

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Tähe Erakliinik

registrikood: 10911949

tänavatähe nimi, Tähe 95
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihthumber: 50107

maakond: Tartu maakond

telefon: 7348145

faks: 7348766

e-posti aadress: head@fert-c.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 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

2010. 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. 2010.a. oli Tähe Erakliinikule edukas. Kasumiks kujunes 401274 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2010	2009
Müügitulu	1367056	1591275
Tulu kasv %	-14,1%	-20,5%
Brutokasumi määr %	20,0%	-18,0%
Puhaskasum	401274	-535645
Kasumi kasv %	-25,1%	-444,2%
Puhasrentaablus	29,4	-33,7
Lühiajaliste kohustuste kattekorraldaja	1,4	0,97
ROA	32,1%	-30,4%
ROE	113,9%	-1094,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2010 - \text{müügitulu } 2009) / \text{müügitulu } 2009 * 100$

Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2010 - \text{puhaskasum } 2009) / \text{puhaskasum } 2009 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Tähe Erakliinik juhatus koostas osaühingu 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis

ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeval.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletult ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamist 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	696 387	910 625	2
Nõuded ja ettemaksed	552 057	850 599	3
Kokku käibevara	1 248 444	1 761 224	
Kokku varad	1 248 444	1 761 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	162 300	880 000	5
Võlad ja ettemaksed	733 797	930 151	6
Kokku lühiajalised kohustused	896 097	1 810 151	
Kokku kohustused	896 097	1 810 151	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-92 927	442 718	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 274	-535 645	
Kokku omakapital	352 347	-48 927	
Kokku kohustused ja omakapital	1 248 444	1 761 224	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	1 367 056	1 591 275	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-681 066	-1 405 786	9
Mitmesugused tegevuskulud	0	-3 178	10
Tööjõukulud	-412 952	-468 153	
Ärikasum (-kahjum)	273 038	-285 842	
Finantstulud ja -kulud	128 236	16 020	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	401 274	-269 822	
Tulumaks	0	-265 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 274	-535 645	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	273 038	-285 842	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	298 542	55 583	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-196 354	218 787	
Makstud intressid	-12 925	-11 881	12
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-132 911	
Kokku rahavood äritegevusest	362 301	-156 264	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	141 161	27 901	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	141 161	27 901	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	880 000	5
Saadud laenude tagasimaksed	-717 700	0	
Makstud dividendid	0	-500 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-717 700	380 000	
Kokku rahavood	-214 238	251 637	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	910 625	658 988	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-214 238	251 637	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	696 387	910 625	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	1 442 718	1 486 718
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-535 645	-535 645
Makstud dividendid			-1 000 000	-1 000 000
31.12.2009	40 000	4 000	-92 927	-48 927
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			401 274	401 274
31.12.2010	40 000	4 000	308 347	352 347

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tähe Erakliinik OÜ 2010. 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.

Raha

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 ülikviiidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

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

Rendid

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

Seotud osapooled

Seotud osapooled

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

Tulud

Tulud

2010. a. OÜ Tähe Erakliinik ei olnud edukas, müügitulu saadi 1367056 krooni ja kasumiks kujunes 401274 krooni. Intressitulu saadi 141161 krooni.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	51 387	30 625
Tähtajalised hoiused	645 000	880 000
Kokku raha	696 387	910 625

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Muud nõuded	552 057	850 599
Dividendinõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	552 057	850 599

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	132 912	132 912
Üksikisiku tulumaks	11 208	8 696
Sotsiaalmaks	17 918	13 941
Kohustuslik kogumispension	173	4
Töötuskindlustusmaksed	1 516	1 242
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	163 727	156 795

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	162 300	162 300		
Laenukohustused kokku	162 300	162 300		
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	880 000	880 000	0	0
Laenukohustused kokku	880 000	880 000		

Laenu saadi tagasi 2010.aastal 717,7 tuh krooni.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 918	257 993	
Võlad töövõtjatele	22 152	15 361	
Maksuvõlad	163 727	156 795	4
Dividendid	500 000	500 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	733 797	930 149	

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Kokku müügitulu	1 367 056	1 591 275
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Eriarstiabi osutamine	1 367 056	1 591 275
Kokku müügitulu	1 367 056	1 591 275

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2010	2009
Üür ja rent	480 000	1 200 000
Muud	201 066	205 786
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	681 066	1 405 786

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	0	3 178
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	3 178

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	307 739	350 401
Sotsiaalmaksud	105 213	117 752
Kokku tööjõukulud	412 952	468 153
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	141 161	27 901
Intressikulud	-12 925	-11 881
Kokku finantstulud ja -kulud	128 236	16 020

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	500 000	162 300	0	880 000

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris OÜ Tähe Erakliinik sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK = 1 EUR.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tähe Erakliinik (registrikood: 10911949) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI SÖRITSA	Juhatuse liige	28.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-92 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 274
Kokku	308 347
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	308 347
Kokku	308 347

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-92 927
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 274
Kokku	308 347
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	308 347
Kokku	308 347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1367056	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	40000 EEK

Sidevahendid

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