

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Adeli Eesti OÜ

registrikood: 10955607

tänava nimi, Endla

maja number: 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10142

telefon: +372 6544840, +372 56154505

e-posti aadress: adeli@adeli.ee

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Adeli Rahvusvaheline Rehabilitatsioonikeskus asutati 2003 aastal eesmärgiga parandada liikumispuudega inimeste liikumis- ja töövõimet.

Algselt kandis keskus nime **Adeli Eesti Rehabilitatsioonikeskus**. Alates aastast 2013 on meie ärinimeks **Adeli Rahvusvaheline Rehabilitatsioonikeskus**. Nimemuutus on tingitud meie kliendibaasi üha enam rahvusvahelisemaks muutumises, samuti vajaduse paremini turundada oma teenuseid rahvusvaheliselt.

Keskuse tegevuse peamiseks eesmärgiks algusaastail on parandada Eesti meditsiiniteenuste turul tserebraalparalüüsiga laste, noorukite, täiskasvanute ja insuldi/ajutrauma läbiteinud inimeste liikumis- ja töövõimet ning elukvaliteeti. Praeguseks on tegevusvaldkonnad laienenud ka kõne- ja kognitiivse arengu ning psühhiaatria tegevusvaldkondesse.

Adeli RRK on Eesti Rehabilitatsiooniasutuste Liidu asutajaliige 2012. aastast. Keskuse juhatuse liige kuulub ERL juhatusse.

2015. aasta mais ühendati seni 2 eraldiasunud keskust Endla 4 (käivitatud mai 2014) ja Valge 13 ühele aadressile: Endla 4, Tallinn.

Arvestades asutuse kasvu moodustati aasta lõpus 3 osakonda:

- Füσιο- ja tegevusteraapia osakond;
- Kõne- ja kognitiivse arengu teraapia osakond;
- Administratiiv- ja majandusosakond;

2015 aasta käive kasvas võrreldes 2014 aastaga 138 t€ e. 19%. Olulise kasvu andis tervishoiuteenuste kasv 105 t€ (sellest Haigekassa rahastatavad teenused 103t€, kasv 30%). Tervishoiuteenused moodustasid kogu käibest 55,6%, rehabilitatsiooniteenused 38,4%.

Aasta lõpptulemust mõjutasid oluliselt kahe keskuse ühendamise kulud.

2016 aasta oodatavad muutused ja projektid:

1. Töölase rehabilitatsiooni teenuse käivitamine ja kasv.

Alates 2016 aastast jaguneb senine rehabilitatsiooniteenus sotsiaalseks rehabilitatsiooniteenuseks (Sotsiaalkindlustusameti korraldamisel) ja tööalaseks rehabilitatsiooniks (Eesti Töötukassa korraldamisel). Arvestades sotsiaalse rehabilitatsiooniteenuse jätkuvalt madalaid hindasid on kavas kasvatada eelkõige tööalase rehabilitatsiooni teenuse osutamist ja vähendada samavõrra sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuse osutamist;

2. Vesiravikeskuse avamine 2016 aasta teises pooles.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 479	2 400	2
Nõuded ja ettemaksud	44 323	45 192	3
Varud	24 462	24 709	
Kokku käibevara	77 264	72 301	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	56 128	51 857	6
Immateriaalne põhivara	18 148	23 849	7
Kokku põhivara	74 276	75 706	
Kokku varad	151 540	148 007	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 563	17 077	8
Võlad ja ettemaksud	115 588	95 658	9
Kokku lühiajalised kohustused	121 151	112 735	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 248	13 578	8
Kokku pikaajalised kohustused	8 248	13 578	
Kokku kohustused	129 399	126 313	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	12
Kohustuslik reservkapital	1 327	1 327	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 367	8 032	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447	2 335	
Kokku omakapital	22 141	21 694	
Kokku kohustused ja omakapital	151 540	148 007	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	835 083	697 176	13
Muud äritulud	180	19 677	
Mitmesugused tegevuskulud	-291 465	-218 533	14
Tööjõukulud	-514 716	-471 874	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 433	-13 720	
Muud ärikulud	-8 634	-8 600	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 015	4 126	
Intressikulud	-635	-1 066	
Muud finantstulud ja -kulud	67	-725	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	447	2 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447	2 335	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 015	4 126	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 294	13 720	
Muud korrigeerimised	356	818	
Kokku korrigeerimised	16 650	14 538	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 093	-10 780	
Varude muutus	248	80	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 438	-21 814	
Makstud intressid	-635	-1 066	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	18 859	
Muud rahavood äritegevusest	180	789	
Kokku rahavood äritegevusest	26 989	4 732	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 748	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 748	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-5 329	-9 697	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 329	-9 697	
Kokku rahavood	5 912	-4 965	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 400	7 253	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 912	-4 965	
Valuutakursside muutuste mõju	167	112	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 479	2 400	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	10 000	1 327	8 032	19 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 335	2 335
31.12.2014	10 000	1 327	10 367	21 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	447	447
31.12.2015	10 000	1 327	10 814	22 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adeli Eesti OÜ 2015. 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. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud puhaskasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 50 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara kulumid normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

-Masinad ja seadmed 5-20%

-Inventar 10-50%

-Arvutustehnika 33-50%.

-Infosüsteemid 5-20%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolle.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdüd toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Eraldised kohtuvaidluste suhtes

Ettevõtte on moodustanud bilansis eraldise kõigi kohtuvaidluste ja võimalike kohtuvaidluste suhtes, mille puhul kohtuvaidlust põhjustav kohustav sündmus on toimunud enne bilansipäeva ja kohtuvaidlusega kaasnevad ettevõttele tõenäoliselt teatud kulutused, mille summat on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Eraldised kahjuliku lepingu suhtes

Kahjulik leping on selline leping, mille täitmisega kaasnevad kulutused ületavad lepingust saadavat majanduslikku kasu. Kahjulike lepingute suhtes moodustatakse eraldis, mis on väiksem lepingu täitmisega kaasnevast kahjumist või lepingu katkestamisega kaasnevast leppetrahvist.

Restruktureerimiseraldis

Restruktureerimiseraldis on ettevõtte juhtkonna poolt konkreetse tegevuskava alusel läbiviidav ettevõtte tegevuse põhjalik ümberkorraldus, mille tagajärjel muutuvad oluliselt ettevõtte äritegevuse ulatus või selle teostuse viis. Restruktureerimiseraldis moodustatakse ühekordsete otseselt restruktureerimisest tulenevate kulutuste katteks, mis ei ole seotud ettevõtte restruktureerimisjärgse tegevusega. Eraldis kajastatakse perioodis, mil on toimunud kohustav sündmus (restruktureerimiskava avalikustamine). Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tingimuslikud kohustused

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole teada asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärasest kasutamist.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist- sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseeritud stardiabi kajastatakse pikaajalise finantskohustusena, mis akumuliseeritakse 5 aasta jooksul põhivara kulumi vähendusena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 maksumäär 20/80) väljamakstavalt

netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus

tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, kajastatakse aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Adeli Eesti OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	8 479	2 400

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	34 501	34 501	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	34 501	34 501	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 867	1 867	0	0	16
Ettemaksed	7 955	7 955	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	7 955	7 955	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 323	44 323	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	37 847	37 847	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	37 847	37 847	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23	0	0	
Muud nõuded	-4 619	-4 619	0	0	
Ettemaksed	11 941	11 941	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	1 199	1 199	0	0	
Muud makstud ettemaksed	10 742	10 742	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 192	45 192	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	34 501	37 847
Kokku nõuded ostjate vastu	34 501	37 847

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	-411	0	1 431
Üksikisiku tulumaks	0	6 029	0	6 610
Erisoodustuse tulumaks	0	574	0	710
Sotsiaalmaks	0	19 897	0	23 720
Kohustuslik kogumispension	0	671	0	726
Töötuskindlustusmaksed	0	839	0	1 060
Intress	0	510	0	91
Ettemaksukonto jääk	0		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	28 109	23	34 348

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	1 903	27 039	28 942	21 829	50 771
Akumuleeritud kulum	-1 426	-11 906	-13 332	-12 291	-25 623
Jääkmaksumus	477	15 133	15 610	9 538	25 148
Ostud ja parendused	2 970	23 051	26 021	9 875	35 896
Amortisatsioonikulu	-188	-4 933	-5 121	-2 753	-7 874
Muud muutused	-503	-219	-722	-591	-1 313
31.12.2014					
Soetusmaksumus	4 370	49 871	54 241	31 113	85 354
Akumuleeritud kulum	-1 614	-16 839	-18 453	-15 044	-33 497
Jääkmaksumus	2 756	33 032	35 788	16 069	51 857
Ostud ja parendused	2 336	4 252	6 588	12 299	18 887
Amortisatsioonikulu	-1 167	-6 569	-7 736	-3 305	-11 041
Muud muutused	-435	-140	-575	-3 000	-3 575
31.12.2015					
Soetusmaksumus	6 271	53 984	60 255	40 412	100 667
Akumuleeritud kulum	-2 781	-23 409	-26 190	-18 349	-44 539
Jääkmaksumus	3 490	30 575	34 065	22 063	56 128

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	18 331	9 427	27 758
Akumuleeritud kulum	-2 732	-3 222	-5 954
Jääkmaksumus	15 599	6 205	21 804
Ostud ja parendused	884	5 962	6 846
Amortisatsioonikulu	-3 666	-1 135	-4 801
31.12.2014			
Soetusmaksumus	19 215	15 389	34 604
Akumuleeritud kulum	-6 398	-4 357	-10 755
Jääkmaksumus	12 817	11 032	23 849
Amortisatsioonikulu	-3 715	-1 538	-5 253
Muud muutused	-448	0	-448
31.12.2015			
Soetusmaksumus	18 767	15 389	34 156
Akumuleeritud kulum	-10 113	-5 895	-16 008
Jääkmaksumus	8 654	9 494	18 148

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	5 563	5 563		
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajalised võlakirjad kokku	8 248	0	8 248	0
Laenukohustused kokku	13 811	5 563	8 248	0
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	17 077	17 077		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	13 578	0	13 578	0
Laenukohustused kokku	30 655	17 077	13 578	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	33 582	33 582	0	0	10
Võlad töövõtjatele	36 754	36 754	0	0	
Maksuvõlad	28 109	28 109	0	0	5
Muud võlad	17 143	17 143	0	0	
Muud viitvõlad	17 143	17 143	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	115 588	115 588	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	12 784	12 784	0	0	
Võlad töövõtjatele	35 859	35 859	0	0	
Maksuvõlad	34 348	34 348	0	0	
Muud võlad	12 667	12 667	0	0	
Muud viitvõlad	12 667	12 667	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	95 658	95 658	0	0	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved	33 582	12 784
Kokku võlad tarnijatele	33 582	12 784

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgavõlgnevus	24 947	19 488
Puhkuserserv	11 807	16 371
Kokku võlad töövõtjatele	36 754	35 859

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	2	2
<p>Osa nimiväärtus on 5000 eurot.</p> <p>Bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist 10814 eurot, on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 8651 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 2163 eurot.</p>		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	816 071	694 222
Poola	15 189	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 823	2 954
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	835 083	697 176
Kokku müügitulu	835 083	697 176
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	809 164	682 275
Tulud invatarvikute müügist	20 931	10 032
Tulud koolitustegevusest	4 988	4 869
Kokku müügitulu	835 083	697 176

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-103 102	-87 250
Energia	-5 794	-7 511
Elektrienergia	-2 942	-3 553
Kütus	-2 852	-3 958
Mitmesugused bürookulud	-29 517	-19 676
Lähetuskulud	-702	-1 657
Koolituskulud	-3 688	-4 624
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-220
Muud	-148 662	-97 595
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-291 465	-218 533

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-385 165	-351 681
Sotsiaalmaksud	-129 551	-120 193
Kokku tööjõukulud	-514 716	-471 874
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	35	33

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	1 867	0	156	795
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			0	23 474

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Sidusettevõtjad	2 543	21 785	0	0	0	0

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Sidusettevõtjad	3 215	24 888	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 095	14 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

Adeli Eesti OÜ (registrikood: 10955607) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI KALLASTE	Juhatuse liige	02.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 367
Aruandeaasta kasum (kahjum)	447
Kokku	10 814

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	788575	94.43%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	20928	2.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Kallaste	35806150257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EUR
Riina Kallaste	45803190230	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6544840
Mobiiltelefon	+372 56154505
E-posti aadress	adeli@adeli.ee