

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Viljandi Tervisekeskus

registrikood: 10815759

tänavatänu nimi, Turu 10

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71003

telefon: +372 4334354

faks: +372 4334354

e-posti aadress: viljandi@terviseskeskused.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Põhitegevusalaks lõppenud majandusaastal oli ambulatoorsete tervishoiuteenuste osutamine (eriarstiabi ja kooliõendus) ning ruumide üürimine. Ambulatoorsete tervishoiuteenuste osutamine ja ruumide üürimine on planeeritud ka järgnevate aastate tegevusalaks.

Tervishoiuteenuste turul aruandeaastal erilisi sündmusi ei toimunud. Tulevikus on ette näha Eesti Haigekassa tervishoiuteenuste hindade väikest tõusu, samal ajal kui tervishoiutöötajate kohustuslikud miinimumpalgad tõusevad oluliselt. Ettevõtte jätkab koolitervishoiuteenuse osutamist Viljandi linna koolides. Viljandi üüriturul jätkub madalseis, mistõttu üürihinnad ei muutunud.

Aruandeaastal lõppesid ettevõtte senise juhatuse liikme Erki Mölderli volitused ning uuteks liikmeteks valiti Terje Saarepuu ja Rainar Aamisepp.

2012. aasta alguses konverteeriti äriühingu kapital eurodesse ning muudeti äriühing osaühinguks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	74 327	50 303	2
Nõuded ja ettemaksed	241 977	24 806	3
Kokku käibevara	316 304	75 109	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	454 355	460 765	4
Kokku põhivara	454 355	460 765	
Kokku varad	770 659	535 874	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	189 881	0	5
Võlad ja ettemaksed	332 881	11 094	6, 7, 8
Kokku lühiajalised kohustused	522 762	11 094	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 316	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	2 316	0	
Kokku kohustused	525 078	11 094	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	319 558	9
Ülekurss	76 694	76 694	
Kohustuslik reservkapital	0	8 833	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 528	72 414	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 859	47 281	
Kokku omakapital	245 581	524 780	
Kokku kohustused ja omakapital	770 659	535 874	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	234 893	234 391	10
Muud äritulud	233	10 111	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 543	-9 307	12
Mitmesugused tegevuskulud	-36 005	-20 039	13
Tööjõukulud	-125 378	-137 934	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 578	-24 457	4
Muud ärikulud	-3	0	15
Ärikasum (kahjum)	36 619	52 765	
Finantstulud ja -kulud	1 240	-167	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 859	52 598	
Tulumaks	0	-5 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 859	47 281	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 619	52 765	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 578	24 457	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-5 900	
Muud korrigeerimised	0	-3 835	
Kokku korrigeerimised	21 578	14 722	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-637	-2 258	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 287	3 511	
Kokku rahavood äritegevusest	81 847	68 740	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 441	-10 922	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 900	
Antud laenud	-210 000	0	
Laekunud intressid	35	56	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-216 406	-4 966	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	230 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-42 174	-20 491	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 355	0	
Makstud intressid	-5 330	-223	16
Makstud dividendid	0	-20 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 317	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-19 558	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	158 583	-46 031	
Kokku rahavood	24 024	17 743	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 303	32 560	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 024	17 743	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	74 327	50 303	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	319 558	76 694	8 833	119 695	524 780
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	319 558	76 694	8 833	119 695	524 780
Aruandeaasta kasum (kahjum)				37 859	37 859
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-317 058				-317 058
Muutused reservides			-8 833	8 833	0
31.12.2012	2 500	76 694	0	166 387	245 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Viljandi Tervisekeskuse 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

OÜ Viljandi Tervisekeskuse osa kuulub MediCap Holding AS-le.

Raha

Raha kajastatakse bilansis rahakirjel ja rahaoogude aruandes kassas olevat sularaha ning SEB Pangas arvelduskontol olevat hoiust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu ja laenuõuet kajastatakse soetusmaksumuses.

Ettevõtte ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	33
Masinad ja seadmed	5
Arvutid	3

Finantskohustused

Finantskohustused- võlad tarnijatele, võlad töötajatele, maksuvõlad, võetud laenud ning kohustused osanikule kajastatakse soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kasutatud alusprintsipid:

1. Majandusüksuse printsip

Vara, kohustused ja majandustehingud on lahus omanike, töötajate, klientide ja teiste isikute varast, kohustustest ning majandustehingutest.

2. Tekkepõhine printsip

Majandustehingud kajastatakse siis, kui need on toimunud, olenemata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Aruannete koostamisel

tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määrata aruandeperioodi tulud ja kulud.

3. Arusaadavuse printsiip

Raamatupidamise aruannetes esitatav informatsioon on esitatud nii, et see oleks ülevaatlik ja üheselt mõistetav aruannete kasutajatele, kellel on aruannetest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised.

4. Olulisuse printsiip

Raamatupidamise aruannetes kajastatakse kogu raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid mõjutav oluline informatsioon.

5. Järgepidevuse ja võrreldavuse printsiip

Raamatupidamisarvestuses ja -aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, esitusviise ja aruandeskeeme.

6. Tulude ja kulude vastavuse printsiip

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud.

7. Objektiivsuse printsiip

Raamatupidamise aruannetes esitatav informatsioon on neutraalne ja usaldusväärne.

8. Konservatiivsuse printsiip

Raamatupidamise aruandeid koostatakse ettevaatlikult ja kaalutletult, et vältida varade ja tulude ülehindamist või kohustuste ja kulude alahindamist.

9. Avalikkuse printsiip

Raamatupidamise aruannetes esitatakse kogu informatsioon, mis võimaldab saada õige ja õiglase ülevaate finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

10. Jätkuvuse printsiip – raamatupidamise aruande koostamisel lähtutakse eeldusest, et raamatupidamiskohustuslane on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	23	26
Arvelduskontod	74 304	50 277
Kokku raha	74 327	50 303

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	25 442	25 442		
Ostjatelt laekumata arved	25 442	25 442		
Muud nõuded	216 535	216 535		
Laenunõuded	210 000	210 000		
Intressinõuded	6 535	6 535		
Kokku nõuded ja ettemaksed	241 977	241 977		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 806	24 806		
Ostjatelt laekumata arved	24 806	24 806		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 806	24 806		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2011						
Soetusmaksumus	3 502	612 169		35 209	35 209	650 880
Akumuleeritud kulum	0	-163 976		-26 139	-26 139	-190 115
Jääkmaksumus	3 502	448 193		9 070	9 070	460 765
Ostud ja parendused		5 002	1 390	8 776	10 166	15 168
Amortisatsioonikulu		-17 330	-308	-3 940	-4 248	-21 578
31.12.2012						
Soetusmaksumus	3 502	617 171	1 390	43 985	45 375	666 048
Akumuleeritud kulum	0	-181 306	-308	-30 079	-30 387	-211 693
Jääkmaksumus	3 502	435 865	1 082	13 906	14 988	454 355

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed		5 900
Transpordivahendid		1 400
Muud masinad ja seadmed		4 500
Kokku		5 900

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	187 826	187 826			1,852	09.01.2014
Kapitalirendi lühiajaline osa	2 055	2 055				
Lühiajalised laenud kokku	189 881	189 881				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirent	2 316		2 316			20.01.2015
Pikaajalised laenud kokku	2 316		2 316			
Laenukohustused kokku	192 197	189 881	2 316			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	249 255	470 798
Kokku	249 255	470 798

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	6 153	4 376
Võlad osanikule	12 240	0
Kokku võlad tarnijatele	18 393	4 376

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	5 855	0
Puhkusetasude kohustus	1 742	2 083
Kokku võlad töövõtjatele	7 597	2 083

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	306 891			
Maksuvõlg	9 391			
Arveldused osanikuga	297 500			
Kokku muud võlad	306 891			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	4 635			
Kokku muud võlad	4 635			

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	319 558
Osade arv (tk)	1	0

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	234 893	234 391
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Q86221 eriarstide ravitegevus	183 893	178 415
Q86902 meditsiinilabori tegevus	0	1 669
L 68201 kontoriruumide rent	51 000	54 307
Kokku müügitulu	234 893	234 391

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	5 900
Tulu sihtfinantseerimisest	0	3 835
Trahvid, viivised ja hüvitised	233	376
Kokku muud äritulud	233	10 111

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	2 445	1 370
Ostetud teenused	13 098	7 937
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 543	9 307

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	11 858	8 358
Elektrienergia	3 303	2 444
Soojusenergia	8 555	5 681
Kütus	0	233
Mitmesugused bürookulud	552	2 716
Koolituskulud	1 423	591
Riiklikud ja kohalikud maksud	70	4 743
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 779	0
Kulud hoonetele	2 207	2 410
Turunduskulu	3 945	0
Muud	14 171	1 221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 005	20 039

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	93 599	103 786
Sotsiaalmaksud	31 779	34 464
Puhkusereserv	0	-316
Kokku tööjõukulud	125 378	137 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	12

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	3
Kokku muud ärikulud	3

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6 570	56
Intressitulu hoiustelt	35	56
Intressitulu laenudelt	6 535	0
Intressikulud	-4 985	-223
Intressikulu laenudelt	-4 797	-223
Intressikulu kapitalirendilt	-188	0
Muud finantstulud ja -kulud	-345	0
Kokku finantstulud ja -kulud	1 240	-167

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	MediCap Holding AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	BALTCAP PRIVATE EQUITY FUND L.P
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	GB- Ühendkuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	216 535	309 740		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	234	292	193	176

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud
Emaettevõtja	12 318		210 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 253	2 157	
2011	Ostud	Müügid	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		530	694

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	12 616

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2013

OÜ Viljandi Tervisekeskus (registrikood: 10815759) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE SAAREPUU	Juhatuse liige	08.05.2013
RAINAR AAMISEPP	Juhatuse liige	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 859
Kokku	166 387
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 387
Kokku	166 387

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 528
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 859
Kokku	166 387
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	166 387
Kokku	166 387

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	183893	78.29%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	51000	21.71%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MediCap Holding AS	11538205	Nooruse 9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4334354
Faks	+372 4334354
E-posti aadress	viljandi@tervisekeskused.ee