

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ

registrikood: 11091508

tänav a nimi, Mustamäe tee 16

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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

2014 aastal jätkati põhitegevusalal, milleks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. Lisategevustena osutati rehabilitatsiooniteenuseid, koostöös mitme suurema asutusega nende töötajate psühholoogilist nõustamist ning viiakse läbi ravimiuuringuid.

2014 aasta alguses osaleti järjekordsel Haigekassa lepingupartnerite valiku konkursil, mille tulemusena sõlmiti meiega uus leping, kuid kahjuks oluliselt väiksemas mahus kui seni kehtinud leping. Kuigi Haigekassa lepingumaht vähenes, jäi tervishoiuteenuste müük samale tasemele tänu tasuliste teenuste müüginahule kasvule. Ettevõtte kogumüük kasvas teenuste ekspordi arvelt, mis asendasid senised koolituste ja nõustamise tulud. Aruandeaastal olid ettevõtte müügitulud kokku 399,7 tuhat eurot (2013 aastal 388,6) ja kahjum 5,0 tuhat eurot (2013 aastal kasum 13,0).

Kahjum tekkis kasvanud personalikulude tulemusel, seda nii töötasude kui ka koolituskulude osas. Aasta keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 12 inimest. Tööjõukulude summa koos sotsiaalmaksudega oli 215,9 (2013 aastal 198,0) tuhat eurot. Ettevõtte juhatuse on kolmeliikmeline, juhatuse liikmetele maksti tasusid kokku 21,9 tuhat eurot.

2014 aastal liitus ettevõtte Eesti Eratervishoiuasutuste Liiduga ja Eesti Väike- ja Keskliste Ettevõtjate Assotsiatsiooniga. 2015 aasta alguses liituti ka Eesti Rehabilitatsiooniasutuste Liiduga.

2015 aastal jätkatakse tegevust samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	33 462	36 082	
Nõuded ja ettemaksed	25 084	51 886	2,12
Kokku käibevara	58 546	87 968	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 422	8 422	2
Materiaalne põhivara	11 280	20 472	4
Kokku põhivara	19 702	28 894	
Kokku varad	78 248	116 862	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	15 000	5,12
Võlad ja ettemaksed	44 051	50 117	6,12
Kokku lühiajalised kohustused	44 051	65 117	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 000	35 000	5,12
Võlad ja ettemaksed	953	3 409	12
Kokku pikaajalised kohustused	25 953	38 409	
Kokku kohustused	70 004	103 526	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 524	-2 489	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 092	13 013	
Kokku omakapital	8 244	13 336	
Kokku kohustused ja omakapital	78 248	116 862	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	399 739	388 611	8
Muud äritulud	495	93	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-57 945	-50 523	9
Mitmesugused tegevuskulud	-121 032	-116 200	10
Tööjõukulud	-215 925	-198 016	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 192	-8 918	4
Muud ärikulud	0	-30	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-3 860	15 017	
Intressikulud	-1 232	-2 004	5,12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 092	13 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 092	13 013	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 860	15 017	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 192	8 919	4
Kokku korrigeerimised	9 192	8 919	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 802	-25 019	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 066	19 825	6
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	0	-5	
Kokku rahavood äritegevusest	26 068	18 738	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 735	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 735	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-25 000	0	5
Makstud intressid	-3 688	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 688	0	
Kokku rahavood	-2 620	16 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 082	20 079	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 620	16 003	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 462	36 082	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	-2 489	323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 013	13 013
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

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 2014. 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 õiglases väärtuses, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalsele objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on

töenäoline, 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja sisseseade	5

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 õiglases väärtuses võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

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 müümisega seoses 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.

Intressitulud 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 korrigeerimistelt. 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:

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 488	24 488	0
Muud nõuded	0	0	0
Ettemaksed	9 018	596	8 422
Tulevaste perioodide kulud	596	596	0
Muud makstud ettemaksed	8 422		8 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 506	25 084	8 422
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 874	51 874	0
Muud nõuded	12	12	0
Ettemaksed	8 422	0	8 422
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0
Muud makstud ettemaksed	8 422	0	8 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 308	51 886	8 422

Aruandeperioodil nagu ka 2013 aastal nõudeid alla ei hinnatud.

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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	159	316
Käibemaks	80	5 371
Üksikisiku tulumaks	4 537	5 492
Sotsiaalmaks	7 994	9 845
Kohustuslik kogumispension	483	468
Töötuskindlustusmaksed	640	694
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 893	22 186

Vt. lisa nr.6.

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	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 085	3 085	30 106	33 191
Akumuleeritud kulum	-514	-514	-6 021	-6 535
Jääkmaksumus	2 571	2 571	24 085	26 656
Ostud ja parendused	2 735	2 735	0	2 735
Amortisatsioonikulu	-891	-891	-8 028	-8 919
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 820	5 820	30 106	35 926
Akumuleeritud kulum	-1 405	-1 405	-14 049	-15 454
Jääkmaksumus	4 415	4 415	16 057	20 472
Amortisatsioonikulu	-1 164	-1 164	-8 028	-9 192
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		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	12
Pikaajalised laenud kokku	25 000	0	25 000	0				
Laenukohustused kokku	25 000	0	25 000	0				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	50 000	15 000	35 000	0	4	EUR	20.02.2016	12
Pikaajalised laenud kokku	50 000	15 000	35 000	0				
Laenukohustused kokku	50 000	15 000	35 000	0				

Aruandeperoodil arvestati laenult intressikulu 1232,- (2013 aastal 2000,-). Intress tasutakse laenuperioodi lõpus koos viimase maksega.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

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

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	9 974	9 974	0	
Võlad töövõtjatele	16 633	16 633	0	
Maksuvõlad	22 186	22 186	0	3
Muud võlad	4 718	1 309	3 409	
Intressivõlad	3 409	0	3 409	12
Muud viitvõlad	1 309	1 309	0	12
Saadud ettemaksed	15	15	0	
Muud saadud ettemaksed	15	15	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 526	50 117	3 409	

Lisa 7 Osakapital (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust moodustada aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservfond) seisuga 31.12.2014 5 432,-(31.12.2013 10 524.-) eurot.

Bilansipäeva seisuga on omanikel võimalus dividende välja maksta summas 4 346,- (31.12.2013 8 313.-) ning dividendide väljamaksmisega kaasneb ettevõtte tulumaksu kohustus 1 086,- (31.12.2013 2 210.-).

Aruandeperioodil ei makstud omanikele dividende, ning ei tasutud ka tulumaksu.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	345 246	385 327
Taani	50 797	3 284
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 696	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	399 739	388 611
Kokku müügitulu	399 739	388 611
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus ja konsultatsioon	10 176	49 732
Uuringud ja ekspertiisid	96 451	55 243
Meditatsiooniteenus	293 008	282 606
Muu müük	104	1 030
Kokku müügitulu	399 739	388 611

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud teenused	52 921	45 060
Muud	5 024	5 463
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	57 945	50 523

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	49 714	45 480
Mitmesugused bürookulud	46 265	58 853
Lähetuskulud	8 317	2 279
Koolituskulud	9 917	3 445
Kulud transpordivahenditele	661	2 344
Ostetud teenustööd	6 158	3 799
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121 032	116 200

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	161 613	147 492
Sotsiaalmaksud	54 312	50 524
Kokku tööjõukulud	215 925	198 016
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	600	0	1 309
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	7 981	30 445	32 823	53 409

2014	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	27 770	25 000
2013	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	45 350	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2014	2013
Arvestatud tasu	21 986	27 042

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 31.12.2014 oli 25 000,- (31.12.2013 50 000,-).

Laenu intress on 4%, tagasimaksu tähtaeg on 20.02.2016. Aruandeperioodil arvestati laenult intressikulu summas 1 232,- (2013 aastal 2000,-), intress tasutatakse laenuperioodi lõpus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ (registrikood: 11091508) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 524
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 092
Kokku	5 432
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 432
Kokku	5 432

Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	293008	73.30%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	106731	26.70%	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