

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Keila Tervisekeskus

registrikood: 10571548

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 17
maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76607

telefon: +372 6737637

faks: +372 6737630

e-posti aadress: tervisekeskus@keila.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Keila Tervisekeskus OÜ on 2001 aastal avatud suurim spordikompleks Lääne-Harjumaal, mille peamiseks tegevuseks on pakkuda sportlikku vabaajaveetmise võimalust Keila ja ümbruskonna elanikele, spordisaali ja ujulat kehalise kasvatuse tundide läbiviimiseks kohalikele koolidele, treeningvõimalusi spordiklubidele ja ümberkaudsetele firmadele.

Keila Tervisekeskuses asub kolme väljakuga pallisaal, kaks saali rühmatreeninguteks, jõusaal, ujula 25 m basseini ja lastebasseiniga, mille lisaatraksiooniks on liutoru. Lisaks on klientidele pakkumisel 2 solaariumit, infrapunasaun, soolakamber ja konverentsisaal, majas on olemas 7 saunaruumi. Kompleksis pakub toitlustusteenust rentnikuna Hole in One Catering, lisaks on välja renditud massazhikabinetid ning rendipinnal tegutseb spordipood. Keila Tervisekeskuse ruumides tegutseb ligi paarkümmend erinevat spordiklubi, kes pakuvad mitmekülgseid treeningvõimalusi Keila noortele ja täiskasvanutele.

Keila Tervisekeskus OÜ omanikeks oli 31.12.2010 seisuga 97,72% Keila Linnavalitsus ja 2,28% AS Keila Vesi.

Aruandeaastal suurendati osakapitali ja osalus jaotub nüüd järgnevalt:

81,68 % Keila linnavalitsus ja 1,91% Keila Vesi AS ja aruandeaastal lisandunud osanik Keila Hariduse SA 16,41%.

Keila Tervisekeskus OÜ käive 2011 aastal oli 584, 5 tuhat eurot .(2010. aastal oli 536,3 tuhat eurot), samas oli 2011 aastal Tervisekeskus erandkorras suvel kuu aega basseini remondi tõttu suletud. Käibe kasvu saavutamiseks vaadati ümber ärimudel ning suunati enam tähelepanu püsiklientidele ja püsikaksjatele, kelle arvu õnnestus aasta lõpuks kolmekordistada. Enam tähelepanu suunati reklaami ja kampaaniapakkumistele ning firmade kaasamiseks ja sportliku tegevuse propageerimiseks käivitati harrastajatele suunatud kolmeteistkümnest erinevast võistlusalasest koosnev sari Keila Tiimsport sari.

Püsiklientide ja rühmatreeningute osas saavutati head tulemused tänu heale tasemel pakutavale rühmatreeningute programmile, mille sihtgruppi on järjepanu laiendatud. Enama saavutamist takistab ruumipuudus, kuna rühmatreeningute saal töötab õhtusel ajal täiskoormusel.

Keila vanematele inimestele suunatuna pakub Keila Tervisekeskus kord nädalas saunateenust tegutsedes praktiliselt linnasaunana.

2011 aastal vahetati välja esimest korda 10 tegevusaasta jooksul amortiseerunud ujulabasseinide PVC põhjakatted asendati mitmeid basseiniidest seonduvaid tehnosüsteeme, mistõttu ujula oli suveperioodil klientidele suletud. Aasta kestel sai ümber korraldatud raamatupidamine ja refinantseeritud olemasolevad laenud.

2012 aastal on Keila Tervisekeskus OÜ-l kavas jätkata tegevusi suunitlusega püsikaksjatele ning eesmärk on suurendada kohalike firmade aktiivsus sportimisel, mistõttu jätkatakse teist hooaega Tiimsport sarjaga. Oluline on koostöö spordiklubidega ning treenerite initsiatiivi maksimaalne kaasamine spordikeskuse arenguks.

2011 aastal kehtsid ettevalmistustööd heitmekvootide arvelt teostatavaks energiasäästu projektiks ning 2012 aasta suvel on kavas suuremahuline renoveerimine, mille eesmärk on muuta hoone energiasäästlikumaks, võtta kasutusele alternatiivenergiaallikad jms. Energiasääst on kasvavate energiakandjate hindade juures Keila Tervisekeskusele kriitilise tähtsusega tegur toimetuleku jaoks.

Keila Tervisekeskus OÜ-s töötab 19 põhikohaga töötajat (enamuses letiteenindajad, koristajad ja tehnikud ning otsese administreerimisega tegeleb vaid 2 inimest), töötajate arv muutunud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 338	5 980	2
Nõuded ja ettemaksed	31 969	33 013	3
Varud	0	4	
Kokku käibevara	43 307	38 997	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	229 650	223 691	5
Materiaalne põhivara	3 599 243	3 786 934	6
Kokku põhivara	3 828 893	4 010 625	
Kokku varad	3 872 200	4 049 622	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	118 109	142 177	8
Võlad ja ettemaksed	264 429	559 570	9
Kokku lühiajalised kohustused	382 538	701 747	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 381 891	1 404 958	8
Kokku pikaajalised kohustused	1 381 891	1 404 958	
Kokku kohustused	1 764 429	2 106 705	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600 000	2 172 996	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-230 079	-28 530	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-262 150	-201 549	
Kokku omakapital	2 107 771	1 942 917	
Kokku kohustused ja omakapital	3 872 200	4 049 622	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	584 527	536 294	11
Muud äritulud	4 087	129 016	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 840	-18 107	
Mitmesugused tegevuskulud	-321 914	-314 115	13
Tööjõukulud	-186 191	-189 547	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-199 949	-274 649	6
Muud ärikulud	-6 387	-1 623	
Ärikasum (kahjum)	-141 667	-132 731	
Finantstulud ja -kulud	-120 483	-68 818	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-262 150	-201 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-262 150	-201 549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-141 667	-132 731	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	199 949	274 649	6
Kokku korrigeerimised	199 949	274 649	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 044	-4 540	
Varude muutus	4	-4	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-49 681	-22 909	
Kokku rahavood äritegevusest	9 649	114 465	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 258	-4 413	6
Antud laenud	-5 959	0	
Laekunud intressid	16	10 533	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 201	6 120	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 500 000	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-1 365 875	-462 970	8
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-11 122	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-262	
Makstud intressid	-120 499	-79 251	15
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	284	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	437 902	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-100	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 910	-115 803	
Kokku rahavood	5 358	4 782	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 980	1 198	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 358	4 782	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 338	5 980	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 981 728	-1 837 262	2 144 466
Muud muutused omakapitalis	-1 808 732	1 607 183	-201 549
31.12.2010	2 172 996	-230 079	1 942 917
Emiteeritud osakapital	427 004	-262 150	164 854
31.12.2011	2 600 000	-492 229	2 107 771

Keila Tervisekeskus OÜ omanikeks oli 31.12.2010 seisuga 97,72% Keila Linnavalitsus ja 2,28% AS Keila Vesi.

Aruandeaastal suurendati osakapitali ja osalus jaotub nüüd järgnevalt:

81,68 % Keila linnavalitus ja 1,91% Keila Vesi AS ja aruandeaastal lisandunud osanik Keila Hariduse SA 16,41%.

Osakapitali suurendamisel tehti rahalised sissemaksed ja kajastati seni kohustusena näidatud summa osakapitalis.

Keila Linnavalitsus tasus 277,50 eurot;

Keila Vesi AS tasus 6,45 eurot;

Keila Hariduse SA ja Keila Linnavalituse kokkuleppel kajastati seni kohustusena kajastatud summa 426 720 eurot osakapitali sissemaksena.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused.

OÜ Keila Tervisekeskus 2011. juhatuse on koostanud 2011.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ja Riigiraamatupidamise üldeeskiri.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on Eesti Vabariigis kasutusel Euro, mistõttu edasiste aruannete esitusvaluutaks on Euro ja võrdlusandmed varasemate perioodide kohta arvestatakse ümber kursiga 15,6466.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringute kajastamisel lähtutakse RTJ 3 nõuetest.

Finantsinvesteeringud jaotatakse bilansis olenevalt nende hinnangulisest realiseerumise tähtajast kas lühi- (realiseeruvad järgmise aruandeaasta jooksul) või pikaajalisteks.

Pikaajalised finantsinvesteeringud on kajastatud soetusmaksumuses ja allahindlusi ning korrigeerimisi tehtud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse nõudeid iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime, võla aktsepteerimise jmt. kohta. Nõuded, mille laekumise suhtes on põhjendatud kahtlusi, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Nõuded ostjate vastu, mille sissenõudmiseks rakendatud meetmed pole andnud tulemusi või mille sissenõudmine pole võimalik või majanduslikult põhjendatud tunnistatakse lootusetuks.

Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad parendusi kajastatakse põhivarana, kui nad vastavad ise põhivara kriteeriumitele. Muid hooldus- ja remondikulusid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Seadmed 10%
- Muu inventar ja IT seadmed 5-33,3%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse vara kasutusele võtmise hetkest ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel müügiootel põhivaraks. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast. Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

-Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20%.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi korras soetatud põhivara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisega soetatud põhivara on aruandeaastal kajastatud brutomeetodil. tegevuskuludeks saadud sihtfinantseerimine on kajastatud muude äritludena.

varade sihtfinantseerimisel võetase soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses; varade soetamiseks toetusena saadud summa kajastatakse bilansis kohustusena, mis kantakse tulusse vara kasuliku eluea jooksul.

Seotud osapooled

Keila Tervisekeskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud)

sidusettevõtted

teosed samasse kosnolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

tegev- ja kõrgemat juhtkonda

eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nene poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulud teenuste ja kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 795	1 893
Arvelduskontod	8 254	4 087
Raha teel	1 289	0
Kokku raha	11 338	5 980

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	29 925	32 082
Ostjatelt laekumata arved	29 925	39 762
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-7 680
Muud nõuded	3	210
Intressinõuded	3	0
Töötukassa hüvitised	0	210
Ettemaksed	711	721
Saamata sihtfinantseerimine	1 330	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 969	33 013

Saamata sihtfinantseerimisena on kajastatud omanikujärelvalve teenuse ost, mille hüvitab Rahandusministeerium CO2 projekti alusel järgmisel majandusaastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 731	10 548
Üksikisiku tulumaks	2 304	2 116
Sotsiaalmaks	3 882	8 393
Kohustuslik kogumispension	117	94
Töötuskindlustusmaksed	479	478
Maamaks	147	83
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 398
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 660	23 110

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	229 650	223 691
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	229 650	223 691

Pikaajalise investeeringuna on kajastatud Keila Alushariduse OÜ -le antud laenu summas 223 690,77 eurot.

2009 aastal arvestati intresse 5 955,32

2010 aastal arvestati intresse 963,11 ja tasuti summas 959,84 eurot.

Intresside tasumata osa on lisatud laenu põhiosale.

2011 aastal intresse ei arvestatud.

Laenu tagastus tähtaeg on 2013 aasta.

Laenu alusvaluuta on EUR.

2012 aasta intress on 2% aastas.

Laenu on antud tagatisteta.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009						
Soetusmaksumus	12 469	4 425 018	575 602	1 252 189	3 202	6 268 480
Akumuleeritud kulum		-771 953	-480 687	-958 670		-2 211 310
Jääkmaksumus	12 469	3 653 065	94 915	293 519	3 202	4 057 170
Ostud ja parendused				4 413		4 413
Amortisatsioonikulu		-97 035	-57 560	-119 095		-273 690
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-9 180		-9 180
Muud muutused				8 221		8 221
31.12.2010						
Soetusmaksumus	12 469	4 425 018	575 602	1 247 422	3 202	6 263 713
Akumuleeritud kulum		-868 988	-538 247	-1 069 544		-2 476 779
Jääkmaksumus	12 469	3 556 030	37 355	177 878	3 202	3 786 934
Ostud ja parendused				4 103	8 155	12 258
Amortisatsioonikulu		-97 035	-25 363	-77 551		-199 949
31.12.2011						
Soetusmaksumus	12 469	4 425 018	575 602	1 251 525	11 357	6 275 971
Akumuleeritud kulum		-966 023	-563 610	-1 147 095		-2 676 728
Jääkmaksumus	12 469	3 458 995	11 992	104 430	11 357	3 599 243

Aruandeperioodil soetati põhivarana keerdrepp summas 3 202 eurot.

Lisaks on kajastatud ettemaksed põhivara kirjel aruandeperioodil summas 8 155 euro väärtuses projekteerimistööd hoone renoveerimiseks. Renoveerimistööd teostatakse sihtfinantseerimise korras saadud vahenditega.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	125	2 386
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	42	125
1-5 aasta jooksul	0	42

Kasutusrendina on renditud rahalugemismasin.

Rendileping lõppeb 2012 aastal.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Löpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	118 109	118 109			
Pikaajalised laenud					
Unicredit Bank AS	1 381 891		1 381 891		2014
Pikaajalised laenud kokku	1 381 891		1 381 891		
Laenukohustused kokku	1 500 000	118 109	1 381 891		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Löpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	8 052	8 052			
Lühiajalised laenud kokku	8 052	8 052			
Pikaajalised laenud					
1 06-016859-JI	1 538 086	133 128	732 268	672 690	
4 07-147402-JI	997	997			
Pikaajalised laenud kokku	1 539 083	134 125	732 268	672 690	
Laenukohustused kokku	1 547 135	142 177	732 268	672 690	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Maa	12 469	12 469
Ehitised	3 458 994	3 556 029
Masinad ja seadmed	11 993	37 355

Kokku	3 483 456	3 605 853
--------------	------------------	------------------

2011 aastal refinantseeriti Swedbank AS laen ja uueks laenuandjaks sai AS UniCredit Bank.

Laenu refinantseerimise käigus tasutid laenusummad ja lisaks laenu enne tähtaegse lõpetamisega seotud lepinguline kohustus.

Laenu tagatiseks on seatud AS UniCredit Bank kasuks hüpoteek kinnistule registriosa nr. 3247702 summas 43 200 000 EEK ja 795 017 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	72 510	78 035	
Võlad töövõtjatele	12 961	12 627	
Maksuvõlad	10 660	23 110	4
Muud võlad	13 512	6 192	
Intressivõlad	7 980	0	
Muud viitvõlad	43	50	
Maksud väljamaksmata palgalt	5 489	6 142	
Saadud ettemaksed	0	1 704	
Kohustus Keila Linnavalitusele	145 000	437 902	
Sihtfinantseerimine põhivara soetuseks	9 786	0	10
Kokku võlad ja ettemaksed	264 429	559 570	

Intressivõlana on kajastatud UniCredit Bank AS võetud laenusummalt 2011 aastal arvestatud intress, mis tasuti 2012 aastal.

Sihtfinantseerimisena põhivara soetuseks on kajastatud projekteerimistöödeks eraldatud vahendid, mis tasuti Rahandusministeeriumi poolt projekteerijale.

Kohustusena Keila Linnavalitusele on kajastatud summa 145 000 eurot seoses kohustuste ülevõtmise lepinguga. Kohustuse tagasimakse tähtaeg on 31.12.2012.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Brutomeetod

Sihtfinantseerimise korras on alustatud põhivara renoveerimisega.

Aruandeaastal saadi sihtfinantseerimist tegevuskuludeks manikujärevalve teenuste tasumiskes summas 1 569,60 eurot ja ehitusprojekti koostamiseks mis on kajastatud lõpetamata ehitise kirjel summas 9 786 eurot.

Sihtfinantseerimise aluseks on koostöö ja käsundusleping rahandusministeeriumi, Riigi Kinnisvara AS ja Keila Tervisekeskus OÜ vahel sõlmitud lepingu alusel hoone energiatarbimist ja kasvuhoonegaaside emissiooni vähendavate tegevuste teostamine.

Netomeetod

	2011
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
9786	9 786
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	9 786
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
1569	1 569
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 569
Kokku sihtfinantseerimine	11 355

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	584 527	536 294
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	584 527	536 294
Kokku müügitulu	584 527	536 294
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spordirajatiste käitus	537 790	474 883
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	0	11 226
Enda või renditud kinnisvara rendile andmine	18 969	23 161
Muu kinnisvarahaldus	5 083	6 951
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	18 257	16 079
Reklaami vahendamine meedias	4 428	3 994
Kokku müügitulu	584 527	536 294

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötukassa palgahüvitis	723	596
Mittesihotstarbeline finantseerimine	113	128 143
Kindlustushüvitis	1 682	0
Tegevuskulude sihtfinantseerimine	1 569	0
Muud	0	277
Kokku muud äritulud	4 087	129 016

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	158 621	32 389
Elektrienergia	71 774	0
Soojusenergia	86 847	0
Kütus	0	32 389
Mitmesugused bürookulud	50 206	0
Koolituskulud	0	3 475
Kinnistute, hoonete majandamiskulud	96 761	264 113
Reklaamkulud	2 432	3 924
Kemikaalid	9 253	10 072
Muud	4 641	142
Kokku mitmesugused tegevuskulud	321 914	314 115

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	138 417	141 332
Sotsiaalmaksud	45 786	48 216
Pensionikulu	1 826	0
Kokku tööjõukulud	186 029	189 548
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	32

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	101	10 532
Intressitulu hoiustelt	16	0
Intressitulu laenudelt	0	10 532
Muud intressitulud	85	0
Intressikulud	77 123	-79 251
Intressikulu laenudelt	77 123	-78 574
Intressikulu kapitalirendilt	0	-601
Muud intressikulud	0	-76
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-99
Muud finantstulud ja -kulud	43 259	0
Kokku finantstulud ja -kulud	120 483	-68 818

Muude finantskulude kirjel on kajastatud laenulepingu ennetähtaegse lõpetamisega seotud kulud. Aruandeperioodil lõpetati laenuleping Swedbank AS ja refinantseeriti laen UniCredit Bank AS laenuks.

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Keila linn
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 024	145 000	3 555	255 647
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			6 177	184 049
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	17 599	46 567		37 073

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		14 750	76	16 413
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	339		54 005	39 208
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	48 840	65 658		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 767	12 253

Seotud osapoolteks on loetud aastaaruande koostamisel.

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eelpool loetletud isikute lähedasipereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud osapoolteks on Keila linna ja tema konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid ja asutused:

Keila Vesi AS

Keila Leht SA

Keila Hariduse SA

Varahoolduse AS.

Kõik tehingud seotud osapooltega on tehtud turuhinnas.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Keila Tervisekeskus (registrikood: 10571548) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIVER TOMERA	Juhatuse liige	12.04.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Keila Tervisekeskus osanikele

Oleme auditeerinud osaühing Keila Tervisekeskus raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte tegevus on olnud kahjumis ning bilansipäeval ületavad lühiajalised kohustused käibevara 339 tuhat euri. Sellest tulenevalt eksisteerib ilma omanikepoolse lisafinantseerimiseta märkimisväärne kahtlus selles osas kas ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Seetõttu võivad vajalikuks osutuda parandused kajastatud varade ja kohustuste osas ning nende eristamisel lühi- ja pikaajaliseks.

Bilansis kajastatud laenuõue summas 230 tuhat euri on meie hinnangul ebatõenäoliselt laekuv. Vastavat allahindlust ei ole tehtud, mistõttu on ettevõtte varad bilansipäeval kajastatud selle summa võrra suuremana ja kahjum väiksemana.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt osaühing Keila Tervisekeskus finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aivar Kangust

Vandeaudiitori number 223

Grant Thornton Rimess OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 3

Tallinn

13.04.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Keila Tervisekeskus (registrikood: 10571548) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR KANGUST	Vandeaudiitor	13.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-230 079
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-262 150
Kokku	-492 229

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spordirajatiste käitus	93111	537746	92.00%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18969	3.25%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	18257	3.12%	Ei
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	5083	0.87%	Ei
Muu teenindus	96099	4428	0.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Keila Hariduse Sihtasutus	90009370	Ehitajate tee 1, Keila linn, Harju maakond, Eesti	426720 EUR
Keila Linnavalitsus	75014422	Keskväljak 11, Keila linn, Harju maakond, Eesti	2123742 EUR
Aktsiaselts Keila Vesi	10221854	Ehitajate tee 7, Keila linn, Harju maakond, Eesti	49538 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6737637
Faks	+372 6737630
E-posti aadress	tervisekeskus@keila.ee