

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lümfiteraapia ja Taastusravi Kliinik OÜ

registrikood: 12775893

tänava/talu nimi, Madara tn 29/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 53860806, +372 56456821

e-posti aadress: raili@teraapiakliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Lümfiteraapia ja Taastusravi Kliinik OÜ asutati 02. jaanuaril 2015. aastal eesmärgiga pakkuda parimat Kompleksse Füüsilise Teraapia (KFT) teenust tursete alandamiseks, funktsionaalse seisundi ja elukvaliteedi parandamiseks. Kliinik teeb koostööd eriala arstide ja teiste meditsiinivaldkonna spetsialistide ning erialaliitudega nii Eestis kui väljaspool.

Kliiniku käivitamiseni jõuti 2015. aasta novembris. Lümfiteraapia teenuste osutamisega alustati 2016. aastal. Ruumid teenuse kasutamiseks on head ja kliendisõbralikud, puhtad.

Aruandeaastal oli ettevõtte müügitulu 347 176 eurot (2020.a 214 631 eurot) ja kasum on 46 327 eurot (2020.a 32 202 eurot). Põhivaradesse investeeriti 4816 eurot.

Keskmine palgaliste töötajate arv ettevõttes oli 2021 aastal kaks, töövõtulepingu alusel osutab vähesel määral teraapiateenuseid kaks töötajat. Juhatus oli 1-liikmeline ja talle maksti töötasu 29 730 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	80 989	35 918	
Nõuded ja ettemaksed	15 789	19 981	2
Varud	7 477	6 765	
Kokku käibevarad	104 255	62 664	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	9 290	9 916	4
Kokku põhivarad	9 290	9 916	
Kokku varad	113 545	72 580	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 553	10 915	5
Kokku lühiajalised kohustised	15 553	10 915	
Kokku kohustised	15 553	10 915	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Ülekurss	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 665	24 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 327	32 202	
Kokku omakapital	97 992	61 665	
Kokku kohustised ja omakapital	113 545	72 580	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	347 176	214 631	8
Muud äritulud	6 287	111	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-210 562	-134 870	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 680	-7 689	
Tööjõukulud	-76 154	-35 518	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 345	-4 463	
Muud ärikulud	-895	0	
Ärikasum (kahjum)	48 827	32 202	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 827	32 202	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 327	32 202	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lümfiteraapia ja Taastusravi Kliinik OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti finantsaruandluse standardid tuginevad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Ettevõtte kasutab aruande koostamisel väikeettevõtja aruandlusvormi.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata summad on arvestatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Igat nõuet hinnatakse eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kajastatakse perioodikuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana kajastatakse bilansis varasid maksumusega üle 500 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses.

Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivaral tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtuvalt kasulikust tööeest. Amortisatsiooninormid on masinatel, seadmetel ja muul materiaalsel põhivaral 10-20%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes kulu majanduslikust sisust.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud), tütar- ja sidusettevõtted, ettevõtte juhtkond ja nendega seotud isikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 079	15 079
Ostjatelt laekumata arved	15 079	15 079
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Muud nõuded	234	234
Viitlaekumised	234	234
Ettemaksed	472	472
Tulevaste perioodide kulud	472	472
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 789	15 789
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 783	19 783
Ostjatelt laekumata arved	19 783	19 783
Muud nõuded	95	95
Viitlaekumised	95	95
Ettemaksed	103	103
Tulevaste perioodide kulud	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 981	19 981

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4	3 355	2 336
Üksikisiku tulumaks		638	310
Sotsiaalmaks		1 264	530
Kohustuslik kogumispension		77	32
Töötuskindlustusmaksed		92	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	5 426	3 247

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	4 700	4 700	17 253	21 953
Akumuleeritud kulum	0	-1 823	-1 823	-7 175	-8 998
Jääkmaksumus	0	2 877	2 877	10 078	12 955
Ostud ja parendused	824		824	600	1 424
Amortisatsioonikulu	-137	-839	-976	-3 487	-4 463
31.12.2020					
Soetusmaksumus	824	4 700	5 524	17 853	23 377
Akumuleeritud kulum	-137	-2 662	-2 799	-10 662	-13 461
Jääkmaksumus	687	2 038	2 725	7 191	9 916
Ostud ja parendused	625	1 041	1 666	3 150	4 816
Amortisatsioonikulu	-336	-537	-873	-2 472	-3 345
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-481		-481		-481
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 100	-1 100	-516	-1 616
31.12.2021					
Soetusmaksumus	625	2 052	2 677	15 509	18 186
Akumuleeritud kulum	-130	-610	-740	-8 156	-8 896
Jääkmaksumus	495	1 442	1 937	7 353	9 290

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	6 287	0
Muud masinad ja seadmed	6 287	0
Kokku	6 287	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 603	5 603
Võlad töövõtjatele	2 617	2 617
Maksuvõlad	5 426	5 426
Muud võlad	1 657	1 657
Muud viitvõlad	1 657	1 657
Saadud ettemaksed	250	250
Muud saadud ettemaksed	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	15 553	15 553
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 204	4 204
Võlad töövõtjatele	1 695	1 695
Maksuvõlad	3 247	3 247
Muud võlad	1 269	1 269
Muud viitvõlad	1 269	1 269
Saadud ettemaksed	500	500
Tulevaste perioodide tulud	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	10 915	10 915

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	74 395	45 324
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 598	11 331
Kokku tingimuslikud kohustised	92 993	56 655

Võimalikud dividendid on arvatatud maksumäära 20/80 alusel.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	347 176	214 631
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	347 176	214 631
Kokku müügitulu	347 176	214 631
Müügitulu tegevusalade lõikes		
lümfiteraapia	233 672	138 340
lümfiteraapia tooted	89 298	52 156
ruumide rent	24 206	24 135
Kokku müügitulu	347 176	214 631

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	138 213	69 321
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 454	26 251
Üür ja rent	25 188	22 201
Muud	24 707	17 097
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	210 562	134 870

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	57 112	26 775
Sotsiaalmaksud	19 042	8 743
Kokku tööjõukulud	76 154	35 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	29 730	26 013

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Lümfiteraapia ja Taastusravi Kliinik OÜ (registrikood: 12775893) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAILI RAIK	Juhatuse liige	04.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 327
Kokku	92 992
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 992
Kokku	92 992

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 327
Kokku	92 992
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	77 992
Kokku	92 992

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	233672	67.31%	Jah
Meditšiini- ja ortopeediakaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47741	89298	25.72%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	24206	6.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raili Raik	47406140213	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56456821
Mobiiltelefon	+372 53860806
E-posti aadress	raili@teraapiakliinik.ee