

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Hiiumaa Tervisekeskus

registrikood: 11495772

tänava/talu nimi, Posti 13

maja ja korteri number:

linn: Kärda linn

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92413

telefon: +372 56670378

e-posti aadress: tervisekeskus@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Muud võlad	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Hiiumaa Tervisekeskus OÜ asutati 10.07.2008.a. osakapitaliga 40 000 krooni. Omandati kinnistu Kärklas, millel asus hostel koos kõrvalhoonetega. Esialgu hosteli tegevust jätkati, kuid 2009.a.aastal loobuti hosteliteenuse opereerimisest ning keskenduti omandatud kinnistul tervisekeskuse väljaarendamisele.

Osanike otsusega seisuga 31.12.2009 otsustati suurendada ettevõtte osakapitali mitterahalise sissemakse teel. Aruande esitamise kuupäevaks ei ole vastavasisulist kannet Äriregistris tehtud.

2012.a. jätkati tervisekeskuse arendamisega. Aruande allkirjastamise hetkeks on renoveeritud kaks kõrvalhoonet, ehitati täiesti uus saunamaja, koos majutusvõimalustega. 2013.a. on plaanis veel ehitada täiesti uus puuküttega toimiv katlamaja.

Põhivara soetati 2012.a. : kaubik "Peugeot" ja Philips LED TV.

Müügitulu jaotuses on märgitud põhitegevusalaks "Mujal liigitamata tervishoiuala", kuna dr. Raimond Lihtmaa tegeleb ka kinnisvara arendamise kõrvalt meditsiiniteenuste osutamisega, et ka finantseerida kinnisvara arendust. Vastuvõtte ja med.teenust osutab ta Pärnu linnas.

Töötasusid maksti 2012.a.2 töötajale 15 453 eurot.

Juhatusel liikmele tasu ei ole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	1 354	2 807
Nõuded ja ettemaksed	10 441	9 070
Kokku käibevara	11 795	11 877
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	305 934	260 443
Materiaalne põhivara	12 849	3 413
Kokku põhivara	318 783	263 856
Kokku varad	330 578	275 733
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	174 300	110 078
Võlad ja ettemaksed	2 680	930
Kokku lühiajalised kohustused	176 980	111 008
Kokku kohustused	176 980	111 008
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	186 699	186 699
Kohustuslik reservkapital	0	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 530	-8 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 127	-15 904
Kokku omakapital	153 598	164 725
Kokku kohustused ja omakapital	330 578	275 733

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	17 621	6 007
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 080	-6 307
Mitmesugused tegevuskulud	-3 122	-2 113
Tööjõukulud	-15 453	-12 454
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 063	-562
Muud ärikulud	0	-420
Ärikasum (kahjum)	-11 097	-15 849
Finantstulud ja -kulud	-30	-55
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 127	-15 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 127	-15 904

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 097	-15 849
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 063	562
Kokku korrigeerimised	2 063	562
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 371	-1 984
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	65 972	47 773
Makstud intressid	-30	-55
Kokku rahavood äritegevusest	55 537	30 447
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 500	-1 067
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-45 490	-26 721
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 990	-27 788
Kokku rahavood	-1 453	2 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 807	148
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 453	2 659
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 354	2 807

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	186 699	256	-8 882	180 629
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-15 904	-15 904
31.12.2011	2 556	186 699	256	-24 786	164 725
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-11 127	-11 127
Muutused reservides			-256		-256
Muud muutused omakapitalis				256	256
31.12.2012	2 556	186 699		-35 657	153 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hiiumaa Tervisekeskus OÜ 2012.a. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole 2012.a. aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on hooned, mida ettevõtte kasutab renditulu teenimise eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

2012.a. tehti jätkuvalt kulutusi OÜ omandis oleval kinnistu arendamisega.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400.00 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Alates 1.01.2008.a. on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. väljamakstava kasumiosa netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapooliks on PREMA LIGHT OÜ. Hiiumaa Tervisekeskus omab 50% Prema Light OÜ osadest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.
Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Hiiumaa Tervisekeskuse OÜ-l on põhiliselt 2 tulu teenimise liiki: Prema Light OÜ rendib ruume majutustegevuseks s.t. saab renditulu. Eraldi reana on raamatupidamises kajastatud kommunaalkulutused, mis on seotud otseselt Prema Light OÜ majutustegevusega.

Alates 2012.a. hakkas Dr.Raimond Lihtmaa tegelema tervishoiuteenuste osutamisega Hiiumaa Tervisekeskuses.

Kulud

Kulud on kõik seotud kinnisvara arendusega.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 335			
Võlad töövõtjatele	807			
Maksuvõlad	538			
Muud võlad	174 300			
Saadud ettemaksed	46			
Tulevaste perioodide tulud	46			
Ettemakstud maksud	10 395			
Kokku võlad ja ettemaksed	187 421			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	110 078			
Kokku võlad ja ettemaksed	110 078			

Muude võlgade all on kajastatud Hiiumaa Tervisekeskuse OÜ ainuomaniku (juhatuse ainus liige) Raimond Lihtmaa omafinantseerimine kinnisvara ülesehitamisse.

Lisa 3 Muud võlad (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	174 300			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud võlad	110 078			

dr. Raimond Lihtmaa laen firmale.

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 501	9 266
Sotsiaalmaksud	3 952	3 188
Kokku tööjõukulud	15 453	12 454
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Tööle on vormistatud 2 töötajat: raamatupidaja ja töötaja, kes aitab kinnisvara hooldada.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Müügid
Sidusettevõtjad	4 967
2011	Müügid
Sidusettevõtjad	5 894

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

OÜ Hiiumaa Tervisekeskus (registrikood: 11495772) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIMOND LIHTMAA	Juhatuse liige	17.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 127
Kokku	-35 657

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-24 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 127
Kokku	-35 657

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	13482	76.51%	Jah
Hostelid	55201	4139	23.49%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimond Lihtmaa	34101054238		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56670378
E-posti aadress	tervisekeskus@gmail.com