

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04 -07- 2005

13/4 48473

W

OÜ Vastseliina Hambaravi
2004.a. majandusaasta aruanne

Põhitegevusala
Juriidiline aadress

Hambaraviteenuste osutamine
Võidu 30 Vastseliina 65201 Võru

Äriregistri nr
Telefon
Tegevjuht

10471930
78 51 094
Jüri Herm

Aruandeaasta algus
Aruandeaasta lõpp

01.01.2004
31.12.2004

Majandusaasta aruandele
lisatud dokumendid:

- 1) kasumi jaotamise ettepanek**
- 2) üle 10 % aktsiaid omavate**
aktsionäride nimekiri

04-07-2005

.....

Sisukord

Tegevusaruanne	lk 1
Raamatupidamise aastaaruanne tegevjuhtkonna deklaratsioon	lk 2
Bilanss	lk 3
Kasumiaruanne skeem 1	lk 4
Rahavoogude aruanne	lk 5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande Koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	lk 6
Lisa 2. Maksud	lk 7
Lisa 3. Materiaalne põhivara	lk 7
Lisa 4. Osakapital	lk 7
Lisa 5. Müügitulu	lk 7
Lisa 6. Sihtfinantseerimine	lk 7
Omakapitali muutuse aruanne	lk 8
Majandusaasta kahjumi jaotamise ettepanek	lk 9
Osakuid omavate osanike nimekiri	lk 10
Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele	lk 11

Tegevusaruanne

.....

Osaühing tegeles 2004 aastal hambaraviteenuse osutamisega.

2004 aastal on muudetud OÜ Vastseliina Ambulatoorium nimi nimeks OÜ Vastseliina Hambaravi.

Põhjus nime muutuseks; osaühingu nimi peab kajastama tegevust.

2004 aastal on teostatud ruumides sanitaarremonti rentniku poolt.

Ruume on antud rendile kahele ettevõtjale.

Ruumide majanduskuludeks on saadud Vastseliina Vallavalitsuselt toetust summas 45 249 krooni.

Tasu asutuse juhatamise eest ei ole olnud.

2004 aastal oli palgakulu sotsiaalmaksudega 210 056 krooni.

2003.a. oli keskmine töötajate arv kaks.

2005 aastal on plaanis teha investeeringuid eesmärgiga parandada hambaravi teenust.

2005 aastal renditakse ruume kahele ettevõtjale. Rendist saadav tulu kogutakse ruumide sanitaarremondiks.

2005 aastal on vaja ruumide majanduskuludeks kohaliku omavalitsuse toetust, sest suure maja ülalpidamine hambaravi teenuse osutamiseks on ülejõu käiv.

Juhataja: Jüri Herm

.....


TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

04-07-2005

Raamatupidamise aastaaruanne **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

OÜ Vastseliina Hambaravi juhatus deklareerib oma vastutust 2004.a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Vastseliina Hambaravi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- 3) OÜ Vastseliina Hambaravi on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhataja: Jüri Herm



.....

**Bilanss
(kroonides)**

AKTIVA (varad)

Käibevara

<i>Raha ja pangakontod</i>	21504	15275
<i>Nõuded ostjate vastu</i>		

<i>Ostjatelt laekumata arved</i>	23374	4463
----------------------------------	-------	------

Ettemaksed

<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	4486	
---	------	--

<i>Muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud</i>	1004	1379
--	------	------

<i>Ettemaksed kokku</i>	5490	1379
-------------------------	------	------

Käibevara kokku

	50368	21117
--	-------	-------

Põhivara

Materiaalne põhivara

<i>Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)</i>	334279	334279
---	--------	--------

<i>Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)</i>	188803	188803
--	--------	--------

<i>Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)</i>	-236995	-211604
--	---------	---------

<i>Materiaalne põhivara kokku</i>	286087	311478
-----------------------------------	--------	--------

Põhivara kokku

	286087	311478
--	--------	--------

AKTIVA (varad) kokku

	336455	332595
--	--------	--------

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Lühiajalised kohustused

<i>Võlad tarnijatele</i>	1107	854
--------------------------	------	-----

<i>Mitmesugused võlad</i>		
---------------------------	--	--

<i>Muud lühiajalised võlad</i>	500	
--------------------------------	-----	--

<i>Maksuvõlad</i>		10666
-------------------	--	-------

<i>Viitvõlad</i>		
------------------	--	--

<i>Võlad töövõtjatele</i>	29294	6731
---------------------------	-------	------

Lühiajalised kohustused kokku

	30901	18251
--	-------	-------

Pikaajalised kohustused

<i>Muud pikaajalised võlad</i>	69210	51236
--------------------------------	-------	-------

Pikaajalised kohustused kokku

	69210	51236
--	-------	-------

KOHUSTUSED KOKKU

	100110	69487
--	--------	-------

Omakapital

<i>Osakapital nimiväärtuses</i>	65000	65000
---------------------------------	-------	-------

<i>Ülekurss (aazio)</i>		
-------------------------	--	--

<i>Kohustuslik reservkapital</i>	6500	6500
----------------------------------	------	------

<i>Eelmiste perioodide jaotamata kasum(kahjum)</i>	191608	233785
--	--------	--------

<i>Aruandeaasta kasum(kahjum)</i>	-26763	-42177
-----------------------------------	--------	--------

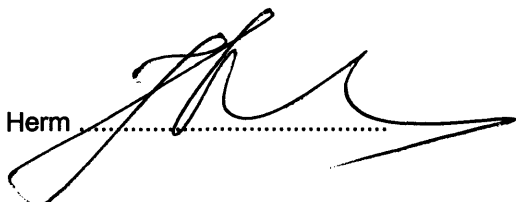
Omakapital kokku

	236345	263108
--	--------	--------

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU

	336455	332595
--	--------	--------

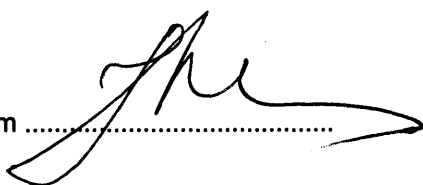
Juhataja: Jüri Herm



Kasumiaruanne Skeem 1
(kroonides)

	2004	2003	lisa nr
Äritulud			
Müügitulu	325392	274267	5
Äritulud kokku	325392	274267	
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjalid ja teenused	99472,6	35414	
Mitmesugused tegevuskulud	17503	44620	
Tööjõukulud			
Palgakulud	157454	148104	
Sotsiaalmaksud	52603	49616	
Tööjõukulud kokku	210057	197720	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25390,3	30776	3
muud ärikulud		7629	
Ärikulud kokku	352422	316160	
Ärikasum (- kahjum)	-27030	-41893	
Finantstulud			
Muud finantstulud	267	39	
Muud finantskulud		323	
Kokku finantstulud ja -kulud	267	-284	
Aruandeaasta puhaskasum(-kahjum)	-26763	-42177	

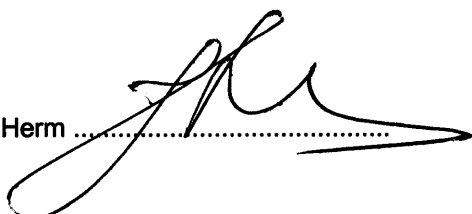
Juhataja: Jüri Herm



Rahavoogude aruanne (kaudne meetod)
 (kroonides)

	2004	2003
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	-27030	-42177
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25391	30776
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete	-23022	25723
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	30623	-8755
Kokku rahavood äritegevusest	5962	5567
Rahavood investeerimistegevusest		
materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus		-76016
Muude finantsinvesteeringute soetus		51236
Saadud intressid	267	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	267	-24780
Rahavood kokku	6229	-19213
Raha perioodi alguses	15275	34488
Raha perioodi lõpus	21504	15275
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6229	19213

Juhataja: Jüri Herm



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

OÜ Vastseliina Hambaravi 2004. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Vastseliina Hambaravi kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ei ole toimunud

Raha ja raha ekvivalendid

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Ostjate tasumata summad

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Loobumist rahalisest sissenõudest ei ole olnud.

Materiaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 10 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid maksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Ei ole olnud põhivara parendustega seotud kulutusi, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, mida kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

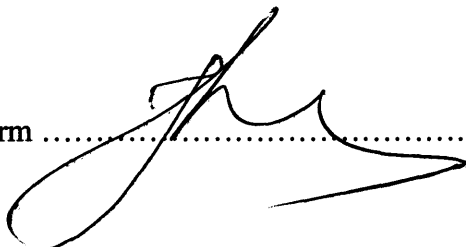
Kasutusel on järgmised amortisatsiooni määrad:

Ehitised	3-4%
Muud masinad ja seadmed	15-40%
Inventar, mööbel, kontoritehnika	12-40%

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korregeeritud ärikasumit, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Juhataja: Jüri Herm



Lisa nr 2 Maksud

	31.12.2004 ettemaks	31.12.2004 maksuvõlg	31.12.2003 maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1331	0	633
Sotsiaalmaks	2640	0	9745
Töötuskindlustusmaks	515	0	288
Kokku	4486	0	10666

Lisa nr 3 Materiaalne põhivara

	maa ja ehitised	masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	334279	188803	523082
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	62671	148933	211604
Arvestatud kulum	10028	15363	25391
Jääkmaksumus 31.12.2003	271608	39870	311478
Jääkmaksumus 31.12.2004	261580	24507	286087

Lisa nr 4. Osakapital

Osakapital on üldsummas 65 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu

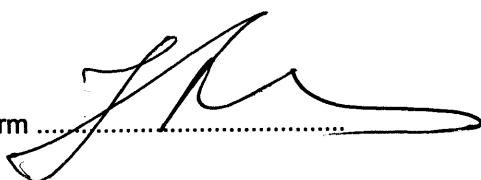
OÜ Vastseliina Hambaravi müügitulu on 100 % Eestis

	2004	2003
Müügitulu kokku	325392	274267

Lisa nr 5. Sihtfinantseerimine

	2004
Tegevuskulude sihtfinantseerimine	45249

Juhataja: Jüri Herm

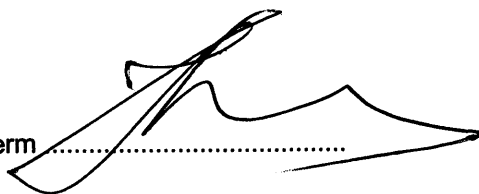


Omakapitali muutuste aruanne

.....

	Osa- kapital	reservka pital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum
Saldo 31.12.2003	65000	6500	233785	-42177
Aruandeperioodi kahjum				-26763
Muutus 2004 aastal			-42177	42177
Saldo 31.12.2004	65000	6500	191608	-26763

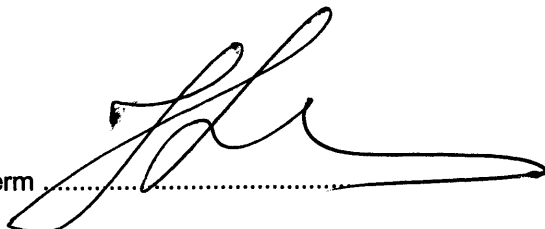
Juhataja: Jüri Herm



Majandusaasta kasumi/kahjumi jaotamise ettepanek.

Ettevõtte 2004. Aasta kahjum 26 763 krooni katta eelmiste perioodide kasumiga.
Peale 2004 aasta kahjumi katmist on ettevõtte jaotamata kasum 164 845 krooni.
Järele jääv vaba omakapital summas 164 845 krooni jätta jaotamata.

Juhataja: Jüri Herm

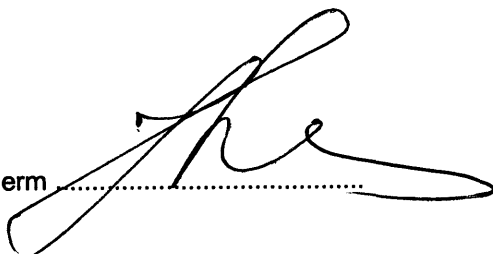


OÜ Vastseliina Hambaravi
2004 aastal registreeritud
TARTU MAAKOHTUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD
04-07-2005

Osakuid omavate osanike nimekiri

Osaniku nimi	Vastseliina Vallavalitsus
Osaniku aadress	Võidu 14 Vastseliina 65201 Võru
Registrikood	75021020
Osade nimiväärtus	kuuskümmend viis tuhat krooni

Juhataja: Jüri Herm



Allkirjad 2004.aasta majandusaruandele

04-07-2005

OÜ Vastseliina Hambaravi 2004 aasta majandusaruanne on kinnitatud Vastseliina vallavalitsuse
koosoleku korraldusega nr. 2-1/187 30.06.05

Juhataja: Jüri Herm

