeninduse rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil alustades puhaskasumist, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud puhaskasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju, ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.



Lisa 1. Raha ja pangakontod

Kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Sularaha kassas	1 502	374
Pangakontod	381 061	496 499
Raha ja pangakontod kokku	382 563	496 873

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Ostjatelt laekumata arved	469 458	636 054
Nõuded ostjate vastu kokku	469 458	636 054

Saldod ostjatega on inventeeritud ja võrreldud 31.12.2003.a. seisuga.

Lisa 3. Mitmesugused nõuded

Kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>	<u>Intressimäär</u>
Lühiajalised laenud	226 000	226 000	8 %
Muud lühiajalised nõuded	51	20 866	-
Mitmesugused nõuded kokku	226 051	246 866	

Lisa 4. Viitlaekumised ja ettemaksed

Kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Intressid	37 662	19 582
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	11 384	21 649
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	49 046	41 231

Lisa 5. Varud

Kroonides

	<u>31.12.2003</u>	<u>31.12.2002</u>
Müügiks ostetud kaubad	507 732	469 484
Ettemaksed hankijatele	328	2 158
Varud kokku	508 060	471 642

Aastalõpu varude inventuuri käigus kajastati lao puudujääkide ning varude osalise kasutuskõlbmatuse tõttu kuludes 5 552 (2002.a. – 10 911) krooni väärtuses müügiks ostetud kaupu.



Lisa 6. Materiaalne põhivara

Kroonides

	Masinad ja seadmed	inventar, tööriistad ja sisseade	Muu KOKKU
Saldo seisuga 31.12.2002			
Soetusmaksumus	98 149	199 163	297 312
Akumuleeritud kulum	-42 648	-173 752	-216 400
Jääkmaksumus	55 501	25 411	80 912
2003.a. toimunud muutused			
Ostud perioodi jooksul	0	20 339	20 339
Müük	-35 307	0	-35 307
Amortisatsioonikulu	-18 852	-27 701	-46 553
Müüdnud põhivara amortisatsioonikulu	27 363	0	27 363
Saldo seisuga 31.12.2003			
Soetusmaksumus	62 842	219 502	282 344
Akumuleeritud kulum	-34 137	-201 453	-235 590
Jääkmaksumus	28 705	18 049	46 754

Lisa 7. Maksukohustused

Kroonides

Maksuliik	31.12.2003	31.12.2002
Käibemaks	42 852	15 099
Üksikisiku tulumaks	28 790	24 293
Sotsiaalmaks	38 954	33 884
Töötuskindlustusmaks	1 714	1 500
Kohustuslik kogumispension	1 196	267
Ettevõtte tulumaks	15 600	1 792
Dividendide tulumaksukohustus	85 800	0
Kokku	214 906	76 835

Ettevõtte tulumaksu võla 15 600 (2002.a. – 1 792) krooni moodustab detsembris 2003.a. välja makstud dividendidelt tasumisele kuuluv tulumaks. Saldod maksuametiga on võrreldud bilansipäeva seisuga.

Lisa 8. Viitvõlad

Kroonides

	31.12.2003	31.12.2002
Võlad töövõtjatele	171 456	169 351
Dividendivõlad	244 200	0
Muud viitvõlad	90 584	77 145
Varud kokku	506 240	246 496



Lisa 9. Kasutusrent

Kroonides

AB Medical Teeninduse OÜ on võtnud kasutusrendile sõidua autod.

	31.12.2003	31.12.2002
Makstud kasutusrendi makseid perioodi jooksul	122 194	181 921
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed mittekatkestatvõtet rendilepingutest:		
<i>s.h. kuni 1 aasta</i>	77 877	54 354
<i>1-5 aastat</i>	121 639	23 816

Lisa 10. Omakapital

Kroonides

AB Medical Teeninduse osakapitali suuruseks on 40 000 krooni, mis koosneb kolmest osast, millest üks osa on 13 600 krooni ning ülejäänud kaks osa on võrdses suuruses a 13 200 krooni.

2003.aastal on osanikele välja kuulutatud dividende summas 966 000 (2002.a. – 150 000) krooni. Bilansipäeva seisuga on välja kuulutatud dividendidest välja makstud dividende summas 721 800 krooni, millest seisuga 31.12.03 kuulub maksmisele veel 244 200 krooni. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 339 405 (2002.a. – 52 701) krooni, millest bilansipäeva seisuga on seoses dividendide välja maksmisega tasutud 238 005 krooni.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2003 moodustas 674 368 (2002.a. -1 326 080) krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 175 336 (2002.a.- 344 781) krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 499 032 (2002.a. – 981 299) krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2004.a. kasumiaruandes kajastatavate dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbulikku kasumit seisuga 31.12.2003.

Lisa 11. Müügitulu

Kroonides

a) AB Medical Teeninduse OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2003.a.		2002.a.	
Eesti	5 742 237	96,6%	5 376 392	94,4%
Läti	202 762	3,4%	319 608	5,6%
Kokku	5 944 999	100 %	5 696 000	100 %

b) ning tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2003.a.		2002.a.	
Hooldus ja remonditeenused,jms	4 667 472	78,5%	4 430 344	77,8%
Kaubad müügiks	1 277 527	21,5%	1 265 656	22,2%
Kokku	5 944 999	100 %	5 696 000	100 %

Lisa 12. Muud äritulud

Kroonides

	2003	2002
Muud äritulud	2 926	18 974
Muud äritulud kokku	2 926	18 974

Lisa 13. Kaubad, toore, materjal ja teenused

Kroonides

	2003	2002
Kaubad müügiks	833 045	872 097
Remondimaterjalid, tööriistad, instrumendid	1 260 389	1 237 233
Muu kulumaterjal	220 297	230 896
Muud teenused	0	64 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	2 313 731	2 404 226

Lisa 14. Mitmesugused tegevuskulud

Kroonides

	2003	2002
Rendikulud	74 873	26 854
Büroo, komandering, telefon jms	210 160	235 309
Transport, toll	66 650	74 254
Transpordi ülalpidamine	342 951	295 222
Muud saadud teenused	93 001	156 266
Muud kulud	231 978	208 314
Mitmesugused tegevuskulud kokku	1 019 613	996 219

Lisa 15. Muud ärikulud

Kroonides

	2003	2002
Sponsorlus	2 295	2 389
Kahjum kursivahest	159 540	157 200
Ebatõen. laekuvate arvete kulu	-915	3 791
Muud kulud	4	2 284
Muud ärikulud kokku	160 924	165 664

Lisa 16. Tehingud ja saldod seotud osapooltega

Kroonides

OÜ AB Medical Teeninduse OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke;
- b) tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c) eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

OÜ AB Medical Teeninduse OÜ on 2003.a. ostnud (kaubad edasimüügiks, varuosad, muud teenused) ning müünud oma kaupu ja osutanud teenuseid (põhivara, varuosad, muud teenused) järgmistele seotud osapooltele:

	2003		2002	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	699 752	70 642	895 945	84 630
Kaupade ost-müük kokku	699 752	70 642	895 945	84 630
Juhatuse liikmed	0	9 374	0	0
Põhivara ost-müük kokku	0	9 374	0	0
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	95 813	72 705	15 720	130 588
Teenuste ost-müük kokku	95 813	72 705	15 720	130 588

Saldod seotud osapooltega:

	31.12.2003	31.12.2002
Lühiajalised nõuded		
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	123 234	14 479
Lühiajalised kohustused		
Juhatuse liikmetega seotud ettevõtted	184 172	181 157

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.



Audiitori järeldusotsus

OSAÜHING AB MEICAL TEENINDUSE OSANIKELE

Olen kontrollinud AB Medical Teeninduse Oü, asukohaga Kiisa 8, Tallinn, Ärireg.nr.10423546, 31.12.2003.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Raamatupidamise 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. Vastavalt nimetatud eeskirjade nõudmisele on audit planeeritud ja sooritatud viisil, mis võimaldas piisava kindlusega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestus-põhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

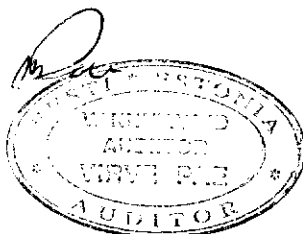
Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamisseadusest lähtuvalt koostatud AB Medical Teeninduse OÜ raamatupidamise 2003.a. aastaaruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt AB Medical Teeninduse OÜ 2003.a. majandusaasta finantsseisundit ja lõppenud aruandeperioodi majandustegevust.

Tallinn

17. märts 2004

Vannutatud audiitor Virve Pae

Tunnistus nr. 37



MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ARUANNE

Eelmiste perioodide jaotamata kasum seisuga 31.12.2003

2003a. puhaskasum

Jaotuskõlbulik kasum kokku:

Juhatuse ettepanek kasumi jaotamiseks:

Dividendideks

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk, mis kantakse järgmisesse aastasse

Tallinna Linnakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD

30.06.2004

360 080

.....314 288.....

674 368

608 108

66 260



JUHATUSE LIHKMETE ALLKIRJAD

AB MEDICAL TEENINDUSE OÜ majandusaasta aruandele (lk.1-20),...mis...koosneb.....
tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest, juhatuse ettepanekust kasumi jaotamise
kohta ning audiitori järeldusotsusest, kirjutab alla AB MEDICAL TEENINDUSE OÜ
juhatuse koosseisus:

Tallinn, 17.märts 2004



Juhatuses liige
Ivar Lindla



Juhatuses liige
Marko Kalle

AB Medical Teeninduse OÜ

Räägu 35A, Tallinn 13417

Reg. nr. 10423546

Tel: 6-552310

Fax: 6 593 250

A/a Hansapangas 221010713373

Osanike nimekiri

Jrk. Nr.	Osaniku nimi, ärinimi või ees- ja perekonnanimi	Registrikood või isikukood	Aadress	Osa nimiväärtus	Osa omandamise aeg
1.	Marko Kalle	36611272728	Vana-Pärnu mnt. 19 Tallinn	13 200	26.07.2002
2.	Ivar Lindla	36801100286	Muti 30-61 Tallinn	13 200	26.07.2002
3.	Jaanus Lass	37102270210	Kauge 10-4 Tallinn	13 600	19.01.2000

Kinnitan andmete õigsust 27.05.2004


Ivar Lindla
Juhatuse liige

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30.06.2004