

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Tulumaks	14
Lisa 18 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 2010.a. arvutiriistvara, soetas uue otoskoopi .

Järgmisel majandusaastal OÜ Kuusalu Tervisekeskus firma arendamine jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse juhatus deklareerib oma vastutust 2010.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Kuusalu Tervisekeskus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	277 192	302 279	2
Nõuded ja ettemaksed	38 414	27 194	3
Kokku käibevara	315 606	329 473	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	163 579	234 912	6
Kokku põhivara	163 579	234 912	
Kokku varad	479 185	564 385	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	34 271	7,8
Võlad ja ettemaksed	21 856	4 399	9
Kokku lühiajalised kohustused	21 856	38 670	
Pikaajalised kohustused			
Sihtfinantseerimine	3 750	4 750	10
Kokku pikaajalised kohustused	3 750	4 750	
Kokku kohustused	25 606	43 420	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	10 324	10 324	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 835	109 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304 420	361 554	
Kokku omakapital	453 579	520 965	
Kokku kohustused ja omakapital	479 185	564 385	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 915 422	1 986 359	11
Muud äritulud	6 000	25 250	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-421 386	-362 385	13
Mitmesugused tegevuskulud	-147 827	-159 732	14
Tööjõukulud	-829 766	-862 796	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-119 545	-154 477	6
Ärikasum (-kahjum)	402 898	472 219	
Finantstulud ja -kulud	356	-1 578	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	403 254	470 641	
Tulumaks	-98 834	-109 087	17
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304 420	361 554	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	402 898	472 219	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	119 545	154 477	6
Kokku korrigeerimised	119 545	154 477	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 220	4 795	4,5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 457	-98 055	9
Makstud intressid	-325	-2 812	16
Makstud ettevõtte tulumaks	-98 834	-109 087	17
Kokku rahavood äritegevusest	428 521	421 537	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 212	-83 104	6
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	4 750	10
Laekunud intressid	681	1 234	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 531	-77 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 271	-56 442	8
Makstud dividendid	-371 806	-410 378	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-406 077	-466 820	
Kokku rahavood	-25 087	-122 403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	302 279	424 682	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 087	-122 403	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	277 192	302 279	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	10 324	519 465	569 789
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	361 554	361 554
Makstud dividendid	0	0	-410 378	-410 378
31.12.2009	40 000	10 324	470 641	520 965
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	304 420	304 420
Makstud dividendid	0	0	-371 806	-371 806
31.12.2010	40 000	10 324	403 255	453 579

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2010. 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 kroonides.

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 5000 kroonist ühiku kohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, 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 lineaarset 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	9 767	32 700
Arvelduskontod	156 552	159 135
Tähtajalised hoiused	110 873	110 444
Kokku raha	277 192	302 279

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	35 479	23 560	4
Ostjatelt laekumata arved	35 479	23 560	
Ettemaksed	2 935	3 634	5
Kokku Nõuded ja ettemaksed	38 414	27 194	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	35 479	23 560
Kokku nõuded ostjate vastu	35 479	23 560

Lisa 5 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 935	2 935		
Kokku ettemaksed	2 935	2 935		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	3 634	3 634	0	0
Kokku ettemaksed	3 634	3 634	0	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008						
Soetusmaksumus	468 050	60 412	234 016	762 478	36 438	798 916
Akumuleeritud kulum	-341 027	-36 205	-95 785	-473 017	-21 540	-494 557
Jääkmaksumus	127 023	24 207	138 231	289 461	14 898	304 359
Ostud ja parendused		28 195	32 482	60 677	22 427	83 104
Amortisatsioonikulu	-80 225	-13 635	-48 864	-142 724	-9 827	-152 551
31.12.2009						
Soetusmaksumus	320 900	79 807	256 943	657 650	49 213	706 863
Akumuleeritud kulum	-274 102	-41 040	-135 094	-450 236	-21 715	-471 951
Jääkmaksumus	46 798	38 767	121 849	207 414	27 498	234 912
Ostud ja parendused		33 575	8 880	42 455	5 757	48 212
Amortisatsioonikulu	-46 798	-15 698	-46 919	-109 415	-10 130	-119 545
31.12.2010						
Soetusmaksumus	320 900	94 742	265 823	681 465	54 970	736 435
Akumuleeritud kulum	-320 900	-38 098	-182 013	-541 011	-31 845	-572 856
Jääkmaksumus	0	56 644	83 810	140 454	23 125	163 579

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	34 271			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	46 798	46 798

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	0			
Laenukohustused kokku	0			
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	34 271			
Laenukohustused kokku	34 271			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	21 856	4 399
Kokku võlad ja ettemaksed	21 856	4 399

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod				
	31.12.2009	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 750		1 000	3 750
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		5 000	5 000	
Kokku sihtfinantseerimine	4 750	5 000	6 000	3 750
	31.12.2008	Saadud	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				4 750
Kokku sihtfinantseerimine				4 750

Lisa 11 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Muud Euroopa Liidu riigid	1 915 422	1 986 359
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 915 422	1 986 359
Kokku müügitulu	1 915 422	1 986 359
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Meditsiiniteenuste müük	1 915 422	1 986 359
Kokku müügitulu	1 915 422	1 986 359

Lisa 12 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	25 000
Tulu sihtfinantseerimisest	6 000	250
Kokku muud äritulud	6 000	25 250

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Energia	22 892	7 543
Elektrienergia	4 686	3 153
Soojusenergia	18 206	4 390
Transpordikulud	78 023	72 121
Üür ja rent	32 760	20 160
Meditsiiniteenused	179 640	163 492
Meditsiinikaubad	84 239	73 462
Muud	23 832	25 607
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	421 386	362 385

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	75 697	76 795
Lähetuskulud	4 428	1 346
Koolituskulud	9 930	14 720
Riiklikud ja kohalikud maksud	32 808	32 808
Muud	24 964	34 063
Kokku mitmesugused tegevuskulud	147 827	159 732

Lisa 15 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	626 219	652 369
Sotsiaalmaksud	203 547	210 427
Kokku tööjõukulud	829 766	862 796
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	681	1 234
Intressikulud	-325	-2 812
Intressikulu kapitalirendilt	-325	-2 812
Kokku finantstulud ja -kulud	356	-1 578

Lisa 17 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	371 806	98 834	410 378	109 087
Kokku	371 806	98 834	410 378	109 087

Lisa 18 Seotud osapooled

(kroonides)

Juhatuse liikmetele juhatuses töös osalemise eest tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 835
Aruandeaasta kasum (kahjum)	304 420
Kokku	403 255
Jaotamine	
Dividendideks	318 571
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 684
Kokku	403 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	1915422	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Susanna Kari	47307032719	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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