

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Al Mare Perearstikeskus OÜ

registrikood: 14714217

tänavanimi, maja number: Paldiski mnt 68a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10617

e-posti aadress: kaia.kiiroja@eesti.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Osakapital	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Al Mare Perearstikeskus OÜ asutati 2019 a kevadel ja alustas tegevust 1. juulist 2019, põhitegevuseks tervishoiuteenuse osutamine.

Aruandeaastal soetati vajalikku inventari ja seadmeid, aasta jooksul tegevus stabiliseerumas.

2022. aastal jätkab firma samal tegevusalal, eesmärk on parandada patsiendi teeninduse kvaliteeti, plaan on laiendada ettevõtet, täiendada keskuse meditsiinitehnilist aparatuuri.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	276 849	155 861	
Nõuded ja ettemaksed	1 091	327	2
Kokku käibevarad	277 940	156 188	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 553	2 380	3
Kokku põhivarad	11 553	2 380	
Kokku varad	289 493	158 568	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 000	20 000	
Võlad ja ettemaksed	69 497	38 238	4
Kokku lühiajalised kohustised	89 497	58 238	
Kokku kohustised	89 497	58 238	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 830	7 461	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 666	90 369	
Kokku omakapital	199 996	100 330	
Kokku kohustised ja omakapital	289 493	158 568	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	633 736	480 503	6
Muud äritulud	285	149	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-121 477	-101 286	
Mitmesugused tegevuskulud	-64 779	-44 841	
Tööjõukulud	-331 317	-240 941	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 290	-170	3
Muud ärikulud	0	-47	
Ärikasum (kahjum)	115 158	93 367	
Intressitulud	8	2	
Intressikulud	-3 000	-3 000	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	112 166	90 369	
Tulumaks	-2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 666	90 369	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Al Mare Perearstikeskus OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Al Mare Perearstikeskus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Tegemist on väikeettevõtja aruandega ning rahavoogude ja omakapitali aruanne ei ole nõutud.

Al Mare Perearstikeskus OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse raha kassas, arvelduskontode jääke ning kuni kolmekuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üleühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtja kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10
Inventar	20

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.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest aruandekuupäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

(a) tulu suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta;

- (b) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
 (c) tehingu valmidusastet aruandekuupäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta;
 (d) tehinguga seotud tehtud kulused ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulused on võimalik usaldusväärselt hinnata.
 Intressitulu kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustus võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustusena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

AI Mare Perearstikeskus OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- eelmises punktis kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Ettemaksed	1 091	1 091
Tulevaste perioodide kulud	1 091	1 091
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 091	1 091
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Ettemaksed	327	327
Tulevaste perioodide kulud	327	327
Kokku nõuded ja ettemaksed	327	327

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	2 550	2 550	0	2 550
Amortisatsioonikulu	0	-170	-170	0	-170
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	2 550	2 550	0	2 550
Akumuleeritud kulum	0	-170	-170	0	-170
Jääkmaksumus	0	2 380	2 380	0	2 380
Ostud ja parendused	1 239		1 239	9 224	10 463
Amortisatsioonikulu	-52	-255	-307	-983	-1 290
31.12.2021					
Soetusmaksumus	1 239	2 550	3 789	9 224	13 013
Akumuleeritud kulum	-52	-425	-477	-983	-1 460
Jääkmaksumus	1 187	2 125	3 312	8 241	11 553

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 255	10 255	
Võlad töövõtjatele	23 164	23 164	
Maksuvõlad	32 239	32 239	8
Muud võlad	3 839	3 839	
Intressivõlad	3 000	3 000	9
Muud viitvõlad	839	839	
Kokku võlad ja ettemaksed	69 497	69 497	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 019	5 019	
Võlad töövõtjatele	13 122	13 122	
Maksuvõlad	19 350	19 350	8
Muud võlad	747	747	
Muud viitvõlad	747	747	
Kokku võlad ja ettemaksed	38 238	38 238	

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

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

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	617 394	480 503
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	617 394	480 503
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	16 342	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	16 342	0
Kokku müügitulu	633 736	480 503
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86211 Üldarstiabi osutamine	617 394	480 503
72191 Teadus- ja arendustegevus muude loodus ja tehnikateaduste vallas	16 342	0
Kokku müügitulu	633 736	480 503

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	246 025	180 611
Sotsiaalmaksud	85 192	60 330
Haigushüvitised	100	0
Kokku tööjõukulud	331 317	240 941
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	7
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	6 077	3 769
Sotsiaalmaks	10 562	6 422
Kohustuslik kogumispension	374	334
Töötuskindlustusmaksed	721	421
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 505	8 404
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	32 239	19 350

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000
Kokku laenukohustised	20 000	20 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 000	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	0	0	20 000	3 000
Kokku laenukohustised	20 000	0	0	20 000	3 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	0	0	20 000	3 000
Kokku laenukohustised	20 000	0	0	20 000	3 000

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 279	0	0	19 509	0
Kokku ostetud	0	26 279	0	0	19 509	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	36 787	21 650

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2022

AI Mare Perearstikeskus OÜ (registrikood: 14714217) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIA KIIROJA	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 666
Kokku	197 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	197 496
Kokku	197 496

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	109 666
Kokku	197 496
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	197 496
Kokku	197 496

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	617394	97.42%	Jah
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	16342	2.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaia Kiiraja	46601202731	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaia.kiiraja@eesti.ee