

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS

registrikood: 10544014

tänava/talu nimi, Kuusalu tee 33
maja ja korteri number:

alevik: Kuusalu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74601

telefon: +372 6072100

e-posti aadress: tervisekeskus@hot.ee

Sisukord

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse põhitegevuseks on peremeditsiin ja selle arendamine. Ettevõtte osutab esmatasandi arstiabi Kuusalu vallas. Patsientide vastuvõtt toimub kahes kohas: Kuusalu alevis - 5 korda nädalas ja 1 kord nädalas-Valkla Hooldekodus.

Ettevõtte soetas 2013.a. uue vererõhu holteri ja protseduuritoa elektrilise läbivaatuslaua. Uuendati arvutiriistvara ja -tarkvara.

Järgmisel aastal on plaanis osta uut EKG-aparaat ja autoklaav. Jätkub arvutitarkvara uuendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 055	17 228	2
Nõuded ja ettemaksed	3 387	2 812	3
Kokku käibevara	26 442	20 040	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	22 946	27 955	4
Kokku põhivara	22 946	27 955	
Kokku varad	49 388	47 995	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 105	4 900	6
Võlad ja ettemaksed	1 426	1 226	7
Kokku lühiajalised kohustused	6 531	6 126	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 227	11 332	6
Sihtfinantseerimine	0	112	8
Kokku pikaajalised kohustused	6 227	11 444	
Kokku kohustused	12 758	17 570	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	660	660	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 826	5 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 588	21 332	
Kokku omakapital	36 630	30 425	
Kokku kohustused ja omakapital	49 388	47 995	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	153 500	132 463	9
Muud äritulud	0	64	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 113	-29 322	11
Mitmesugused tegevuskulud	-9 854	-7 891	12
Tööjõukulud	-67 872	-57 017	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 914	-10 365	4
Muud ärikulud	0	-4	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 747	27 928	
Muud finantstulud ja -kulud	-445	-718	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 302	27 210	
Tulumaks	-5 714	-5 878	16
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 588	21 332	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 747	27 928	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 914	10 365	4
Kokku korrigeerimised	9 914	10 365	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-575	-1 048	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	200	185	7
Makstud intressid	-450	-747	15
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 714	-5 878	16
Kokku rahavood äritegevusest	37 122	30 805	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 905	-622	4
Laekunud intressid	5	29	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 900	-593	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 900	-4 703	5
Makstud dividendid	-21 495	-22 111	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 395	-26 814	
Kokku rahavood	5 827	3 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 228	13 830	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 827	3 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 055	17 228	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	660	27 988	31 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	21 332	21 332
Makstud dividendid	0	0	-22 111	-22 111
31.12.2012	2 556	660	27 209	30 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	27 588	27 588
Makstud dividendid	0	0	-21 495	-21 495
Muud muutused omakapitalis	0	0	112	112
31.12.2013	2 556	660	33 414	36 630

Muud muutused omakapitalis seotud sihtfinantseerimise kajastamise muutustega raamatupidamises alates 01.01.2013 a (RTJ 12)

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad väljaantud Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ühiku kohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Masinad ja seadmed 10-25% aastas

Arvutitehnika 20-35% aastas

Muu materiaalne põhivara 10-35% aastas

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest kui materiaalne põhivara.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Ostetud arvutitarkvara 10-20% aastas

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ja amortiseeritakse kulusse.

Vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui laekumine on kindel ja sisulised tingimused on täidetud.

Kui sisulised tingimused ei ole täidetud, kajastatakse sihtfinantseerimine bilansis kohustusena, lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub tingimuste täitmine.

Tulud

Müügitulu moodustavad meditsiiniteenused Eesti Vabariigis. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	4 865	1 940
Arvelduskontod	11 027	8 128
Tähtajalised hojused	7 163	7 160
Kokku raha	23 055	17 228

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 184	3 184
Ostjatelt laekumata arved	3 184	3 184
Ettemaksed	203	203
Tulevaste perioodide kulud	203	203
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 387	3 387
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 523	2 523
Ostjatelt laekumata arved	2 523	2 523
Ettemaksed	289	289
Tulevaste perioodide kulud	289	289
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 812	2 812

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011						
Soetusmaksumus	33 175	7 278	19 324	59 777	3 030	62 807
Akumuleeritud kulum	-5 529	-3 707	-14 572	-23 808	-1 301	-25 109
Jääkmaksumus	27 646	3 571	4 752	35 969	1 729	37 698
Ostud ja parendused		622		622		622
Amortisatsioonikulu	-6 635	-1 162	-2 006	-9 803	-562	-10 365
31.12.2012						
Soetusmaksumus	33 175	6 172	19 324	58 671	3 030	61 701
Akumuleeritud kulum	-12 164	-3 141	-16 578	-31 883	-1 863	-33 746
Jääkmaksumus	21 011	3 031	2 746	26 788	1 167	27 955
Ostud ja parendused		1 405	3 028	4 433	472	4 905
Amortisatsioonikulu	-6 635	-1 336	-1 385	-9 356	-558	-9 914
31.12.2013						
Soetusmaksumus	33 175	7 198	20 991	61 364	3 062	64 426
Akumuleeritud kulum	-18 799	-4 098	-16 602	-39 499	-1 981	-41 480
Jääkmaksumus	14 376	3 100	4 389	21 865	1 081	22 946

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	11 332	5 105	6 227	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	16 232	4 900	11 332	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	14 376	21 011
Kokku	14 376	21 011

Renditud varade bilansiline soetusmaksumus 33175 euro.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	11 332	5 105	6 227		5
Laenukohustused kokku	11 332	5 105	6 227		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	16 232	4 900	11 332		5
Laenukohustused kokku	16 232	4 900	11 332		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 426	1 426		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 426	1 426		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 226	1 226		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 226	1 226		

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2011	Tulu	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	176	64	112
Kokku sihtfinantseerimine	176	64	112
	31.12.2012	Tulu	31.12.2013
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	112	0	0
Kokku sihtfinantseerimine	112	0	0

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	153 500	132 463
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 500	132 463
Kokku müügitulu	153 500	132 463
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniteenuste müük	153 500	132 463
Kokku müügitulu	153 500	132 463

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	0	64
Kokku muud äritulud	0	64

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Energia	1 070	1 107
Elektrienergia	438	304
Soojusenergia	632	803
Transpordikulud	3 726	4 687
Üür ja rent	1 935	1 935
Meditšiiniteenused	15 674	14 126
Meditšiinkaubad	7 975	6 174
Muud	1 733	1 293
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	32 113	29 322

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	5 172	3 651
Koolituskulud	662	263
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 100	2 100
Muud	1 920	1 877
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 854	7 891

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	51 255	43 011
Sotsiaalmaksud	16 617	14 006
Kokku tööjõukulud	67 872	57 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	4
Kokku muud ärikulud	0	4

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Panga intressitulu	5	29
Intressikulu kapitalirendilt	-450	-747
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-445	-718

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	21 495	5 714	22 111	5 878
Kokku	21 495	5 714	22 111	5 878

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmetele juhatuse töös osalemise eest tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 588
Kokku	33 414
Jaotamine	
Dividendideks	26 397
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 017
Kokku	33 414

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	153500	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Susanna Kari	47307032719	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6072100
E-posti aadress	tervisekeskus@hot.ee