

278132

Hariu Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

OÜ SEKSUAALTERVISE KLIINIK

18-12-2007

Registrikood: 10573576
Suu- Ameerika 18a, 10122 Tallinn

L-16
Anne MAZURENKO

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

Majandusaasta algus 01.01.2006 ja lõpp 31.12.2006

Põhitegevusala: meditsiiniteenuste osutamine

Tel: 666 5123
GSM: 512 2388
E-post: kvsimus@seksuaaltervisekliinik.ee
Kodulehekülg: www.seksuaaltervisekliinik.ee

SISUKORD

Tegevusaruanne	Lk	3
Juhatuse deklaratsioon	Lk	4
Raamatupidamisbilanss	Lk	5
Kasumiaruanne	Lk	6
Omakapitali muutuste aruanne	Lk	7
Rahavoogude aruanne	Lk	8
Aastaruande lisad	Lk	9
Kasumi jaotamise ettepanek	Lk	12
Juhatuse allkirjad	Lk	13

TEGEVUSARUANNE

OÜ Seksuaaltervise Kliinik (STK) asutati 1999.a. Ettevõtte põhitegevus 2006.a oli: seksuaal- ja reproduktiivtervise alaste tegevuste elluviimine, edendamine ja parandamine; haiguste ennetamine ja ravi; haiglavälise ambulatoorse eriarstiabi osutamine.

Majandusaasta realiseerimise netokäive oli 846 428 krooni. Ettevõtte varade maht oli 31. detsembri 2006 seisuga 354 928 krooni.

2006. a materiaalse põhivara soetamiseks kulutusi ei tehtud.

STK töötajate arv oli 2006. aastal keskmiselt 1 inimene ja tööjõukulu kokku oli 118 690 krooni. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

JUHATUSE DEKLARATSIOON

OÜ Seksuaaltervise Kliinik tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Seksuaaltervise Kliinik finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Seksuaaltervise Kliinik on jätkuvalt tegutsev.

Tallinnas, 27.02.2007. a.



Imre Rammul

Juhatuse esimees



RAAMATUPIDAMISBILANSS

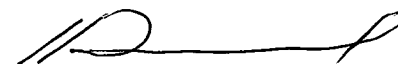
	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA			
<i>KÄIBEVARA</i>			
Raha ja pangakontod		192 053	81 931
Ostjate tasumata summad	Lisa 2	800	37
KÄIBEVARA KOKKU		192 853	81 968
<i>PÕHIVARA</i>			
Materiaalne põhivara			
Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud (jääkmaksumuses)	Lisa 4	162 075	216 890
PÕHIVARA KOKKU		162 075	216 890
AKTIVA KOKKU		354 928	298 859
PASSIVA			
<i>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</i>			
Võlad tarnijatele		37 408	22 134
Maksuvõlad	Lisa 3	6 309	0
Palgavõlgnevus		7 387	0
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		51 104	22 134
<i>OMAKAPITAL OSAÜHINGUS</i>			
Osakapital		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste aastate tulemus		232 725	82 846
Aruandeaasta kasum		27 099	149 879
OMAKAPITAL KOKKU		303 824	276 725
PASSIVA KOKKU		354 928	298 859

KASUMIARUANNE

	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Äritulud			
Müügitulu	Lisa 5	846 428	910 158
Muud äritulud		612	105 581
Kokku äritulud		847 040	1 015 739
Ärikulud			
Kaubad, toore, materjal ja teenused		281 811	477 699
Mitmesugused tegevuskulud		364 853	253 818
Tööjõukulud		118 690	70 362
Akumuleeritud põhivara kulum		54 815	54 223
Muud ärikulud		2	5 839
Kokku ärikulud		820 171	861 940
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		26 869	153 799
Finantstulud			
Saadud intressid		230	78
Muud finantstulud		0	13
Kokku finantstulud		230	91
Finantskulud			
Intressikulud		0	4 011
Muud finantskulud		0	0
Finantskulud kokku		0	4 011
Kasum (-kahjum) majandustegevusest		27 099	149 879
ARUANDEAASTA PUHASKASUM		27 099	149 879

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Kokku
Seis 01.01.2005	40 000	4 000	82 846	126 846
2005.a kasum			149 879	149 879
Seis 31.12.2005	40 000	4 000	232 725	276 725
Seis 01.01.2006	40 000	4 000	232 725	276 725
2006.a kasum			27 099	27 099
Seis 31.12.2006	40 000	4 000	259 824	303 824



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	27 099	149 879
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>		
Põhivara kulum ja allahindlus	54 815	54 223
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	81 914	204 102
Ostjate tasumata summad (+/-)	-763	18 449
Ettemaksed (+/-)	0	557
Lühiajalised kap rendi kohustused (+/-)	0	-107 042
Võlad tarnijatele (+/-)	15 274	-87 806
Maksuvõlad (+/-)	6 309	-11 785
Viitvõlad (+/-)	7 387	-12 043
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST KOKKU	28 207	-199 670
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetamine	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST		
Muud pikaajalised võlad	0	0
RAHAVOOD FINANTSEERIMISEST KOKKU	0	0
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	110 121	4 432
RAHA ALGJÄÄK	81 931	77 499
RAHA LÖPPJÄÄK	192 052	81 931



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ Seksuaaltervise Kliinik 2006. 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 Seksuaaltervise Kliinik kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

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 müüdud 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.

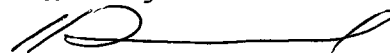
Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 10 000 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 20 aastat
Seadmed	4 - 6 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

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 kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. 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 kulumi.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2006 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.



Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu on bilansipäeva seisuga summas 800 krooni. Ostjatelt laekumata summasid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Muid nõudeid bilansipäeva seisuga ei olnud.

Lisa 3. Maksunõuded ja –kohustused

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Nõue	Kohustus	Nõue	Kohustus
Sotsiaalmaks	0	4 876	0	440
Töötuskindlustusmakse	0	90	0	25
Kinnipeetud tulumaks	0	1 195	0	281
Kohustusliku kogumispensioni makse	0	148	0	27
Kokku	0	6 309	0	773

Lisa 4. Materiaalne põhivara

	Inventar	Kokku materiaalne põhivara
Soetusmaksumuses 31.12.2005	365 432	365 432
Soetamine (+)	0	0
Mahakandmine (-)		
Soetusmaksumuses 31.12.2006	365 432	365 432
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	148 542	148 542
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	54 815	54 815
Mahakantud põhivara kulum (-)		
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	203 357	203 357
Jääkväärtus 31.12.2005	216 890	216 890
Jääkväärtus 31.12.2006	162 075	162 075

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Müügitulu tegevusalade lõikes	2006	%	2005	%
Tulud teenuste müügist	846 428	99,93%	910 159	89,61%
Muud tulud	612	0,07%	105 580	0,00%
Kokku	847 040	100,00%	1 015 739	89,61%
Müügitulu riikide lõikes	2006	%	2005	%
Eesti	846 428	100,00%	1 015 739	100,00%
Kokku	846 428	100,00%	1 015 739	100,00%

Lisa 6. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja juhatuse liikmeid.

STK müüs teenuseid Eesti Seksuaaltervise Liidule (omanik) kogusummas 59 320 ja ostis teenuseid Imre Rammul FIE-lt (juhatuse liige) kogusummas 77 200 krooni.

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Seksuaaltervise Kliinik osanike üldkoosolek otsustas 2006. aasta kasumit 27 099 krooni mitte jaotada.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2006. a majandusaasta aruande kinnitamist on 259 824 krooni ning kohustusliku reservkapitali jääk 4 000 krooni.

2006.a MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

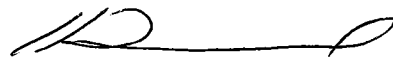
OÜ Seksuaaltervise Kliiniku juhatus on koostanud 2006. a majandusaasta aruande. Kinnitatud majandusaasta aruanne koosneb juhatuse deklaratsioonist, tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

2006. a majandusaasta aruande kinnitas OÜ Seksuaaltervise Kliiniku juhatus 27.02.2007. Juhatus liige allkirjastas 2006. a majandusaasta aruande 27.02.2007. a.



Juhatusesimees

Imre Rammul



Imre Rammul
Juhatus liige

OSANIKE NIMEKIRI

1. Eesti Seksuaaltervise Liit

Registrikood 80102393

Mardi 3, 10145 Tallinn

Osakapitali suurus 40 000 krooni