

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 8 Laenukohustised	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Võlad tarnijatele	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	19
Aruande allkirjad	20

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.

2021 aasta tegevusaruanne

Tabel. Teenuste käive 2021_2020.

	2021	2020	Muutus 2021-2020		2021 osakaal
Tervishoid	198 852	181 425	17 427	9,6%	30,3%
Raviteenused - Haigekassa	105 355	108 051	-2 696	-2,5%	
Tasulised raviteenused	45 567	36 253	9 314	25,7%	
Perearsti teraapiafond teenused	39 446	28 366	11 080	39,1%	
Visiiditasu	8 485	8 755	-270	-3,1%	
Sotsiaalne rehabilitatsioon	51 336	11 184	40 152	359,0%	7,8%
Sotsiaalne rehabilitatsioon	51 336	11 184	40 152	359,0%	
Tööalane rehabilitatsioon	172 359	140 615	31 744	22,6%	26,2%
Tervisklubi basseini kasutamine	32 299	33 173	-874	-2,6%	4,9%
Kaubad	14 294	8 650	5 644	65,2%	2,2%
Muud (sh rent)	105 463	200 828	-95 365	-47,5%	16,1%
KOKKU	574 603	575 875	-1 272	-0,2%	
Muud äritulud	82 261	54 933			
KOKKU	656 864	630 808	26 056	4,1%	

2021 aasta tulud jäid 2020 aastaga võrreldavale tasemele, samas 2019 aastaga oluliselt vähem -143 tuhat eurot. See on seotud pikaajalise COVID pandeemiaga. 2021 aastal olid kaks suuremat COVID-i haigestumiste kasvu: kevadel ja alates oktoobrist (kuni veebruar 2022).

Alates 2018 aastast alates on tulud kahanenud 408 tuh euro võrra. 2020 aasta tegevust mõjutas eriti aasta veebruaris kuni maini Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud piirangud seoses Covid-iga. Sellel lisandus veel Haigekassa ja Töötukassa otsus teenuste osutamine peatada. Sisuliselt 2020 aasta 3 kuuks ettevõtte tegevus seiskus.

Lisaks sellele avaldas mõju 2018 aastal Haigekassa riigihanke tulemusel 2-st lepingust ilmajäämisega (taastusravi ja neuroloogia). Selle tulemusel anti osa töötajaid Medicum Tervishoiuteenused AS koosseisu, kus osutati edasi taastusravi teenuseid. Selle sammu tulemusel vähenes ka personalikulude summa.

Muude teenuste all on Medicum Tervishoiuteenuste AS rendisumma ruumide kasutamise eest.

Teenuste osakaalud 2021.

	2021	Osakaal 2021
Tervishoiuteenused	198 852	34,6%
Sotsiaalne rehabilitatsioon	51 336	8,9%
Töölase rehabilitatsioon	172 359	30,0%
Tervisklubi basseini	32 299	5,6%
Kaubad	14 294	2,5%
Muud	105 463	18,4%
KOKKU	574 603	100,0%

2021 andsid endisel peamise osa tervishoiuteenused. Töölase rehabilitatsiooni osakaal suurenes 30%-ni.

Kulud

Ärikulud	ÄRIKULUD	2021	2020	muutus 2020-2019		Osakaal
Muud tegevuskulud		283 675	282 900	775	0,3%	44%
Tööjõu kulud		354 101	326 691	27 410	8,4%	55%
a) palgakulu		266 540	250 539	16 001		
b) maksud		87 561	76 152	11 409		
Kulum		7 720	8 857	-1 137	-12,8%	1%
Muud ärikulud		1 550	11 859	-10 309	-86,9%	0%

Suurima osakaalu kuludest moodustavad tööjõu kulud, mis moodustasid 2021 aastal 55% kuludest.

Tegevuse tulem.

2021 aasta majandusaasta tulem jäi sisuliselt 0.

Aasta alguse kerge kasumile järgnes järsk kukkumine seoses kehtestatud piirangutega.

2022 – 2023 tegevused.

2022-2023 tegevused on seotud eelkõige perioodi 2020-2021 COVID-iga seotud tagasilöökidest tekkinud käivete ja tegevuste taastamisega.

Selleks :

prioritiseeritakse kaks peamist valdkonda (eelkõige tööjõuresurssi kasutamises)
tööalane rehabilitatsioon
tervishoiuteenused (eelkõige perearsti teraapiafond ja tasulised teenused);

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 986	2 450	2
Nõuded ja ettemaksed	114 245	82 672	3
Varud	3 052	3 080	
Kokku käibevarad	119 283	88 202	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	208 053	134 807	6
Immateriaalsed põhivarad	3 880	4 061	7
Kokku põhivarad	211 933	138 868	
Kokku varad	331 216	227 070	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 777	18 183	8
Võlad ja ettemaksed	314 720	204 198	9
Kokku lühiajalised kohustised	326 497	222 381	
Kokku kohustised	326 497	222 381	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	12
Kohustuslik reservkapital	1 327	1 327	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 638	-7 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30	501	
Kokku omakapital	4 719	4 689	
Kokku kohustised ja omakapital	331 216	227 070	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	574 603	575 875	13
Muud äritulud	82 261	54 933	
Mitmesugused tegevuskulud	-283 674	-282 900	14
Tööjõukulud	-354 101	-326 691	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 720	-8 857	6, 7
Muud ärikulud	-9 818	-11 028	
Ärikasum (kahjum)	1 551	1 332	
Intressikulud	-1 524	-831	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30	501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30	501	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adeli Eesti OÜ 2021. 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 01.01.2021 ja lõppes 31.12.2021.

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 müüdüd toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik aruandepäevaks müüdüd

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 tähtjast 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto pangas	1 326	1 722
Kassa	660	728
Kokku raha	1 986	2 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	64 073	64 073	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	64 073	64 073	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 463	6 463	0	0	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	973	973	0	0	5
Muud nõuded	739	739	0	0	
Viitlaekumised	739	739	0	0	
Ettemaksed	10 424	10 424	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	10 424	10 424	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 672	82 672	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	98 272	64 073
Kokku nõuded ostjate vastu	98 272	64 073

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	196	0	222
Käibemaks	0	2 722	973	0
Üksikisiku tulumaks	0	16 548	0	12 815
Sotsiaalmaks	0	48 493	0	39 875
Kohustuslik kogumispension	0	1 067	0	1 346
Töötuskindlustusmaksed	0	1 589	0	1 894
Intress	0	2 822	0	7 766
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	73 437	973	63 918

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 157	69 587	71 744	101 358	173 102
Akumuleeritud kulum	-1 540	-19 236	-20 776	-31 866	-52 642
Jääkmaksumus	617	50 351	50 968	69 492	120 460
Ostud ja parendused	0	22 408	22 408	0	22 408
Amortisatsioonikulu	-120	-4 003	-4 123	-2 368	-6 491
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-457	-624	-1 081	-489	-1 570
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

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arenguväljaminekud	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	194	16 163	16 357
Akumuleeritud kulum	-129	-11 371	-11 500
Jääkmaksumus	65	4 792	4 857
Amortisatsioonikulu	-65	-117	-182
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	-614	-614
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	16 163	16 163
Akumuleeritud kulum	0	-12 102	-12 102
Jääkmaksumus	0	4 061	4 061
Amortisatsioonikulu	0	-181	-181
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0
31.12.2021			
Soetusmaksumus	0	16 163	16 163
Akumuleeritud kulum	0	-12 283	-12 283
Jääkmaksumus	0	3 880	3 880

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	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				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Pangalaenud	3 183	3 183			3,99%	EUR
Arvelduskrediit	15 000	15 000				EUR
Lühiajalised laenud kokku	18 183	18 183				
Laenukohustised kokku	18 183	18 183				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	91 421	91 421	0	0	10
Võlad töövõtjatele	21 842	21 842	0	0	11
Maksuvõlad	63 918	63 918	0	0	5
Muud võlad	26 948	26 948	0	0	
Muud viitvõlad	26 948	26 948	0	0	
Saadud ettemaksed	69	69	0	0	
Muud saadud ettemaksed	69	69	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	204 198	204 198	0	0	

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

Seisuga 31.12.2021 on maksude viitvõlg summas 11 698 eurot.

Seisuga 31.12.2020 on maksude viitvõlg summas 9 837 eurot.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku võlad tarnijatele	166 788	91 421

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	19 689	16 357
Puhkusetasude kohustis	5 773	5 485
Kokku võlad töövõtjatele	25 462	21 842

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	10 000	10 000
Osade arv (tk)	2	2
Seisuga 31.12.2021 ja 31.12.2020 koosneb ettevõtte osakapital kahest osast nimiväärtusega 5 000 eurot ja 5 000 eurot.		

Osaühingu omakapital on 31.12.2021 seisuga vähem kui pool osakapitalist. Juhatus kutsub kokku osanike koosoleku, et arutada võimalusi, mil viisil omakapital viia vastavusse Äriseadustikuga.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	574 603	575 875
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	574 603	575 875
Kokku müügitulu	574 603	575 875
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata tervishoiualad	461 425	369 904
Renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	105 223	200 423
Muu kaupade ja teenuste jaemüük	7 955	5 548
Kokku müügitulu	574 603	575 875

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-109 603	-121 692
Energia	-31 694	-30 970
Elektrienergia	-15 892	-17 724
Soojusenergia	-12 883	-9 923
Kütus	-2 919	-3 323
Veevarustusteenused	-10 210	-7 220
Mitmesugused bürookulud	-100 667	-38 350
Lähetuskulud	0	-453
Koolituskulud	-2 197	-494
Muud	-29 303	-83 721
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-283 674	-282 900

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-266 540	-250 539
Sotsiaalmaksud	-87 561	-76 152
Kokku tööjõukulud	-354 101	-326 691
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	34	33

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	51 503	31 772
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 351	6 463
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 854	38 235
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	9 224	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 760	652
Kokku võlad ja ettemaksed	22 984	652

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	40 179	49 399
Kokku müüdud	40 179	49 399

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	718	0
Kokku ostetud	718	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	17 060	8 401

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: 02.08.2022

Adeli Eesti OÜ (registrikood: 10955607) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI KALLASTE	Juhatuse liige	02.08.2022
Resolutsioon:	allkirjastatud	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 638
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30
Kokku	-6 608
Katmine	
Jääb eelmiste perioodide kahju katteks	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	461425	80.30%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	105223	18.31%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	7955	1.38%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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