

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Adeli Eesti OÜ

registrikood: 10955607

tänavanimi: Endla tn 4

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10142

telefon: +372 6544840, +372 56154505

e-posti aadress: adeli@adeli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad tarnijatele	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Adeli Rahvusvaheline Rehabilitatsioonikeskus asutati 2003 aastal eesmärgiga parandada liikumispuudega inimeste liikumis- ja töövõimet. Algselt kandis keskus nime Adeli Eesti Rehabilitatsioonikeskus. Alates aastast 2013 on meie ärinimeks Adeli Rahvusvaheline Rehabilitatsioonikeskus.

Keskuse tegevuse peamiseks eesmärgiks algusaastail on parandada Eesti meditsiiniteenuste turul tserebraalparalüüsiga laste, noorukite, täiskasvanute ja insuldi/ajutrauma läbiteinud inimeste liikumis- ja töövõimet ning elukvaliteeti. Praeguseks on tegevusvaldkonnad laienenud ka kõne- ja kognitiivse arengu ning psühhiaatria tegevusvaldkondesse.

2022 aasta tegevusaruanne

Tulud.

	2022	2 021	Muutus 2022-2021		2022 osakaal
Tervishoid	440 700	198 852	241 848	121,6%	57,1%
Raviteenused - Haigekassa	304 101	105 355	198 746	188,6%	
Tasulised raviteenused	48 655	45 567	3 088	6,8%	
Perearsti teraapiafondi teenused	79 314	39 446	39 868	101,1%	
Visiiditasu	8 630	8 485	145	1,7%	
Sotsiaalne rehabilitatsioon	62 439	51 336	11 103	21,6%	8,1%
Sotsiaalne rehabilitatsioon	62 439	51 336	11 103	21,6%	
Töölane rehabilitatsioon	157 571	172 359	-14 788	-8,6%	20,4%
Tervisklubi basseini kasutamine	41 943	32 299	9 644	29,9%	5,4%
Kaubad	7 971	14 294	-6 323	-44,2%	1,0%
Muud (sh rent)	592	105 463	-104 871	-99,4%	0,1%
KOKKU	711 216	574 603	136 613	23,8%	
Muud äritulud	65 441	82 261			
KOKKU	776 627	656 864	114 793	17,5%	

2022 oli kiire taaskasvu aasta, aasta tulud kasvasid võrreldes 2021 aastaga 24%. COVID pandeemia järgselt on klientide aktiivsus taastunud. Eriti on kasvanud tervishoiuteenuste (sh Tervisekassa lepinguga) käive 188%. Tagasi on läinud töölase rehabilitatsiooni käibe -8,6%. Suurima osakaalu teenustest moodustavadki tervishoiuteenused 57,1% (2021 aastal oli nende osakaal 34,6%). Oluliselt on kasvanud perearsti teraapiafondi teenus 101%, mida peeti ka üheks prioriteediks 2022-ks aastaks.

Kulud

ÄRIKULUD	2022	2021	muutus 2022-2021		Osakaal
Muud tegevuskulud	315 436	283 675	31 761	11,2%	41%
Tööjõu kulud	447 238	354 101	93 137	26,3%	58%
<i>a) palgakulu</i>	337 050	266 540	70 510		
<i>b) maksud</i>	110 188	87 561	22 627		
Kulum	11 751	7 720	4 031	52,2%	2%
Muud ärikulud	756	1 550	-794	-51,2%	0%

Suurima osakaalu kuludest moodustavad tööjõu kulud, mis moodustasid 2022 aastal

58% kuludest (2021 aastal oli see 55%). Tööjõukulud on seotud eelkõige uute töötajate värbamisega.

Tegevuse tulem.

2022 aasta majandusaasta tulem jäi negatiivne 1097€. See on seotud eelkõige 2022 käibe kasvatamisega seotud kulude kasvuga (sh tööjõud).

2023-2024 tegevused

2023-2024 tegevused on seotud eelkõige pärast vaikuseperioodi (Covid) käibe kasvatamisega seotud kulude optimeerimine, samuti käibe kasvatamine perearsti teraapiafondi ja tööalase rehabilitatsiooni teenuse osas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 243	1 986	2
Nõuded ja ettemaksed	133 552	114 245	3
Varud	0	3 052	
Kokku käibevarad	136 795	119 283	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	261 552	208 053	6
Immateriaalsed põhivarad	4 770	3 880	7
Kokku põhivarad	266 322	211 933	
Kokku varad	403 117	331 216	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 864	11 777	8
Võlad ja ettemaksed	385 437	314 720	9
Kokku lühiajalised kohustised	397 301	326 497	
Kokku kohustised	397 301	326 497	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	12
Kohustuslik reservkapital	1 327	1 327	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 608	-6 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 097	30	
Kokku omakapital	5 816	4 719	
Kokku kohustised ja omakapital	403 117	331 216	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	711 216	574 603	13
Muud äritulud	65 441	82 261	
Mitmesugused tegevuskulud	-295 904	-283 674	14
Tööjõukulud	-447 238	-354 101	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 130	-7 720	6, 7
Muud ärikulud	-19 532	-9 818	
Ärikasum (kahjum)	1 853	1 551	
Intressikulud	-756	-1 524	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 097	30	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 097	30	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adeli Eesti OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Finantsaruandluse standardi 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Majandusaasta algas 01.01.2022 ja lõppes 31.12.2022.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha lähendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja -kohustised, hinnatakse aruandepäeval ümber arvestusvaluutasse aruandepäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 50 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara kulumi normid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 5-20%
- Inventar 10-50%
- Arvutustehnika 33-50%
- Infosüsteemid 5-20%

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui kaksteist kuud pärast aruandekuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on kaheteist kuu jooksul aruandepäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast aruandepäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus aruandepäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustisi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna [/sõltumatute ekspertide] hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt aruandepäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustise rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui kaheteist kuu jooksul pärast aruandepäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik aruandepäevaks müüdud

toodetega seotud garantiikohustise rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Eraldised kohtuvaidluste suhtes

Ettevõtte on moodustanud bilansis eraldise kõigi kohtuvaidluste ja võimalike kohtuvaidluste suhtes, mille puhul kohtuvaidlust põhjustav kohustav sündmus on toimunud enne aruandepäeva ja kohtuvaidlusega kaasnevad ettevõttele tõenäoliselt teatud kulutused, mille summat on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Eraldised kahjuliku lepingu suhtes

Kahjulik leping on selline leping, mille täitmisega kaasnevad kulutused ületavad lepingust saadavat majanduslikku kasu. Kahjulike lepingute suhtes moodustatakse eraldis, mis on väiksem lepingu täitmisega kaasnevast kahjumist või lepingu katkestamisega kaasnevast leppetrahvist.

Restruktureerimiseraldis

Restruktureerimiseraldis on ettevõtte juhtkonna poolt konkreetse tegevuskava alusel läbiviidav ettevõtte tegevuse põhjalik ümberkorraldus, mille tagajärjel muutuvad oluliselt ettevõtte äritegevuse ulatus või selle teostuse viis. Restruktureerimiseraldis moodustatakse ühekordsete otseselt restruktureerimisest tulenevate kulutuste katteks, mis ei ole seotud ettevõtte restruktureerimisjärgse tegevusega. Eraldis kajastatakse perioodis, mil on toimunud kohustav sündmus (restruktureerimiskava avalikustamine). Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tingimuslikud kohustised

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahv.

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuse sihipärasest kasutamist.

Varade sihtfinantseerimise korral lähtutakse sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist- sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis pikaajalise kohustisena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseeritud stardiabi kajastatakse pikaajalise finantskohustisena, mis akumuleeritakse 5 aasta jooksul põhivara kulumi vähendusena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest.

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 õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 kuni väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena 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.

1. jaanuarist 2019 kehtib uus madalam 14% ettevõtte tulumaksu määr regulaarselt makstavatele dividendidele ja muudele kasumieraldistele. 14% maksumäär rakendub ka mitteresidendi püsiva tegevuskoha või filiaali poolt Eestist väljaviidud kasumile.

Alates 2021. aastast hakkab madalam 14% maksumäär kehtima jaotatud kasumile, mis on väiksem või võrdne eelmise kolme kalendriaasta keskmise jaotatud kasumiga, millest on makstud Eestis ettevõtte tulumaksu kas 20% või 14% määraga.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtete erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Adeli Eesti OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto pangas	2 680	1 326
Kassa	563	660
Kokku raha	3 243	1 986

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	115 737	115 737	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	115 737	115 737	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 709	5 709	0	0	16
Muud nõuded	1 137	1 137	0	0	
Viitlaekumised	1 137	1 137	0	0	
Ettemaksed	10 969	10 969	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	10 969	10 969	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 552	133 552	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	98 272	98 272	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	98 272	98 272	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 351	5 351	0	0	16
Muud nõuded	770	770	0	0	
Viitlaekumised	770	770	0	0	
Ettemaksed	9 852	9 852	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	9 852	9 852	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 245	114 245	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	115 737	98 272
Kokku nõuded ostjate vastu	115 737	98 272

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	79	0	196
Käibemaks	0	128	0	2 722
Üksikisiku tulumaks	0	14 571	0	16 548
Sotsiaalmaks	0	46 383	0	48 493
Kohustuslik kogumispension	0	393	0	1 067
Töötuskindlustusmaksed	0	1 232	0	1 589
Intress	0	2 822	0	2 822
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	65 608	0	73 437

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	478	86 736	87 214	96 988	184 202
Akumuleeritud kulum	-438	-18 604	-19 042	-30 353	-49 395
Jääkmaksumus	40	68 132	68 172	66 635	134 807
Ostud ja parendused	456	80 558	81 014	418	81 432
Amortisatsioonikulu	-70	-5 341	-5 411	-574	-5 985
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-200	-200	-2 001	-2 201
31.12.2021					
Soetusmaksumus	934	167 094	168 028	95 405	263 433
Akumuleeritud kulum	-508	-23 945	-24 453	-30 927	-55 380
Jääkmaksumus	426	143 149	143 575	64 478	208 053
Ostud ja parendused	350	65 000	65 350	0	65 350
Amortisatsioonikulu	-160	-9 749	-9 909	-1 942	-11 851
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	0	0
31.12.2022					
Soetusmaksumus	1 284	232 094	233 378	95 405	328 783
Akumuleeritud kulum	-668	-33 694	-34 362	-32 869	-67 231
Jääkmaksumus	616	198 400	199 016	62 536	261 552

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2020		
Soetusmaksumus	16 163	16 163
Akumuleeritud kulum	-12 102	-12 102
Jääkmaksumus	4 061	4 061
Ostud ja parendused	0	0
Amortisatsioonikulu	-181	-181
31.12.2021		
Soetusmaksumus	16 163	16 163
Akumuleeritud kulum	-12 283	-12 283
Jääkmaksumus	3 880	3 880
Ostud ja parendused	1 170	1 170
Amortisatsioonikulu	-280	-280
31.12.2022		
Soetusmaksumus	17 333	17 333
Akumuleeritud kulum	-12 563	-12 563
Jääkmaksumus	4 770	4 770

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	11 864	11 864			EUR
Lühiajalised laenud kokku	11 864	11 864			
Laenukohustised kokku	11 864	11 864			
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Arvelduskrediit	11 777	11 777			EUR
Lühiajalised laenud kokku	11 777	11 777			
Laenukohustised kokku	11 777	11 777			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	251 163	251 163	0	0	10
Võlad töövõtjatele	34 968	34 968	0	0	11
Võlad seotud osapooltele	5 853	5 853	0	0	16
Maksuvõlad	65 608	65 608	0	0	5
Muud võlad	27 713	27 713	0	0	
Muud viitvõlad	27 713	27 713	0	0	
Saadud ettemaksed	132	132	0	0	
Muud saadud ettemaksed	132	132	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	385 437	385 437	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	166 788	166 788	0	0	10
Võlad töövõtjatele	25 462	25 462	0	0	11
Võlad seotud osapooltele	22 984	22 984	0	0	16
Maksuvõlad	73 437	73 437	0	0	5
Muud võlad	25 808	25 808	0	0	
Muud viitvõlad	25 808	25 808	0	0	
Saadud ettemaksed	241	241	0	0	
Muud saadud ettemaksed	241	241	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	314 720	314 720	0	0	

Muude viitvõlgade all on kajastatud maksude viitvõlad, mis aruandepäeva seisuga on deklareerimata.

Seisuga 31.12.2022 on maksude viitvõlg summas 13 603 eurot.

Seisuga 31.12.2021 on maksude viitvõlg summas 11 698 eurot.

Lisa 10 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku võlad tarnijatele	251 163	166 788

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	24 442	19 689
Puhkusetasude kohustis	10 526	5 773
Kokku võlad töövõtjatele	34 968	25 462

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	2	2
Seisuga 31.12.2022 ja 31.12.2021 koosneb ettevõtte osakapital kahest osast nimiväärtusega 5 000 eurot ja 5 000 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	711 216	574 603
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	711 216	574 603
Kokku müügitulu	711 216	574 603
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata tervishoiualad	703 245	461 425
Renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	105 223
Muu kaupade ja teenuste jaemüük	7 971	7 955
Kokku müügitulu	711 216	574 603

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-99 714	-109 603
Energia	-36 826	-31 694
Elektrienergia	-17 736	-15 892
Soojusenergia	-15 887	-12 883
Kütus	-3 203	-2 919
Veevarustusteenused	-10 621	-10 210
Mitmesugused bürookulud	-116 029	-100 667
Koolituskulud	-1 227	-2 197
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 322	0
Muud	-28 165	-29 303
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-295 904	-283 674

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-337 050	-266 540
Sotsiaalmaksud	-110 188	-87 561
Kokku tööjõukulud	-447 238	-354 101
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	36	34

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	59 913	51 503
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 351
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 913	56 854
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	0	9 224
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 853	13 760
Kokku võlad ja ettemaksed	5 853	22 984

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	2 771	40 179
Kokku müüdud	2 771	40 179

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	0	718
Kokku ostetud	0	718

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	30 020	17 060

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses ilmnenud koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang ja 2022. aasta alguses Ukrainas puhkenud sõda põhjustavad häireid maailma ettevõtluses ning majandustegevuses. Koroonaviiruse puhangut ja sõda loetakse mittekorrigeerivaks sündmuseks pärast aruandekuupäeva.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut võimalikke mõjude kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.08.2023

Adeli Eesti OÜ (registrikood: 10955607) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI KALLASTE	Juhatuse liige	08.08.2023
Resolutsioon:	Kinnitan	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 608
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 097
Kokku	-5 511
Jaotamine	
Jääb eelmiste perioodide kahju katteks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 511
Kokku	-5 511

Eelnevate perioodide arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	703245	98.88%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	7971	1.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Kallaste	35806150257	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)
Riina Kallaste	45803190230	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6544840
Mobiiltelefon	+372 56154505
E-posti aadress	adeli@adeli.ee