

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

Tegevusaruanne

2016. 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 39227 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	123193	122253
Tulu kasv %	0,8%	-22,2%
Brutokasumi määr %	32,1%	31,6%
Puhaskasum	39227	38293
Kasumi kasv %	2,4%	-39,9%
Puhasrentaablus	31,8	31,3
Lühiajaliste kohustuste kattekorraldaja	7,5	6,4
ROA	11,7%	12,8%
ROE	13,5%	15,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/puhaskasum 2015 * 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	106 718	80 325	2
Nõuded ja ettemaksed	229 808	218 704	3
Kokku käibevarad	336 526	299 029	
Kokku varad	336 526	299 029	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	45 012	46 742	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	45 012	46 742	
Kokku kohustised	45 012	46 742	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 475	211 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 227	38 293	
Kokku omakapital	291 514	252 287	
Kokku kohustised ja omakapital	336 526	299 029	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	123 193	122 253	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 676	-51 408	8
Tööjõukulud	-36 002	-32 198	9
Ärikasum (kahjum)	39 515	38 647	
Muud finantstulud ja -kulud	-288	-354	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 227	38 293	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 227	38 293	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tähe Erakliinik OÜ 2016. 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.

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

2016. a. OÜ Tähe Erakliinik oli edukas, müügitulu saadi 123193 eurot ja kasumiks kujunes 39227 eurot.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustuselt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ja siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendidena jaotatud kasumi maksemääraks oli 2016.aastal 20/80 väljamakstavalt netosummal.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutataud või millal tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10.kuupäeval.

Minimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

a) emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;

b) tütarettevõtte;

c) sidusettevõtte;

d) emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted;

e) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju

f) punktis e kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	106 718	80 325
Kokku raha	106 718	80 325

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 658	4 658
Muud nõuded	225 150	225 150
Laenunõuded	225 150	225 150
Kokku nõuded ja ettemaksed	229 808	229 808
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 877	2 877
Muud nõuded	215 827	215 827
Laenunõuded	215 827	215 827
Kokku nõuded ja ettemaksed	218 704	218 704

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	8 495	8 495
Üksikisiku tulumaks	790	805
Sotsiaalmaks	1 305	1 330
Kohustuslik kogumispension	1	2
Töötuskindlustusmaksed	36	34
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 627	10 666

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	993	993	
Võlad töövõtjatele	1 436	1 436	
Maksuvõlad	10 627	10 627	4
Muud võlad	31 956	31 956	
Dividendivõlad	31 956	31 956	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 012	45 012	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 340	1 340	
Võlad töövõtjatele	1 570	1 570	
Maksuvõlad	10 666	10 666	4
Muud võlad	33 166	33 166	
Dividendivõlad	31 956	31 956	
Muud viitvõlad	1 210	1 210	
Kokku võlad ja ettemaksed	46 742	46 742	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Kokku müügitulu	123 193	122 253
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine	123 193	122 253
Kokku müügitulu	123 193	122 253

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	30 678	30 678
Muud	16 998	20 730
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	47 676	51 408

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	26 907	24 064
Sotsiaalmaksud	9 095	8 134
Kokku tööjõukulud	36 002	32 198
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	0	5
Intressikulud	-288	-359
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-288	-354

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	225 150	215 827
Fertiilsuse Keskus OÜ	185 150	215 827
Formosus Capital OÜ	40 000	0

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 210

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

OÜ Tähe Erakliinik (registrikood: 10911949) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI SÕRITSA	Juhatuse liige	28.06.2017
DENISS SÕRITSA	Juhatuse liige	28.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 227
Kokku	288 702
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	288 702
Kokku	288 702

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	249 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 227
Kokku	288 702
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	288 702
Kokku	288 702

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	123193	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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