

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Pesakast Osühing

registrikood: 11690491

tänava/talu nimi, Lucca põik 6

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 5013645

e-posti aadress: gunnar@rehabilitatsioon.ee

veebilehe aadress: www.rehabilitatsioon.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

Pesakast OÜ alustas majandustegevust 2009 novembris. Alates 2010 aastast pakubki OÜ Pesakast rehabilitatsiooniteenust puuetega inimestele - lastele kuni 18 eluaastani, täiskasvanutele ja psüühilise erivajadusega isikutele. Ettevõtte tegeleb puudega inimeste individuaalse nõustamisega, pere- ja grupinõustamisega erinevatel teemadel, et parandada edasist sotsiaalset toimetulekut ja kohanemist. Ettevõtte eemärk on kvaliteedi tõstmine ja uute teenuste pakkumine eelpoolloetletud sihtgruppidele. Juhatuse liikmetele maksti aruandeaastal tasusid 3900 eurot. Arengu ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei ole planeeritud ka järgneva aruandeaastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 458	11 493	
Nõuded ja ettemaksed	15 082	7 510	
Kokku käibevarad	19 540	19 003	
Kokku varad	19 540	19 003	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 100	1 100	
Võlad ja ettemaksed	3 137	7 665	
Kokku lühiajalised kohustised	4 237	8 765	
Kokku kohustised	4 237	8 765	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	2
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 298	11 271	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 065	-3 973	
Kokku omakapital	15 303	10 238	
Kokku kohustised ja omakapital	19 540	19 003	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	142 405	122 677	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 573	-108 546	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 255	-10 692	
Tööjõukulud	-13 928	-6 356	3
Muud ärikulud	-584	-1 056	
Ärikasum (kahjum)	5 065	-3 973	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 065	-3 973	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 065	-3 973	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pesakast OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Pesakast OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum . Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 750

Tulud

Nii tulusid kui kulusid kajastatakse tekkepõhiliselt – see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, mitte sel hetkel, kui leiavad aset tehingiga seotud rahavood.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2 684	2 684

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 435	4 750
Sotsiaalmaksud	3 493	1 606
Kokku tööjõukulud	13 928	6 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 510		7 510	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 100		1 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2017

Pesakast Osaühing (registrikood: 11690491) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUNNAR LAAK	Juhatuse liige	25.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 065
Kokku	12 363
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 363
Kokku	12 363

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksetest	88101	142405	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gunnar Laak	37109270245	Harku vald, Harju maakond, Eesti	1342 EEK (Lihtomand)
Kristi Napast	47112230215	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1342 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013645
E-posti aadress	gunnar@rehabilitatsioon.ee
Veebilehe aadress	www.rehabilitatsioon.ee