

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS

registrikood: 10544014

tänava/talu nimi, Kuusalu tee 33
maja ja korteri number:

alevik: Kuusalu alevik

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74601

telefon: +372 6072100

e-posti aadress: susannakari1@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse põhitegevuseks on peremeditsiin ja selle arendamine. Ettevõtte osutab esmatasandi arstiabi Kuusalu vallas. Patsientide vastuvõtt toimub kahes kohas: Kuusalu alevis - 5 korda nädalas ja 1 kord nädalas - Valkla Hooldekodus.

Alates 01.07.2017 aastast OÜ Kuusalu Tervisekeskus on osutanud üldarstiabi perearstita nimistule N0271 ajutise asenduse alusel. 2020 aastal ajutine asendus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	189 001	124 841	2
Nõuded ja ettemaksed	17 477	16 137	3
Kokku käibevarad	206 478	140 978	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	31 423	33 134	4
Kokku põhivarad	31 423	33 134	
Kokku varad	237 901	174 112	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 850	4 755	6
Võlad ja ettemaksed	5 832	7 405	7
Kokku lühiajalised kohustised	10 682	12 160	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 532	9 382	6
Kokku pikaajalised kohustised	4 532	9 382	
Kokku kohustised	15 214	21 542	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	660	660	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 354	19 240	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 117	130 114	
Kokku omakapital	222 687	152 570	
Kokku kohustised ja omakapital	237 901	174 112	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	516 907	488 327	8
Muud äritulud	0	581	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-105 255	-101 507	9
Mitmesugused tegevuskulud	-16 226	-17 566	10
Tööjõukulud	-214 800	-207 501	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 640	-9 517	4
Muud ärikulud	-158	0	
Ärikasum (kahjum)	169 828	152 817	
Muud finantstulud ja -kulud	-222	-414	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 606	152 403	
Tulumaks	-19 489	-22 289	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 117	130 114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	169 828	152 817
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	10 640	9 517
Kokku korrigeerimised	10 640	9 517
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 340	1 034
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 573	371
Kokku rahavood äritegevusest	177 555	163 739
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-8 929	-5 619
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 929	-5 619
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 755	-9 229
Makstud intressid	-222	-414
Makstud dividendid	-80 000	-89 156
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 489	-22 289
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-104 466	-121 088
Kokku rahavood	64 160	37 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 841	87 809
Raha ja raha ekvivalentide muutus	64 160	37 032
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	189 001	124 841

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2017	2 556	660	108 396	111 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)			130 114	130 114
Väljakuulutatud dividendid			-89 156	-89 156
31.12.2018	2 556	660	149 354	152 570
Aruandeaasta kasum (kahjum)			150 117	150 117
Väljakuulutatud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2019	2 556	660	219 471	222 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning taksonoomiaga

2018. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud raamatupidamistoimikonna juhendid (RTJ).

OÜ Kuusalu Tervisekeskus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pangas ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus võimalikud allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ühiku kohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Masinad ja seadmed 10-25% aastas

Arvutitehnika 20-35% aastas

Muu materiaalne põhivara 10-35% aastas

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest kui materiaalne põhivara. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme: Ostetud arvutitarkvara 10-20% aastas.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5a
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5a
Muud masinad ja seadmed	3-5a
Muu põhivara	3-5a

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Müügitulu moodustavad meditsiiniteenused Eesti Vabariigis. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	179	15 487
Arvelduskontod	181 655	102 188
Tähtajalised hojused	7 167	7 166
Kokku raha	189 001	124 841

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 477	17 477
Ostjatelt laekumata arved	17 477	17 477
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 477	17 477
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 137	16 137
Ostjatelt laekumata arved	16 137	16 137
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 137	16 137

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017						
Soetusmaksumus	37 357	1 237	6 399	44 993	1 837	46 830
Akumuleeritud kulum	-7 818	-203	-1 148	-9 169	-629	-9 798
Jääkmaksumus	29 539	1 034	5 251	35 824	1 208	37 032
Ostud ja parendused					5 619	5 619
Amortisatsioonikulu	-7 598	-263	-1 005	-8 866	-651	-9 517
31.12.2018						
Soetusmaksumus	37 357	1 237	6 399	44 993	7 456	52 449
Akumuleeritud kulum	-15 416	-466	-2 153	-18 035	-1 280	-19 315
Jääkmaksumus	21 941	771	4 246	26 958	6 176	33 134
Ostud ja parendused		6 379	2 550	8 929		8 929
Amortisatsioonikulu	-7 598	-1 000	-1 285	-9 883	-757	-10 640
31.12.2019						
Soetusmaksumus	37 357	7 616	8 949	53 922	7 456	61 378
Akumuleeritud kulum	-23 014	-1 466	-3 438	-27 918	-2 037	-29 955
Jääkmaksumus	14 343	6 150	5 511	26 004	5 419	31 423

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	9 382	4 850	4 532
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	14 137	4 755	9 382

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018

Masinad ja seadmed	14 343	21 941
Kokku	14 343	21 941

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	9 382	4 850	4 532	
Laenukohustised kokku	9 382	4 850	4 532	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	14 137	4 755	9 382	
Laenukohustised kokku	14 137	4 755	9 382	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 832	5 832
Kokku võlad ja ettemaksed	5 832	5 832

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 405	7 405
Kokku võlad ja ettemaksed	7 405	7 405

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	516 907	488 327
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	516 907	488 327
Kokku müügitulu	516 907	488 327
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditatsiooniteenuste müük	516 907	488 327
Kokku müügitulu	516 907	488 327

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2019	2018
Energia	6 615	7 812
Elektrienergia	661	641
Soojusenergia	980	1 140
Kütus	4 974	6 031
Veevarustusteenused	226	170
Transpordikulud	5 226	4 104
Üür ja rent	3 014	3 014
Meditšiiniteenused	66 819	61 600
Meditšiinkaubad	18 622	18 284
Muud	4 733	6 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	105 255	101 507

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	11 566	10 976
Koolituskulud	1 352	3 276
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 296	3 296
Muud	12	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 226	17 566

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	160 550	155 074
Sotsiaalmaksud	54 250	52 427
Kokku tööjõukulud	214 800	207 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2019	2018
Panga intressitulu	16	11
Intressikulu kapitalirendilt	-238	-425
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-222	-414

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	80 000	19 489	89 156	22 289
Kokku	80 000	19 489	89 156	22 289

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2020

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	25.06.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 117
Kokku	219 471
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	219 471
Kokku	219 471

Ettepanek on liita aruandeperioodi kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	69 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	150 117
Kokku	219 471
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	219 471
Kokku	219 471

Osaühingu ainuosanik otsustas lisada aruandeperioodi kasumi eelmiste perioodide jaotamata kasumile

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	516907	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Susanna Kari	47307032719	Anija vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6072100
E-posti aadress	susannakari1@gmail.com