

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Vaimne Tervis

registrikood: 10981329

tänava/talu nimi, Sarapuu põik 3-23

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76901

telefon: +372 5247266

faks:

e-posti aadress: katrin.orav@kesktee.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatas

2012. aastal jätkas OÜ Vaimne Tervis psühhiaatria, psühhoteraapia, psühholoogilise nõustamise alaste teenuste ja koolituste pakkumist.

Firma on alates 2011.aasta aprillist Haigekassa lepingupartner ambulatoorse psühhiaatria erialal. Sellega seoses on firma põhitegevuseks ambulatoorne eriarstiabi psühhiaatria erialal.

Jätkuvaks tegevussuunaks on individuaalne ja grupi supervisioon.

OÜ Vaimse Tervise juhatuse liikmed osalesid ühiskonda ja eriala puudutavates projektides koolitajate ja konsultantidena.

Põhitegevuseks on psühhiaatria, individuaalne psühhoteraapia, supervisioon ja nõustamine, seminaride, koolituste korraldamine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

1. Põhitegevusse lisaressursi leidmine (psühholoog, psühhiaatriaõde jt).

2. Firma ruumikasutuse optimeerimine

3. Koostöövõrgustiku arendamine: teiste samalaadset tegevust pakkuvate firmadega, koostöö arendamine rehabilitatsiooni süsteemis, võimalik koostöö preventiilsete projektide raames.

OÜ Vaimne Tervis aruandeperioodil oli 3 töölepinguga töötajat aastapalgaga 27403 eurot. Ettevõtte juhatusele 2012.a. juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 666	15 460	
Nõuded ja ettemaksed	5 261	691	
Kokku käibevara	12 927	16 151	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	578	1 147	3
Immateriaalne põhivara	629	838	4
Kokku põhivara	1 207	1 985	
Kokku varad	14 134	18 136	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 881	2 956	
Kokku lühiajalised kohustused	5 881	2 956	
Kokku kohustused	5 881	2 956	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 368	4 628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 927	7 740	
Kokku omakapital	8 253	15 180	
Kokku kohustused ja omakapital	14 134	18 136	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	55 363	41 731	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 126	-4 006	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 268	-17 669	
Tööjõukulud	-36 823	-11 353	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-780	-780	
Muud ärikulud	-213	-191	
Ärikasum (kahjum)	-6 847	7 732	
Finantstulud ja -kulud	-80	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 927	7 740	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 927	7 740	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 847	7 732
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	780	780
Kokku korrigeerimised	780	780
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 571	-1 351
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 924	1 441
Kokku rahavood äritegevusest	-7 714	8 602
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	8
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-80	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-80	0
Kokku rahavood	-7 794	8 610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 460	6 850
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 794	8 610
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 666	15 460

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	4 628	7 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 740	7 740
31.12.2011	2 556	256	12 368	15 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 927	-6 927
31.12.2012	2 556	256	5 441	8 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vaimne Tervis 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Vaimne Tervis käsitleb seotud osapooltena:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	64	
Üksikisiku tulumaks	819	532
Sotsiaalmaks	1 453	885
Kohustuslik kogumispension	82	54
Töötuskindlustusmaksed	150	112
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 568	1 583

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 072	3 072	3 072
Akumuleeritud kulum	-1 355	-1 355	-1 355
Jääkmaksumus	1 717	1 717	1 717
Amortisatsioonikulu	-570	-570	-570
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 072	3 072	3 072
Akumuleeritud kulum	-1 925	-1 925	-1 925
Jääkmaksumus	1 147	1 147	1 147
Amortisatsioonikulu	-569	-569	-569
31.12.2012			
Soetusmaksumus	3 072	3 072	3 072
Akumuleeritud kulum	-2 494	-2 494	-2 494
Jääkmaksumus	578	578	578

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 047	1 047
Amortisatsioonikulu	-209	-209
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-209	-209
Jääkmaksumus	838	838
Amortisatsioonikulu	-209	-209
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-418	-418
Jääkmaksumus	629	629

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	55 363	41 731
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	55 363	41 731
Kokku müügitulu	55 363	41 731
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Psühhiaatriline abi	55 363	41 731
Kokku müügitulu	55 363	41 731

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	27 403	8 447
Sotsiaalmaksud	9 420	2 906
Kokku tööjõukulud	36 823	11 353
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

2012.aastal seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

OÜ Vaimne Tervis (registrikood: 10981329) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETRA POOLAMETS	Juhatuse liige	25.06.2013
KATRIN ORAV	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 927
Kokku	5 441

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	55363	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Petra Poolamets	46704302711	Eesti	1278 EUR
Katrin Orav	47105012711	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6516582
Mobiiltelefon	+372 5247266
E-posti aadress	katrin.orav@kesktee.ee
E-posti aadress	info@nbc.ee