

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Mustamäe Tervisekeskus Osühing

registrikood: 11370214

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 179

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13415

telefon: +372 56258965, +372 5090095

e-posti aadress: eneli.viirsaar@doc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Laenukohustised	7
Lisa 4 Tööjõukulud	7
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Mustamäe Tervisekeskus asutati 2007 a. ning registreeriti Äriregistris 04. aprillist 2007.

OÜ Mustamäe Tervisekeskus on loodud selleks, et ennetada raskete tagajärgedega haigusi, nõustada elanikkonda tervislike eluviiside vajadustest ja tagada paremad võimalused arstiabi saamiseks.

Aruande aastal pakkusime elanikkonna tervise edendamisele suunatud teenuseid ja tegime koostööd eriarstidega.

Järgneval majandusaastal planeerime jätkata samal tegevusalal ning otsime ka uusi arenguvõimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	32 204	74 715
Nõuded ja ettemaksed	13 775	7 120
Kokku käibevarad	45 979	81 835
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	5 448	9 509
Kokku põhivarad	5 448	9 509
Kokku varad	51 427	91 344
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	15 585	26 263
Võlad ja ettemaksed	6 565	8 624
Kokku lühiajalised kohustised	22 150	34 887
Kokku kohustised	22 150	34 887
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 645	82 247
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 180	-28 602
Kokku omakapital	29 277	56 457
Kokku kohustised ja omakapital	51 427	91 344

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	41 640	92 801
Muud äritulud	0	56
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 279	-23 872
Mitmesugused tegevuskulud	-41 742	-34 948
Tööjõukulud	-21 738	-55 139
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 061	-5 101
Muud ärikulud	0	-2 407
Ärikasum (kahjum)	-27 180	-28 610
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	8
Intressitulud	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 180	-28 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 180	-28 594

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mustamäe Tervisekeskus 2016.a. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ostjate tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded 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 allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta või maksumusega alates 320 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni arvestuse meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Müügitulu kajastamise momendiks on kauba müügi puhul selle omandiõiguse üleminek müüjalt ostjale.

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb pooli seotuks, kui üks pool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

tütar- ja sidusettevõtted;

teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

aktsiaseltsi tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve pangas	32 204	74 715
Kassa	0	0
Kokku raha	32 204	74 715

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	15 585	15 585			EUR	31.12.2106
Lühiajalised laenud kokku	15 585	15 585				
Laenukohustised kokku	15 585	15 585				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	26 263	26 263			EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	26 263	26 263				
Laenukohustised kokku	26 263	26 263				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 334	41 215
Sotsiaalmaksud	7 244	13 924
Kokku tööjõukulud	23 578	55 139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 585	26 263

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 678	19 269

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 029	8 278

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Mustamäe Tervisekeskus Osaühing (registrikood: 11370214) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI VIIRSAAR	Juhatuse liige	29.06.2017
KERSTIN JÜRGENSON	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 180
Kokku	26 465

Katta aruandeaasta kahjum eelnevate aastate jaotamata kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 645
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 180
Kokku	26 465

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelnevate aastate jaotamata kasumiga.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	24518	58.88%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17122	41.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eneli Viirsaar	46412170282	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK (Lihtomand)
Kerstin Jürgenson	48802202724	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	36000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56258965
Mobiiltelefon	+372 5090095
E-posti aadress	eneli.viirsaar@doc.ee