

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Kehra Tervisekeskus OÜ

registrikood 10522886

tänav Kreutzwaldi 7

linn: Kehra vallasene linn

vald: Anija

postisihtnumber: 74306

maakond: Harju maakond

telefon: +372 6084400

faks: +372 608432

e-posti aadress: kehratk@hotmail.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ülevaade majandusaasta peamistest tegevusvaldkondadest.

Kehra Tervisekeskus OÜ tegevusvaldkond on perearstiteenuse osutamine Anija valla elanikele Harjumaal.

Tulud, kulud ja kasum

2010 .aastal moodustas Kehra Tervisekeskus OÜ müügitulu 3,819 min. krooni, tulu vähenes võrreldes 2009.a. 279 tuhat krooni , mis vähenes seoses Haigekassa poolt makstava pearaha vähenemisega.

Üldhalduskulud olid 3,819 min krooni , millest põhikulu moodustab tööjõu kulu 3,127 min. krooni ,mis on 87% üldhalduskuludest.

Ettevõtte 2010.a. puhaskasum 0,05 tuhat krooni.

2010.a. investeeriti põhivarasse 13 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tervisekeskuse poolt jätkuv kiire ja nõuetekohane kliendi teenindus. Kvaliteedikuvandi tagamiseks investeerime sel aastal tööhõivesse ja töötajate koolitusse .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 818	104 140	
Nõuded ja ettemaksed	28 947	31 224	2
Varud	9 801	9 964	
Kokku käibevara	126 566	145 328	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	87 256	125 676	3
Kokku põhivara	87 256	125 676	
Kokku varad	213 822	271 004	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	167 702	224 934	4
Kokku lühiajalised kohustused	167 702	224 934	
Kokku kohustused	167 702	224 934	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 200	40 200	8
Kohustuslik reservkapital	4 020	4 020	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 850	1 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50	521	
Kokku omakapital	46 120	46 070	
Kokku kohustused ja omakapital	213 822	271 004	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 818 516	4 098 432	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-330 962	-339 321	
Mitmesugused tegevuskulud	-309 667	-317 446	10
Tööjõukulud	-3 126 552	-3 387 436	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-51 404	-54 165	3
Ärikasum (-kahjum)	-69	64	
Finantstulud ja -kulud	119	457	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	50	521	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50	521	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-69	64	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	51 404	54 165	3
Kokku korrigeerimised	51 404	54 165	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 279	-3 908	2
Varude muutus	163	6 250	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-57 234	-41 984	4
Kokku rahavood äritegevusest	-3 457	14 587	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 984	-16 980	3
Laekunud intressid	209	457	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 775	-16 523	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-90		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-90		
Kokku rahavood	-16 322	-1 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	104 140	106 076	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 322	-1 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 818	104 140	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 200	4 020	1 329	45 549
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			521	521
31.12.2009	40 200	4 020	1 850	46 070
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			50	50
31.12.2010	40 200	4 020	1 900	46 120

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kehra Tervisekeskus OÜ peamiseks tegevusalaks on perearsti- teenuse osutamine
Perearstikeskus annab tööd 13 töötajale

Aadress Kreutzwaldi 7, Kehra
Harjumaa
Äriregistri nr 10522886
Telefon +372 6 084 400
Faks +372 6 084 432

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kehra Tervisekeskus OÜ 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Kehra Tervisekeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud EV 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. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.
Nõuded ostjate vastu

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ja muudest otsestest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajaskasutatakse FIFO meetodit soetatamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel
Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

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 9 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 9000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad seadmed	10
Arvutid	3
Inventar	5

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 2010.a. netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas.

Tulud

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

Lisainformatsioon

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil .

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31. detsember 2010 ja aruande koostamise kuupäeva 03.03.2010.a vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	25 776	22 786
Ostjatelt laekumata arved	25 776	22 786
Kokku Nõuded ja ettemaksed	25 776	22 786

Laekumata 31.12.2010 koostatud arve Eesti Haigekassale 25 776.-

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	190 460	199 596	158 795	548 851	548 851
Akumuleeritud kulum	-144 417	-137 960	-140 798	-423 175	-423 175
Jääkmaksumus	46 043	61 636	17 997	125 676	125 676
Ostud ja parendused			12 984	12 984	12 984
Amortisatsioonikulu	-19 044	-30 945	-1 415	-51 404	-51 404
31.12.2010					
Soetusmaksumus	190 460	199 596	171 779	561 835	561 835
Akumuleeritud kulum	-163 461	-168 905	-142 213	-474 579	-474 579
Jääkmaksumus	26 999	30 691	29 566	87 256	87 256

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	41 036	38 614
Võlad töövõtjatele	0	68 570
Maksuvõlad	126 667	117 750
Kokku võlad ja ettemaksed	167 703	224 934

Maksuvõlad 126 667.- tasumistähtaeg 10.01.2011.a.

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Kokku võlad töövõtjatele	0	68 570

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 501	1 462
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	399	388
Kokku tingimuslikud kohustused	1 900	1 850

Kehra Tervisekeskus OÜ jaotuskõlblik omakapital seisuga 31.12.2010 on 1900 krooni
 Seega oleks bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta 1501.- (2009.a.
 1462.-)Dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksu tasumise kohustus summas 399.- (2009.a.388.-)

Lisa 7 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	248 276
Kokku sihtfinantseerimine	248 276
	31.12.2009 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	146 460
Kokku sihtfinantseerimine	146 460

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 200	40 200
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 818 516	4 098 432
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 818 516	4 098 432
Kokku müügitulu	3 818 516	4 098 432
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Üldarstiabi osutamine	3 818 516	4 098 432
Kokku müügitulu	3 818 516	4 098 432

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	127 433	98 264
Elektrienergia	16 889	14 008
Soojusenergia	98 611	75 077
Kütus	11 933	9 179
Mitmesugused bürookulud	29 305	22 804
Lähetuskulud	238	
Koolituskulud	27 440	25 752
Muud	125 251	170 626
Kokku mitmesugused tegevuskulud	309 667	317 446

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	2 320 250	2 530 553
Sotsiaalmaksud	800 302	856 883
Kokku tööjõukulud	3 120 552	3 387 436
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010		2009	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	2 800	2 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	891 886	901 216

Aruande digitaalallkirjad

Kehra Tervisekeskus OÜ (registrikood: 10522886) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJE OTT	Juhatuse liige	27.04.2011
MAIRE TINA	Juhatuse liige	13.05.2011
NATALIJA JAKOVENKO	Juhatuse liige	13.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50
Kokku	1 900
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 900
Kokku	1 900

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	50
Kokku	1 900

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	3818516	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Ott	45909230369	Eesti	13400 EEK
Natalija Jakovenko	46109060277	Eesti	13400 EEK
Maire Tina	45011010215	Eesti	13400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6084400
Faks	+372 6084432
E-posti aadress	kehratk@hotmail.ee