

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Seksuaaltervise Kliinik

registrikood: 10573576

tänavatalu nimi, Suur-Ameerika 18a
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10122

maakond: Harju maakond

telefon: +3726665123

faks:

e-posti aadress: esti@amor.ee

veebilehe aadress: www.seksuaaltervisekliinik.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Tööjõukulud	10
Lisa 4 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Seksuaaltervise Kliinik (STK) asutati 1999.a. Ettevõtte põhitegevus 2010.a oli: seksuaal- ja reproduktiivtervise alaste tegevuste elluviimine, edendamine ja parandamine; haiguste ennetamine ja ravi; haiglavälise ambulatoorse eriarstiabi osutamine.

Majandusaasta realiseerimise netokäive oli 4757360 krooni. Ettevõtte varade maht oli 31. detsembri 2009 seisuga 637 845 krooni.

2009. a tehti materiaalse põhivara soetamiseks kulutusi 20 768 krooni.

STK töötajate arv oli 2010. aastal keskmiselt 5 inimest ja tööjõukulu kokku oli 1 619 067 krooni. Juhatuse liikme tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	571 334	597 270
Nõuded ja ettemaksed	190 339	0
Kokku käibevara	761 673	597 270
Põhivara		
Materiaalne põhivara	61 129	37 395
Kokku põhivara	61 129	37 395
Kokku varad	822 802	634 665
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	146 023	118 660
Kokku lühiajalised kohustused	146 023	118 660
Kokku kohustused	146 023	118 660
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	472 005	269 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 774	202 558
Kokku omakapital	676 779	516 005
Kokku kohustused ja omakapital	822 802	634 665

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	4 757 360	4 155 075
Muud äritulud	3 047	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 301 393	-2 083 434
Mitmesugused tegevuskulud	-641 816	-449 913
Tööjõukulud	-1 619 067	-1 362 766
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-36 234	-57 269
Muud ärikulud	-1 642	0
Ärikasum (-kahjum)	160 255	201 693
Finantstulud ja -kulud	519	865
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	160 774	202 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 774	202 558

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	160 255	201 693
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	36 234	57 269
Kokku korrigeerimised	36 234	57 269
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-190 339	45 056
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	27 363	-206 301
Kokku rahavood äritegevusest	33 513	97 717
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-59 968	-20 768
Laekunud intressid	519	865
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-59 449	-19 903
Kokku rahavood	-25 936	77 814
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	597 270	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 936	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	571 334	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	269 447	313 447
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			202 558	202 558
31.12.2009	40 000	4 000	472 005	516 005
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			160 774	160 774
31.12.2010	40 000	4 000	632 779	676 779

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Seksuaaltervise Kliinik 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Seksuaaltervise Kliinik kasumiaruanne on koostatud 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, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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 10 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kulus ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	3

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. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Finantskohustused

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	390 668	390 668
Akumuleeritud kulum	-316 772	-316 772
Jääkmaksumus	73 896	73 896
Ostud ja parendused	20 768	20 768
Muud ostud ja parendused	20 768	20 768
Amortisatsioonikulu	-57 269	-57 269
31.12.2009		
Jääkmaksumus	37 395	37 395
Ostud ja parendused	59 968	59 968
Amortisatsioonikulu	-36 234	-36 234
31.12.2010		
Jääkmaksumus	61 129	61 129

Lisa 3 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 204 661	1 017 105
Sotsiaalmaksud	414 406	345 661
Kokku tööjõukulud	1 619 067	1 362 766
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 4 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Eesti Seksuaaltervise Liit
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Seksuaaltervise Kliinik (registrikood: 10573576) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRI KAHA	Juhatuse liige	27.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	472 005
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 774
Kokku	632 779
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	632 779
Kokku	632 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi	8622	4757360	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eesti Seksuaaltervise Liit	80102393	Mardi 3, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6665123
E-posti aadress	estl@amor.ee
E-posti aadress	info@aleston.ee
Veebilehe aadress	www.seksuaaltervisekliinik.ee