

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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, info@nbc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus: 2016. aastal jätkas OÜ Vaimne Tervis psühhiaatria, psühhoteraapia, psühholoogilise nõustamise alaste teenuste ja koolituste pakkumist jaanuaris ja veebruaris, alates märtsist on firma aktiivne tegevus psühhiaatria ja psühhoteraapia valdkonnas ajutiselt peatatud.

Firma ei olnud 2016. 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 psühhiaatrite töötamisega teistes asutustes.
2. 2016. aasta lõppes kahjumiga 4800 eurot.
3. OÜ Vaimne Tervis aruandeperioodil oli 2 töölepinguga töötajat aastapalgaga 3245 eurot. Ettevõtte juhatusele 2016.a. juhatuse liikmetasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 087	15 051	
Nõuded ja ettemaksed	3 876	6 731	
Kokku käibevarad	13 963	21 782	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	492	0	3
Kokku põhivarad	492	0	
Kokku varad	14 455	21 782	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	2 527	
Kokku lühiajalised kohustised	0	2 527	
Kokku kohustised	0	2 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 443	7 678	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 800	8 765	
Kokku omakapital	14 455	19 255	
Kokku kohustised ja omakapital	14 455	21 782	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	7 370	50 218	5
Muud äritulud	11	268	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 415	-4 842	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 321	-21 205	
Tööjõukulud	-3 245	-13 401	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45	-1 836	3
Muud ärikulud	-66	-437	
Ärikasum (kahjum)	-4 711	8 765	
Intressikulud	-89	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 800	8 765	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 800	8 765	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vaimne Tervis 2016. 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	317
Sotsiaalmaks	0	754
Kohustuslik kogumispension	0	46
Töötuskindlustusmaksed	0	55
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 172

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	6 005	6 005	6 005
Akumuleeritud kulum	-4 380	-4 380	-4 380
Jääkmaksumus	1 625	1 625	1 625
Amortisatsioonikulu	-1 625	-1 625	-1 625
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

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 047	1 047
Akumuleeritud kulum	-836	-836
Jääkmaksumus	211	211
Amortisatsioonikulu	-211	-211
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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 370	50 218
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 370	50 218
Kokku müügitulu	7 370	50 218
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Psühhiaatriline abi	7 370	50 218
Kokku müügitulu	7 370	50 218

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 425	10 016
Sotsiaalmaksud	820	3 385
Kokku tööjõukulud	3 245	13 401
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ Vaimne Tervis (registrikood: 10981329) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN ORAV	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	16 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 800
Kokku	11 643

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	7370	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
E-posti aadress	info@nbc.ee