

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Seksuaaltervise Kliinik

registrikood: 10573576

tänavatalu nimi, Suur-Ameerika 18a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10122

maakond: Harju maakond

telefon: 666 5123

faks:

e-posti aadress: estl@amor.ee

veebilehe aadress: www.seksuaaltervisekliinik.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Tööjõukulud	11
Lisa 4 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Seksuaaltervise Kliinik (STK) asutati 1999.a. Ettevõtte põhitegevus 2009.a oli: seksuaal- ja reproduktiivtervise alaste tegevuste elluviimine, edendamine ja parandamine; haiguste ennetamine ja ravi; haiglavälise ambulatoorse eriarstiabi osutamine.

Majandusaasta realiseerimise netokäive oli 4,1 miljonit krooni. Ettevõtte varade maht oli 31. detsembri 2009 seisuga 637 845 krooni.

2009. a tehti materiaalse põhivara soetamiseks kulutusi 20 768 krooni.

STK töötajate arv oli 2009. aastal keskmiselt 5 inimest ja tööjõukulu kokku oli 1 362 766 krooni. Juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Seksuaaltervise Kliinik tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

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

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Varad		
Käibevara		
Raha	597 270	519 456
Nõuded ja ettemaksed	0	45 056
Kokku käibevara	597 270	564 512
Põhivara		
Materiaalne põhivara	37 395	73 896
Kokku põhivara	37 395	73 896
Kokku varad	634 665	638 408
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	118 660	324 961
Kokku lühiajalised kohustused	118 660	324 961
Kokku kohustused	118 660	324 961
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 447	2 215
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 558	267 232
Kokku omakapital	516 005	313 447
Kokku kohustused ja omakapital	634 665	638 408

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Müügitulu	4 155 075	3 638 109
Muud äritulud	0	403
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 083 434	-1 537 064
Mitmesugused tegevuskulud	-449 913	-421 136
Tööjõukulud	-1 362 766	-1 349 429
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 269	-58 600
Muud ärikulud	0	-5 478
Ärikasum (-kahjum)	201 693	266 805
Finantstulud ja -kulud	865	427
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	202 558	267 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 558	267 232

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	201 693	266 805
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 269	58 600
Kokku korrigeerimised	57 269	58 600
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	45 056	-43 806
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-206 301	196 467
Kokku rahavood äritegevusest	97 717	478 066
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-20 768	-25 236
Laekunud intressid	865	427
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 903	-24 809
Kokku rahavood	77 814	453 257

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 215	46 215
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			267 232	267 232
31.12.2008	40 000	4 000	269 447	313 447
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			202 558	202 558
31.12.2009	40 000	4 000	472 005	516 005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Seksuaaltervise Kliinik 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Seksuaaltervise Kliinik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määraes neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus

objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Finantskohustused

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved 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 lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	390 668	390 668
Akumuleeritud kulum	-316 772	-316 772
Jääkmaksumus	73 896	73 896
Ostud ja parendused	20 768	20 768
Muud ostud ja parendused	20 768	20 768
Amortisatsioonikulu	-57 269	-57 269
31.12.2009		
Jääkmaksumus	37 395	37 395

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 017 105	1 012 320
Sotsiaalmaksud	345 661	337 109
Kokku tööjõukulud	1 362 766	1 349 429
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eesti Seksuaaltervise Liit
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Seksuaaltervise Kliinik (registrikood: 10573576) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRI KAHA	Juhatuse liige	14.06.2010
Resolutsioon:	Kinnitan 14.06.10	

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 558
Kokku	472 005
Kasumit ei jaotata. Kasum jääb OÜ Seksuaaltervise Kliinik edasiseks arendamiseks.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	202 558
Kokku	472 005
Kasumit ei jaotata. OÜ Seksuaaltervise Kliinik kasum jääb edasiseks arenduseks.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi	8622	4155075	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eesti Seksuaaltervise Liit	80102393	Mardi 3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	janek@amor.ee