

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Cefalmedic

registrikood: 14195421

tänavatalu nimi, Hobuseraua tn 72

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51011

e-posti aadress: cefalmedic@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Cefalmedic OÜ on loodud jaanuaris 2017 aastal. Ettevõtte majandusaasta algab 1. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Möödunud majandusaasta jooksul korraldati akadeemilisi loenguid ja publitseeriti akadeemilisi artikleid erialaväljaannetes. Jätkusid kliinilised ravimuuringud ning jätkati muu põhikirjalise tegevusega.

Ettevõtte müügitul 2020 aastal oli 11 706 eurot, aruandeaasta kasum oli 956 eurot. Cefalmedic OÜ ei ole võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aastal 2021 jätkab firma põhikirjaliste tegevustega, s.h. teadus- ja ravimuuringutes osalemist. Selle raames tehakse koostööd Eesti suuremate haiglatega (SA Tartu Ülikooli Kliinikum), erialaseltside ning rahvusvaheliste organisatsioonidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 283	30 151
Nõuded ja ettemaksed	2 255	8
Nõuded ostjate vastu	2 255	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	8
Kokku käibevarad	4 538	30 159
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	4 163	2 632
Kokku põhivarad	4 163	2 632
Kokku varad	8 701	32 791
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	170	215
Võlad tarnijatele	170	215
Kokku pikaajalised kohustised	170	215
Kokku kohustised	170	215
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 075	4 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956	25 203
Kokku omakapital	8 531	32 576
Kokku kohustised ja omakapital	8 701	32 791

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	11 706	24 232	
Muud äritulud	2	13 261	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 175	-1 667	
Mitmesugused tegevuskulud	-758	-5 693	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 522	-1 197	
Muud ärikulud	-140	0	
Ärikasum (kahjum)	7 113	28 936	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 113	28 936	
Tulumaks	-6 157	-3 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956	25 203	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub OÜ Cefalmedic väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruandes on esitatud detailne bilanss ning kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	4-6
Muu materiaalne põhivara	4-6

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 059		2 059	2 856	4 915
Akumuleeritud kulum	-698		-698	-388	-1 086
Jääkmaksumus	1 361		1 361	2 468	3 829
Amortisatsioonikulu	-514		-514	-683	-1 197
31.12.2019					
Soetusmaksumus	2 059		2 059	2 856	4 915
Akumuleeritud kulum	-1 212		-1 212	-1 071	-2 283
Jääkmaksumus	847		847	1 785	2 632
Ostud ja parendused		1 681	1 681	1 489	3 170
Amortisatsioonikulu	-515	-183	-698	-825	-1 523
Muud muutused				-116	-116
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 059	1 681	3 740	3 595	7 335
Akumuleeritud kulum	-1 727	-183	-1 910	-1 262	-3 172
Jääkmaksumus	332	1 498	1 830	2 333	4 163

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

OÜ Cefalmedic (registrikood: 14195421) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK BRASCHINSKY	Juhatuse liige	29.06.2021
KATI BRASCHINSKY	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	956
Kokku	6 031

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus biotehnoloogia vallas	72111	11706	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mark Braschinsky	37605230256	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Kati Toom	48301196520	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	cefalmedic@gmail.com