

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing PHR

registrikood: 10359765

tänava/talu nimi, Palderjani tee 24
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 6706279, +372 5108485

e-posti aadress: hindrek.pahla@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

1. Majanduslik areng

Aruandeperioodi muudeti ja majandusaasta kestvus oli seetõttu 18 kuud. Majandusaasta käive oli 890 tuhat eurot. Investeeriti põhiliselt meditsiinilisse põhivarasse ca 240 tuhat eurot.

2. Personalikulud

Töötajate palkadeks maksti majandusaasta jooksul üle 300 tuhande euro.

Töötajate keskmine arv majandusaasta jooksul oli 17.

3. Tulevikuplaanid, olulised sündmused

2016 majandusaastal planeeritakse investeerida 100 tuhat eurot, käibeks planeeritakse 900 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	40 630	19 942	
Nõuded ja ettemaksed	253	9 023	
Varud	2 329	0	
Kokku käibevara	43 212	28 965	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	239 118	70 263	3
Kokku põhivara	239 118	70 263	
Kokku varad	282 330	99 228	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	106 772	4 828	4,8
Võlad ja ettemaksed	53 604	32 718	6,8
Kokku lühiajalised kohustused	160 376	37 546	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	84 723	21 829	4
Kokku pikaajalised kohustused	84 723	21 829	
Kokku kohustused	245 099	59 375	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 041	33 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 622	3 246	
Kokku omakapital	37 231	39 853	
Kokku kohustused ja omakapital	282 330	99 228	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 31.12.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	889 672	65 250	
Muud äritulud	0	12 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-431 137	-12 142	
Mitmesugused tegevuskulud	-42 162	-46 906	
Tööjõukulud	-402 040	-2 415	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-41 630	-11 828	3
Kokku ärikasum (-kahjum)	-27 297	4 459	
Intressikulud	-5 328	-1 213	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 622	3 246	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 622	3 246	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 31.12.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-27 297	4 459	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	41 630	11 828	3
Kokku korrigeerimised	41 630	11 828	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 769	8 053	
Varude muutus	-2 328	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 436	32 465	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	47 213	56 805	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-60 448	-31 931	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 448	-31 931	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	80 000	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-7 748	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-63 001	-4 717	4
Makstud intressid	-5 328	-1 213	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	30 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 923	-5 930	
Kokku rahavood	20 688	18 944	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 942	998	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 688	18 944	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 630	19 942	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	2 556	256	33 795	36 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 246	3 246
30.06.2014	2 556	256	37 041	39 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-32 622	-32 622
Emiteeritud osakapital	30 000			30 000
31.12.2015	32 556	256	4 419	37 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	30.06.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	8 536	0
Sotsiaalmaks	15 093	0
Kohustuslik kogumispension	947	0
Töötuskindlustusmaksed	1 032	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 608	0

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
30.06.2013						
Soetusmaksumus	57 294		57 294			57 294
Akumuleeritud kulum	-7 134		-7 134			-7 134
Jääkmaksumus	50 160		50 160			50 160
Ostud ja parendused				31 931	31 931	31 931
Amortisatsioonikulu	-11 828		-11 828			-11 828
30.06.2014						
Soetusmaksumus	57 294		57 294	31 931	31 931	89 225
Akumuleeritud kulum	-18 962		-18 962			-18 962
Jääkmaksumus	38 332		38 332	31 931	31 931	70 263
Ostud ja parendused		210 485	210 485			210 485
Muud ostud ja parendused		210 485	210 485			210 485
Amortisatsioonikulu	-15 896	-25 734	-41 630			-41 630
Ümberklassifitseerimised		31 931	31 931	-31 931	-31 931	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	57 294	242 416	299 710	0	0	299 710
Akumuleeritud kulum	-34 858	-25 734	-60 592	0	0	-60 592
Jääkmaksumus	22 436	216 682	239 118	0	0	239 118

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	01.07.2014 - 31.12.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Masinad ja seadmed	0	12 500
Transpordivahendid	0	12 500
Kokku	0	12 500

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Auto kapitalirent	18 938	4 958	13 980	2018
Meditiinitehnika rent	94 755	24 012	70 743	2019
Kapitalirendikohustused kokku	113 693	28 970	84 723	

	30.06.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Auto kapitalirent	26 657	4 828	21 829	2018
Kapitalirendikohustused kokku	26 657	4 828	21 829	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	30.06.2014
Masinad ja seadmed	22 436	37 394
Muu materiaalne põhivara	182 905	0
Kokku	205 341	37 394

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.07.2014 - 31.12.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Kasutusrendikulu	4 512	2 846
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	30.06.2014
12 kuu jooksul	1 972	2 888

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 363	10 363	
Võlad töövõtjatele	16 758	16 758	
Maksuvõlad	25 608	25 608	2
Saadud ettemaksed	875	875	
Tulevaste perioodide tulud	875	875	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 604	53 604	

	30.06.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	718	718	
Saadud ettemaksed	32 000	32 000	
Muud saadud ettemaksed	32 000	32 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 718	32 718	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 31.12.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	304 150	1 800
Sotsiaalmaksud	97 890	615
Kokku tööjõukulud	402 040	2 415
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	30.06.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 802	32 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	

01.07.2014 - 31.12.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	-7 748
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 000	
01.07.2013 - 30.06.2014	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 000	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
		01.07.2014 - 31.12.2015
		01.07.2013 - 30.06.2014
Arvestatud tasu		16 964
		2 415

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Osaühing PHR (registrikood: 10359765) 01.07.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HINDREK PAHLA	Juhatuse liige	27.06.2016
RIINA PAHLA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 622
Kokku	4 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hambaravi osutamine	86231	791317	88.94%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	98355	11.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hindrek Pahla	36403050229	Tallinn, Harju maakond, Eesti	32556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6706279
Mobiiltelefon	+372 5108485
E-posti aadress	hindrek.pahla@neti.ee