

06. 10. 2006

1222 66301

clg

OÜ TARTU TERVISEKESKUS

2005.a. majandusaasta aruanne

Juriidiline aadress : Soola 3
Tartu 51013
Eesti Vabariik

Äriregistri kood : 10913138

Telefon : 731 4373
511 7700

E – post : tartu.tervisekeskus@mail.ee

Majandusaasta algus : 01.01.2005.a.

Majandusaasta lõpp : 31.12.2005.a.

Põhitegevusala : terviseteenused, loodusravi

Juhataja : Dagmar Seli

Juhatuseliige.....

Dagmar Seli
/ allkiri /

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

06. 10. 2006

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused	7
Lisa 2. Maksud.....	8
Lisa 3. Materiaalne põhivara.....	8
Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Lisa 5. Realiseerimise netokäive	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek.....	10
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele.....	11

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

06. 10. 2006

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Tervisekeskus alustas tegevust 2003.a. jaanuaris. Osatüingu osakapitali suuruseks on 40.000,- krooni, mis koosneb ühest osast ja kuulub füüsilisele isikule, Eesti Vabariigi residendile.

OÜ Tartu Tervisekeskus asub OÜ-le Kediiv kuuluvas hoones aadressiga Soola tn. 3, Tartu linn (Hotell Tartu). Tartu Tervisekeskuse kliendid on eelkõige Tartu linna ja maakonna elanikud ning vähemal määral välis – ja siseturistid.

OÜ Tartu Tervisekeskus juhatus on üheliikmeline. Juhatuse funktsioone täidab juhataja.

2005.a. oli ettevõttes palgalisi töötajaid seitse. Töötasud koos sotsiaal – ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 2005.aastal kokku 276.535,- krooni.

2005.a. soetati põhivaradena hüdrokatel väärtuses 4883,- kr ja massaažilaud väärtuses 5.333,- kr. Immateriaalse põhivarana on arvel 2005.a. detsembris valminud kodulehekülj www.tartutervisekeskus.ee maksumusega 11.800,- kr.

Ettevõtte põhitegevusala on ilu – ja isikuteenused (loodusravi, massaaž, näo-, käte- ja jalgade hooldused). Umbes 2/3 käibest moodustab füüsilisest isikust ettevõtjatena registreeritud töötajatele ruumide rendist saadav tulu.

Realiseerimise netokäive 2005.aastal oli 652.364,- krooni. Osutatud raviteenused (massaaž, taastusravi) moodustasid kogukäibest 25 % ehk 160.709,- krooni. 42.486,- krooni ulatuses osutati kosmeetilisi protseduure (6 % kogukäibest), 20.201,- krooni moodustasid loengute ja koolituste tasud (3 % kogukäibest), 14.020,- krooni moodustas kaaniravi käive (2 % kogukäibest) ja 9.150,- krooni eest osutati muid teenuseid (1 % kogukäibest). Protseduuriruumide rendist saadav tulu moodustas 63 % kogukäibest ehk 405.798,- krooni.

2005.a. majandusaasta tegevuse tulemusena saavutati protseduuriruumide maksimaalne hõivatus, mille tulemusena teenis ettevõtte 65.131,- kr kasumit. 2006.aastal planeeritakse säilitada saavutatud teenuste osutamise mahtu.

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

Raamatupidamise aastaaruanne

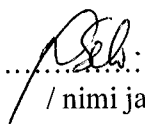
06. 10. 2006

Juhatus deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Tartu Tervisekeskus 2005.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Tartu Tervisekeskus finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
- OÜ Tartu Tervisekeskus on jätkuvalt tegutsev majandusüksus
- aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Juhatus esimees.....


/ nimi ja allkiri /

Bilanss

06. 10. 2006

Varad

Käibevara	31.12.2005	31.12.2004	Lisa nr.
1. Raha ja pangakontod	75.781,00	52.972,00	
2. Aktsiad ja väärtpaberid	37.042,00	0	
3. Ostjatelt laekumata arved	17.924,00	100,00	
Käibevara kokku:	130.747,00	53.072,00	

Põhivara

4. Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	25.581,00	15.365,00	
Mööbel	13.905,00	13.905,00	
Akumuleeritud põhivara kulum	- 12.954,00	- 5.637,00	
Materiaalne põhivara kokku :	26532,00	23.633,00	
5. Immateriaalne põhivara	11.800,00	0	
Põhivara kokku	38.332,00	23.633,00	3

Varad kokku : **169.079,00** **76.705,00**

Kohustused ja omakapital**Kohustused**

6. Hankijatele tasumata arved	16.279,00	10.962,00	
7. Maksuvõlad	7.971,00	3.645,00	2
8. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	17.800,00	8.680,00	
Muud viitvõlad	12.934,00	4.454,00	
Viitvõlad kokku :	30.734,00	13.134,00	
Kohustused kokku:	54.984,00	27.741,00	

Omakapital

9. Osakapital	40.000,00	40.000,00	
10. Kohustuslik reservkapital	1.416,00	1.416,00	
11. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	7.548,00	12.748,00	
12. Aruandeaasta kasum (- kahjum)	65.131,00	- 5.200,00	
Omakapital kokku:	114.095,00	48.964,00	4

Kohustused ja omakapital kokku : **169.079,00** **76.705,00**

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

Kasumiaruanne

06. 10. 2006

	<u>2005.a.</u>	<u>2004.a.</u>	<u>Lisa nr.</u>
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	652.364,00	354.617,00	5
Äritulud kokku :	652.364,00	354.617,00	
Ärikulud			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	100.908,00	76.088,00	
3. Mitmesugused tegevuskulud	194.569,00	148.499,00	
4. Tööjõu kulud			
Palgakulu	207.170,00	95.480,00	
Sotsiaalmaksud	68.365,00	31.493,00	
Töötuskindlustusmaksud	1.000,00	474,00	
Tööjõu kulud kokku :	276.535,00	127.447,00	
5. Põhivara kulum	7.317,00	4.622,00	3
Ärikulud kokku :	579.329,00	356.656,00	
Ärikasum (-kahjum)	73.035,00	- 2.039,00	
Finantstulud			
6. Muud intressi – ja finantstulud	106,00	17,00	
Finantskulud			
7. Muud finantskulud	8.010,00	3.178,00	
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	65.131,00	- 5.200,00	

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

06.10.2006

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Üldpõhimõtted

OÜ Tartu Tervisekeskus 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Tartu Tervisekeskus kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning Hansapanga arveldusarvel nr.221021361772 olevat raha jääki.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena. Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis. Potentsiaalsed kohustused, mida ei ole võimalik materiaalselt fikseerida, on kajastatud aastaaruande lisas.

Tulud ja kulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse, kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Juhatusel liige.....

/allkiri/

Lisa 2. Maksud

	2005.a.		2004.a.		06. 10. 2006
Maksuliik	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg	
Üksikisiku tulumaks	0	1.571,00	0	522,00	
Sotsiaalmaks	0	5.874,00	0	2.863,00	
Töötuskindlustusmaks	0	238,00	0	135,00	
Kogumispension	0	288,00	0	125,00	
Kokku :	0	7.971,00	0	3.645,00	

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Mööbel	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	13.905,00	15.365,00	29.270,00
Soetamine 2005.aastal	0	10.216,00	10.216,00
Soetusmaksumus 31.12.2005.a.	13.905,00	25.581,00	39.486,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	- 4.491,00	- 1.146,00	- 5.637,00
Arvestatud kulum 2005.aastal	- 3.476,00	- 3.841,00	- 7.317,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	- 7.967,00	- 4.987,00	- 12.954,00
Jääkmaksumus 31.12.2005	5.938,00	20.594,00	26.532,00

Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2004.a.	40.000,00	1.416,00	12.748,00	- 5.200,00	48.964,00
2004.a. kahjum	x	x	- 5.200,00	5.200,00	0
2005.a. kasum	x	x	x	65.131,00	65.131,00
31.12.2005.a.	40.000,00	1.416,00	7.548,00	65.131,00	114.095,00

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 2005.aastal oli **652.364,- krooni**. Võrreldes 2004.aastaga kasvas käive peaaegu kaks korda. Osutatud raviteenused (massaaž, taastusravi) moodustasid kogukäibest 25 % ehk 160.709,- krooni. 42.486,- krooni ulatuses osutati kosmeetilisi protseduure (6 % kogukäibest), 20.201,- krooni moodustasid loengute ja koolituste tasud (3 % kogukäibest), 14.020,- krooni moodustas kaaniravi käive (2 % kogukäibest) ja 9.150,- krooni eest osutati muid teenuseid (1 % kogukäibest). Protseduuriruumide rendist saadav tulu moodustas 63 % kogukäibest ehk 405.798,- krooni.

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

06. 10. 2006

Rahavoogude aruanne

1. Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest 2005.a. 2004.a.: Lisa nr.

1.1. Puhaskasumi mõju rahavoogudele

1.1.1. Puhaskasum (+)	+ 65.131,00	- 5.200,00	4
1.1.2. Materiaalse põhivara amortisatsioon	7.317,00	4.622,00	3

Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku : 72.448,00 - 578,00

1.2. Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest

1.2.1. Nõuete muutus	- 17.824,00	- 100,00	
1.2.2. Võlakohustuste muutus	5.317,00	10.962,00	
1.2.3. Maksuvõlgade muutus	4.326,00	1.139,00	2
1.2.4. Aruandeaasta väljamaksmata kulude muutus	17.600,00	5.579,00	

Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest kokku : 9.419,00 17.580,00

Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest kokku : 81.867,00 17.002,00

2. Rahavoogude muutused investeerimisest

2.1. Ostetud põhivara (s.h. immateriaalne)	- 22.016,00	- 15.365,00	3
2.2. Ostetud väärtpaberid	- 37.042,00	0	

Rahavoogude muutused investeerimisest kokku : - 59.058,00 - 15.365,00

Rahavoogude muutused kokku 22.809,00 1.637,00

3. Rahajäägi muutus

3.1. Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguses	52.972,00
3.2. Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpus	75.781,00

Kokku rahajäägi muutus 22.809,00

Juhatuse liige.....

/allkiri/

06. 10. 2006

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum) 2005.aasta alguses	7.548,00
2005.aasta majandusaasta puhaskasum (- kahjum)	65.131,00
Kohustusliku reservkapitali täiendamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a. majandusaasta aruande kinnitamist	72.679,00

2005.aasta majandusaasta tegevuse tulemusena tekkinud kasum kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele. Jaotamata kasumi jäägi arvelt dividende ei maksta. Kasumi jääk on plaanis 2006.a. investeerida protseduuride osutamiseks vajalike seadmete soetamiseks ja ettevõtte laiendamisse.

Juhatuse liige.....

/ allkiri/

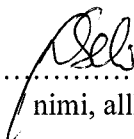
06. 10. 2006

Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele.....

OÜ Tartu Tervisekeskus juhatus on koostanud 2005.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Tartu Tervisekeskus 2005.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku otsusega ning allkirjastatud 30.juunil.2006.a.

Juhatuse liige.....



nimi, allkiri ja kuupäev /

Ettevõtte nimi : OÜ Tartu Tervisekeskus
Äriregistri kood : 10913138
Juriidiline aadress : Soola 3, Tartu 51013

06. 10. 2006

.....

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 30.06.2006.a.

Osaniku nimi	Osaniku elukoht või juriidiline aadress	Osaniku isikukood või äriregistri kood	Osa nimiväärtus	Osaluse %
DAGMAR SELI	Nõva 3 - 6 Tartu 50104 Eesti Vabariik	47008162753	40.000,-	100


Dagmar Seli
juhataja