



DORPAT SPA

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: **01.01.2011**

aruandeaasta lõpp: **31.12.2011**

ärinimi: **Dorpat Tervis OÜ**

registrikood: 11350074

tänavatalu nimi, Soola 6
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51014

telefon: +372 7337196

faks: +372 7337195

e-posti aadress: info@dorpatspa.ee

veebilehe aadress: www.dorpatspa.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	14
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Saadud ettemaksed	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Dorpat Tervis asutati 07.märtsil 2007.aastal. Majandustegevusega alustati 01.augustil 2007.a. Ettevõtte põhitegevuseks on füüsilise heaoluga seotud teenindus, juuksuri ja muu iluteenindus, kosmeetika- ja juuksehooldusvahendite jaemüük ning rehabilitatsiooniteenuste osutamine. Detsembris 2007.aastal väljastati osaühingule Dorpat Tervis litsents, mille alusel on ettevõttel õigus osutada taastusravi- ja füsiaatriateenuseid ning dermatoloogia teenuseid.

2011.aastal oli OÜ Dorpat Tervis põhieesmärgiks püsiva turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks füüsilise heaoluga seotud teeninduse valdkonnas, seda eelkõige rehabilitatsiooniteenuste osas, mida osutatakse nii puuetega lastele kui täiskasvanutele. Selleks on moodustatud rehabilitatsioonimeeskond, kuhu on kaasatud lisaks põhikohaga töötavatele spetsialistidele käsunduslepingu alusel töötavad psühholoogid, logopeedid ja sotsiaaltöötaja.

Möödunud majandusaastat iseloomustab üldine majanduslik olukord: kõigi tegevusvaldkondade ning müügimahtude stabiliseerumine peale üldist suurt langust ning pidurdunud teenindusvaldkonna taaselustumine.

Tulud, kulud ja kasum

2011.aastal oli OÜ Dorpat Tervis müügitulu 468 347 eurot. Käibest moodustas ligikaudu 24% iluteenuste tulu, 22% massaažiteenuste tulu, 21% rehabilitatsiooniteenuste tulu, 8% juuksuriteenuste tulu, 5% spa-hoolduste tulu, 6% kaupade müügist saadud tulu, 3% maksuvabade raviteenuste tulu, 2% muude raviteenuste osutamisest saadud tulu ning 9% muude teenuste osutamisest saadud tulu. Ettevõtte müügitulu suurenes võrreldes 2010.aastaga 7% ehk 30 252 eurot.

OÜ Dorpat Tervis kasumiks kujunes 36 489 eurot. Võrreldes 2010.aastaga suurenes kasum 12%. Kasumi suurenemise tingis eelkõige müügitulu suurenemine ning kulude range kokkuhoid. Aasta 2011 oli osaühingule Dorpat Tervis neljandaks täispikaks aktiivse äritegevuse aastaks, seega on tema majandustegevuse näitajad iseloomulikud jätkuvalt arenevale ettevõttele.

Võrreldes eelmise aastaga suurenesid kauba ja materjalide kulud 3 284 eurot ehk 7%, muud tegevuskulud 2 894 eurot ehk 2% ja töötasukulud 19 847 ehk 8%. Selliseid kulude muutusi põhjustasid müügitulu suurenemine, kuid samas kulude range kokkuhoid.

Ettevõtte 2011.aasta põhivarade kulum moodustas 17 463 eurot, mis on võrreldes eelmise aastaga ligikaudu 3% ehk 446 euro võrra suurem.

Peamised finantssuhtarvud

<i>Lähteandmed</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>	<i>2009</i>
Käibevara	135 017	108 583	87 691
Müügitulu	468 347	438 095	473 686
Lühiajalised kohustused	114 873	99 349	107 986
Raha	87 344	69 461	56 594
Kohustused	202 751	225 574	253 002
Varad	208 548	194 882	189 628
Varud	17 560	13 473	8 047
Aruandeaasta kasum	36 489	32 682	20 625

<i>Finantssuhtarv</i>	<i>Valem</i>	<i>2011</i>	<i>2010</i>
Töökapitali suhe lühiajalistesse kohustustesse	Töökapital/Lühiajalised kohustused	0,18	0,09
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	1,18	1,09
Maksevalmiduse kordaja	Raha / Lühiajalised kohustused	0,76	0,70
Võlakordaja	Koguvõlgnevus / Varad	0,97	1,16
Likviidsuskordaja	(Käibevara-Varud) / Lühiajalised kohustused	1,02	0,96
Koguvara tulutoovustase ROA	Aruandeaasta kasum / Varad kokku * 100	17%	17%
Aruandeaasta puhasrentaablus	Puhaskasum / Müügitulu *100	8%	7%
Müügitulu kasv	(Müügitulu 2011-Müügitulu 2010) / Müügitulu 2010 * 100	7%	-8%
Kasumi kasv	Puhaskasum2011-Puhaskasum2010)/Puhaskasum2010 *100	12%	58%

Investeeringud

Aruandeaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 4 695 eurot. Lähitulevikus ei kavatseta investeerida materiaalsesse põhivarasse.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012.aastal jätkub rehabilitatsiooniteenuste osutamine vastavalt Sotsiaalkindlustusametiga sõlmitud halduslepingule, mille alusel teenindatakse nii puuetega lapsi kui täiskasvanuid.

2012.aasta põhieesmärgiks on säilitada senine turuosa rehabilitatsiooniteenuste osutamise valdkonnas ning võimalusel seda suurendada. Teiste pakutavate teenuste osas on samuti eesmärgiks säilitada saavutatud turuosa ja tugevdada oma positsiooni stabiliseerunud nõudlusega majanduskeskkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 344	69 461	2
Nõuded ja ettemaksed	30 113	25 649	3, 4, 17
Varud	17 560	13 473	6
Kokku käibevara	135 017	108 583	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 531	86 299	7
Kokku põhivara	73 531	86 299	
Kokku varad	208 548	194 882	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	114 873	99 349	10, 11, 17
Kokku lühiajalised kohustused	114 873	99 349	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	87 878	126 225	9, 17
Kokku pikaajalised kohustused	87 878	126 225	
Kokku kohustused	202 751	225 574	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 248	-65 930	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 489	32 682	
Kokku omakapital	5 797	-30 692	
Kokku kohustused ja omakapital	208 548	194 882	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	468 347	438 095	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 478	-42 194	14
Mitmesugused tegevuskulud	-116 604	-113 710	15
Tööjõukulud	-252 370	-232 523	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 463	-17 017	7
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	36 431	32 651	
Finantstulud ja -kulud	58	31	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 489	32 682	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 489	32 682	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	36 431	32 651	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 463	17 017	7
Kokku korrigeerimised	17 463	17 017	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 464	-2 599	3, 4, 5
Varude muutus	-4 087	-5 427	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	15 524	-8 638	10, 11
Kokku rahavood äritegevusest	60 867	33 004	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 695	-1 378	7
Laekunud intressid	58	31	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 637	-1 347	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-38 347	-18 790	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 347	-18 790	
Kokku rahavood	17 883	12 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	69 461	56 594	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 883	12 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 344	69 461	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-65 930	-63 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)		32 682	32 682
31.12.2010	2 556	-33 248	-30 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)		36 489	36 489
31.12.2011	2 556	3 241	5 797

Täiendav info osakapitali kohta on toodud lisas nr.12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dorpat Tervis 2011.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.

Alates 01.01.2011 ühines Eesti eurotsooniga ning Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Dorpat Tervis alates sellest kuupäevast oma raamatupidamisarvestuse eurodesse. OÜ Dorpat Tervis arvestus- ja esitusvaluutaks 2011.aastast on euro. Käesoleva aastaaruande võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK = 1 EUR.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud eurodes ilma komakohata. Aastaaruande tekstis on arvandmed esitatud numbritega täiseuro täpsusega.

OÜ Dorpat Tervis kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Finantsvarade oste ja müüke on järjepidevalt kajastatud tehingu väärtuspäeval, s.o. päeval, mil OÜ Dorpat Tervis saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse finantsvara üle.

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi ja individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordi-kulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude allahindlusi tehtud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks on OÜ Dorpat Tervis enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 190 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 190 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kantud kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle on peetud arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on algselt võetud 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.

Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile (mh tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu saamisel). Parenduse käigus asendatud varaobjekti või selle osa algne soetusmaksumus ning vastav kulum on kantud bilansist välja.

Jooksvad hooldus- ja remondikulud on kajastatud kasumiaruandes.

Materiaalne põhivara kajastub bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

OÜ Dorpat Tervis juhtkond on bilansipäeval hinnanud vara väärtuse võimalikku langust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääk- maksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Vara allahindlus on kajastatud kasumiaruandes. Bilansipäeval on hinnatud ka varaobjektide amortisatsiooninormide vastavust järelejäänud kasulikule elueale ning vajadusel on norme korrigeeritud. Hinnangute muutuse mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Amortisatsiooni arvestamisel on kasutatud lineaarset meetodit, lähtudes üldjuhul eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Vara on hakatud amortiseerima alates hetkest, mil see on juhtkonna poolt kavandatud seisundis ja asukohas.

Vara amortiseerimine on lõpetud, kui vara amortiseeritav osa on täielikult amortiseerunud või kui vara on lõplikult kasutusest eemaldatud, samuti siis, kui vara on ümberklassifitseeritud müügiootel põhivaraks (olenemata sellest, et vara on kasutatud kuni müügini ettevõtte põhitegevuses). Ajutiselt kasutusest eemaldatud vara amortiseerimist ei peatata.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 190

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6 aastat
Muu põhivara, sh IT seadmed	6 aastat

Rendid

Kapitalirendina on käsitletud rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara on võetud bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Rendimaksud on jaotatud finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud on jaotatud rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad on amortiseeritud sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksud on kajastatud rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes 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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

* Bilansivälised tingimuslikud kohustused (ettevõtte tulumaks)

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist.

Seotud osapooled

Osapooled on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Dorpat Tervis seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju OÜ Dorpat Tervis äriliste otsustele
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu koosneb aruandeperioodi jooksul osutatud teenuste ja realiseeritud kaupade müügihinnast ilma käibemaksuta. Osutatud teenuste ja kaupade realiseerimise kajastamisel tuludena on lähtutud nõudest, et müügitehingu tulemuseks on tõenäoline hüvituse laekumine ostjatelt.

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, OÜ-l Dorpat Tervis puudub kontroll kauba üle, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist on kajastatud üldjuhul teenuse osutamise järel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis sel juhul on lähtutud valmidusastme meetodist, so teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum on kajastatud proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega seotud kulud. Teenuse valmidusastme määramise meetodina on kasutatud bilansipäevaks osutatud teenuse kvantitatiivset osakaalu kogu teenuse mahust.

OÜ-s Dorpat Tervis on kajastatud tulusid samas perioodis, kui on kajastatud nendega seotud kulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad toovad majanduslikku kasu.

Intressitulu kajastamisel on lähtutud vara sisemisest intressimäärast.

* Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	150	1 719
Arvelduskontod	87 194	67 742
Kokku raha	87 344	69 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 558	8 520	4
Ostjatelt laekumata arved	8 558	8 520	
Muud nõuded	10 042	9 308	
Viitlaekumised	0	99	
Muud nõuded	10 042	9 209	
Ettemaksed	11 513	7 821	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 113	25 649	

Nõudeid seotud osapoolte vastu vt. lisast 17

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 558	8 520
Kokku nõuded ostjate vastu	8 558	8 520
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-88
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	88
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 182	6 771
Üksikisiku tulumaks	2 471	2 323
Sotsiaalmaks	4 539	4 328
Kohustuslik kogumispension	161	93
Töötuskindlustusmaksed	617	580
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 059	4 368
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 029	18 463

Real "Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad" on kajastatud ettevõtte sotsiaalmaksu viitkohustus summas 4 840 eurot (2010.a. 4 229 eurot) ja ettevõtte töötuskindlustusmaksu viitkohustus summas 219 eurot (2010.a. 139 eurot).

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	15 753	11 579
Müügiks ostetud kaubad	1 807	1 894
Kokku varud	17 560	13 473

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Soetusmaksumus	7 477	135 070	142 547
Akumuleeritud kulum	-2 782	-37 827	-40 609
Jääkmaksumus	4 695	97 243	101 938
Ostud ja parendused	354	1 024	1 378
Amortisatsioonikulu	-1 178	-15 839	-17 017
31.12.2010			
Soetusmaksumus	7 831	136 094	143 925
Akumuleeritud kulum	-3 960	-53 666	-57 626
Jääkmaksumus	3 871	82 428	86 299
Ostud ja parendused	558	4 137	4 695
Amortisatsioonikulu	-1 192	-16 271	-17 463
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 388	140 231	148 619
Akumuleeritud kulum	-5 151	-69 937	-75 088
Jääkmaksumus	3 237	70 294	73 531

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	76 068	73 197

Kasutusrendile on võetud ruumid.

Kasutusrendileping on sõlmitud tähtajaga august 2017.

Nimetatud ruume rendib OÜ Dorpat Tervis kasutusrendi tingimustel seotud osapoolelt (vt. lisa 17)

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	87 878		87 878	
Pikaajalised laenud kokku	87 878		87 878	
Laenukohustused kokku	87 878		87 878	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	126 225		126 225	
Pikaajalised laenud kokku	126 225		126 225	
Laenukohustused kokku	126 225		126 225	

Kõikide pikaajaliste laenude maksetähtaeg on 2015.aastal. Laenude intressimäär on 4-5% ning alusvaluutaks oli EEK. Aruandeaastal tasuti pikaajalist laenu summas 38 347 eurot.

Pikaajalised laenud on saadud seotud osapooltelt (vt.lisa 17).

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 269	2 547	
Võlad töövõtjatele	23 846	22 271	
Maksuvõlad	20 029	18 463	5
Muud võlad	1 090	604	
Saadud ettemaksed	60 639	55 464	11
Kokku võlad ja ettemaksed	114 873	99 349	

Lisa 11 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed kinkekaartide eest	60 251	53 737
Ostjate ettemaksed	388	1 727
Kokku saadud ettemaksed	60 639	55 464

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Alates 12.09.2011.a. on OÜ Dorpat Tervis põhikirja kohaselt osaühingu miinimumkapital 2 556 eurot ja maksimumkapital 10 224 eurot.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	468 347	438 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	468 347	438 095
Kokku müügitulu	468 347	438 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Osutatud iluhooldused	113 124	104 779
Massaažiteenused	103 295	92 598
Rehabilitatsiooniteenused	97 298	81 406
Osutatud Spa-hooldused	24 331	26 097
Osutatud juuksuriteenused	38 919	37 668
Kauba müük	26 944	28 069
Maksuvabad raviteenused	14 962	20 292
Muud raviteenused	10 683	10 773
Muud osutatud teenused	38 791	36 413
Kokku müügitulu	468 347	438 095

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-26 146	-25 985
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-14 404	-11 886
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-4 928	0
Muud	0	-4 323
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 478	-42 194

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-76 068	-73 197
Energia	-7 354	-7 692
Elektrienergia	-4 685	-4 874
Soojusenergia	-2 669	-2 818
Mitmesugused bürookulud	-585	-632
Lähetuskulud	-74	-390
Koolituskulud	-104	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-37
Reklaamikulud	-819	-1 144
Ostetud teenused	-9 120	-10 310
Muud	-22 480	-20 308
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-116 604	-113 710

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-191 118	-175 497
Sotsiaalmaksud	-61 252	-57 026
Kokku tööjõukulud	-252 370	-232 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	35

Lisa 17 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 297	90 832	3 921	128 134

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	92 316	32 857	94 264	33 052

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 835	3 835

Veerus "Kohustused" on kajastatud võlad tarnijatele summas 2 954 eurot (2010.aastal 1 909 eurot) ning pikaajalised laenukohustused summas 87 878 eurot (2010.aastal 126 225 eurot).

Pikaajaliste laenukohustuste kohta vaata lisa 9.

Ettevõtte juhataja ennetähtaegsel tagasikutsumisel ei ole ette nähtud maksta hüvitist. Samuti ei ole OÜ Dorpat Tervis juhatusele väljastatud muid garantiisid.

Aruande digitaalallkirjad

Dorpat Tervis OÜ (registrikood: 11350074) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR SELI	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-33 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 489
Kokku	3 241
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 241
Kokku	3 241

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	192062	41.01%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	152043	32.46%	Ei
Hooldusraviasutuste tegevus	87101	97298	20.77%	Ei
Kosmeetika ja tualetitarvete jaemüük	47751	26944	5.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dagmar Seli	47008162753	Nõva 3-6, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7337196
Faks	+372 7337195
E-posti aadress	dagmar.seli@mail.ee
E-posti aadress	info@dorpatspa.ee
Veebilehe aadress	www.dorpatspa.ee