

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osühing Activitas

registrikood: 11261301

tänavatalu nimi, Mõisavahe 57-14
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50708

telefon: +372 5013410

e-posti aadress: activitas@hot.ee

veebilehe aadress: www.rehateenus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Activitas põhitegevusalaks on rehabilitatsiooniteenuste osutamine, mis moodustas 2012. a realiseerimise netokäibest 100%.

2013. a jätkatakse tegevust rehabilitatsiooniteenuste osutamisega. Oma põhitegevuses järgime kvaliteedipoliitikat, mille märksõnaks on kliendi rahulolu ja tulemus saavutatakse tänu pakutavale kvaliteetteenusele ning kogu ettevõtte töötajate püüdlusele anda endast parim.

OÜs Activitas töötas 2012. a üks põhikohaga inimene. Töövõtulepingu alusel töötas 2012. a lõpu seisuga 7 inimest. 2012. a tööjõu kulu kokku oli 16 151 eurot.

OÜ Activitas juhatuse koosseis 2 liikmest. Juhatuse liikmele on 2012. a arvestatud töötasu 6 693 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Activitas 2012. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Activitas on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	15 016	7 298
Nõuded ja ettemaksed	8 160	15 531
Kokku käibevara	23 176	22 829
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	249
Kokku põhivara	0	249
Kokku varad	23 176	23 078
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 167	1 756
Kokku lühiajalised kohustused	2 167	1 756
Kokku kohustused	2 167	1 756
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 510	14 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-313	4 456
Kokku omakapital	21 009	21 322
Kokku kohustused ja omakapital	23 176	23 078

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	23 131	23 693
Muud äritulud	5	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 623	-946
Mitmesugused tegevuskulud	-5 428	-5 067
Tööjõukulud	-16 151	-12 730
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-249	-405
Muud ärikulud	0	-95
Ärikasum (kahjum)	-315	4 452
Finantstulud ja -kulud	2	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-313	4 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-313	4 456

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-315	4 452
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	249	406
Kokku korrigeerimised	249	406
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 371	-7 693
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	411	131
Laekunud intressid	2	4
Kokku rahavood äritegevusest	7 718	-2 700
Kokku rahavood	7 718	-2 700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 298	9 998
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 718	-2 700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 016	7 298

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	14 054	16 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 456	4 456
31.12.2011	2 556	256	18 510	21 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-313	-313
31.12.2012	2 556	256	18 197	21 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Activitas 2012. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglasest väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 700 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 euro, kantakse soetamise hetkel kuludesse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Amortisatsiooni määrad on alljärgnevad:

- 1) masinad ja seadmed 20% aastas
- 2) muu inventar 20 % aastas

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Rendimaksud jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad hankijatele, maksuvõlad, viitvõlad) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- juhatuse liige
- juhatuse liikmega seotud lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad ettevõtted

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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

Kulud

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ja osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva 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 raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13 340	5 261
Arvelduskontod	1 676	2 037
Kokku raha	15 016	7 298

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	392		269
Sotsiaalmaks	744		541
Kohustuslik kogumispension	45		24
Töötuskindlustusmaksed	84		69
Ettemaksukonto jääk		17	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 265	17	903

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 773	2 773
Akumuleeritud kulum	-2 119	-2 119
Jääkmaksumus	654	654
Amortisatsioonikulu	-405	-405
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 773	2 773
Akumuleeritud kulum	-2 524	-2 524
Jääkmaksumus	249	249
Amortisatsioonikulu	-249	-249
31.12.2012		
Soetusmaksumus	2 773	2 773
Akumuleeritud kulum	-2 773	-2 773
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	724	576
Kokku võlad töövõtjatele	724	576

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 131	23 693
Kokku müügitulu	23 131	23 693
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehabilitatsioon (86909)	23 131	23 693
Kokku müügitulu	23 131	23 693

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	1 623	946
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 623	946

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 436	2 526
Energia	353	231
Kütus	353	231
Mitmesugused bürookulud	1 824	1 864
Muud	815	446
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 428	5 067

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 020	9 333
Sotsiaalmaksud	4 131	3 397
Kokku tööjõukulud	16 151	12 730
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 000	14 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 693	5 353

Nõuded juhatuse liikmetega seotud ettevõtete vastu seisuga 31.12.2012. a:

Maxolen Eesti OÜ laenu saldo 7 000 eurot

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Activitas (registrikood: 11261301) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ATS TÕNISSON	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 510
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-313
Kokku	18 197
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	18 197
Kokku	18 197

Kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	23131	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristi Rembel-Tõnisson	48104192759		1278 EUR
Ats Tõnisson	38007232734		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013410
E-posti aadress	activitas@hot.ee
Veebilehe aadress	www.rehateenus.ee