

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ

registrikood: 11911087

tänava/talu nimi, Pühajärve tee 1
maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 67403

telefon: +372 5171186

e-posti aadress: otepaareha@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ on asutatud 27. aprill 2010 aastal . 2015 muudeti ärinime - eelnev Otepää Ravikeskus asendati nimega Otepää Rehabilitatsioonikeskus. Põhitegevuseks on sotsiaalse rehabilitatsiooni teenuse osutamine puuetega lastele ja 16-a kuni vanaduspensioni ealistele psüühilise erivajadusega inimestele. 2012 aastal alustati rehabilitatsiooniteenuse osutamist alaealistele õiguserikkujatele ja lapsehoiuteenust.

Ettevõtte eesmärgiks on parandada raske- ja sügava puudega inimese iseseisvat toimetulekut, suurendada ühiskonda kaasatust ja soodustada töötamist või tööle asumist. Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ missiooniks on kujuneda erivajadusega inimesele ja tema perele kompetentseks partneriks, panustades oma teadmisi ja kogemusi probleemide ennetamisse ja leevendamisse. Pakume tuge ja osavõtlikkust lastele ja täiskasvanutele ja nende peredele erivajadusest tingitud probleemide lahendamisel.

2015. aastal osales Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ Sotsiaalkindlustusameti riigihankes "Raske ja sügava puudega laste tugiteenuste pakkumine" ning võitis hanke kogu Valgamaa teenuste osas. Riigihanke korras pakutakse lapsehoiu, tugiisiku teenuse ja transporditeenuse pakkumist kõigile Sotsiaalkindlustusameti poolt teenusele suunatud raske ja sügava puudega lastele, sõlmitud on mitmed koostöölepingud omaavalitsuste ja partnerorganisatsioonidega, et teenuste kättesaadavus paraneks ka lapse kodukohas.

2017. aastal on Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ'l plaanis jätkata rehabilitatsiooniteenuse osutamist puuetega lastele ning 16-a kuni vanaduspensioni ealistel psüühilise erivajadusega inimestele ning alaealistele õiguserikkujatele. Jätkub ka lapsehoiuteenuse osutamine ning riigihanke korras tugiteenuste pakkumine raske ja sügava puudega lastele Valgamaal, uue perioodi hange on planeeritud 2017 sügiseks, ettevõtte osaleb ka uue perioodi hankepakkumistel.

2016 IV kvartalis omandas Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ kinnistu Otepää kesklinnas, Pühajärve tee 1. Hoones on võimalik pakkuda kõiki teenuseid suuremas mahus ning hoone vastab kõigile seaduses ettenähtud tingimustele. 2017 on planeeritud teostada hoone fassaaditööd ning sisustada lisateenuste pakkumiseks keldrikorrus.

2011 juurutas Otepää Rehabilitatsioonikeskus ISO 9001:2008 kvaliteedijuhtimise sertifikaadi, sertifikaate uuendatakse vastavalt auditi kavale. 2017 toimus üleminek ISO 9001:2015 versioonile.

Ettevõtte on toimiv ja jätkusuutlik ning orienteeritud pidevale arengule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 199	18 341	2
Nõuded ja ettemaksed	103 423	70 805	3
Kokku käibevarad	137 622	89 146	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	278 187	3 256	6
Kokku põhivarad	278 187	3 256	
Kokku varad	415 809	92 402	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	39 463	0	
Võlad ja ettemaksed	68 564	14 629	7
Kokku lühiajalised kohustised	108 027	14 629	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	188 793	0	
Kokku pikaajalised kohustised	188 793	0	
Kokku kohustised	296 820	14 629	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 217	57 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 216	17 893	
Kokku omakapital	118 989	77 773	
Kokku kohustised ja omakapital	415 809	92 402	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	541 735	241 123
Muud äritulud	1 885	2 839
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-262 421	-61 255
Mitmesugused tegevuskulud	-51 761	-35 760
Tööjõukulud	-175 347	-125 700
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 953	-2 348
Muud ärikulud	-987	-919
Ärikasum (kahjum)	48 151	17 980
Intressikulud	-1 287	-339
Muud finantstulud ja -kulud	602	252
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 466	17 893
Tulumaks	-1 250	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 216	17 893

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

Väheoluliste vigade avastamisel ei korrigeerita tagasiulatuvalt eelneva perioodi võrdlusandmeid vaid kajastatakse vea mõju jooksva aasta aruannetes. Olulise vea avastamisel korrigeeritakse tagasiulatuvalt eelmise perioodi võrdlusandmeid. Väga ränga vea korral võib üldkoosolek eelmise aruande tagasi kutsuda ja koostatakse uus aruanne.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 365 päeva, kantakse kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmise

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse ostuhetkel kuludesse või kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni varudes ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga. Kasutatakse lineaarset amortisatsiooni arvestusmeetodit. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Maad ei amortiseerita.

Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Finantskohustised

Finantsinstrumentide klassifitseerimisel finantskohustusteks või omakapitaliinstrumendiks lähtutakse majanduslikust sisust, mis võib erineda juriidilisest vormist.

Oma osade tagasiostud kajastatakse otse omakapitali muutustena.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsibi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Väljaminekud võetakse arvele soetusmaksumuses. Kui soetatud asi või õigus osaleb tõenäoliselt järgmiste perioodide tulu tekkimisel, kajastatakse seda bilansis varana, kui aga mitte, siis kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriiliste otsustele. OÜ Otepää Rehabilitatsioonikeskus

käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- ettevõtte töötajaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	34 152	17 264
Kassa	47	1 077
Kokku raha	34 199	18 341

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 806	62 806
Ostjatelt laekumata arved	62 806	
Nõuded seotud osapoolte vastu	40 617	40 617
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	
Muud nõuded	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	103 423	103 423
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 036	15 036
Ostjatelt laekumata arved	15 036	15 036
Nõuded seotud osapoolte vastu	55 750	55 750
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	19
Muud nõuded	0	0
Viitlaekumised	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 805	70 805

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 507		64
Üksikisiku tulumaks		4 731		2 361
Sotsiaalmaks		8 918		4 603
Kohustuslik kogumispension		619		324
Töötuskindlustusmaksed		578		280
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		19	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 353	19	7 632

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014						
Soetusmaksumus		14 990	5 185	20 175	2 229	22 404
Akumuleeritud kulum		-4 344	-3 359	-7 703	-1 350	-9 053
Jääkmaksumus		10 646	1 826	12 472	879	13 351
Amortisatsioonikulu		-600	-1 037	-1 637	-262	-1 899
Müügid		-8 196		-8 196		-8 196
31.12.2015						
Soetusmaksumus		3 000	5 185	8 185	2 229	10 414
Akumuleeritud kulum		-1 150	-4 396	-5 546	-1 612	-7 158
Jääkmaksumus		1 850	789	2 639	617	3 256
Ostud ja parendused	275 000	4 884		4 884		279 884
Amortisatsioonikulu	-1 833	-1 714	-789	-2 503	-617	-4 953
31.12.2016						
Soetusmaksumus	275 000	7 884	5 185	13 069	2 229	290 298
Akumuleeritud kulum	-1 833	-2 864	-5 185	-8 049	-2 229	-12 111
Jääkmaksumus	273 167	5 020	0	5 020	0	278 187

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 589	41 589
Võlad töövõtjatele	10 622	10 622
Maksuvõlad	16 353	16 353
Kokku võlad ja ettemaksed	68 564	68 564
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 003	3 003
Võlad töövõtjatele	3 994	3 994
Maksuvõlad	7 632	7 632
Kokku võlad ja ettemaksed	14 629	14 629

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad Eesti tarnijatele	41 589	3 003
Kokku võlad tarnijatele	41 589	3 003

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	10 622	3 994
Kokku võlad töövõtjatele	10 622	3 994

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	541 735	241 123
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	541 735	241 123
Kokku müügitulu	541 735	241 123
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehabilitatsiooniteenuste müük	248 500	241 123
Tugiteenuse müük	293 235	0
Kokku müügitulu	541 735	241 123

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	1 253
Trahhid, viivised ja hüvitised	887	0
Rendi- ja üüritulu	998	0
Muud	0	1 586
Kokku muud äritulud	1 885	2 839

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud teenused	207 895	6 306
Üür ja rent	49 148	52 976
Muud	5 378	1 973
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	262 421	61 255

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 738	1 689
Energia	6 270	4 236
Elektrienergia	870	0
Soojusenergia	2 171	0
Kütus	3 229	4 236
Mitmesugused bürookulud	4 944	7 599
Lähetuskulud	750	2 493
Koolituskulud	2 194	477
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	314	0
Raamatupidamisteenuse ja auditi kulud	5 436	4 860
Kasutusrent	2 327	4 443
Jooksev remont ja tehnohooldus	4 339	3 954
Ruumide sisustus	9 619	0
Muud	12 830	6 009
Kokku mitmesugused tegevuskulud	51 761	35 760

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	130 600	95 071
Sotsiaalmaksud	42 622	30 629
Muud	2 125	0
Kokku tööjõukulud	175 347	125 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	3	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 500	60 000	19 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 049	11 250

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ (registrikood: 11911087) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA LOKKO	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 217
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 216
Kokku	116 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaaltoetuste maksete	88101	159152	29.38%	Jah
Vaimupuudega ja psüühiliste erivajadustega isikute hoolekandetasustuste tegevus	87201	227223	41.94%	Ei
Lapsehoiuteenus	88911	147751	27.27%	Ei
Mujal liigitamata koolitus	8559	7608	1.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liina Lokko	47904202746	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5171186
E-posti aadress	otepaareha@gmail.com