

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ

registrikood: 11091508

tänavanimi, Mustamäe tee 16

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 6505036

faks: +372 6505037

e-posti aadress: info@mppk.ee

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

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevuseks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine.

2013 aastal jätkati põhitegevusalal ning laiendati tegevust seda toetavatele aladele. Loodi rehabilitatsioonimeeskond ning sõlmiti vastava teenuse rahastamise leping Sotsiaalkindlustusametiga. Alustati koostööd mitme suurema asutusega nende töötajate psühholoogilise nõustamise alal.

Aruandeaastal olid ettevõtte müügitulud kokku 388,6 (2012 aastal 279,0) tuhat eurot ja kasum 13,0 (2012 aastal kahjum 27,1) tuhat eurot. Müügi kasvu andsid peamiselt tervishoiuteenused ning selle valdkonnaga seotud kooolitused ja konsultatsioonid. Peale kaht kahjumiaastat jõudis ettevõtte taas kasumisse.

Aasta keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 12 inimest. Tööjõukulude summa koos sotsiaalmaksudega oli 198,0 (2011 aastal 177,0) tuhat eurot. Juhatusel liikmetele maksti tasu koos sotsiaalmaksudega 35,9 tuhat eurot.

2014 aastal plaanime jätkata tegevust põhitegevusalal ning laiendada veelgi pakutavate teenuste skaalat ning suurendada tegevuse efektiivsust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 082	20 079	
Nõuded ja ettemaksed	51 886	26 867	2
Kokku käibevara	87 968	46 946	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	8 422	8 422	2
Materiaalne põhivara	20 472	26 656	4
Kokku põhivara	28 894	35 078	
Kokku varad	116 862	82 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	15 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	50 117	30 292	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	65 117	30 292	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	35 000	50 000	5
Võlad ja ettemaksed	3 409	1 409	6
Kokku pikaajalised kohustused	38 409	51 409	
Kokku kohustused	103 526	81 701	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 489	24 649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 013	-27 138	
Kokku omakapital	13 336	323	
Kokku kohustused ja omakapital	116 862	82 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	388 611	279 095	8
Muud äritulud	93	13 216	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 523	-27 400	10
Mitmesugused tegevuskulud	-116 200	-106 987	11
Tööjõukulud	-198 016	-177 034	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 918	-6 535	4
Muud ärikulud	-30	-74	
Kokku ärikasum (-kahjum)	15 017	-25 719	
Intressikulud	-2 004	-1 443	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 013	-27 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 013	-27 162	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 017	-25 719	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 919	6 535	4
Kokku korrigeerimised	8 919	6 535	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 019	-4 260	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	19 825	-13 127	6
Laekunud intressid	1	23	
Makstud intressid	-5	-33	
Kokku rahavood äritegevusest	18 738	-36 581	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 735	-18 817	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 735	-18 817	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	55 000	5,13
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 000	5,13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	50 000	
Kokku rahavood	16 003	-5 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 079	25 477	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 003	-5 398	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 082	20 079	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	24 649	27 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-27 138	-27 138
31.12.2012	2 556	256	-2 489	323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 013	13 013
31.12.2013	2 556	256	10 524	13 336

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole märgitud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2013 on jõustunud uued Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis muutusid ettevõttele kohustuslikuks alates 1. jaanuaril 2013 alanud majandusaastast. Uute juhendite rakendamine ei põhjastanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestuspõhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust. Vastavalt uutele Raamatupidamise Toimkonna juhenditele on muudetud informatsiooni esitusviisi ning aruande lisades avalikustatavat informatsiooni. Eelmise perioodi võrdlusandmed on viidud vastavusse uue esitusviisi ja avalikustamise nõuetega.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro (ettevõtte arvestusvaluuta on euro). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttes tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine.

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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulust, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 1300 eurost ja kasuliku elueaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1300 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundusse ja asukohta.

Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalsele objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponenditest millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule eluale amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar	3-5

Vara amortiseerimine lõpetatakse kui vara lõppväärtus, milleks on summa, mida ettevõtte saaks vara võõrandamisel tema kasuliku eluea lõppedes, ületab tema bilansilist jääkmaksumust.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetodid, -normid ja lõppväärtused vaadatakse üle vähemalt iga majandusaasta lõpul ja kui uued hinnangud erinevad eelnevatest, kajastatakse muutused raamatupidamislike hinnangute muutustena, s.t edasiulatuvalt.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selles perioodis, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (so. kõrgem kahest järgnevast näitajast; vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende katevale väärtusele.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansikuupäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest.

Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja

tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava kasu laekumine on tõenäoline. Juhul, kui ettevõtte on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulude kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Mariantali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- omanike ning tegev- ja kõrgema juhtkonna olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	51 874	51 874	0	13
Muud nõuded	12	12	0	
Viitlaekumised	12	12	0	
Ettemaksed	8 422	0	8 422	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8 422	0	8 422	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 308	51 886	8 422	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	19 296	19 296	0	13
Muud nõuded	6 709	6 709	0	
Viitlaekumised	6 709	6 709	0	
Ettemaksed	9 284	862	8 422	
Tulevaste perioodide kulud	233	233	0	
Muud makstud ettemaksed	9 051	629	8 422	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 289	26 867	8 422	

Aruandeperioodil nagu ka 2012 aastal nõudeid alla ei hinnatud.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	316	0
Käibemaks	5 371	1 234
Üksikisiku tulumaks	5 492	3 615
Sotsiaalmaks	9 845	6 640
Kohustuslik kogumispension	468	280
Töötuskindlustusmaksed	694	699
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 186	12 468

Vt. lisa nr.6.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	0	14 374	14 374
Akumuleeritud kulum	0	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	14 374	14 374
Ostud ja parendused	3 085	3 085	15 732	18 817
Amortisatsioonikulu	-514	-514	-6 021	-6 535
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 085	3 085	30 106	33 191
Akumuleeritud kulum	-514	-514	-6 021	-6 535
Jääkmaksumus	2 571	2 571	24 085	26 656
Ostud ja parendused	2 735	2 735	0	2 735
Amortisatsioonikulu	-891	-891	-8 028	-8 919
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 820	5 820	30 106	35 926
Akumuleeritud kulum	-1 405	-1 405	-14 049	-15 454
Jääkmaksumus	4 415	4 415	16 057	20 472

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	50 000	15 000	35 000	0	4	EUR	20.02.2016	13
Pikaajalised laenud kokku	50 000	15 000	35 000	0				
Laenukohustused kokku	50 000	15 000	35 000	0				
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Laen omanikult	50 000	0	50 000	0	4	EUR	20.02.2014	13
Pikaajalised laenud kokku	50 000	0	50 000	0				
Laenukohustused kokku	50 000	0	50 000	0				

Aruandeperoodil arvestati laenult intressikulu 2000,- (2012 aastal 1409,-). Intress tasutakse laenuperioodi lõpus koos viimase maksega.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 974	9 974	0		
Võlad töövõtjatele	16 633	16 633	0		
Maksuvõlad	22 186	22 186	0		3
Muud võlad	4 718	1 309	3 409		
Intressivõlad	3 409	0	3 409		13
Muud viitvõlad	1 309	1 309	0		
Saadud ettemaksed	15	15	0		
Muud saadud ettemaksed	15	15	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	53 526	50 117	3 409		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	3 695	3 695	0		
Võlad töövõtjatele	13 794	13 794	0		
Maksuvõlad	12 468	12 468	0		3
Muud võlad	1 744	335	1 409		
Intressivõlad	1 409	0	1 409		13
Muud viitvõlad	335	335	0		
Kokku võlad ja ettemaksed	31 701	30 292	1 409		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust moodustada aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservfond) seisuga 31.12.2013 10523,-(31.12.2012 0,-) eurot.

Bilansipäeva seisuga on omanikel võimalus dividende välja maksta summas 8313,- (31.12.2012 0,-) ning dividendide väljamaksmisega kaasneb ettevõtte tulumaksu kohustus 2210,- (31.12.2012 0,-).

Aruandeperioodil ei makstud omanikele dividende (2012 0,-), ning ei tasutud ka tulumaksu (2012. tulumaksu 0,-).

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	385 327	256 657
Taani	3 284	16 137
Iirimaa	0	6 301
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	388 611	279 095
Kokku müügitulu	388 611	279 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitus ja konsultatsioon	49 732	1 264
Uuringud ja eksptiisid	55 243	50 695
Meditsiiniteenus	282 606	219 911
Muu müük	1 030	7 225
Kokku müügitulu	388 611	279 095

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	0	6 499
Muud	93	6 717
Kokku muud äritulud	93	13 216

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud teenused	45 060	25 994
Muud	5 463	1 406
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 523	27 400

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	45 480	41 590
Mitmesugused bürookulud	58 853	40 376
Lähetuskulud	2 279	9 204
Koolituskulud	3 445	10 364
Kulud transpordivahenditele	2 344	2 810
Ostetud teenustööd	3 799	2 643
Kokku mitmesugused tegevuskulud	116 200	106 987

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	147 492	135 951
Sotsiaalmaksud	50 524	41 083
Kokku tööjõukulud	198 016	177 034
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 823	53 409	1 506	51 409

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 350	0	0

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 725	13 727	55 000	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2013	2012
Arvestatud tasu	27 042	24 391

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- omanike ning tegev- ja kõrgema juhtkonna olulise või valitseva mõju all olevaid ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju alla olevaid ettevõtteid.

Soodustusi ettevõtte kulul ei ole tegevjuhtkonnale tehtud.

Müügitehingud soetud osapooltega on tehtud turutingimustel. Nõuete osas ei ole allahindlusi tehtud.

Laenu jääk seisuga 31.12.2013 oli 50 000,- (31.12.2012 50 000,-).

Laenu intress on 4%, tagasimaksu tähtaeg on 20.02.2016. Aruandeperioodil arvestati laenult intressikulu summas 2 000,- (2012 aastal 1 409,-), intress tasutatakse laenuperioodi lõpus.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

Marienthali Psühhiaatria ja Psühholoogia Keskus OÜ (registrikood: 11091508) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	06.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 013
Kokku	10 524
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 524
Kokku	10 524

Kasumi jaotamise ettepanek: kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	284261	73.15%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	104350	26.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Kognitio	11348568	Kalda tee 34-58, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Taurus Consulting OÜ	12019878	Toome põik 7, Harkujärve küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6505036
Faks	+372 6505037
E-posti aadress	info@mppk.ee