

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS

registrikood: 10820282

tänavatalu nimi, Kopli 32
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10412

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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 Tööjõukulud	9

Tegevusaruanne

OÜ Tervisekeskus Elulootus põhitegevusaladeks 2010 aastal olid ambulatoorsed psühhiaatriateenused, ambulatoorsed dermatoveneroloogiateenused. Osaühing asukoht on Eesti Vabariik, Tallinn ja aadress: Kopli 32, 10412 Tallinn.

2010 aastal realiseerimise netokäive moodustas 2804909 krooni, mis on 59,69% võrra rohkem kui 2009 aastal.

Sihttoetus Tervise Arengu Instituudist moodustas 2719019 krooni. Med.teenused moodustas 85890 krooni.

OÜ Tervisekeskus Elulootus majandusaasta oli alates 10 jaanuar 2010.a.kuni 31 detsembrini 2010.a.

Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Töötajate arv 2010 aasta alguses oli 9 töötajat, aasta lõpuks oli 18 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 1430296 krooni.

Juhatus teeb ettepaneku 2010.a.kasumist dividendide mitte maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	279 785	157 849	2
Kokku käibevara	279 785	157 849	
Kokku varad	279 785	157 849	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 795	21 085	
Kokku lühiajalised kohustused	28 795	21 085	
Kokku kohustused	28 795	21 085	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 764	101 491	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 226	-8 727	
Kokku omakapital	250 990	136 764	
Kokku kohustused ja omakapital	279 785	157 849	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 804 909	1 756 397	3
Muud äritulud	123	134	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-457 251	-334 970	
Tööjõukulud	-2 233 549	-1 430 296	
Muud ärikulud	-6	8	
Ärikasum (-kahjum)	114 226	-8 727	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	114 226	-8 727	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 226	-8 727	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	114 226	-8 727
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 710	-16 242
Kokku rahavood äritegevusest	121 936	-24 969
Kokku rahavood	121 936	-24 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	157 849	182 818
Raha ja raha ekvivalentide muutus	121 936	-24 969
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	279 785	157 849

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	101 491	145 491
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-8 727	-8 727
31.12.2009	40 000	4 000	92 764	136 764
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			114 226	114 226
31.12.2010	40 000	4 000	206 990	250 990

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Tervisekeskus Elulootus 2010.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 koostatud Eesti kroonides.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg-ja koonddokumentidel 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

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 maksmusega üle 10000 krooni 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat 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

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 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 661 867	1 068 384
Sotsiaalmaksud	571 682	361 912
Kokku tööjõukulud	2 233 549	1 430 296
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	9

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS (registrikood: 10820282) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KALIKOV	Juhatuse liige	16.06.2011
Resolutsioon:	Alla kirjutan 2010 aastaaruande	
IRINA MIRONOVA	Juhatuse liige	16.06.2011
Resolutsioon:	Kirjutan alla 2010 aastaaruande	
NELLI KALIKOVA	Juhatuse liige	23.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	92 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	114 226
Kokku	206 990
Juhatus teeb ettepaneku 2010.a.kasumist dividendide mitte maksta	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	2804909	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Mironova	46212250268	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Jüri Kalikov	36204260247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

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