

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tervise Teejuht OÜ

registrikood: 14644401

tänavanimi: Vambola tn.

maja number: 6

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10114

telefon: +372 5078228

e-posti aadress: kadri.tirs@heba.ee; saima@hestra.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2019. aasta jaanuaris asutatud Tervise Teejuht OÜ on uudset tervishoiuteenust osutav ettevõte. Meie meeskond koosneb riiklikust tervishoiusüsteemist eraldunud professionaalidest ja mõttekaaslastest, kelle eesmärgiks on muuta tervisehoiuteenus inimesekesksemaks ja personaliseerituks.

Meie peamiseks tegevusalaks on töötervishoiuteenuse osutamine.

Ajavahemikus juuli - oktoober 2019 viis Tervise Teejuht OÜ (HeBA) edukalt lõpule projekti, mida toetas Eesti-Norra koostööprogramm ICT. Projekt andis olulise sisendi tarkvaralahenduse väljatöötamiseks, mis põhineb eesmärgipärasel andmetöötlusel ja analüüsil, nii et tõenduspõhised tegevuskavad toetaksid iga töötaja rahulolu ja head tervist ning tervisliku kultuuriga eduka ettevõtte arengut.

Aastal 2020 on plaanis jätkata nimetatud tarkvaralahenduse arendamisega toetamaks meie eesmärki - pakkuda töötervishoiuteenust, mille abil tõuseb inimeste terviseteadlikkus ning paraneb tervisekäitumine.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeperioodil moodustas Tervise Teejuht OÜ müügitulu 33 357 eurot. Müügitulust moodustas 100% teenuste müük Eestis, Tervise Teejuht OÜ aruandeperioodi puhaskahjumiks kujunes 93 405 eurot.

Personal

Aruandeperioodil oli keskmiseks töötajate arvuks 3 inimest.

Juhatuselise liikme tasu koos sotsiaalmaksuga moodustas 7 448 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	17.01.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 298	0	
Nõuded ja ettemaksed	37 661	2 500	
Kokku käibevarad	43 959	2 500	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 674	0	3
Immateriaalsed põhivarad	33 992	0	4
Kokku põhivarad	37 666	0	
Kokku varad	81 625	2 500	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 774	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	40 774	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	112 105	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	112 105	0	
Kokku kohustised	152 879	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 151	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 405	0	
Kokku omakapital	-71 254	2 500	
Kokku kohustised ja omakapital	81 625	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	17.01.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Müügitulu	33 357	8
Muud äritulud	19 615	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 548	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 159	9
Tööjõukulud	-103 676	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-821	3,4
Muud ärikulud	-1 129	
Ärikasum (kahjum)	-93 361	
Intressikulud	-44	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-93 405	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 405	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

17. jaanuaril 2019 aastal asutatud Tervise Teejuht OÜ aruandeperioodi raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standardiga. Eesti finantsarvestuse standardi 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 aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ettevõttele teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimine, kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema netosetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa; tasuta saadud vara soetusmaksumus on null. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- ettevõtte osanikud
- juhatuse liikmed ning nende lähedased sugulased
- eespool loetletud isikute olulise mõju all olevad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		17.01.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	0	4 186	0
Sotsiaalmaks	0	5 945	0
Kohustuslik kogumispension	0	278	0
Töötuskindlustusmaksed	0	389	0
Ettemaksukonto jääk	0		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	10 798	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud materiaalsed põhivarad	
17.01.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	1 684	2 763	4 447
Amortisatsioonikulu	-280	-493	-773
31.12.2019			
Soetusmaksumus	1 684	2 763	4 447
Akumuleeritud kulum	-280	-493	-773
Jääkmaksumus	1 404	2 270	3 674

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Muud immateriaalsed põhivarad	
17.01.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	32 180	1 860	34 040
Amortisatsioonikulu	0	-48	-48
31.12.2019			
Soetusmaksumus	32 180	1 860	34 040
Akumuleeritud kulum	0	-48	-48
Jääkmaksumus	32 180	1 812	33 992

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Ettevõtte omanikelt	112 105	0	112 105		0%	EUR	31.12.2022
Pikaajalised laenud kokku	112 105	0	112 105				
Laenukohustised kokku	112 105	0	112 105				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 662	22 662	
Võlad töövõtjatele	7 313	7 313	
Maksuvõlad	10 798	10 798	2
Muud võlad	1	1	
Muud viitvõlad	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	40 774	40 774	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	17.01.2019
Osakapital	22 151	2 500
Osade arv (tk)	5	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	17.01.2019 - 31.12.2019	17.01.2019 - 17.01.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 357	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 357	0
Kokku müügitulu	33 357	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Töötervishoiu teenused	33 357	0
Kokku müügitulu	33 357	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	17.01.2019 - 31.12.2019
Üür ja rent	-5 035
Mitmesugused bürookulud	-9 644
Koolituskulud	-1 061
Reklaam	-2 512
Muud	-907
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 159

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.01.2019 - 31.12.2019
Palgakulu	-78 894
Sotsiaalmaksud	-24 782
Kokku tööjõukulud	-103 676
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 602
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 503

Laenud

17.01.2019 - 31.12.2019	Saadud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanike laen	23 602	0%	EUR	31.12.2022
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Omanikettevõtete laen	88 503	0%	EUR	31.12.2022

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	17.01.2019 - 31.12.2019	17.01.2019 - 17.01.2019
Arvestatud tasu	5 200	0

Aruandeperioodil ei tehtud juhatuse liikmele soodustusi.

Lisa 12 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud Eestisse põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut aruandepäevajärgse mittekorrigeeriva sündmusena, mille mõju kajastatakse 2020. aasta finantsaruannetes. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti arenev, ei pea me otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhanguga võimaliku mõju kohta ettevõttele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2020

Tervise Teejuht OÜ (registrikood: 14644401) 17.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI TIRS	Juhatuse liige	09.06.2020
EVELYN AAVIKSOO	Juhatuse liige	11.06.2020

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 405
Kokku	-93 405
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-93 405
Kokku	-93 405

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-93 405
Kokku	-93 405
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-93 405
Kokku	-93 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	33357	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5078228
E-posti aadress	saima@hestra.ee