

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Tähe Erakliinik

registrikood: 10911949

tänava/talu nimi, Tähe 95

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50107

telefon: +372 7348145

faks: +372 7348766

e-posti aadress: info@elitekliinik.ee

veebilehe aadress: www.elitekliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2014. a. toimus majandustegevus 01. jaanuarist 31. detsembrini. OÜ Tähe Erakliiniku põhitegevuseks on ambulatoorse eriarstiabi osutamine. Esmakanne äriregistris tehti 18.12 2002. a. Põhikiri on kinnitatud 24.10.2002.a. 2012.a. oli Tähe Erakliinikule edukas. Kasumiks kujunes 63719 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu	157057	137525
Tulu kasv %	14,2%	12,4%
Brutokasumi määr %	40,8%	38,1%
Puhaskasum	63719	55456
Kasumi kasv %	14,9%	23,1%
Puhasrentaablus	40,6	40,3
Lühiajaliste kohustuste kattekorraldaja	5,2	4,34
ROA	24,0%	28,4%
ROE	29,8%	36,9%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/ müügitulu 2013 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2014 – puhaskasum 2013)/puhaskasum 2013 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 419	21 894	2
Nõuded ja ettemaksed	185 494	173 333	3
Kokku käibevara	264 913	195 227	
Kokku varad	264 913	195 227	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	50 919	44 952	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	50 919	44 952	
Kokku kohustused	50 919	44 952	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 463	92 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 719	55 456	
Kokku omakapital	213 994	150 275	
Kokku kohustused ja omakapital	264 913	195 227	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	157 057	137 525	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 500	-46 355	8
Tööjõukulud	-37 400	-38 790	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	64 157	52 380	
Muud finantstulud ja -kulud	-438	3 076	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 719	55 456	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 719	55 456	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	64 157	52 380	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	17 161	-13 231	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 967	-101	7
Makstud intressid	-446	-335	10
Kokku rahavood äritegevusest	86 839	38 713	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-29 322	-89 900	3
Laekunud intressid	8	3 411	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 314	-86 489	
Kokku rahavood	57 525	-47 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 894	69 670	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 525	-47 776	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 419	21 894	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	92 007	94 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)			55 456	55 456
31.12.2013	2 556	256	147 463	150 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 719	63 719
31.12.2014	2 556	256	211 182	213 994

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tähe Erakliinik OÜ 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tähe Erakliinik OÜ kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Raha ja selle ekvivalentidena 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 ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga patsiendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni patsiendi maksevõime kohta.

Rendid

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel OÜ Fertiiluse Keskuseslt eriarsti abi teenuste osutamiseks ruume. Aruandeaastal on kuludes kajastatud kasutusrendi makseid.

Tulud

2014. a. OÜ Tähe Erakliinik oli edukas, müügitulu saadi 157057 eurot ja kasumiks kujunes 63719 eurot.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	8 419	21 894
Tähtajalised hoiused	71 000	0
Kokku raha	79 419	21 894

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 772	1 772
Muud nõuded	183 722	183 722
Laenunõuded	183 722	183 722
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 494	185 494
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 524	2 524
Muud nõuded	154 400	154 400
Laenunõuded	154 400	154 400
Ettemaksed	16 409	16 409
Muud makstud ettemaksed	16 409	16 409
Kokku nõuded ja ettemaksed	173 333	173 333

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 495	8 495
Üksikisiku tulumaks	638	841
Sotsiaalmaks	1 025	1 332
Kohustuslik kogumispension	2	15
Töötuskindlustusmaksed	33	57
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 193	10 740

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 736	7 736	5
Võlad töövõtjatele	1 034	1 034	9
Maksuvõlad	10 193	10 193	4
Muud võlad	31 956	31 956	
Dividendivõlad	31 956	31 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	50 919	50 919	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	972	972	5
Võlad töövõtjatele	1 284	1 284	9
Maksuvõlad	10 740	10 740	4
Muud võlad	31 956	31 956	
Dividendivõlad	31 956	31 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	44 952	44 952	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	157 057	137 525
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	157 057	137 525
Kokku müügitulu	157 057	137 525

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	30 678	30 678
Muud	24 822	15 677
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	55 500	46 355

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	27 912	28 948
Sotsiaalmaksud	9 488	9 842
Kokku tööjõukulud	37 400	38 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulud	8	3 411
Intressikulud	-446	-335
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-438	3 076

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	31 956	31 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2015

OÜ Tähe Erakliinik (registrikood: 10911949) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI SÕRITSA	Juhatuse liige	26.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 719
Kokku	211 182
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	211 182
Kokku	211 182

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	147 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 719
Kokku	211 182
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	211 182
Kokku	211 182

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	157057	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Sõritsa	36111252732	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7348145
Faks	+372 7348766
E-posti aadress	info@elitekliinik.ee
Veebilehe aadress	www.elitekliinik.ee