

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	13
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. 2019 aastal ajutine asendus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	124 841	87 809
Nõuded ja ettemaksed	16 137	17 171
Kokku käibevarad	140 978	104 980
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	33 134	37 032
Kokku põhivarad	33 134	37 032
Kokku varad	174 112	142 012
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 755	4 568
Võlad ja ettemaksed	7 405	7 034
Kokku lühiajalised kohustised	12 160	11 602
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 382	18 798
Kokku pikaajalised kohustised	9 382	18 798
Kokku kohustised	21 542	30 400
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	660	660
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 240	19 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 114	89 156
Kokku omakapital	152 570	111 612
Kokku kohustised ja omakapital	174 112	142 012

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	488 327	386 152
Muud äritulud	581	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-101 507	-85 626
Mitmesugused tegevuskulud	-17 566	-17 089
Tööjõukulud	-207 501	-167 556
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 517	-9 798
Ärikasum (kahjum)	152 817	106 083
Muud finantstulud ja -kulud	-414	-446
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	152 403	105 637
Tulumaks	-22 289	-16 481
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 114	89 156

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	152 817	106 083	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	9 517	9 798	
Kokku korrigeerimised	9 517	9 798	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 034	-10 204	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	371	454	
Kokku rahavood äritegevusest	163 739	106 131	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-5 619	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 619	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 229	0	
Makstud intressid	-414	-446	
Makstud dividendid	-89 156	-63 164	
Makstud ettevõtte tulumaks	-22 289	-16 481	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-121 088	-80 091	
Kokku rahavood	37 032	26 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 809	61 769	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	37 032	26 040	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	124 841	87 809	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	2 556	660	82 404	85 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)			89 156	89 156
Väljakuulutatud dividendid			-63 164	-63 164
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2018. 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.

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 rendimaksete 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 kuulavas 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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	15 487	5 989
Arvelduskontod	102 188	74 654
Tähtajalised hojused	7 166	7 166
Kokku raha	124 841	87 809

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 171	17 171
Ostjatelt laekumata arved	17 171	17 171
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 171	17 171

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016						
Soetusmaksumus	71 165	4 998	19 576	95 739	3 020	98 759
Akumuleeritud kulum	-33 808	-4 813	-13 613	-52 234	-2 279	-54 513
Jääkmaksumus	37 357	185	5 963	43 505	741	44 246
Ostud ja parendused		1 052	436	1 488	1 096	2 584
Amortisatsioonikulu	-7 818	-203	-1 148	-9 169	-629	-9 798
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
Muud 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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	14 137	4 755	9 382
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	23 366	4 568	18 798

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	21 941	29 539
Kokku	21 941	29 539

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	23 366	4 568	18 798	
Laenukohustised kokku	23 366	4 568	18 798	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 034	7 034
Kokku võlad ja ettemaksed	7 034	7 034

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	488 327	386 152
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	488 327	386 152
Kokku müügitulu	488 327	386 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniteenuste müük	488 327	386 152
Kokku müügitulu	488 327	386 152

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Energia	7 812	6 672
Elektrienergia	641	520
Soojusenergia	1 140	1 324
Kütus	6 031	4 828
Veevarustusteenused	170	118
Transpordikulud	4 104	4 683
Üür ja rent	3 014	2 055
Meditsiiniteenused	61 600	48 591
Meditsiinikaubad	18 284	18 312
Muud	6 523	5 195
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	101 507	85 626

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	10 976	12 205
Lähetuskulud	0	33
Koolituskulud	3 276	763
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 296	4 070
Muud	18	18
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 566	17 089

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	155 074	125 262
Sotsiaalmaksud	52 427	42 294
Kokku tööjõukulud	207 501	167 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2018	2017
Panga intressitulu	11	7
Intressikulu kapitalirendilt	-425	-453
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-414	-446

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	89 156	22 289	82 404	16 481
Kokku	89 156	22 289	82 404	16 481

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	17.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	130 114
Kokku	149 354
Jaotamine	
Kokku	149 354

Ettepanek on liita majandusaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumile.
Osaühingu ainuosanik otsustas aruandeaasta kasumi eelmiste perioodide jaotamata kasumile.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	488327	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