

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Jaanson Psühhiaatriakeskus OÜ

registrikood: 11203456

tänavatalu nimi, Näituse 22-23
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50407

maakond: Tartu maakond

telefon: +372 511 5396

faks:

e-posti aadress: peeter.jaanson.001@mail.ee

veebilehe aadress:

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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Laenukohustused	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Jaanson Psühhiaatriakeskus 2010 aasta tegevusaladeks olid: ambulatoorsete psühhiaatriateenuste osutamine ja kinnisvara rentimine.

Jätkuvalt on tihenend koostöö perearstidega, kes on suunanud järjest enam haigeid konsultatsioonile. Prioriteediks on tagada perearstide poolt suunatud haigete võimalikult kiire teenindamine.

Tulud

2010. aastal moodustas OÜ Jaanson Psühhiaatriakeskus müügitulu 2451 tuhat krooni ja puhaskasum 855 tuhat krooni. Tulude kasv on tingitud eeskätt osalemisest ravimiuuringute programmides.

Investeeringud

2010 aastal investeeriti põhivarasse 2535 tuhat krooni. Soetati ja patsientide vastuvõtuks vajalikud ruumid Võrus, renditulu saamise eesmärgil korteriomand Tartus, kapitalirendi tingimustel sõiduauto ja uute vastuvõturuumide sisustus.

Personal

OÜ Jaanson Psühhiaatriakeskus keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 656 tuhat krooni. Ettevõtte juhatus moodustasid majandusaastal 360 tuhat krooni. Juhatus liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Jaanson Psühhiaatriakeskus põhieesmärgiks on tegevuse jätkamine samadel tegevusaladel nagu 2010 aastal. Investeeringuteks ja arenguväljaminekuteks kulutusi 2011 aastaks ei planeerita.

Peeter Jaanson

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	178 231	1 648 732	2
Nõuded ja ettemaksed	69 014	54 534	3
Kokku käibevara	247 245	1 703 266	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 443 676	931 743	4
Materiaalne põhivara	1 338 266	330 420	5
Kokku põhivara	3 781 942	1 262 163	
Kokku varad	4 029 187	2 965 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	30 416	0	6
Võlad ja ettemaksed	108 205	112 012	8
Kokku lühiajalised kohustused	138 621	112 012	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	182 007	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	182 007		
Kokku kohustused	320 628	112 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	12
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 809 417	2 356 274	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	855 142	453 143	
Kokku omakapital	3 708 559	2 853 417	
Kokku kohustused ja omakapital	4 029 187	2 965 429	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 450 583	1 868 088	13
Muud äritulud	9 118	5 283	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-391 811	-274 234	14
Mitmesugused tegevuskulud	-365 268	-267 524	15
Tööjõukulud	-656 471	-659 095	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-171 447	-128 934	4,5
Muud ärikulud	-1 036	-90 441	17
Ärikasum (-kahjum)	873 668	453 143	
Finantstulud ja -kulud	-18 526	0	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	855 142	453 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	855 142	453 143	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	873 668	453 143	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	171 447	128 934	4,5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	90 441	4
Muud korrigeerimised	-6 500	0	18
Kokku korrigeerimised	164 947	219 375	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 480	22 511	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 806	21 270	8
Kokku rahavood äritegevusest	1 020 329	716 299	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 052 777	-116 445	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	510 000	4
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 482 010	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 534 787	393 555	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	148 400	0	6,19
Saadud laenude tagasimaksed	-52 766	0	6,19
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-39 651	0	7
Makstud intressid	-12 026	0	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	43 957	0	
Kokku rahavood	-1 470 501	1 109 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 648 732	538 878	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 470 501	1 109 854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	178 231	1 648 732	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	2 356 274	2 400 274
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			453 143	453 143
31.12.2009	40 000	4 000	2 809 417	2 853 417
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			855 142	855 142
31.12.2010	40 000	4 000	3 664 559	3 708 559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Jaansoni Psühhiaatriakeskus 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Jaansoni Psühhiaatriakeskus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides, kõik rahalised näitajad on esitatud krooni täpsusega.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a selliste finantsvarade soetamisega seotud kulutused, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande.

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Kõik tavapärastel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, st päeval, mil kontsern võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimusel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tururegulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularahaja hoiuseid pankades. Raha ja selle ekvivalentid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud ja kulud". Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering on bilansis algselt arvele võetud tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid analoogselt materiaalse põhivaraga.

Kinnisvarainvesteeringut amortiseeritakse lineaarselt. Kuna tegemist on hoonetega, siis kinnisvarainvesteeringu kulumi normiks on 2% aastas. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes on põhivarana kajastatud need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti

soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	50
Transpordivahendid	5
Infotehnoloogia seadmed	3
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisva objektina ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendusväljaminekuid, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused on arvele võetud eraldi põhivaraobjektina. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumise.

Põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, on klassifitseeritud ümber müügiotel põhivaraks ja kajastatud bilansis käibevarana. Müügiotel põhivara on kajastatud bilansilises maksumuses või õiglasel väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

1. Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara on bilansis kajastatud vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas, milleks on juhtkonna arvates rendilepingutes toodud vara soetusmaksumus. Ettevõtte juhtkond on seisukohal, et ettevõttesisene intressimäär on vastavuses kapitalirendile andja poolt määratud intressimääradega. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks (intressid) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaradega.

Kasutusrendi korras renditud vara lepingujärgsed maksed on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt ettevõtte tegevuskuludena.

2. Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara on kajastatud bilansis tavakorras, analoogselt põhivaraga. Väljarenditavat vara on amortiseeritud lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglasel väärtuses. Pikaajalistelt kohustustelt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressimäära meetodit. Kui pikaajalise kohustuse sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast, on see võetud arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega finantsinstrumendile. Ettevõtte juhtkond on seisukohal, et aruandeaastal vastab ettevõtte sisemine intressimäär lepingutes fikseeritud intressimääradele.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldi, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega 2011. aastal, on ära toodud aastaaruande lisa 11.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osaühingu juhataja ning eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Haigekassaga sõlmitud lepingu kohaselt on teenuse arvestamise perioodiks üks kalendrikuu.

Kulud

Kulude arvestuses järgitakse tulude-kulude vastavuse printsiipi. Kulude arvestus peetakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	7 946	2 413
Arvelduskontod	170 285	1 646 319
Kokku raha	178 231	1 648 732

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjate laekumata arved	69 014	54 534
Kokku nõuded ostjate vastu	69 014	54 534

Nõuetest 95 % (31.12.2009.a 100%) moodustab nõue Eesti Haigekassa vastu detsembrikuu raviteenuste eest.

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	20 000	1 545 186	1 565 186
Akumuleeritud kulum		-74 927	-74 927
Jääkmaksumus	20 000	1 470 259	1 490 259
Müügid		-600 441	-600 441
Amortisatsioonikulu		-36 517	-36 517
Ümberklassifitseerimised		78 442	78 442
31.12.2009			
Soetusmaksumus	20 000	983 896	1 003 896
Akumuleeritud kulum		-72 153	-72 153
Jääkmaksumus	20 000	911 743	931 743
Ostud ja parendused		1 482 010	1 482 010
Amortisatsioonikulu		-37 758	-37 758
Ümberklassifitseerimised		67 681	67 681
31.12.2010			
Soetusmaksumus	20 000	2 533 587	2 553 587
Akumuleeritud kulum		-109 911	-109 911
Jääkmaksumus	20 000	2 423 676	2 443 676

	2010	2009
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	53 860	70 769
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	85 103	56 534
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	0	510 000

Kinnisvarainvesteeringuna on arvel edasirenditav büroopind Tartus (soetatud 2006.a.) ja 2010 aastal soetatud korteriomand Tartus. Edasirenditav elamispind Parksepa Võrumaal (soetatud 2007.a.) müüdi 2009 aasta detsembris.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

										Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008										
Soetusmaksumus		315 720	48 470	21 325	385 515	47 055	66 442		66 442	499 012
Akumuleeritud kulum		-56 323	-28 678	-9 241	-94 242	-19 936				-114 178
Jääkmaksumus		259 397	19 792	12 084	291 273	27 119	66 442		66 442	384 834
Ostud ja parendused			7 997		7 997	28 767	25 000	54 681	79 681	116 445
Muud ostud ja parendused			7 997		7 997	28 767	25 000	54 681	79 681	116 445
Amortisatsioonikulu		-63 144	-12 720	-4 265	-80 129	-12 288				-92 417
Ümberklassifitseerimised							-78 442		-78 442	-78 442
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega							-78 442		-78 442	-78 442
31.12.2009										
Soetusmaksumus		315 720	56 467	21 325	393 512	75 822	13 000	54 681	67 681	537 015
Akumuleeritud kulum		-119 467	-41 398	-13 506	-174 371	-32 224				-206 595
Jääkmaksumus		196 253	15 069	7 819	219 141	43 598	13 000	54 681	67 681	330 420
Ostud ja parendused	1 005 579	156 440			156 440	47 198				1 209 217
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 005 579									1 005 579
Muud ostud ja parendused		156 440			156 440	47 198				203 638
Amortisatsioonikulu	-1 676	-94 431	-9 500	-4 265	-108 196	-23 817				-133 689
Ümberklassifitseerimised							-13 000	-54 681	-67 681	-67 681
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega							-13 000	-54 681	-67 681	-67 681
Muud muutused						-1				-1
31.12.2010										
Soetusmaksumus	1 005 579	472 160	21 387	21 325	514 872	123 020	0	0		1 643 471
Akumuleeritud kulum	-1 676	-213 898	-15 818	-17 771	-247 487	-56 042				-305 205
Jääkmaksumus	1 003 903	258 262	5 569	3 554	267 385	66 978	0	0	0	1 338 266

Ettemaksena põhivara eest oli seisuga 31.12.2009 arvel ettemaks kinnisvarainvesteeringu soetuseks. Kinnisvara soetati 2010 aasta jaanuaris. Lõpetamata ehitusena on arvel soetatava kinnisvarainvesteeringu renoveerimiskulud.

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Swedbank	95 634	11 590	71 156	12 888	Euro 6 kuu Euribor+5,6%	EUR	14.09.2007	
Pikaajalised laenud kokku	95 634	11 590	71 156	12 888				
Kapitalirendikohustused kokku	116 789	18 826	97 963					7
Laenukohustused kokku	212 423	30 416	169 119	12 888				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk) maksumus		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010	1 003 903	1 003 903

Pangalaenu tagatiseks on ühishüpotek korteriomandile asukohaga Jüri 16 mitteeluruumidele 100 ja 101 Võrus.

Lisa 7 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank Liising	116 789	18 826	97 963		Euro 6 kuu Euribor+7,1%	EUR	30.01.2005
Kapitalirendikohustused kokku	116 789	18 826	97 963				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	125 152	125 152

Kapitalirendi tingimustel renditakse sõiduautot Citroen C4 1,6 soetusmaksumusega 156440 krooni.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 743	28 254	
Võlad töövõtjatele	35 223	36 276	9
Maksuvõlad	55 239	47 482	10
Kokku võlad ja ettemaksed	108 205	112 012	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasude kohustus	29 158	29 437
Puhkusetasude kohustus	6 065	6 839
Kokku võlad töövõtjatele	35 223	36 276

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	19 515	16 641
Sotsiaalmaks	33 453	29 784
Kohustuslik kogumispension	533	30
Töötuskindlustusmaksed	1 738	1 027
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55 239	47 482

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	2 895 002	2 219 439
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	769 557	589 978
Kokku tingimuslikud kohustused	3 664 559	2 809 417

Maksimaalsed võimalikud dividendid on arvestatud eeldusel, et nende summa ei ületaks bilansipäeva seisuga ettevõtte vaba omakapitali.

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus		
Seisuga 31.12.2010 koosneb ettevõtte osakapital ühest osast nominaalväärtusega 40000 krooni.		

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimumkapital 40000 krooni ja maksimaalselt lubatud osakapital 160000 krooni. Osakapitali eest tasuti rahaliselt.

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	2 450 583	1 868 088	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 450 583	1 868 088	
Kokku müügitulu	2 450 583	1 868 088	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Ambulatoorne arstiabi	2 396 723	1 795 819	
Tulud kinnisvaralt	53 860	70 769	4
Tulud koolitustegevusest	0	1 500	
Kokku müügitulu	2 450 583	1 868 088	

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Ravimid ja muud meditsiinitarvikud	-3 395	-2 942	
Uuringud ja analüüsid	-303 313	-214 758	
Kinnisvaraga seotud kulud	-85 103	-56 534	4
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-391 811	-274 234	

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	-42 916	-34 330
Mitmesugused bürookulud	-20 445	-11 366
Lähetuskulud	-8 730	-1 800
Koolituskulud	-1 800	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7 263	-963
Transpordikulud	-118 009	-109 322
Infotehnoloogia kulu	-50 516	-33 377
Väheväärtuslik vara	-34 909	-19 672
Muud	-80 680	-56 694
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-365 268	-267 524

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	-489 869	-488 213
Sotsiaalmaksud	-166 602	-170 882
Kokku tööjõukulud	-656 471	-659 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	-90 441	4
Kahjum valuutakursi muutustest	-995	0	
Trahvid, viivised ja hüvitised	-41	0	
Kokku muud ärikulud	-1 036	-90 441	

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Intressikulud	-12 026	0	
Intressikulu laenudelt	-4 224	0	6,19
Intressikulu kapitalirendilt	-7 802	0	7
Muud finantstulud ja -kulud	-6 500	0	
Kokku finantstulud ja -kulud	-18 526	0	

Lisa 19 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	360 000	360 000

2010 aastal saadi seotud isikult lühiajalist laenu 50000 krooni, mis tagastati. Laenuga seoses maksti intressi 3000 krooni.

Aruande digitaalallkirjad

Jaanson Psühhiaatriakeskus OÜ (registrikood: 11203456) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER JAANSON	Juhatuse liige	20.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 809 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	855 142
Kokku	3 664 559
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 664 559
Kokku	3 664 559
kasumit ei jaotata	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 809 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)	855 142
Kokku	3 664 559
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	3 664 559
kasumit ei jaotata	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	2396723	97.80%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	53860	2.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peeter Jaanson	36012292730	Voika küla, Nõo vald, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115396
E-posti aadress	Peeter.Jaanson.001@mail.ee