

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Tähe Erakliinik

registrikood: 10911949

tänava/talu nimi, Tähe 95

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50107

telefon: +372 7348145

faks: +372 7348766

e-posti aadress: info@elitekliinik.ee

veebilehe aadress: www.fert-c.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. a. toimus majandustegevus 01. jaanuarist 31. detsembrini. OÜ Tähe Erakliiniku põhitegevuseks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. Esmakanne äriregistris tehti 18.12 2002. a. Põhikiri on kinnitatud 24.10.2002.a. 2011.a. oli Tähe Erakliinikule edukas. Kasumiks kujunes 27246 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	107409	87371
Tulu kasv %	22,9%	-14,1%
Brutokasumi määr %	25,6%	20,0%
Puhaskasum	27246	25646
Kasumi kasv %	6,2%	-25,1%
Puhasrentaablus	25,4	29,4
Lühiajaliste kohustuste kattekorraldaja	2,1	1,4
ROA	28,5%	32,1%
ROE	54,7%	113,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tähe Erakliinik juhatus koostas osaühingu 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande ja kinnitab, et: raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hearaamatupidamistavaga; raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnepid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeval.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisne nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on äriühing OÜ Tähe Erakliinik jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 015	44 507	2
Nõuded ja ettemaksed	53 554	35 283	3
Kokku käibevara	95 569	79 790	
Kokku varad	95 569	79 790	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 373	5
Võlad ja ettemaksed	45 804	46 898	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	45 804	57 271	
Kokku kohustused	45 804	57 271	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 707	-5 939	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 246	25 646	
Kokku omakapital	49 765	22 519	
Kokku kohustused ja omakapital	95 569	79 790	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	107 409	87 371	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 575	-43 528	9
Tööjõukulud	-32 357	-26 393	10
Ärikasum (kahjum)	27 477	17 450	
Finantstulud ja -kulud	-231	8 196	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 246	25 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 246	25 646	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	27 477	17 450	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 271	19 080	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 094	-12 549	
Makstud intressid	-278	-826	11
Kokku rahavood äritegevusest	7 834	23 155	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	47	9 022	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	47	9 022	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-10 373	-45 869	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 373	-45 869	
Kokku rahavood	-2 492	-13 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 507	58 199	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 492	-13 692	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 015	44 507	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-5 939	-3 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 646	25 646
31.12.2010	2 556	256	19 707	22 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)			27 246	27 246
31.12.2011	2 556	256	46 953	49 765

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tähe Erakliinik OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tähe Erakliinik OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ The Erakliinik seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga patsiendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni patsiendi maksevõime kohta.

Rendid

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel OÜ Fertiiluse Keskuseslt eriarsti abi teenuste osutamiseks ruume. Aruandeaastal on kuludes kajastatud kasutusrendi makseid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Tulud

2011. a. OÜ Tähe Erakliinik oli edukas, müügitulu saadi 107409 eurot ja kasumiks kujunes 27246 eurot.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	792	3 284
Tähtajalised hoiused	41 223	41 223
Kokku raha	42 015	44 507

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 938	3 327
Muud nõuded	45 616	31 956
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 554	35 283

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 495	8 495
Üksikisiku tulumaks	1 004	716
Sotsiaalmaks	1 585	1 145
Kohustuslik kogumispension	9	11
Töötuskindlustusmaksed	98	97
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 191	10 464

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	10 373	10 373		
Laenukohustused kokku	10 373	10 373		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	750	3 062	6
Võlad töövõtjatele	1 907	1 416	10
Maksuvõlad	11 191	10 464	4
Dividendid	31 956	31 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 804	46 898	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	107 409	87 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	107 409	87 371
Kokku müügitulu	107 409	87 371

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	30 678	30 678
Muud	16 897	12 850
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	47 575	43 528

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	24 085	19 669
Sotsiaalmaksud	8 272	6 724
Kokku tööjõukulud	32 357	26 393
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	47	9 022
Intressikulud	-278	-826
Kokku finantstulud ja -kulud	-231	8 196

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 956	0	31 956	0

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tähe Erakliinik (registrikood: 10911949) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI SÖRITSA	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 246
Kokku	46 953
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 953
Kokku	46 953

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 246
Kokku	46 953
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 953
Kokku	46 953

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	107409	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Sõritsa	36111252732	Sangla 46, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7348145
Faks	+372 7348766
E-posti aadress	head@fert-c.ee
Veebilehe aadress	www.fert-c.ee