

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Marienthali Kliinik OÜ

registrikood: 14041178

tänavanimi: Kotka tn 12

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Osakapital	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Muud äritulud	8
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte käivitamine õnnestus. 2019.a. müügitulu oli 768,3 tuhat eurot (2018 689,6 tuhat), kasum 0,3 tuhat eurot (2018 kasum 2,8 tuhat). Peamised tuluallikad olid tervishoiuteenused ja ravimiuuringute läbiviimine. Tööjõukulud olid 2019.a. 386 tuhat eurot, keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli 13.

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

2020 jätkatakse samade tegevusaladega.

Aruandekuupäeva järgsetest sündmustest mõjutab ettevõtet COVID-19 leviku tõttu Terviseameti poolt 2020 ligi kuuks ajaks peatatud plaaniline ravi, kuid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise ajal ei ole seda mõju võimalik kvantitatiivselt hinnata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	73 111	21 121	
Nõuded ja ettemaksed	78 621	74 897	
Nõuded ostjate vastu	39 656	47 001	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 859	695	8
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11 561	2 432	
Muud nõuded	26	407	
Ettemaksed	24 519	24 362	
Kokku varud	312	0	
Müügiks ostetud kaubad	312	0	
Kokku käibevarad	152 044	96 018	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	6 158	7 956	
Kokku põhivarad	6 158	7 956	
Kokku varad	158 202	103 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	155 878	101 961	
Võlad tarnijatele	75 853	26 187	8
Võlad töövõtjatele	25 504	24 363	
Maksuvõlad	13 831	12 950	
Muud võlad	14 387	10 713	
Muud saadud ettemaksed	26 303	27 748	
Kokku lühiajalised kohustised	155 878	101 961	
Kokku kohustised	155 878	101 961	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	2
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-487	-3 320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311	2 833	
Kokku omakapital	2 324	2 013	
Kokku kohustised ja omakapital	158 202	103 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	768 258	689 689	3
Muud äritulud	101 507	51 441	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-256 372	-177 016	5
Mitmesugused tegevuskulud	-221 236	-203 613	6
Tööjõukulud	-385 960	-351 501	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 799	-1 036	
Muud ärikulud	-4 091	-5 133	
Ärikasum (kahjum)	307	2 831	
Intressitulud	4	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	311	2 833	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311	2 833	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariantali Kliinik OÜ 2019. 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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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

Marienthali 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.8

Lisa 2 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte puudub vaba omakapital oli aruande kuupäeva seisuga.

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	516 603	443 449
Taani	100 536	100 240
Belgia	150 354	145 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	765	495
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	768 258	689 689
Kokku müügitulu	768 258	689 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimiuuringud	287 361	245 745
Eriarstiabi	429 401	401 530
Muu müük	51 496	42 414
Kokku müügitulu	768 258	689 689

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2019	2018
Rendi- ja üüritulu	62 504	51 111
Muud	39 003	330
Kokku muud äritulud	101 507	51 441

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Alltöövõtutööd	221 938	161 811
Muud	34 434	15 205
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	256 372	177 016

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	120 650	120 000
Mitmesugused bürookulud	81 630	57 335
Koolituskulud	3 466	6 642
Riiklikud ja kohalikud maksud	11 788	14 628
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 702	2 910
Väikevahendid	0	2 098
Kokku mitmesugused tegevuskulud	221 236	203 613

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	291 635	256 522
Sotsiaalmaksud	98 351	86 476
Puhkusereservi muutus	-4 025	8 503
Kokku tööjõukulud	385 961	351 501
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	17
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	16	15
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 858	64 210	43 036

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 099	152 489	73 864	76 137

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	7 500	8 752

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2020

Marienthali Kliinik OÜ (registrikood: 14041178) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	01.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	311
Kokku	-176
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-176
Kokku	-176

Ettepanek: Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	429401	55.89%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	287361	37.40%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kairi Mägi	46803132740	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anu Arold	46601240220	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6505036
E-posti aadress	info@marienthalikliinik.ee