

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Vaimne Tervis

registrikood: 10981329

tänava/talu nimi, Sarapuu põik 3-23

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 5247266

faks:

e-posti aadress: katrin.orav@kesktee.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus: alates 2016.a. märtsist on firma aktiivne tegevus psühhiaatria ja psühhoteraapia valdkonnas ajutiselt peatatud.

Firma ei olnud 2017. aastal Haigekassa lepingupartner, sellega seoses oli firma põhitegevus tasuline. Jätkuvaks tegevussuunaks on olnud koolitustegevus.

OÜ Vaimse Tervise juhatuse liikmed osalesid eriala puudutavates projektides koolitajate ja konsultantidena, osalesid rahvusvahelistel konverentsidel.

Põhitegevuseks on supervisioon ja nõustamine, seminaride, koolituste korraldamine.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks puuduvad tegevuse peatamise tõttu.

1. Põhitegevuse ajutine peatamine seoses psühhiaatrie töötamisega teistes asutustes.
2. 2017. aasta lõppes kahjumiga 535 eurot.
3. Ettevõtte juhatusele 2017.a. juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 712	10 087	
Nõuded ja ettemaksed	3 779	3 876	
Kokku käibevarad	13 491	13 963	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	438	492	2
Kokku põhivarad	438	492	
Kokku varad	13 929	14 455	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9	0	
Kokku lühiajalised kohustised	9	0	
Kokku kohustised	9	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 643	16 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-535	-4 800	
Kokku omakapital	13 920	14 455	
Kokku kohustised ja omakapital	13 929	14 455	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	670	7 370	4
Muud äritulud	0	11	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-579	-1 415	
Mitmesugused tegevuskulud	-572	-7 321	
Tööjõukulud	0	-3 245	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54	-45	
Muud ärikulud	0	-66	
Ärikasum (kahjum)	-535	-4 711	
Intressikulud	0	-89	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-535	-4 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-535	-4 800	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vaimne Tervis 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500 euro kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse.

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 2-5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustustlase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Vaimne Tervis käsitleb seotud osapooltena:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanike (välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalust avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele) lähisugilased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	6 005	6 005	6 005
Akumuleeritud kulum	-6 005	-6 005	-6 005
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	537	537	537
Amortisatsioonikulu	-45	-45	-45
31.12.2016			
Soetusmaksumus	6 542	6 542	6 542
Akumuleeritud kulum	-6 050	-6 050	-6 050
Jääkmaksumus	492	492	492
Amortisatsioonikulu	-54	-54	-54
31.12.2017			
Soetusmaksumus	6 542	6 542	6 542
Akumuleeritud kulum	-6 104	-6 104	-6 104
Jääkmaksumus	438	438	438

Lisa 3 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-1 047	-1 047
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-1 047	-1 047
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-1 047	-1 047
Jääkmaksumus	0	

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	670	7 370
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	670	7 370
Kokku müügitulu	670	7 370
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Psühhiaatriline abi	670	7 370
Kokku müügitulu	670	7 370

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	2 425
Sotsiaalmaksud	0	820
Kokku tööjõukulud	0	3 245
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

2017.aastal seotud osapooltega tehinguid ei toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

OÜ Vaimne Tervis (registrikood: 10981329) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN ORAV	Juhatuse liige	28.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-535
Kokku	11 108

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	670	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Orav	47105012711	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Petra Poolamets	46704302711	Harku vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6516582
Mobiiltelefon	+372 5247266
E-posti aadress	katrin.orav@kesktee.ee