

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS

registrikood: 10820282

tänava/talu nimi, Kasvu tn 16-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6413165

e-posti aadress: aids@tugikeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Tervisekeskus Elulootus põhitegevusaladeks 2016 aastal olid ambulatoorsed psühhiaatriateenused, ambulatoorsed dermatoveneroloogiateenused. Osaühing asukoht on Eesti Vabariik, Tallinn ja aadress: Kasvu 16-36, 10412 Tallinn.

2016 aastal realiseerimise netokäive moodustas 183728 €, mis on 5% vähem kui 2015 aastal.

Sihttoetus Tervise Arengu Instituudist moodustas 175996 €, Rahandusministeerium moodustas 210€. Med.teenused moodustasid 27652 €.

OÜ Tervisekeskus Elulootus majandusaasta oli alates 01 jaanuar 2016.a.kuni 31 detsembrini 2016.a.

Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Töötajate arv 2015 aasta alguses oli 14 töötajat, aasta lõpuks oli 14 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 122044€.

Juhatus teeb ettepaneku 2016.a.kasumist mitte maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 142	6 645	2
Nõuded ja ettemaksed	60	630	
Kokku käibevarad	4 202	7 275	
Kokku varad	4 202	7 275	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	135	608	
Kokku lühiajalised kohustised	135	608	
Kokku kohustised	135	608	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 855	10 407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600	-6 552	
Kokku omakapital	4 067	6 667	
Kokku kohustised ja omakapital	4 202	7 275	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	183 728	193 327	3
Muud äritulud	-630	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 496	-8 681	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 907	-20 814	4
Tööjõukulud	-163 295	-170 384	5
Ärikasum (kahjum)	-2 600	-6 552	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 600	-6 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600	-6 552	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Tervisekeskus Elulootus 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, 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. OÜ Tervisekeskus Elulootus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud EVR

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koondokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektned raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend. Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma aalkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemalt algdokumenti ja kirjendit tuleb täiendada viitega hilisemale parandusdokumendile ja -kirjendile.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuuta kursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansikuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 EVR ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaegest. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsibist. 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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Maksustamine

Maksuvõlgade analüütilist arvestust peetakse riiklike maksude liikide viisi. Selleks avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütilised kontod. Maksuvõlad kirjendatakse kontode krediiditesse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksudeklaratsioonide ning vastavate algdokumentide alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetitesse. Maksudeklaratsioonid saadetakse Maksuametile e-maksuameti kaudu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Raha pangas	4 142	6 645	2
Kokku raha	4 142	6 645	

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	183 728	193 327
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 728	193 327
Kokku müügitulu	183 728	193 327
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	183 728	193 327

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	421	456
Elektrienergia	421	456
Mitmesugused bürookulud	2 759	2 661
Koolituskulud	1 957	1 252
Med.tarvikud	2 787	5 764
Ostetud tööd ja teenused	8 983	10 681
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 907	20 814

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	122 044	127 342
Sotsiaalmaksud	41 251	43 042
Kokku tööjõukulud	163 295	170 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasud ja olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2017

Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS (registrikood: 10820282) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI KALIKOV	Juhatuse liige	02.06.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 600
Kokku	1 255
Jaotamine	
Kokku	1 255

Juhatus teeb ettepaneku 2016.a.dividendide mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	183728	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Mironova	46212250268		1278 EUR (Lihtomand)
Jüri Kalikov	36204260247		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413165
E-posti aadress	aids@tugikeskus.ee