

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

postisihtnumber: 74601

telefon: +372 6072100

e-posti aadress: susannakari1@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Muud äritulud	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 14 Tulumaks	11
Aruande allkirjad	12

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. 2018 aastal ajutine asendus jätkub.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	87 809	61 769
Nõuded ja ettemaksed	17 171	6 967
Kokku käibevarad	104 980	68 736
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	37 032	44 246
Kokku põhivarad	37 032	44 246
Kokku varad	142 012	112 982
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 568	377
Võlad ja ettemaksed	7 034	3 619
Kokku lühiajalised kohustised	11 602	3 996
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	18 798	23 366
Kokku pikaajalised kohustised	18 798	23 366
Kokku kohustised	30 400	27 362
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	660	0
Muu omakapital	0	660
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 240	14 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 156	68 222
Kokku omakapital	111 612	85 620
Kokku kohustised ja omakapital	142 012	112 982

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	386 152	304 978
Muud äritulud	0	569
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 626	-57 838
Mitmesugused tegevuskulud	-17 089	-11 291
Tööjõukulud	-167 556	-149 787
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 798	-5 193
Ärikasum (kahjum)	106 083	81 438
Muud finantstulud ja -kulud	-446	-34
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	105 637	81 404
Tulumaks	-16 481	-13 182
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 156	68 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kuusalu Tervisekeskuse 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad väljaantud Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aruanne 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 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	5 989	19 161
Arvelduskontod	74 654	35 443
Tähtajalised hojused	7 166	7 165
Kokku raha	87 809	61 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 839	6 839
Ostjatelt laekumata arved	6 839	6 839
Ettemaksed	128	128
Tulevaste perioodide kulud	128	128
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 967	6 967

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	33 175	4 998	19 048	57 221	3 020	60 241
Akumuleeritud kulum	-32 069	-3 628	-12 103	-47 800	-1 519	-49 319
Jääkmaksumus	1 106	1 370	6 945	9 421	1 501	10 922
Ostud ja parendused	37 990		528	38 518		38 518
Amortisatsioonikulu	-1 739	-1 185	-1 510	-4 434	-760	-5 194
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	23 366	4 568	18 798
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	23 743	377	23 366

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	18 798	23 473
Kokku	18 798	23 473

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	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	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	23 743	377	23 366	
Laenukohustised kokku	23 743	377	23 366	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

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

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 619	3 619
Kokku võlad ja ettemaksed	3 619	3 619

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	386 152	304 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	386 152	304 978
Kokku müügitulu	386 152	304 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniteenuste müük	386 152	304 978
Kokku müügitulu	386 152	304 978

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Residendi juhendamine		569
Kokku muud äritulud		569

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Energia	6 672	1 822
Elektrienergia	520	453
Soojusenergia	1 324	1 369
Kütus	4 828	0
Veevarustusteenused	118	0
Transpordikulud	4 683	3 969
Üür ja rent	2 055	1 638
Meditsiiniteenused	48 591	32 123
Meditsiinikaubad	18 312	17 231
Muud	5 195	1 055
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	85 626	57 838

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	12 205	8 535
Lähetuskulud	33	0
Koolituskulud	763	267
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 070	2 035
Muud	18	454
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 089	11 291

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	125 262	112 096
Sotsiaalmaksud	42 294	37 691
Kokku tööjõukulud	167 556	149 787
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Panga intressitulu	7	9
Intressikulu kapitalirendilt	-453	-43
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-446	-34

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	82 404	16 481	56 726	14 182
Kokku	82 404	16 481	56 726	14 182

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ KUUSALU TERVISEKESKUS (registrikood: 10544014) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SUSANNA KARI	Juhatuse liige	30.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 240
Aruandeaasta kasum (kahjum)	89 156
Kokku	108 396
Jaotamine	
Dividendideks	86 717
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 679
Kokku	108 396

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	386152	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