

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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
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 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

OÜ Tervisekeskus Elulootus põhitegevusaladeks 2012 aastal olid ambulatoorsed psühhiaatriateenused, ambulatoorsed dermatoveneroloogiateenused. Osaühing asukoht on Eesti Vabariik, Tallinn ja aadress: Kopli 32, 10412 Tallinn.

2012 aastal realiseerimise netokäive moodustas 140304 EUR, mis on 33% ähemem kui 2011 aastal.

Sihttoetus Tervise Arengu Instituudist moodustas 116612 EUR. Med.teenused moodustas 23692 EUR.

OÜ Tervisekeskus Elulootus majandusaasta oli alates 01 jaanuar 2012.a.kuni 31 detsembrini 2012.a.

Kasumiaruanne koostamisel on kasatud skeem nr.1.

Töötajate arv 2012 aasta alguses oli 13 töötajat, aasta lõpuks oli 13 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 115257 EUR.

Juhatus teeb ettepaneku 2012.a.kasumist mitte maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Tervisekeskus Elulootus 2012.a.raamatupidamise aastaaruande koostamise õigust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- 1.Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõutega.
- 2.Raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt.
- 3.OÜ Tervisekeskus Elulootus on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	6 271	23 143
Kokku käibevara	6 271	23 143
Kokku varad	6 271	23 143
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	697	925
Kokku lühiajalised kohustused	697	925
Kokku kohustused	697	925
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 406	13 229
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 644	6 177
Kokku omakapital	5 574	22 218
Kokku kohustused ja omakapital	6 271	23 143

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	140 304	186 224
Muud äritulud	5	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-15 760
Tööjõukulud	-115 257	-153 285
Muud ärikulud	-41 696	-11 012
Ärikasum (kahjum)	-16 644	6 177
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 644	6 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 644	6 177

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 644	6 177
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-228	-916
Kokku rahavood äritegevusest	-16 872	5 261
Kokku rahavood	-16 872	5 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 143	17 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 872	5 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 271	23 143

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	13 229	16 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 177	6 177
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Tervisekeskus Elulootus 2012.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. Ebakorrektned raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, 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 maksumusega 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**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Seadmed	6
Sõidukid	4
Muu inventar	3

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 kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	1 565
Arvelduskontod	6 271	21 578
Kokku raha	6 271	23 143

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	85 757	114 051
Sotsiaalmaksud	29 500	39 234
Kokku tööjõukulud	115 257	153 285
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS (registrikood: 10820282) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KALIKOV	Juhatuse liige	13.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	
NELLI KALIKOVA	Juhatuse liige	13.06.2013
Resolutsioon:	Kinnitan	
IRINA MIRONOVA	Juhatuse liige	14.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 644
Kokku	2 762
Jaotamine	
Kokku	

Juhatus teeb ettepaneku 2012.a.kasumist dividendide mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	140304	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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