

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kehra Tervisekeskus OÜ

registrikood: 10522886

tänava/talu nimi, F. R. Kreutzwaldi tn 7

maja ja korteri number:

linn: Kehra linn

vald: Anija vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74306

telefon: +372 6084400

faks: +372 6084432

e-posti aadress: kehratk@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ülevaade majandusaasta peamistest tegevusvaldkondadest.

Kehra Tervisekeskus OÜ tegevusvaldkond on perearstiteenuse osutamine Anija valla elanikele Harjumaal.

Tulud, kulud ja kasum

2017.aastal moodustas Kehra Tervisekeskus OÜ müügitulu 448 tuhat eurot, tulu suurenes võrreldes 2017.a. 48 tuhat eurot Üldhalduskulud olid 418 tuhat eurot, millest põhikulu moodustab tööjõu kulu 310 tuhat eurot, mis on 69% üldhalduskuludest.

Ettevõtte 2017.a. puhaskasum 30 065 eurot.

Investeeringud

2017.a. investeeriti põhivarasse 828 eurot

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tervisekeskuse poolt jätkuv kiire ja nõuetekohane kliendi teenindus. Kvaliteedikuvandi tagamiseks investeerime 1018 aastal tööhõivesse ja töötajate koolitusse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 174	20 721	
Nõuded ja ettemaksed	10 007	9 373	
Varud	184	267	
Kokku käibevarad	58 365	30 361	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 834	1 899	2
Kokku põhivarad	1 834	1 899	
Kokku varad	60 199	32 260	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 661	20 162	3
Kokku lühiajalised kohustised	23 661	20 162	
Kokku kohustised	23 661	20 162	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 568	2 568	5
Kohustuslik reservkapital	257	257	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 648	482	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 065	8 791	
Kokku omakapital	36 538	12 098	
Kokku kohustised ja omakapital	60 199	32 260	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	447 696	397 990	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 854	-80 066	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 171	-21 066	7
Tööjõukulud	-309 716	-286 409	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-893	-876	
Muud ärikulud	0	-784	
Ärikasum (kahjum)	30 062	8 789	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 065	8 791	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 065	8 791	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kehra Tervisekeskus OÜ peamiseks tegevusalaks on perearsti- teenuse osutamine
Perearstikeskuses töötab 11 töötajat

Aadress Kreutzwaldi 7, Kehra
Harjumaa
Äriregistri nr 10522886
Telefon +372 6 084 400
Faks +372 6 084 432

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kehra Tervisekeskus OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardidele, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.
Kehra Tervisekeskus OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ja muudest otsestest kulutustest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastatakse FIFO meetodit soetatamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 575 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. 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 amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 575 eurot**Sihtfinantseerimine**

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Tulud

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

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2017 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 2016.a. netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega on ära toodud lisas.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2017 ja aruande koostamise kuupäeva 20.02.2018.a vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	12 173	17 095	10 979	40 247	40 247
Akumuleeritud kulum	-12 173	-14 320	-10 979	-37 472	-37 472
Jääkmaksumus	0	2 775	0	2 775	2 775
Amortisatsioonikulu		-876		-876	-876
31.12.2016					
Soetusmaksumus	12 173	17 095	10 979	40 247	40 247
Akumuleeritud kulum	-12 173	-15 196	-10 979	-38 348	-38 348
Jääkmaksumus	0	1 899	0	1 899	1 899
Ostud ja parendused			828	828	828
Amortisatsioonikulu		-859	-34	-893	-893
31.12.2017					
Soetusmaksumus	12 173	17 095	11 807	41 075	41 075
Akumuleeritud kulum	-12 173	-16 055	-11 013	-39 241	-39 241
Jääkmaksumus	0	1 040	794	1 834	1 834

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 200	7 200
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	16 461	16 461
Kokku võlad ja ettemaksed	23 661	23 661
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 168	7 168
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	12 994	12 994
Kokku võlad ja ettemaksed	20 162	20 162

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	27 404	7 418
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	9 134	1 855
Kokku tingimuslikud kohustised	36 538	9 273

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 568	2 568
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	447 696	397 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	447 696	397 990
Kokku müügitulu	447 696	397 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldarstiabi osutamine	447 696	397 990
Kokku müügitulu	447 696	397 990

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	8 175	9 624
Elektrienergia	1 084	1 240
Soojusenergia	5 896	6 815
Kütus	1 195	1 569
Veevarustusteenused	425	459
Mitmesugused bürookulud	845	597
Koolituskulud	892	1 143
Andmeside	4 497	4 970
Transpordivahendi kulud	196	430
Muud	3 141	3 843
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 171	21 066

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	231 598	214 122
Sotsiaalmaksud	78 118	72 287
Kokku tööjõukulud	309 716	286 409
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	105 200	93 312

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2018

Kehra Tervisekeskus OÜ (registrikood: 10522886) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJE OTT	Juhatuse liige	04.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 065
Kokku	33 713

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 065
Kokku	33 713

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	447696	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marje Ott	45909230369	Aegviidu vald, Harju maakond, Eesti	856 EUR (Lihtomand)
Natalija Jakovenko	46109060277	Eesti	856 EUR (Lihtomand)
Maire Post	46408120218	Eesti	856 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6084400
Faks	+372 6084432
E-posti aadress	kehratk@hotmail.ee