

11.07.2005

1264 48983
.....

OÜ TARTU TERVISEKESKUS

2004.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

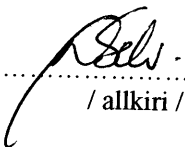
Majandusaasta algus : 01.01.2004.a.

Majandusaasta lõpp : 31.12.2004.a.

Põhitegevusala : terviseteenused, loodusravi

Juhataja : Dagmar Seli

Juhatuse liige.....


/ allkiri /

TARTU MAAKOHTU
REGISTRIOSAKONL
SISSE TULNUD

11. 07. 2005

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 hindamiselused	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 2004.a. majandusaasta aruandele	11

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

Tegevusaruanne

OÜ Tartu Tervisekeskus alustas tegevust 2003.a. jaanuaris. Osahingu 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.

2004.a. oli ettevõttes palgalisi töötajaid neli. Töötasud koos sotsiaal – ja töötuskindlustusmaksuga moodustasid 2004.aastal kokku 127.447,- krooni

2004.a. soetati põhivaradena massaažitool väärtuses 4.465,- krooni ja laavakivi massaaži komplekt (laavakivid koos soojenduskatлага) väärtuses 10.900,- krooni.

Ettevõtte põhitegevusala on ilu – ja isikuteenused (loodusravi, massaaž, näo-, käte- ja jalgade hooldused). Lisaks teenuste osutamisele moodustab olulise osa ettevõtte tuludest ruumide rendist saadav tulu (2004.a. 30 % kogukäibest). Olulise tähtsusega käibe kasvu jaoks oli makseterminali paigaldamine 2004.a. aprillis.

Realiseerimise netokäive 2004.aastal oli 354.617,- krooni. Osutatud raviteenused (massaaž, taastusravi) moodustasid kogukäibest 56 % ehk 198.672,- krooni. 21.430,- krooni ulatuses osutati kosmeetilisi protseduure (6 % kogukäibest), 13.650,- krooni moodustasid loengute ja koolituste tasud (4 % kogukäibest), 10.140,- krooni moodustas kaaniravi käive (3 % kogukäibest) ja 5.090,- krooni eest osutati muid teenuseid (1 % kogukäibest). Protseduuriruumide rendist saadav tulu moodustas 30 % kogukäibest ehk 105.635,- krooni.

Alates 2004. aasta sügisest osaleb OÜ Tartu Tervisekeskus Ettevõtluse Arendamise Sihtasutuselt poolt korraldatavas mentorlusprogrammis. Programmi eesmärgiks on kogenud ettevõtja ehk mentori juhendamisel välja töötada ettevõtte visioon – arengusuunad ja strateegiad nii 2-3 kui 10 aasta perspektiivis.

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatus deklaratsioon

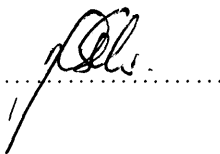
Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Tartu Tervisekeskus 2004.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- 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.....

Dagmar Sel

/ nimi ja allkiri /



Bilanss**Varad**

Käibevara	31.12.2004	31.12.2003	Lisa nr.
1. Raha ja pangakontod	52.972,00	51.335,00	
2. Ostjatelt laekumata arved	100,00	0	
Käibevara kokku:	53.072,00	51.335,00	

Põhivara

3. Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	15.365,00	0	
Mööbel	13.905,00	13.905,00	
Akumuleeritud põhivara kulum	- 5.637,00	- 1.015,00	
Põhivara kokku	23.633,00	12.890,00	3

Varad kokku : **76.705,00 64.225,00**

Kohustused ja omakapital**Kohustused**

4. Hankijatele tasumata arved	10.962,00	0	
5. Maksuvõlad	3.645,00	2.506,00	2
6. Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele	8.680,00	5.400,00	
Muud viitvõlad	4.454,00	2.155,00	
Viitvõlad kokku :	13.134,00	7.555,00	
Kohustused kokku:	27.741,00	10.061,00	

Omakapital

7. Osakapital	40.000,00	40.000,00	
8. Kohustuslik reservkapital	1.416,00	0	
9. Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)	12.748,00	0	
10. Aruandeaasta kasum (- kahjum)	- 5.200,00	14.164,00	
Omakapital kokku:	48.964,00	54.164,00	4

Kohustused ja omakapital kokku : **76.705,00 64.225,00**

Juhatuses liige.....

/ allkiri /

11.07.2005

OÜ Tartu Tervisekeskus

2004.a. majandusaasta aruanne

Kasumiaruanne

	<u>2004.a.</u>	<u>2003.a.</u>	<u>Lisa nr.</u>
Äritulud			
1. Realiseerimise netokäive	354.617,00	248.657,00	5
Äritulud kokku :	354.617,00	248.657,00	
Ärikulud			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused	76.088,00	31.822,00	
3. Mitmesugused tegevuskulud	148.499,00	201.679,00	
4. Tööjõu kulud			
Palgakulu	95.480,00	0	
Sotsiaalmaksud	31.493,00	0	
Töötuskindlustusmaksud	474,00	0	
Tööjõu kulud kokku :	127.447,00	0	
5. Põhivara kulum	4.622,00	1.015,00	3
Ärikulud kokku :	356.656,00	234.516,00	
Ärikasum (-kahjum)	- 2.039,00	14.141,00	
Finantstulud			
6. Muud intressi – ja finantstulud	17,00	23,00	
Finantskulud			
7. Muud finantskulud	3.178,00	0	
Aruandeaasta puhaskasum (- kahjum)	- 5.200,00	14.164,00	

Juhatusel liige.....

/ allkiri /

11.07.2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Üldpõhimõtted

OÜ Tartu Tervisekeskus 2004.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.

Juhatuse liige.....

/allkiri/

11. 07. 2005

Lisa 2. Maksud

Maksuliik	2004.a.		2003.a.	
	ettemaks	maksuvõlg	ettemaks	maksuvõlg
Üsiskisiku tulumaks	0	522,00	0	599,00
Sotsiaalmaks	0	2.863,00	0	1.782,00
Töötuskindlustusmaks	0	135,00	0	82,00
Kogumispension	0	125,00	0	43,00
Kokku :	0	3.645,00	0	2.506,00

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Mööbel	Masinad ja seadmed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	13.905,00	0	13.905,00
Soetamine 2004.aastal	0	15.365,00	15.365,00
Soetusmaksumus 31.12.2004.a.	13.905,00	15.365,00	29.270,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	- 1.015,00	0	- 1.015,00
Arvestatud kulum 2004.aastal	- 3.476,00	- 1.146,00	- 4.622,00
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	- 4.491,00	- 1.146,00	- 5.637,00
Jääkmaksumus 31.12.2004	9.414,00	14.219,00	23.633,00

Lisa 4. Omakapitali muutuste aruanne

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum/kahjum	Aruandeaasta kasum/kahjum	Kokku
31.12.2003.a.	40.000,00	x	x	14.164,00	54.164,00
2003.a. kasum	x	1.416,00	12.748,00	- 14.164,00	0
2004.a. kahjum	x	x	x	- 5.200,00	- 5.200,00
31.12.2004.a.	40.000,00	1.416,00	12.748,00	- 5.200,00	48.964,00

Lisa 5. Realiseerimise netokäive

Realiseerimise netokäive 2004.aastal oli **354.617,- krooni**. Võrreldes 2003.aastaga kasvas käive 42,5 %. Osutatud raviteenused (massaaž, taastusravi) moodustasid kogukäibest 56 % ehk 198.672,- krooni. 21.430,- krooni ulatuses osutati kosmeetilisi protseduure (6 % kogukäibest), 13.650,- krooni moodustasid loengute ja koolituste tasud (4 % kogukäibest), 10.140,- krooni moodustas kaaniravi käive (3 % kogukäibest) ja 5.090,- krooni eest osutati muid teenuseid (1 % kogukäibest). Protseduuriruumide rendist saadav tulu moodustas 30 % kogukäibest ehk 105.635,- krooni

Juhatuse liige.....

/ allkiri /

11.07.2005

OÜ Tartu Tervisekeskus

2004.a. majandusaasta aruanne

Rahavoogude aruanne

1.	Rahavoogude muutus jooksvast tegevusest	2004.a.	2003.a.	Lisa nr.
1.1.	<u>Puhaskasumi mõju rahavoogudele</u>			
1.1.1.	Puhaskasum (+)	- 5.200,00	14.164,00	4
1.1.2.	Materiaalse põhivara amortisatsioon	4.622,00	1.015,00	3
	Rahavoogude muutus puhaskasumist kokku :	- 578,00	15.179,00	
1.2.	<u>Rahavoogude muutus käibekapitali muutusest</u>			
1.2.1.	Nõuete muutus	- 100,00	0	
1.2.2.	Võlakohustuste muutus	10.962,00	0	
1.2.3.	Maksuvõlgade muutus	1.139,00	2.506,00	2
1.2.4.	Aruandeaasta väljamaksmata kulude muutus	5.579,00	7.555,00	
	Rahavoogude muutused käibekapitali muutustest kokku :	17.580,00	10.061,00	
	Rahavoogude muutused jooksvast tegevusest kokku :	17.002,00	25.240,00	
2.	Rahavoogude muutused investeerimisest			
2.1.	Ostetud põhivara	- 15.365,00	- 13.905,00	3
	Rahavoogude muutused investeerimisest kokku :	- 15.365,00	- 13.905,00	
3.	Rahavoogude muutused finantseerimisest			
3.1.	Sissemaksed osakapitali	0	40.000,00	4
	Rahavoogude muutused finantseerimisest kokku :	0	40.000,00	
	Rahavoogude muutused kokku	1.637,00	51.335,00	
4.	Rahajäägi muutus			
4.1.	Kassa ja pangakontode jääk perioodi alguses	51.335,00	0	
4.2.	Kassa ja pangakontode jääk perioodi lõpus	52.972,00	51.335,00	
	Kokku rahajäägi muutus	1.637,00	51.335,00	

Juhatuse liige.....

/allkiri/

11.07.2005

OÜ Tartu Tervisekeskus2004.a. majandusaasta aruanne

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum (- kahjum) 2004.aasta alguses	12.748,00
2004.aasta majandusaasta puhaskasum (- kahjum)	- 5.200,00
Kohustusliku reservkapitali täiendamiseks	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2004.a. majandusaasta aruande kinnitamist	7.548,00

2004.aasta majandusaasta tegevuse tulemusena tekkinud kahjum kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt. Jaotamata kasumi jäägi arvelt dividende ei maksta. Kasumi jääk on plaanis 2005.a. investeerida protseduuride osutamiseks vajalike seadmete soetamiseks.

Juhatuse liige.....

/ allkiri/

Juhatuse allkirjad 2004.a. majandusaasta aruandele

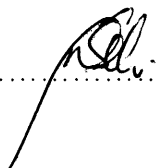
OÜ Tartu Tervisekeskus juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Tartu Tervisekeskus 2004.a. majandusaasta aruanne on kinnitatud osaniku otsusega ning allkirjastatud 30.juunil.2005.a.

Juhatuse liige

Dagmar Selts 30.06.2005

/ nimi, allkiri ja kuupäev /



11.07.2005

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

OSANIKE NIMEKIRI seisuga 30.06.2005.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