

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ

registrikood: 11911087

tänava/talu nimi, Tamme pst 80a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50405

telefon: +372 5171186

e-posti aadress: otepaareha@gmail.com

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ on asutatud 27. aprill 2010 aastal. 2015 muudeti ärinime - eelnev Otepää Ravikeskus asendati nimega Otepää Rehabilitatsioonikeskus. Põhitegevuseks on rehabilitatsiooniteenuse osutamine puuetega lastele ja 16-a kuni vanaduspensionari ealistel erivajadusega inimestele. 2012 aastal alustati rehabilitatsiooniteenuse osutamist alaealistele õiguserikkujatele ja osutati lapsehoiuteenust.

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ omandas 2011 aastal ISO 9001:2008 kvaliteedijuhtimise sertifikaadi, sertifikaate uuendatakse vastavalt auditi kavale.

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 ennetamise ja leevendamisse. Pakume tuge ja osavõitlikkust lastele ja täiskasvanutele ja nende peredele erivajadusest tingitud probleemide lahendamisel.

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ juriidiline aadress on Tamme pst. 80a, Tartu 50405. Teenuseid osutatakse Nüpli külas, Otepääl, mis asub Otepää kesklinnast 15 min jalutuskäigu kaugusel, 5 min jalutuskäigu kaugusel Tehvandi staadionist, 800 meetrit Väiksest Munamäest.

Otepää Rehabilitatsioonikeskuses pakutavad teenused on järgmised:

- Rehabilitatsioonivajaduse hindamine ja rehabilitatsiooni planeerimine
- Rehabilitatsiooniplaani täitmise juhendamine
- Rehabilitatsiooniplaani täiendamine ja tulemuste hindamine
- Füsioterapeudi teenus ja füsioterapeudi grupitöö
- Tegevusterapeudi/loovterapeudi teenus ja tegevusterapeudi/loovterapeudi grupitöö
- Sotsiaaltöötaja teenus ja sotsiaaltöötaja perenõustamine
- Eripedagoogi teenus ja eripedagoogi perenõustamine
- Psühholoogi teenus ja psühholoogi perenõustamine
- Logopeedi teenus ja logopeedi seanss perele
- Majutus

2015. aastal osales Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ Sotsiaalkindlustusameti riigihanke "Raske ja sügava puudega laste tugiteenuste pakkumine" ning võitis hanke kogu Valgamaa teenuste osas. Riigihanke korras alustatakse lapsehoiu, tugiisiku teenuse ja transporditeenuse pakkumist kõigile Sotsiaalkindlustusameti poolt teenusele suunatud raske ja sügava puudega lastele.

2016. aastal on Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ'l plaanis jätkata rehabilitatsiooniteenuse osutamist puuetega lastele ning 16-a kuni vanaduspensionari ealistel psüühilise erivajadusega inimestele ning alaealistele õiguserikkujatele. Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ jätkab lapsehoiuteenuse osutamist ning riigihanke korras tugiteenuste pakkumist raske ja sügava puudega lastele Valgamaal. 2016 juulist alustatakse tööalase rehabilitatsiooni pakkumist Töötukassa klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	18 341	20 691
Nõuded ja ettemaksud	70 805	38 437
Kokku käibevara	89 146	59 128
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 256	13 351
Kokku põhivara	3 256	13 351
Kokku varad	92 402	72 479
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 391
Võlad ja ettemaksud	14 629	8 065
Kokku lühiajalised kohustused	14 629	9 456
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 143
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 143
Kokku kohustused	14 629	12 599
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 324	55 346
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 893	1 978
Kokku omakapital	77 773	59 880
Kokku kohustused ja omakapital	92 402	72 479

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	241 123	229 660
Muud äritulud	2 839	2 392
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-61 255	-77 016
Mitmesugused tegevuskulud	-35 760	-36 178
Tööjõukulud	-125 700	-113 042
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 348	-3 219
Muud ärikulud	-919	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	17 980	2 597
Intressikulud	-339	-619
Muud finantstulud ja -kulud	252	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 893	1 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 893	1 978

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 980	2 597
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 348	3 219
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 253	0
Kokku korrigeerimised	1 095	3 219
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 368	-2 548
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 564	-2 330
Laekunud intressid	252	0
Makstud intressid	-339	-619
Kokku rahavood äritegevusest	-6 816	319
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksud	-4 534	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 534	0
Kokku rahavood	-2 350	319
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 691	20 372
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 350	319
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 341	20 691

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	55 346	57 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 978	1 978
31.12.2014	2 556	57 324	59 880
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 893	17 893
31.12.2015	2 556	75 217	77 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ 2015. 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.

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 ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara 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.

Finantskohustused

Finantsinstrumentide klassifitseerimisel finantskohustusteks või omakapitaliinstrumentideks 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 usaldusväärset mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset hinnata.

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

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsipi 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	18 341	20 691

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 263	2 263
Ostjatelt laekumata arved	2 263	2 263
Nõuded seotud osapoolte vastu	27 137	27 137
Muud nõuded	9 037	9 037
Viitlaekumised	9 037	9 037
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 437	38 437

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		64	
Üksikisiku tulumaks		2 361	1 724
Erisoodustuse tulumaks			9
Sotsiaalmaks		4 603	3 169
Kohustuslik kogumispension		324	258
Töötuskindlustusmaksed		280	129
Intress			18
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	7 632	5 307

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	0	0
Kokku muud nõuded	0	0
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	9 037	9 037
Kokku muud nõuded	9 037	9 037

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	14 990	5 185	20 175	2 229	22 404
Akumuleeritud kulum	-2 099	-2 620	-4 719	-1 116	-5 835
Jääkmaksumus	12 891	2 565	15 456	1 113	16 569
Amortisatsioonikulu	-2 245	-739	-2 984	-234	-3 218
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	642	642
Võlad töövõtjatele	2 116	2 116
Maksuvõlad	5 307	5 307
Kokku võlad ja ettemaksed	8 065	8 065

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad Eesti tarnijatele	3 003	642
Kokku võlad tarnijatele	3 003	642

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 994	2 116
Kokku võlad töövõtjatele	3 994	2 116

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	241 123	229 660
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	241 123	229 660
Kokku müügitulu	241 123	229 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rehabilitatsiooniteenuste müük	241 123	229 660
Kokku müügitulu	241 123	229 660

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	1 253	0
Muud	1 586	2 392
Kokku muud äritulud	2 839	2 392

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	2 792
Müügi eesmärgil ostetud teenused	6 306	27 970
Üür ja rent	52 976	45 048
Muud	1 973	1 206
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	61 255	77 016

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 689	7 106
Energia	4 236	6 109
Elektrienergia	0	245
Kütus	4 236	5 864
Mitmesugused bürookulud	7 599	5 972
Lähetuskulud	2 493	0
Koolituskulud	477	3 134
Raamatupidamisteenuse ja auditi kulud	4 860	6 352
Kasutusrent	4 443	0
Jooksev remont ja tehnohooldus	3 954	0
Muud	6 009	7 505
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 760	36 178

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	95 071	85 379
Sotsiaalmaksud	28 755	27 663
Pensionikulu	1 874	0
Puhkusekohustus	0	0
Kokku tööjõukulud	125 700	113 042
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	10

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	27 137

2015	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	36 500	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 250	22 385

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Otepää Rehabilitatsioonikeskus OÜ (registrikood: 11911087) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA LOKKO	Juhatuse liige	16.06.2016
KATRIIN LAAN	Juhatuse liige	16.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 893
Kokku	75 217
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	75 217
Kokku	75 217

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vanurite ja puuetega inimeste sotsiaalhoolekanne majutuseta	88101	202089	83.81%	Jah
Lapsehoiuteenus	88911	25414	10.54%	Ei
Mujal liigitamata sotsiaalhoolekanne majutuseta	88991	10020	4.16%	Ei
Mujal liigitamata koolitus	8559	3600	1.49%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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