

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Tervis ja Tasakaal

registrikood: 11419481

tänava/talu nimi, Aiandi tee 4-2

maja ja korteri number:

alevik: Viimsi alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5216676, +372 5221415

e-posti aadress: tervisjatasakaal@gmail.com

veebilehe aadress: www.tervisjatasakaal.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Tervis ja Tasakaal asutati 2007. aasta septembris kahe eraisiku poolt. Üks osanikest - Heli Maajärv - on psühhodraama lavastaja, täiskasvanute koolitaja, pedagoogikamagister, teine - Kaja Sepp - perearst, taastusarst, holistiline regressiooni terapeut, psühholoogiline nõustaja ja Cambridge programmi toitumisenõustaja.

Osaühing tegutseb kahes valdkonnas:

- Koolituskeskus Tervis ja Tasakaal tegeleb täiskasvanute tööalaste ja vabahariduslike täienduskoolituste korraldamisega.
- Tervise ja Tasakaalu kliinik pakub inimestele abi mõistmaks iseenda terviklikkust, võimeid ja võimalusi. Selle saavutamiseks ühendatakse tava- ja täiendmeditsiini ning psühhoteraapia meetodid.

Koolituskeskuse tööalane täienduskoolitus pakub olemasolevate kutse-, ameti- ja erialaste teadmiste, oskuste ja vilumuste täiendamist ja uute omandamist. Vabahariduslik koolitus on suunatud isiksuse enesearengule. See võimaldab isiksuse, tema loovuse, annete, initsiatiivi ja sotsiaalse vastutustunde arengut ning õnnelikuks eluks vajalike teadmiste, oskuste ja vilumuste lisandumist.

Tervise ja Tasakaalu kliinikus tegeletakse mitmete lülisamba probleemidega - kaela- ja seljavalud ja liigesvalud. Samuti lihaste ja pehmetekoe probleemidega, nagu lihasvalud, lihaspinged, lihaskrambid, kõõluste põletikud ja/või vigastused. Abi saab kliinikust ka pingepeavalude, kroonilise väsimuse, samuti ülemäärase stressist põhjustatud terviseprobleemide puhul. Samuti unehäirete, masenduse, ürevuse ja muude meeleoluhäirete puhul ning mitmesuguste psühhosomaatiliste häirete korral. Arst teeb põhjaliku läbivaatuse ning soovib vajadusel raviprotseduure. Kuna inimene on tervik, pööratakse ravi planeerimisel suurt tähelepanu ka inimese hingelisele seisundile, eluloosündmustele, sotsiaalsele heaolule. Selline inimest kui tervikut käsitlev nn. holistiline meetod on tulemusrikas - inimese tervis paraneb ja ta saab tagasi oma sisemise tasakaalu.

2012. majandusaastal alustas osaühing toitumisprogrammi nõustamisega, mis andis juba esimesel tegevusaastal ca 50% osaühingu tuludest. Geograafiliselt laienes osaühingu tegevus Eestile lisaks ka Soome ning seda just toitumisenõustamise osas. 2012. aasta mais väljastati osaühingule Soomes Y-tunnus. 2013-2014. majandusaastal Soomes vastuvõtualast tegevus ei toimunud, peamiselt tarniti Eestisse toitumisprogrammis vajalikke tooteid.

Alates 2015. aastast tegeleb osaühing Soomes ka üldarstiabi teenuse pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	396	8 087	2
Nõuded ja ettemaksed	15 172	13 608	3
Kokku käibevarad	15 568	21 695	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 020	1 329	4
Kokku põhivarad	7 020	1 329	
Kokku varad	22 588	23 024	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 115	8 507	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 115	8 507	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 000	8 200	
Kokku pikaajalised kohustised	3 000	8 200	
Kokku kohustised	11 115	16 707	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	193	33	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 568	532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 156	3 196	
Kokku omakapital	11 473	6 317	
Kokku kohustised ja omakapital	22 588	23 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	102 711	93 095	7
Muud äritulud	1 960	442	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 974	-31 575	8
Mitmesugused tegevuskulud	-14 958	-16 197	9
Tööjõukulud	-58 855	-40 518	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 737	-1 705	
Muud ärikulud	-318	-24	
Ärikasum (kahjum)	6 829	3 518	
Intressikulud	-331	-301	
Muud finantstulud ja -kulud	1	-21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 499	3 196	
Tulumaks	-1 343	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 156	3 196	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tervis ja Tasakaal 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Bilansi koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist. Bilansikirjeid, mis ei ole asjakohased osaühingu finantsseisundi kajastamiseks, ei esitata.

OÜ Tervis ja Tasakaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Ettevõtte majandusaasta algas 1.jaanuaril 2016 ja lõppes 31.detsembril 2016.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2016.majandusaastal osaühingu arvestuspõhimõtetes ega informatsiooni esitusviisis muutusi ei toimunud.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste all.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale 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

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne

nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust ehk vajadust allahindluseks hinnatakse iga nõude osas eraldi. Selliste nõuete hindamise puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, on kasutatud ligikaudset meetodit, sj nõuded, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 90 päeva, on hinnatud alla 50 % ulatuses ning rohkem kui 180 päeva maksetähtaja ületanud nõuded on hinnatud alla 100% ulatuses.

Nõuete allahindluskulu (ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest tekkinud kulu) on kajastatud muu tegevuskuluna. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumine on kajastatud nõuete allahindluskulu vähendamisenä.

Intressitulu antud laenudest tulenevatelt nõuetelt on kajastatud kasumiaruande real „Finantstulud ja –kulud“.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Kui varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse FIFO meetodit.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasel äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

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, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasel väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad.

Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Kasumiaruandes kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud".

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. 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 siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

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.

Maksustamine

Maksude arvestamisel ja deklareerimisel lähtub ettevõtte Eesti ja Soome Vabariikides kehtivatest seadustest, topeltmaksustamise vältimise lepetest ning EL seadusaktidest.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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.

Soome maksuseaduste kohaselt tasub ettevõtte tulumaksu Soomes teenitult aastastelt maksustatavalt sissetulekult. Maksu kogumine toimub

ettemaksu süsteemi kaudu, mille alusel ettevõtte tasub jooksva aastal tulumaksu sama aasta prognoositava tulu pealt. Finantsaasta lõppemisel, kui maksustatav tulu on lõplikult selgunud, tehakse tasaarveldus ning kui tegelik tulu on osutunud suuremaks prognoositavast, tuleb ettevõttel maksta tulumaksu täiendavalt või juhul, kui maksustatav tulu osutus prognoositavast väiksemaks ja tulumaksu on makstud liiga palju, tagastatakse ettevõttele enammakstud osa.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Osahing Tervis ja Tasakaal seotud osapoolteks on:

- a) juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju osahingu Tervis ja Tasakaal ärilistele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2016 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod pankades	293	8 001
Sularaha kassas	103	86
Kokku raha	396	8 087

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 601	9 601
Ostjatelt laekumata arved	9 601	9 601
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 077	4 077
Ettemaksed	1 494	1 494
Tulevaste perioodide kulud	1 494	1 494
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 172	15 172
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 898	10 898
Ostjatelt laekumata arved	10 898	10 898
Ettemaksed	2 710	2 710
Tulevaste perioodide kulud	2 710	2 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 608	13 608

Maksude ettemaksete all kajastatakse nii Eesti, kui Soome Vabariigis tasutud tulu- ja käibemaksu.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014								
Soetusmaksumus	745	1 224		1 224	2 628			4 597
Akumuleeritud kulum	-83	-731		-731	-1 166			-1 980
Jääkmaksumus	662	493		493	1 462			2 617
Ostud ja parendused					417			417
Muud ostud ja parendused					417			417
Amortisatsioonikulu	-227	-299		-299	-1 179			-1 705
31.12.2015								
Soetusmaksumus	745	1 224		1 224	3 045			5 014
Akumuleeritud kulum	-310	-1 030		-1 030	-2 345			-3 685
Jääkmaksumus	435	194		194	700			1 329
Ostud ja parendused		679	1 961	2 640	733	4 055	4 055	7 428
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						4 055	4 055	4 055
Muud ostud ja parendused		679	1 961	2 640	733			3 373
Amortisatsioonikulu	-249	-317	-490	-807	-681			-1 737
31.12.2016								
Soetusmaksumus	745	1 903	1 961	3 864	1 149	4 055	4 055	9 813
Akumuleeritud kulum	-559	-1 347	-490	-1 837	-397			-2 793
Jääkmaksumus	186	556	1 471	2 027	752	4 055	4 055	7 020

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 977	2 977
Võlad töövõtjatele	3 200	3 200
Maksuvõlad	1 264	1 264
Muud võlad	674	674
Muud viitvõlad	674	674
Kokku võlad ja ettemaksed	8 115	8 115
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 947	1 947
Võlad töövõtjatele	3 500	3 500
Maksuvõlad	1 598	1 598
Muud võlad	1 462	1 462
Muud viitvõlad	1 462	1 462
Kokku võlad ja ettemaksed	8 507	8 507

Muude viitvõlgade all on kajastatud bilansipäevaks kuludesse kantud, kuid välja maksmata töötasudelt arvestatud maksud.

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
OÜ Tervis ja Tasakaal osakapitali moodustab 2 osakut nominaalväärtusega 1 278 eurot, millede eest on täielikult tasutud.		

Põhikirja kohaselt on OÜ Tervis ja Tasakaal miinimumkapital 2 556 eurot ja maksimumkapital 10 224 eurot.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 522	30 921
Soome	84 189	62 174
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 711	93 095
Kokku müügitulu	102 711	93 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
täiskasvanute täiendkoolitus	5 678	3 318
toitumishõustamine	12 575	24 872
psühholoogiline nõustamine	115	0
raviteenused	84 189	64 905
muud tulud	154	0
Kokku müügitulu	102 711	93 095

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	16 280	28 991
Energia	314	207
Elektrienergia	314	207
Üür ja rent	1 470	0
Koolituste otsekulud	1 243	0
Ostetud teenused	174	36
Nõustamise otsekulud	2 493	2 341
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 974	31 575

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 382	3 094
Mitmesugused bürookulud	387	744
Lähetuskulud	390	1 750
Koolituskulud	80	1 070
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 402	102
Konsultatsioonid	0	40
Raamatupidamisteenus	1 459	998
Side- ja arvutustehnikakulud	511	580
Transpordikulud	3 904	2 449
Autodega seotud kulud	3 807	3 496
Väheväärtuslik põhivara	421	499
Reklaami- ja turustuskulud	29	1 067
Muud	186	308
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 958	16 197

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	48 589	32 598
Sotsiaalmaksud	992	678
Pensionikulu	9 274	6 166
Muud	0	1 076
Kokku tööjõukulud	58 855	40 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Osaühingu tegeleb raviteenuste osutamisega Soomes. Kõik tööjõumaksud arvestatakse ning tasutakse Soome maksuseaduste alusel.

Lisa 11 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	3 000	8 200

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Olulise osalusega eraisikust omanik	5 200

Kohustusena osaühingu eraisikust osaniku ees on üleval osaühingule tegevuskulude katteks antud laenu jääk.

Osaühingu juhatuse koosneb kahest liikmest. Aruandeperioodil ega võrdlusperioodil juhatuse liikmetele juhatuses olemise eest eraldi tasusid ei makstud, soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

OÜ Tervis ja Tasakaal (registrikood: 11419481) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI MAAJÄRV	Juhatuse liige	16.06.2017
KAJA SEPP	Juhatuse liige	25.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 156
Kokku	8 724
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 724
Kokku	8 724

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	84189	81.97%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	12690	12.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heli Maajärv	45901060022		1278 EUR (Lihtomand)
Kaja Sepp	46311140035		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216676
Mobiiltelefon	+372 5221415
E-posti aadress	tervisjatasakaal@gmail.com
Veebilehe aadress	www.tervisjatasakaal.ee