

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS

registrikood: 10820282

tänava/talu nimi, Kasvu tn 16-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10412

telefon: +372 6413165

e-posti aadress: aids@tugikeskus.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 Raha	9
Lisa 3 Müügitulu	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Tervisekeskus Elulootus põhitegevusaladeks 2015 aastal olid ambulatoorsed psühhiaatriateenused, ambulatoorsed dermatoveneroloogiateenused. Osaühing asukoht on Eesti Vabariik, Tallinn ja aadress: Kasvu 16-36, 10412 Tallinn.

2015 aastal realiseerimise netokäive moodustas 193327 EUR, mis on 4,2 vähem kui 2014 aastal.

Sihttoetus Tervise Arengu Instituudist moodustas 165675 EUR. Med.teenused moodustasid 27652 EUR.

OÜ Tervisekeskus Elulootus majandusaasta oli alates 01 jaanuar 2015.a.kuni 31 detsembrini 2015.a.

Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeem nr.1.

Töötajate arv 2015 aasta alguses oli 14 töötajat, aasta lõpuks oli 12 töötajat.

Töötajate töötasude üldsumma moodustas 127342 EUR.

Juhatus teeb ettepaneku 2015.a.kasumist mitte maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 645	16 033	2
Nõuded ja ettemaksed	630	0	
Kokku käibevara	7 275	16 033	
Kokku varad	7 275	16 033	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	608	2 814	
Kokku lühiajalised kohustused	608	2 814	
Kokku kohustused	608	2 814	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 407	2 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 552	7 613	
Kokku omakapital	6 667	13 219	
Kokku kohustused ja omakapital	7 275	16 033	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	193 327	201 730	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 681	-10 723	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 814	-20 123	4
Tööjõukulud	-170 384	-163 271	5
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 552	7 613	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 552	7 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 552	7 613	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 552	7 613
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-630	70
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 206	0
Kokku rahavood äritegevusest	-9 388	7 683
Kokku rahavood	-9 388	7 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 033	8 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 388	7 683
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 645	16 033

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	2 794	5 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 613	7 613
31.12.2014	2 556	256	10 407	13 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 552	-6 552
31.12.2015	2 556	256	3 855	6 667

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Tervisekeskus Elulootus 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Tervisekeskus Elulootus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostanud EVR

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koondokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektned raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järjekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend. Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma aalkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemalt algdokumenti ja kirjendit tuleb täiendada viitega hilisemale parandusdokumendile ja -kirjendile.

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuuta kursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansikuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja

Varud

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 EVR ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööaegest. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**Sihtfinantseerimine**

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Tulud

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Maksustamine

Maksustamine

Maksuvõlgade analüütilist arvestust peetakse riiklike maksude liikide viisi. Selleks avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütilised kontod. Maksuvõlad kirjendatakse kontode krediiditesse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksudeklaratsioonide ning vastavate algdokumentide alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetitesse. Maksudeklaratsioonid saadetakse Maksuametile e-maksuameti kaudu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Raha pangas	6 645	16 033	2
Kokku raha	6 645	16 033	

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	193 327	201 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	193 327	201 730
Kokku müügitulu	193 327	201 730
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	193 327	201 730

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	456	338
Elektrienergia	456	338
Mitmesugused bürookulud	2 661	0
Lähetuskulud	0	200
Koolituskulud	1 252	273
Med.tarvikud	5 764	6 406
Ostetud tööd ja teenused	10 681	12 906
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 814	20 123

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	127 342	121 844
Sotsiaalmaksud	43 042	41 427
Kokku tööjõukulud	170 384	163 271
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	14

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	10 800
Arvestatud tasud ja olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.09.2016

Osaühing TERVISEKESKUS ELULOOTUS (registrikood: 10820282) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NELLI KALIKOVA	Juhatuse liige	28.09.2016
Resolutsioon:	allkirjastan	
JÜRI KALIKOV	Juhatuse liige	29.09.2016
Resolutsioon:	kinnitan	
IRINA MIRONOVA	Juhatuse liige	29.09.2016
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 552
Kokku	3 855

Juhatus teeb ettepaneku 2015.a.dividendide mitte maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	193327	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Kalikov	36204260247		1278 EUR
Irina Mironova	46212250268		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413165
E-posti aadress	aids@tugikeskus.ee