

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: AKVANTE TÖÖTERVISHOIU OÜ

registrikood: 11261407

tänavatalu nimi, Lossi 49

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48104

telefon: +372 56950043

e-posti aadress: sander@akvante.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on töötervishoiualaste teenuste osutamine Eesti Vabariigis.

Ettevõtte 2012. majandusaasta müügitulu oli 83048 eurot.

2013. aastal jätkab ettevõtte oma senist tegevust.

Ettevõtte juhatuse on kaheliikmeline. Juhatuse liikmete lahkumisel mingeid tasusid ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 486	4 888
Nõuded ja ettemaksed	4 783	3 419
Kokku käibevara	15 269	8 307
Põhivara		
Materiaalne põhivara	47 272	36 535
Kokku põhivara	47 272	36 535
Kokku varad	62 541	44 842
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 179	8 286
Võlad ja ettemaksed	14 798	19 873
Eraldised	0	4 096
Kokku lühiajalised kohustused	17 977	32 255
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 700	0
Kokku pikaajalised kohustused	12 700	0
Kokku kohustused	30 677	32 255
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	1 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 912	8 015
Kokku omakapital	31 864	12 587
Kokku kohustused ja omakapital	62 541	44 842

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	83 048	72 785
Muud äritulud	27	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 513	-7 852
Mitmesugused tegevuskulud	-23 568	-20 183
Tööjõukulud	-5 237	-29 045
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 342	-5 553
Muud ärikulud	-7 205	-375
Ärikasum (kahjum)	29 210	9 783
Finantstulud ja -kulud	-298	-279
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 912	9 504
Tulumaks	0	-1 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 912	8 015

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	29 210	9 783
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 342	5 553
Kokku korrigeerimised	6 342	5 553
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 365	4 675
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 278	-6 629
Laekunud intressid	3	3
Makstud intressid	301	0
Kokku rahavood äritegevusest	20 213	13 385
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 960	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 882	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 078	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 699	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 681
Makstud intressid	0	-282
Makstud dividendid	-9 634	-5 600
Makstud ettevõtte tulumaks	-602	-1 489
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 463	-11 052
Kokku rahavood	5 598	2 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 888	2 555
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 598	2 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 486	4 888

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	268	14 402	17 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 015	8 015
Makstud dividendid			-12 782	-12 782
31.12.2011	2 684	268	9 635	12 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 912	28 912
Makstud dividendid			-9 635	-9 635
31.12.2012	2 684	268	28 912	31 864

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Akvante Töötervishoiu OÜ raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse klientidelt laekumata lühiajalisi nõudeid, maksude ettemakseid ja muid ettemakseid, mis on tehtud järgneva aasta kuludeks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, bilansis on kajastatud jääkmaksumuses. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Raamatupidamisamortisatsiooni määrad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- maa 0%
- hooned ja rajatised 3-10%
- masinad ja seadmed 10-40%
- inventar 10-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena on kajastatud tõenäolisi kohustusi, mille kohta on juhatuse hinnang eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke.

Tulud

Tulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja tulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude arvestamisel on lähtutud tekkepõhisuse printsiibist ja kulude vastavuse printsiibist. Kasutatakse kasumiaruande 1 skeemi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 624	15
Arvelduskontod	7 862	4 873
Kokku raha	10 486	4 888

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 783	4 783		
Ostjatelt laekumata arved	4 783	4 783		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 783	4 783		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 171	3 171		
Ostjatelt laekumata arved	3 171	3 171		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2		
Ettemaksed	246	246		
Tulevaste perioodide kulud	246	246		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 419	3 419		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	42		42
Erisoodustuse tulumaks	616		
Sotsiaalmaks	115		114
Kohustuslik kogumispension	7		3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2		
Ettemaksukonto jääk		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	778	2	159

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	50 938		50 938	3 519	54 457
Akumuleeritud kulum	-10 586		-10 586	-1 783	-12 369
Jääkmaksumus	40 352		40 352	1 736	42 088
Amortisatsioonikulu	-5 094	-175	-5 269	-284	-5 553
Ümberklassifitseerimised		496	496	-496	0
Muud ümberklassifitseerimised		496	496	-496	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	50 938	1 142	52 080	2 376	54 456
Akumuleeritud kulum	-15 680	-821	-16 501	-1 420	-17 921
Jääkmaksumus	35 258	321	35 579	956	36 535
Ostud ja parendused	23 960		23 960		23 960
Amortisatsioonikulu	-5 975	-175	-6 150	-191	-6 341
Müügid	-6 882		-6 882		-6 882
31.12.2012					
Soetusmaksumus	60 901	1 142	62 043	2 376	64 419
Akumuleeritud kulum	-14 540	-996	-15 536	-1 611	-17 147
Jääkmaksumus	46 361	146	46 507	765	47 272

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisingud	15 878	3 179	12 699	
Kapitalirendikohustused kokku	15 878	3 179	12 699	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Liisingud	8 286	8 286		
Kapitalirendikohustused kokku	8 286	8 286		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	10 969	10 969		
Võlad töövõtjatele	1 235	1 235		
Maksuvõlad	778	778		
Muud võlad	1 816	1 816		
Muud viitvõlad	1 816	1 816		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 798	14 798		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 235	11 235		
Võlad töövõtjatele	348	348		
Maksuvõlad	159	159		
Muud võlad	8 131	8 131		
Muud viitvõlad	8 131	8 131		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 873	19 873		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 048	72 785
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 048	72 785
Kokku müügitulu	83 048	72 785
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata tervishoiuvalad	83 048	72 785
Kokku müügitulu	83 048	72 785

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 182	21 075
Sotsiaalmaksud	1 055	7 970
Kokku tööjõukulud	5 237	29 045
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 478

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	4 182	4 503

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

AKVANTE TÖÖTERVISHOIU OÜ (registrikood: 11261407) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER SAKK	Juhatuse liige	20.06.2013
Resolutsioon:	Juhatuse liige	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 912
Kokku	28 912
Jaotamine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 912
Kokku	28 912

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	83048	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valter Sakk	34605286016	Eesti	21000 EEK
Sander Sakk	37809296022	Eesti	21000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56950043
E-posti aadress	sander@akvante.ee