

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS

registrikood: 10820282

tänava/talu nimi, Kopli 32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6413165

e-posti aadress: aids@tugikeskus.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 Müügitulu	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Tervisekeskus Elulootus põhitegevusaladeks 2013 aastal olid ambulatoorsed psühhiaatriateenused, ambulatoorsed dermatoveneroloogiateenused. Osaühing asukoht on Eesti Vabariik, Tallinn ja aadress: Kopli 32, 10412 Tallinn.

2013 aastal realiseerimise netokäive moodustas 176716 EUR, mis on 21% rohkem kui 2012 aastal.

Sihttoetus Tervise Arengu Instituudist moodustas 149682 EUR. Med.teenused moodustasid 27034 EUR.

OÜ Tervisekeskus Elulootus majandusaasta oli alates 01 jaanuar 2013.a.kuni 31 detsembrini 2013.a.

Kasumiaruanne koostamisel on kasatud skeem nr.1.

Töötajate arv 2013 aasta alguses oli 13 töötajat, aasta lõpuks oli 14 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 151680 EUR.

Juhatus teeb ettepaneku 2013.a.kasumist mitte maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 350	6 271	2
Kokku käibevara	8 350	6 271	
Kokku varad	8 350	6 271	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 744	697	
Kokku lühiajalised kohustused	2 744	697	
Kokku kohustused	2 744	697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 762	19 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32	-16 644	
Kokku omakapital	5 606	5 574	
Kokku kohustused ja omakapital	8 350	6 271	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	176 716	140 304	3
Muud äritulud	0	5	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 660	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 344	0	4
Tööjõukulud	-151 680	-115 257	5
Muud ärikulud	0	-41 696	
Kokku ärikasum (-kahjum)	32	-16 644	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32	-16 644	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32	-16 644	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	32	-16 644
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 047	-228
Kokku rahavood äritegevusest	2 079	-16 872
Kokku rahavood	2 079	-16 872
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 271	23 143
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 079	-16 872
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 350	6 271

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	19 406	22 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 644	-16 644
31.12.2012	2 556	256	2 762	5 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32	32
31.12.2013	2 556	256	2 794	5 606

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Tervisekeskus Elulootus 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Tervisekeskus Elulootus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud EVR

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koondokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse parandukirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend. Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma aalkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemalt algdokumenti ja kirjendit tuleb täiendada viitega hilisemale parandusdokumendile ja -kirjendile.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuuta kursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansikuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksamusega üle 640 EVR ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaegest. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Tulud

Tulud

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.

Maksustamine

Maksustamine

Maksuvõlgade analüütilist arvestust peetakse riiklike maksude liikide viisi. Selleks avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütilised kontod. Maksuvõlad kirjendatakse kontode krediiditesse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksudeklaratsioonide ning vastavate algdokumentide alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetitesse. Maksudeklaratsioonid saadetakse Maksuametile e-maksuameti kaudu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Kokku raha	8 350	6 271	

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	176 716	140 304	3
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 716	140 304	
Kokku müügitulu	176 716	140 304	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Kokku müügitulu	176 716	140 304	

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	Lisa nr
Üür ja rent	3 412	
Energia	584	
Elektrienergia	584	
Mitmesugused bürookulud	2 679	
Med.tarvikud	3 243	
Ostetud tööd ja teenused	8 426	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 344	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Palgakulu	113 194	85 757	5
Sotsiaalmaksud	38 486	29 500	
Kokku tööjõukulud	151 680	115 257	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15	

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	10 567	103 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2014

Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS (registrikood: 10820282) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KALIKOV	Juhatuse liige	12.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
IRINA MIRONOVA	Juhatuse liige	18.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	
NELLI KALIKOVA	Juhatuse liige	26.06.2014
Resolutsioon:	allkirjastan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 762
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32
Kokku	2 794

Juhatus teeb ettepaneku 2013.a.dividendide mitte maksta

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	176716	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Mironova	46212250268		1278 EUR
Jüri Kalikov	36204260247		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413165
E-posti aadress	aids@tugikeskus.ee