

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.03.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Otepää Ravikeskus OÜ

registrikood: 11911087

tänava/talu nimi, Kadaka 5

maja ja korteri number:

linn: Otepää vallasisene linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 67405

telefon: +372 56667117

e-posti aadress: katriin@annimangumaa.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	10
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Muud äritulud	11
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 17 Tööjõukulud	12
Lisa 18 Muud ärikulud	13
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 20 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Otepää Ravikeskus OÜ on asutatud 27. aprill 2010 aastal ning põhitegevuseks on rehabilitatsiooniteenuse osutamine puuetega lastele ja täiskasvanutele, 16-a kuni vanaduspensioni ealistel psüühilise erivajadusega inimestele.

Ettevõtte eesmärgiks on parandada raske- ja sügava puudega inimese iseseisvat toimetulekut, suurendada ühiskonda kaasatust ja soodustada töötamist või tööle asumist. Otepää Ravikeskus OÜ missiooniks on kujuneda erivajadusega inimesele ja tema perele kompetentseks partneriks, panustades oma teadmisi ja kogemusi probleemide ennetamisse ja leevendamisse. Pakume tuge ja osavõtlikkust lastele ja täiskasvanutele ja nende peredele erivajadusest tingitud probleemide lahendamisel.

Otepää Ravikeskus OÜ tegutseb Otepääl, Kadaka 5, mõnesaja meetri kaugusel Pühajärvest. Otepää Ravikeskuses pakutatavad teenused on järgmised:

- Rehabilitatsioonivajaduse hindamine ja rehabilitatsiooni planeerimine
- Rehabilitatsiooniplaani täitmise juhendamine
- Rehabilitatsiooniplaani täiendamine ja tulemuste hindamine
- Füsioterapeudi teenus ja füsioterapeudi grupid
- Tegevusterapeudi/loovterapeudi teenus ja tegevusterapeudi/loovterapeudi grupid
- Sotsiaaltöötaja teenus ja sotsiaaltöötaja perenõustamine
- Eripedagoogi teenus ja eripedagoogi perenõustamine
- Psühholoogi teenus ja psühholoogi perenõustamine
- Logopeedi teenus ja logopeedi seanss perele
- Majutus

2011 aastal on Otepää Ravikeskus OÜ'l plaanis jätkata rehabilitatsiooniteenuse osutamist puuetega lastele ning 16-a kuni vanaduspensioni ealistel psüühilise erivajadusega inimestele. Lisaks sellel on plaanis taotleda tegevusluba igapäevaelu toetamise teenuse osutamiseks. Igapäevaelu toetamine on teenus, mille eesmärgiks on kaasata noort rehabilitatsioonile orienteeritud tegevustesse. Teenus toetab iseseisvaks eluks vajalike oskuste harjumuste kujunemist ning võimalikult head toimetulekut kodus elus ning ühiskonnas. Samuti plaanib Otepää Ravikeskus OÜ hakata osutama lapsehoiuteenust raske- ja sügava puudega lastele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	18.03.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	119 640	40 000
Nõuded ja ettemaksed	198 675	0
Kokku käibevara	318 315	40 000
Kokku varad	318 315	40 000
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	214 210	0
Kokku lühiajalised kohustused	214 210	0
Kokku kohustused	214 210	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 105	0
Kokku omakapital	104 105	40 000
Kokku kohustused ja omakapital	318 315	40 000

Kasumiaruanne

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010	18.03.2010 - 18.03.2010
Müügitulu	1 240 840	0
Muud äritulud	13 601	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 941	0
Mitmesugused tegevuskulud	-347 363	0
Tööjõukulud	-543 613	0
Muud ärikulud	-1 643	0
Ärikasum (-kahjum)	63 881	0
Finantstulud ja -kulud	224	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 105	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 105	0

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010	18.03.2010 - 18.03.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	63 881	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-198 675	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	214 210	0
Laekunud intressid	224	0
Kokku rahavood äritegevusest	79 640	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	102 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-102 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	40 000
Kokku rahavood	79 640	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	79 640	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	119 640	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.03.2010	0		
Emiteeritud osakapital	40 000		40 000
18.03.2010	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		64 105	64 105
31.12.2010	40 000	64 105	104 105

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu 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.

Äriühingu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenuid, 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	18.03.2010
Arvelduskontod	119 640	40 000
Kokku raha	119 640	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	171 253
Ostjatelt laekumata arved	171 253
Muud nõuded	13 815
Nõuded sihtfinantseerimisest	13 600
Muud nõuded	215
Ettemaksed	13 607
Kokku Nõuded ja ettemaksed	198 675

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	171 253
Kokku nõuded ostjate vastu	171 253

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	976
Üksikisiku tulumaks	10 650
Sotsiaalmaks	19 803
Kohustuslik kogumispension	451
Töötuskindlustusmaksed	2 407
Muud Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-9
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 278

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	13 815	13 815		
Kokku muud nõuded	13 815	13 815		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad tarnijatele	73 042
Võlad töövõtjatele	68 892
Maksuvõlad	34 278
Muud võlad	37 998
Muud viitvõlad	37 998
Kokku võlad ja ettemaksed	214 210

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010
Võlad Eesti tarnijatele	73 042
Kokku võlad tarnijatele	73 042

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	37 031
Puhkusetasude kohustus	31 861
Kokku võlad töövõtjatele	68 892

Lisa 10 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	37 998	37 998		
Kokku muud võlad	37 998	37 998		

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Netomeetod	
	31.12.2010 Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Koolituskulud	13 600
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 600
Kokku sihtfinantseerimine	13 600

Lisa 12 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	18.03.2010
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
	18.03.2010 - 31.12.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	1 240 840
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 240 840
Kokku müügitulu	1 240 840
Müügitulu tegevusalade lõikes	
	18.03.2010 - 31.12.2010
Rehabilitatsiooniteenuste müük	1 240 840
Kokku müügitulu	1 240 840

Lisa 14 Muud äritulud

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Tulu sihtfinantseerimisest	13 600
Muud	1
Kokku muud äritulud	13 601

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Tooraine ja materjal	6 688
Müügi eesmärgil ostetud teenused	204 828
Energia	48 591
Elektrienergia	48 591
Transpordikulud	22 194
Muud	15 640
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	297 941

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Üür ja rent	120 736
Mitmesugused bürookulud	51 921
Lähetuskulud	29 763
Koolituskulud	16 235
Muud	128 708
Kokku mitmesugused tegevuskulud	347 363

Lisa 17 Tööjõukulud (kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	375 188
Sotsiaalmaksud	131 203
Puhkusekohustus	31 861
Muud	5 361
Kokku tööjõukulud	543 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	415
Muud	1 228
Kokku muud ärikulud	1 643

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Intressitulud	224
Pangaintress	
Kokku finantstulud ja -kulud	224

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	18.03.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	3 801

Aruande digitaalallkirjad

Otepää Ravikeskus OÜ (registrikood: 11911087) 18.03.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIIN LAAN	Juhatuse liige	30.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	18.03.2010 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 105
Kokku	64 105

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandeesutuste tegevus	87201	1240840	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katriin Laan	48807172737		40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56667117
E-posti aadress	katriin@annimangumaa.ee