

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ

registrikood: 11091508

tänavan nimi, Mustamäe tee 16

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 6505036

faks: +372 6505037

e-posti aadress: info@mppk.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2015 aastal jätkati põhitegevusalal, milleks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. Lisategevustena osutati rehabilitatsiooniteenuseid, koostöös mitme suurema asutusega nende töötajate psühholoogilist nõustamist ning viiakse läbi ravimiuuringuid.

Aruandeaastal olid ettevõtte müügitulud kokku 417,9 tuhat eurot (2014 aastal 399,7) ja kahjum 5,6 tuhat eurot (2014 aastal kahjum 5,0).

Kahjum tekkis kasvanud tööjõukulude ja bürookulude tulemusel. Aasta keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 12 inimest. Tööjõukulude summa koos sotsiaalmaksudega oli 229,2 (2014 aastal 215,9) tuhat eurot. Ettevõtte juhatus on kolmeliikmeline, juhatuse liikmetele maksti tasusid kokku 21,8 tuhat eurot.

2016 aastal jätkatakse tegevust samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 343	33 462	
Nõuded ja ettemaksed	34 428	25 084	2
Kokku käibevara	52 771	58 546	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 422	8 422	2
Materiaalne põhivara	2 084	11 280	4
Kokku põhivara	10 506	19 702	
Kokku varad	63 277	78 248	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	41 650	44 051	6
Kokku lühiajalised kohustused	48 650	44 051	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 000	25 000	5
Võlad ja ettemaksed	1 022	953	6
Kokku pikaajalised kohustused	12 022	25 953	
Kokku kohustused	60 672	70 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 432	10 524	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 639	-5 092	
Kokku omakapital	2 605	8 244	
Kokku kohustused ja omakapital	63 277	78 248	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	417 938	399 739	8
Muud äritulud	25	495	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 892	-57 945	9
Mitmesugused tegevuskulud	-135 217	-121 032	10
Tööjõukulud	-229 229	-215 925	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 196	-9 192	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 571	-3 860	
Intressikulud	-68	-1 232	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 639	-5 092	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 639	-5 092	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 571	-3 860	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 196	9 192	4
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	9 197	9 192	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 344	26 802	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 401	-6 066	6
Kokku rahavood äritegevusest	-8 119	26 068	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 000	-25 000	5,12
Makstud intressid	0	-3 688	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 000	-28 688	
Kokku rahavood	-15 119	-2 620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 462	36 082	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 119	-2 620	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 343	33 462	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	10 524	13 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 092	-5 092
31.12.2014	2 556	256	5 432	8 244
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-5 639	-5 639
31.12.2015	2 556	256	-207	2 605

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (ettevõtte arvestusvaluuta on euro). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttes tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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.

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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 summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa 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 vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 1300 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundusse ja asukohta.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalsele objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on

tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponenditest millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule eluale amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selles perioodis, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (so. kõrgem kahest järgnevast näitajast; vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende katevale väärtusele.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Finantskohustus 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 bilansikuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdsväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava kasu laekumine on tõenäoline. Juhul, kui ettevõtte on kauba müümise ees ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

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

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna

korreerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. 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 omapärast 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, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Mariantali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. omanike ning tegev- ja kõrgema juhtkonna olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 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	30 901	30 901	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	729	729	0	0	3
Muud nõuded	19	19	0	0	
Ettemaksed	11 201	2 779	8 422	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 779	2 779	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8 422	0	8 422	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 850	34 428	8 422	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	24 488	24 488	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0	
Ettemaksed	9 018	596	8 422	0	
Tulevaste perioodide kulud	596	596	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8 422	0	8 422	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 506	25 084	8 422	0	

Aruandeperioodil nagu ka 2014 aastal nõudeid alla ei hinnatud.

Nõuded seotud osapoolte vastu on ära toodud lisas nr. 12.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		429		159
Käibemaks		1 820		80
Üksikisiku tulumaks		5 526		4 537
Erisoodustuse tulumaks		269		0
Sotsiaalmaks		10 897		7 994
Kohustuslik kogumispension		558		483
Töötuskindlustusmaksed		585		640
Ettemaksukonto jääk	729		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	729	20 084	0	13 893

Vt. lisa nr.6. Maksuvõlana on näidatud maksusummad mille deklareerimise tähtaeg on saabunud ja maksusummad mis on arvestatud,aga deklareerimise tähtaeg on tulevikus.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

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

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 820	5 820	30 106	35 926
Akumuleeritud kulum	-2 569	-2 569	-22 077	-24 646
Jääkmaksumus	3 251	3 251	8 029	11 280
Amortisatsioonikulu	-1 167	-1 167	-8 029	-9 196
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 820	5 820	30 106	35 926
Akumuleeritud kulum	-3 736	-3 736	-30 106	-33 842
Jääkmaksumus	2 084	2 084	0	2 084

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	18 000	7 000	11 000		0,05%	EUR	20.02.2017
Pikaajalised laenud kokku	18 000	7 000	11 000				
Laenukohustused kokku	18 000	7 000	11 000				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	25 000	0	25 000	0	4	EUR	20.02.2016
Pikaajalised laenud kokku	25 000	0	25 000	0			
Laenukohustused kokku	25 000	0	25 000	0			

Aruandeperoodil arvestati laenult intressikulu 68,- (2013 aastal 1232,-). Intress tasutakse laenuperioodi lõpus koos viimase maksega. Aruandeperioodil maksti laenu tagasi summas 7000,- (vt. lisa 12) ning langetati intressimäära 4%lt 0,05%le.

Lisa 6 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	6 390	6 390	0	0	
Võlad töövõtjatele	15 090	15 090	0	0	
Maksuvõlad	20 084	20 084	0	0	3
Muud võlad	1 108	86	1 022	0	
Intressivõlad	1 022	0	1 022	0	12
Muud viitvõlad	86	86	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 672	41 650	1 022	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 695	6 695	0	0	
Võlad töövõtjatele	16 963	16 963	0	0	
Maksuvõlad	13 893	13 893	0	0	3
Muud võlad	1 553	600	953	0	
Intressivõlad	953	0	953	0	12
Muud viitvõlad	600	600	0	0	12
Saadud ettemaksed	5 900	5 900	0	0	
Muud saadud ettemaksed	5 900	5 900	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 004	44 051	953	0	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte puudub kasum mida on võimalik jaotada (arvestades seaduses ette nähtud kohustust moodustada aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservfond) seisuga 31.12.2015 (31.12.2014 5432.-) eurot.

Bilansipäeva seisuga ei ole omanikel võimalik dividende välja maksta (31.12.2014 4346.-) ning ei teki ka dividendide väljamaksmisega kaasevat ettevõtte tulumaksu kohustust (31.12.2014 1086.-).

Aruandeperioodil ei makstud omanikele dividende.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	376 468	345 246
Taani	33 011	50 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	8 459	3 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	417 938	399 739
Kokku müügitulu	417 938	399 739
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus ja konsultatsioon	0	10 176
Uuringud ja ekspertiisid	94 338	96 451
Meditsiiniteenus	323 539	293 008
Muu müük	61	104
Kokku müügitulu	417 938	399 739

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud teenused	42 491	52 921
Muud	7 401	5 024
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	49 892	57 945

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	52 040	49 681
Mitmesugused bürookulud	66 046	46 298
Lähetuskulud	4 387	8 317
Koolituskulud	5 326	9 917
Kulud transpordivahenditele	0	661
Ostetud teenustööd	7 418	6 158
Kokku mitmesugused tegevuskulud	135 217	121 032

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	168 338	161 613
Sotsiaalmaksud	60 891	54 312
Kokku tööjõukulud	229 229	215 925
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	0	0	600
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	4 791	19 022	7 981	30 445

2015	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	37 632	7 000
2014	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	27 770	25 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	21 833	21 986

Mariantali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

d. omanike ning tegev- ja kõrgema juhtkonna olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Soodustusi ettevõtte kulul ei ole tegevjuhtkonnale tehtud.

Müügitehingud seotud osapooltega on tehtud turutingimustel. Nõuete osas ei ole allahindlusi tehtud.

Laenu jääk seisuga 31.12.2015 oli 18 000,- (31.12.2014 25 000,-).vt. lisa 5.

Laenu intress on 0,05% (2014 aastal 4%), tagasimaksu tähtaega pikendati 1 aasta võrra kuni 20.02.2017. Aruandeperioodil arvestati laenult intressikulu summas 68,- (2014 aastal 1232,-), intress tasutatakse laenuperioodi lõpus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ (registrikood: 11091508) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	15.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 639
Kokku	-207
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-207
Kokku	-207

Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	323539	77.41%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	94338	22.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kognitio	11348568	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Taurus Consulting OÜ	12019878	Harkujärve küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6505036
Faks	+372 6505037
E-posti aadress	info@mppk.ee