

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Marienthali Kliinik OÜ

registrikood: 14041178

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kristiine linnaosa,
Kotka tn 12

postisihthnumber: 11315

telefon: +372 6505036

e-posti aadress: info@marienthalikliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte 2023.a. müügitulu oli 947,3 tuhat eurot (2022 719,7 tuhat), kasum 1,9 tuhat eurot (2022 kahjum 1,0 tuhat).

Peamised tuluallikad olid tervishoiuteenused ja ravimiuringute läbiviimine.

Tööjõukulud olid 2023.a. 590,3 tuhat eurot, keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 19.

Juhatus on kolmeliikmeline, juhatusel maksti tasusid kokku 7,5 tuhat eurot.

2024 jätkatakse samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 866	35 731	
Nõuded ja ettemaksed	103 091	96 020	
Nõuded ostjate vastu	39 484	36 658	
Nõuded seotud osapoolte vastu	39 376	55 274	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 262	2 986	
Muud nõuded	812	813	
Ettemaksed	157	289	
Kokku käibevarad	150 957	131 751	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	24 000	24 000	
Ettemaksed	24 000	24 000	
Materiaalsed põhivarad	0	827	
Kokku põhivarad	24 000	24 827	
Kokku varad	174 957	156 578	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	145 755	129 235	
Võlad tarnijatele	68 583	62 293	7
Võlad töövõtjatele	29 829	26 755	
Maksuvõlad	21 573	18 619	
Muud võlad	18 144	16 728	
Muud saadud ettemaksed	7 626	4 840	
Kokku lühiajalised kohustised	145 755	129 235	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 000	24 000	
Muud saadud ettemaksed	24 000	24 000	
Kokku pikaajalised kohustised	24 000	24 000	
Kokku kohustised	169 755	153 235	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	843	-147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 859	990	
Kokku omakapital	5 202	3 343	
Kokku kohustised ja omakapital	174 957	156 578	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	947 338	719 683	2
Muud äritulud	164 587	141 630	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 869	-141 057	4
Mitmesugused tegevuskulud	-292 690	-264 699	5
Tööjõukulud	-590 311	-440 403	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-827	-1 734	
Muud ärikulud	-8 522	-12 431	
Ärikasum (kahjum)	1 706	989	
Intressitulud	153	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 859	990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 859	990	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariantali Kliinik OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Aruanne on koostatud eurodes. Mariantali Kliinik OÜ on väikeettevõtte.

Raha

Bilansireal "raha" on kajastatud kassa ja arvelduskonto jääki aruandekuupäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustegavastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus-ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt seadusele tuleb moodustada kohustuslik reservkapital kuni 1/10 osakapitali suuruselt. Aruandeperioodil ei tekkinud kasumit mille arvelt reservkapitali moodustada.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 teenust osutakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Mariantali Kliinik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1.omanikke
- 2.tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- 3.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud isikutega tehtud tehingute summad on kajastatud aastaaruande lisa nr.7

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	921 999	618 799
Taani	0	20 497
Tšehhi	22 290	78 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	944 289	717 606
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	3 049	2 077
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 049	2 077
Kokku müügitulu	947 338	719 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimiuuringud	25 339	100 884
Eriarstiabi	800 562	534 327
Muu müük	121 437	84 472
Kokku müügitulu	947 338	719 683

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Rendi- ja üüritulu	110 082	108 270
Muud	54 505	33 360
Kokku muud äritulud	164 587	141 630

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Alltöövõtutööd	198 743	124 411
Muud	19 126	16 646
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	217 869	141 057

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	154 217	129 227
Mitmesugused bürookulud	110 991	113 281
Riiklikud ja kohalikud maksud	25 892	20 569
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	1 590	1 622
Kokku mitmesugused tegevuskulud	292 690	264 699

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	442 645	330 653
Sotsiaalmaksud	147 665	111 350
Puhkusereservi muutus	0	-1 600
Kokku tööjõukulud	590 310	440 403
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	19	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	10	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 376	55 274
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 376	55 274

Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 017	50 946
Kokku võlad ja ettemaksed	56 017	50 946

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 177	218 588	9 515	102 376
Kokku müüdnud	10 177	218 588	9 515	102 376

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	200 762	0	77 181
Kokku ostetud	0	200 762	0	77 181

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	7 500	6 932

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Marienthali Kliinik OÜ (registrikood: 14041178) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitamata

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	843
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 859
Kokku	2 702
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 702
Kokku	2 702

Ettepanek kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	800562	84.51%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	146776	15.49%	Ei