

Pärnu Maakohtu registriosakond
SAADUD

01.07.2005

.....lk. nr. 31306

Anu Tammik

OÜ MEDISERV

2004. A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress:	Riia mnt 32-13 Viljandi 71010
Äriregistri nr.	10999364
Telefon:	433 6146
Faks:	433 6146
E-mail:	<u>mediserv@hotmail.ee</u>
Audiitor:	Krista Lehtsalu, OÜ Infora
Aruandeaasta algus ja lõpp:	19.02.2004-31.12.2004
Põhitegevusala:	töötervishoid

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi:	1. Audiitori järeldusotsus 2. Osanike nimekiri
---	---

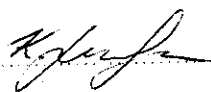
.....
Audiitor K. Lehtsalu

27.07.2005

AUDITITULETUS OÜ

Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD	9
<i>Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted</i>	<i>9</i>
<i>Lisa 1 Raha ja pangakontod.....</i>	<i>10</i>
<i>Lisa 2 Nõuded ostjate vastu.....</i>	<i>10</i>
<i>Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed.....</i>	<i>10</i>
<i>Lisa 4 Maksud.....</i>	<i>10</i>
<i>Lisa 5 Materiaalne põhivara.....</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 6 Kasutusrent</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 7 Muud võlad.....</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud</i>	<i>11</i>
<i>Lisa 9 Müügitulu.....</i>	<i>12</i>
<i>Lisa 10 Muud äritulud.....</i>	<i>12</i>
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
JUHATUSE ALLKIRI 2004. A MAJANDUSAASTA ARUANDELE	14


 _____ AS

2005.01.13

ARV 0011/000000000000000000

TEGEVUSARUANNE

OÜ Mediserv on asutatud 2004. aasta alguses.

OÜ põhitegevusalaks on töötervishoiuteenuste osutamine Eestis. Aruandeaastal oli teenustulu kokku 424 672 krooni.

Majandustegevust iseloomustas aruandeaastal tutvumine turusituatsiooniga, tegevuse käivitamine, klientide leidmine ning oma positsiooni kindlustamine.

Aruandeaastal tehti investeeringuid põhivara soetamiseks.

Ettevõttes väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks aruandeaastal tehtud ei ole ja järgmisel majandusaastal teha ei planeerita.

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 3 ja arvestatud töötasu summa oli 149 837 krooni. Juhatus on üheliikmeline, juhatuse liikmele tasu makstud ei ole.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Mediserv 2004. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Mediserv on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

OÜ Mediserv majandusaasta aruande koostamisperiood 01.01.2005 – 30.04.2005

Ruslan Tšekun
Juhataja

27. juuni 2005

Ruslan Tšekun

AUDITITUD JA KINNITATUD

Juhatus liige

R. Tšekun

Bilanss
(kroonides)

	Lisa nr	31.12.2004	19.02.2004
VARAD			
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	56 852	21 000
Nõuded ostjate vastu	2	65 093	
Tulevaste perioodide ettemakstud kulud	3	823	
Käibevara kokku		122 768	21 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5		
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		32 322	19 000
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		10 059	
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)		-3 871	
Ettemaksed põhivara eest		11 571	
Kokku		50 081	19 000
Põhivara kokku		50 081	19 000
VARAD KOKKU		172 849	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	7	22 700	
Võlad tarnijatele		33 416	
Maksuvõlad	4	36 685	
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	8	32 272	
Kokku		32 272	
Lühiajalised kohustused kokku		125 073	
Pikaajalised kohustused			
KOHUSTUSED KOKKU		125 073	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 776	
OMAKAPITAL KOKKU		47 776	40 000
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		172 849	40 000

Kasumiaruanne
(kroonides)

	Lisa nr	2004
Müügitulu	9	424 672
Muud äritulud	10	20 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused		115 645
Muud tegevuskulud		79 629
Tööjõu kulud		
Palgakulu		153 420
Sotsiaalmaks		51 306
Tööjõu kulud kokku		204 726
Põhivara kulum ja väärtuse langus		6 121
Muud ärikulud		28 935
Ärikasum (-kahjum)		9 616
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-1 878
Muud finantstulud ja -kulud		38
Finantstulud ja -kulud kokku		-1 839
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		7 776
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		7 776


Kasumiaruanne

Auditi allkirja

Rahavoogude aruanne
(kroonides)

2004

Rahavood põhitegevusest

Puhaskasum

7 776

Korrigeerimised:

Põhivara kulum ja väärtuse langus

6 121

Kahjum põhivara müügist

4 750

Nõuded ostjate vastu

-65 093

Tulevaste perioodide kulud

-823

Võlg tarnijatele

21 845

Maksuvõlad

36 685

Viitvõlad

32 272

Kokku rahavood põhitegevusest**43 533****Rahavood investeerimistegevusest**

Materiaalse põhivara soetus

-35 381

Materiaalse põhivara müük

5 000

Kokku rahavood investeerimistegevusest**-30 381****Rahavood finantseerimistegevusest**

Saadud laenud

41 875

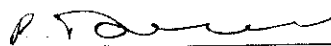
Saadud laenude tagasimaksed

-19 175

Kokku rahavood finantseerimistegevusest**22 700****Rahavood kokku****35 852****Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses****21 000****Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus****56 852****Raha ja raha ekvivalentide muutus****35 852**
Aruandega nõustunud
2005.01.28

AUDIIT JA TASEMISE TULEMUS

Juhatuse liige



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Algsaldo			
Sh mitterahalise sissemaksega tasutud osakapital	40 000		40 000
Aruandeperioodi puhaskasum	0	7 776	7 776
Saldo seisuga 31.12.2004	40 000	7 776	47 776

Vastavalt põhikirjale on OÜ Mediserv osakapital 40 000 krooni, mis on OÜ miinimumkapitaliks. OÜ maksimumkapital on 160 000 krooni.

.....
Rahanduslik juht

27.12.2004

AUDIT NÕUSTAJA KASUTUS

Juhatuses liige

R. V. Deen

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Mediserv 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. 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.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 3 000 krooni. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 lähtutakse üldjuhul järgmistest amortisatsioonimäärade vahemikkudest:

• Ehitised ja rajatised	5-8% aastas
• Arvutustehnika	20-25% aastas
• Masinad ja seadmed	20-35% aastas
• Muu materiaalne põhivara	10-35% aastas

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul tekkepõhiselt kasumiaruandes kuluna.

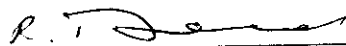
Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenu, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Sihtfinantseerimine

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud".

Juhatusel liige




Aruandekomitee liige 9/05

27.02.2005

Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2004	19.02.2004
Sularaha kassas	6 269	
Pangakontod	50 583	21 000
Raha ja pangakontod kokku	56 852	21 000

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

	31.12.2004
Ostjateelt laekumata arved	65 093
Nõuded ostjate vastu kokku	65 093

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksed

	31.12.2004
Tulevaste perioodide kulud	823
Viitlaekumised ja ettemaksed kokku	823

Lisa 4 Maksud

Maksuliik	31.12.2004	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		14 333
Sotsiaalmaks		21 307
Kohustuslik kogumispension		484
Töötuskindlustusmaks		561
Kokku		36 685

.....
 K. Puust
 21.02.2005

AUDITITRAKKEERITUD

Juhatusel liige

R. T. J. J. J.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ette- maksed	Kokku
Osakapitali mitterahaline sissemaks	12 000	7 000		19 000
2004. a toimunud muutused				
Soetamine perioodi jooksul	32 322	3 059	11 571	46 952
Müük	12 000			12 000
Majandusaasta kulum	-4 120	-2 001		-6 121
Müüdud põhivara kulum	2 250			2 250
Saldo seisuga 31.12.2004	32 322	10 059		42 381
Soetusmaksumus	32 322	10 059		42 381
Akumuleeritud kulum	-1 870	-2 001		-3 871
Jääkmaksumus	30 452	8 058		38 510

Lisa 6 Kasutusrent

OÜ Mediserv on võtnud kasutusrendile sõiduauto.

31.12.2004

Makstud kasutusrendimakseid perioodi jooksul	30 496
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksud mittekatkestatavatest rendilepingutest:	69 359
s.h kuni 1 aasta	13 317
1-5 aastat	56 042

Lisa 7 Muud võlad

	Saldo 31.12.2004	Tagasimakse tähtaeg 12 kuu jooksul	1-5 aasta jooksul	intressimäär
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	22 700	22 700		0

Lisa 8 Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud

	31.12.2004
Võlad töövõtjatele	32 272
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	32 272

Juhatusel liige

R. T. J. J. J.

K. J. J. J.
Kokkuvõtte koostaja

Lisa 9 Müügitulu

OÜ Mediserv müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2004
Töötervishoiuteenused	424 672
Kokku	424 672

Teenused on osutatud Eesti Vabariigi piires.

Lisa 10 Muud äritulud

Ettevõtluse alustamiseks sai OÜ Mediserv sihtotstarbeliseks kasutamiseks Tööturuametilt stardiraha:

	2004
Muud äritulud	20 000
Muud äritulud kokku	20 000

.....
Elisavinda Kõrre

27.04.2005

Juhatusel liige

R. Deen

AUDITEERITUD

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Lõppenud majandusaasta puhaskasumi suurus	7 776 krooni
Eraldised kohustuslikku reservkapitali (1/20 lõppenud majandusaasta puhaskasumist)	389 krooni
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast majandusaasta aruande kinnitamist	7 387 krooni

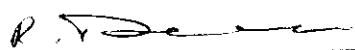

Aruandega nõustunud

27.05.2005

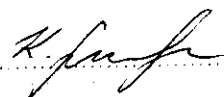
AUDITORSFIRM TALLINN OÜ

Juhatuse allkiri 2004. a majandusaasta aruandele

OÜ Mediserv 2004. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud ainuosaniku 27.06.2005 otsusega, allkirjastamine 27.06.2005:



Juhatuse liige
Ruslan Tšekun



27.06.2005

Audiitori järeldusotsus OÜ Mediserv omanikule

Oleme kontrollinud OÜ Mediserv 31.12.2004 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. 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 läbiviidud audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004. aasta finantstulemuseks 7'776.- krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 172'849.- krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Mediserv majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.

27. juuni 2005. a.



Krista Lehtsalu

Vannutatud audiitor

tunnistus nr. 279, välja antud 16. detsember 1994. a.

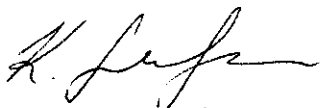
Isikukood 46411126017

OÜ Mediserv

Mina, vannutatud audiitor Krista Lehtsalu, olen nõus auditeerima osaühingut
"Mediserv".

01. juuni 2005, Viljandis

Austusega



Krista Lehtsalu

Vannutatud audiitor

Tunnistus nr. 279, välja antud 16. detsember 1994. a.

Isikukood 46411126017