

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

postisihtnumber: 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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Ettemaksed	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 18 Tulumaks	14
Lisa 19 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 uuendas 2011.a. arvutiriistvara, soetas tümpanomeetri.
Järgmisel majandusaastal OÜ Kuusalu Tervisekeskus firma arendamine jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 830	17 716	2
Nõuded ja ettemaksed	1 764	2 455	3
Kokku käibevara	15 594	20 171	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 698	10 455	6
Kokku põhivara	37 698	10 455	
Kokku varad	53 292	30 626	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 703	0	8
Võlad ja ettemaksed	977	1 397	9
Kokku lühiajalised kohustused	5 680	1 397	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 232	0	8
Sihtfinantseerimine	176	240	10
Kokku pikaajalised kohustused	16 408	240	
Kokku kohustused	22 088	1 637	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	660	660	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 413	6 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 575	19 456	
Kokku omakapital	31 204	28 989	
Kokku kohustused ja omakapital	53 292	30 626	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	126 191	122 418	11
Muud äritulud	4 564	383	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 090	-26 931	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 493	-9 448	14
Tööjõukulud	-54 123	-53 032	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 279	-7 640	6
Muud ärikulud	-6	0	16
Ärikasum (kahjum)	28 764	25 750	
Finantstulud ja -kulud	-777	23	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 987	25 773	
Tulumaks	-5 412	-6 317	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 575	19 456	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	28 764	25 750	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 279	7 640	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 500	0	12
Kokku korrigeerimised	5 779	7 640	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	691	-717	4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-484	1 052	9,10
Makstud intressid	-845	-21	17
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 412	-6 317	18
Kokku rahavood äritegevusest	28 493	27 387	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 347	-3 081	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 500	0	12
Laekunud intressid	68	44	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	221	-3 037	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 240	-2 190	7
Makstud dividendid	-20 360	-23 763	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-32 600	-25 953	
Kokku rahavood	-3 886	-1 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 716	19 319	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 886	-1 603	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 830	17 716	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	660	30 080	33 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	19 456	19 456
Makstud dividendid	0	0	-23 763	-23 763
31.12.2010	2 556	660	25 773	28 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	22 575	22 575
Makstud dividendid	0	0	-20 360	-20 360
31.12.2011	2 556	660	27 988	31 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2011. 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 20-25% aastas

Muu materiaalne põhivara 20% aastas

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Ostetud arvutitarkvara 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 kajastamisel kasutatakse brutomeetodit.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise rakendamisel kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust kajastatakse mõlemad eraldi. Sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks või millega ei kaasne tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse selle perioodi tuluna.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 894	624
Arvelduskontod	3 796	10 006
Tähtajalised hoiused	7 140	7 086
Kokku raha	13 830	17 716

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 577	2 267	4
Ostjatelt laekumata arved	1 577	2 267	
Ettemaksed	187	188	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 764	2 455	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 577	2 267
Kokku nõuded ostjate vastu	1 577	2 267

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	187	187		
Kokku ettemaksed	187	187		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	188	188		
Kokku ettemaksed	188	188		

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	20 509	5 100	16 421	42 030	3 146	45 176
Akumuleeritud kulum	-17 518	-2 623	-8 633	-28 774	-1 389	-30 163
Jääkmaksumus	2 991	2 477	7 788	13 256	1 757	15 013
Ostud ja parendused		2 146	568	2 714	368	3 082
Amortisatsioonikulu	-2 991	-1 003	-2 999	-6 993	-647	-7 640
31.12.2010						
Soetusmaksumus	20 509	6 055	16 989	43 553	3 514	47 067
Akumuleeritud kulum	-20 509	-2 435	-11 632	-34 576	-2 036	-36 612
Jääkmaksumus	0	3 620	5 357	8 977	1 478	10 455
Ostud ja parendused	33 175	1 223	2 335	36 733	789	37 522
Amortisatsioonikulu	-5 529	-1 272	-2 940	-9 741	-538	-10 279
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	20 935	4 703	16 232	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Masinad ja seadmed	27 646	
Kokku	27 646	

Renditud varade bilansiline soetusmaksumus 33175 euro.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	20 935	4 703	16 232		7
Laenukohustused kokku	20 935	4 703	16 232		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	977	1 397
Kokku võlad ja ettemaksed	977	1 397

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	304		64	240
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		320	320	
Kokku sihtfinantseerimine	304	320	384	240
	31.12.2010	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	240		64	176
Kokku sihtfinantseerimine	240		64	176

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	126 191	122 418
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	126 191	122 418
Kokku müügitulu	126 191	122 418
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniteenuste müük	126 191	122 418
Kokku müügitulu	126 191	122 418

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum materiaalse põhivara müügist	4 500	0
Tulu sihtfinantseerimisest	64	383
Kokku muud äritulud	4 564	383

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 073	1 463
Elektrienergia	290	299
Soojusenergia	783	1 164
Transpordikulud	4 496	4 986
Üür ja rent	1 935	2 094
Meditsiiniteenused	14 304	11 481
Meditsiinikaubad	5 349	5 384
Muud	933	1 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 090	26 931

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	4 471	4 838
Lähetuskulud	288	283
Koolituskulud	1 290	635
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 275	2 097
Muud	1 169	1 595
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 493	9 448

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 837	40 023
Sotsiaalmaksud	13 286	13 009
Kokku tööjõukulud	54 123	53 032
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	6
Kokku muud ärikulud	6

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	68	44
Intressikulud	-845	-21
Intressikulu kapitalirendilt	-845	-21
Kokku finantstulud ja -kulud	-777	23

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	20 360	5 412	23 763	6 317
Kokku	20 360	5 412	23 763	6 317

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 500

Juhatuse liikmetele juhatuse töös osalemise eest tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 575
Kokku	27 988
Jaotamine	
Dividendideks	22 111
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 877
Kokku	27 988

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	126191	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