

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.10.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Raplamaa kooliõde

registrikood: 12934475

tänava/talu nimi, Raadiku tn 4-16

maja ja korteri number:

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79806

e-posti aadress: eveli.kask.001@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Raplamaa kooliõde asutati oktoobris 2015.a. Osaühingu osakapitali suurus on 2 500 eurot.

OÜ Raplamaa kooliõde peamine tegevusvaldkond on koolitervishoid:

* õpilaste eakohane tervisekontroll I, III, VII, XI klassis;

* ennetustöö - õpilaste, õpetajate ja lastevanemate nõustamine, esmaabi andmine, esmaabi õpetamine inimeseõpetuse tundide raames, immuniseerimine.

Rahastamine toimub Eesti haigekassaga sõlmitud lepingu kaudu õpilaste pearaha alusel. Leping on sõlmitud neljaks aastaks 01.01.2016.a. kuni 31.07.2020.a. Koolitervisjoiuteenust osutatakse Rapla Vesiroosi Gümnaasiumis.

Aruandeaasta lõppes osaühingule kahjumiga, mis põhjustas negatiivse omakapitali tekke. Juhatus on olukorrast teadlik, kohustuste tasumisega probleeme ei ole. Järgmise aruandeaasta lõpuks loodetakse omakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega.

Aruandeaastal maksti juhatuse liikmele töötasu kokku 7 663 eurot ning isikliku sõiduauto kompensatsiooni 1202 eurot.

Kohilas, 25.05.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	23.10.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 192	0	
Nõuded ja ettemaksed	0	2 500	
Kokku käibevarad	2 192	2 500	
Kokku varad	2 192	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	916	0	2
Kokku lühiajalised kohustised	916	0	
Kokku kohustised	916	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	4
Registreerimata osakapital	0	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 224	0	
Kokku omakapital	1 276	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	2 192	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016	Lisa nr
Müügitulu	17 420	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-836	6
Mitmesugused tegevuskulud	-7 555	7
Tööjõukulud	-10 253	8
Ärikasum (kahjum)	-1 224	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 224	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	-1 224
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 500
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	916
Kokku rahavood äritegevusest	2 192
Kokku rahavood	2 192
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 192
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 192

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
23.10.2015	2 500	2 500	-2 500		2 500
23.10.2015	2 500	2 500	-2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 224	-1 224
Muud muutused omakapitalis		-2 500	2 500		0
31.12.2016	2 500			-1 224	1 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Raplamaa kooliõde 23.10.2015-31.12.2016. eruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised) kajastatakse soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud.

Kulutused, millele vastavad tulud tekivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud.

Seotud osapooled

OÜ Raplamaa kooliõde aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. juhatuse liige;

b. eespool loetletud isiku lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	59	59
Maksuvõlad	513	513
Muud võlad	344	344
Muud viitvõlad	344	344
Kokku võlad ja ettemaksed	916	916

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	64
Üksikisiku tulumaks	117
Sotsiaalmaks	305
Kohustuslik kogumispension	12
Töötuskindlustusmaksed	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	513

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	23.10.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte asutati sissemaksed tegemata. Osakapitali sissemaks ja muudatus Äriregistris tehti juunis 2016.a. Osakapital koosneb ühest osast nimiväärtusega 2 500 eurot.		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	17 420
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 420
Kokku müügitulu	17 420
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Saadud Haigekassalt	17 395
Terviseuuringu läbiviimine	25
Kokku müügitulu	17 420

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016
Ravimid	433
Meditsiinitarvikud	151
Meditsiiniline kuluinventar	237
Muud meditsiinilised materjalid	15
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	836

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016
Mitmesugused bürookulud	294
Koolituskulud	390
Telefoni- ja sidekulud	216
Infotehnoloogilised kulud	359
Transpordivahendite kulud	5 056
Varade ja kuluinventari soetus	375
Majanduskulud	629
Muud tegevuskulud	236
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 555

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.10.2015 - 31.12.2016
Palgakulu	7 663
Sotsiaalmaksud	2 590
Kokku tööjõukulud	10 253
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		23.10.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	344	2 500	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	23.10.2015 - 31.12.2016	23.10.2015 - 23.10.2015
Arvestatud tasu	7 663	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2017

OÜ Raplamaa kooliõde (registrikood: 12934475) 23.10.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELI KASK	Juhatuse liige	26.05.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 224
Kokku	-1 224

Järgmise aruandeaasta lõpuks loodetakse omakapital viia vastavusse Äriseadustiku nõuetega

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	17420	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eveli Kask	47504034922	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eveli.kask.001@gmail.com