

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Tähe Erakliinik

registrikood: 10911949

tänav a nimi, Sangla tn 63

maja number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50407

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Tööjõukulud	7
Lisa 4 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

OÜ Tähe Erakliinik on registreeritud 2002. aastal. Ettevõtte tegevusalaks on eriarstiabi osutamine.

Ettevõtte 2020. aasta müügitulu oli 73,4 tuhat eurot. Aruandeaasta lõpetati väikese kahjumiga, mida osaliselt põhjustas Vabariigi Valitsuse poolt väljakuulutatud eriolukord, mille ajal peatati COVID-19 nakkuse leviku vältimiseks plaanilise haiglaravi osutamine väljaspool riikliku haiglavõrku.

Peamised finantssuhtarvud:

Nimetus	2020	2019
Likviidsuskordaja	2,8	26,4
Varade tootlus ROA (%)	-0,1	-0,5
Omakapitali tootlus ROE (%)	-0,1	-0,6

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Likviidsuskordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Varade tootlus ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100

Omakapitali tootlus ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

2021. aastal jätkatakse samas tegevusvaldkonnas.

OÜ Tähe Erakliinik on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 982	173 516	
Nõuded ja ettemaksed	10 822	30 580	
Nõuded ostjate vastu	0	25	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 822	30 555	4
Kokku käibevarad	23 804	204 096	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	267 593	87 000	
Nõuded seotud osapoolte vastu	267 593	87 000	4
Kokku põhivarad	267 593	87 000	
Kokku varad	291 397	291 096	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 450	7 724	
Võlad tarnijatele	1 365	616	
Võlad töövõtjatele	2 594	2 827	
Maksuvõlad	1 093	1 113	2
Muud võlad	3 398	3 168	
Kokku lühiajalised kohustised	8 450	7 724	
Kokku kohustised	8 450	7 724	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	280 560	282 214	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-425	-1 654	
Kokku omakapital	282 947	283 372	
Kokku kohustised ja omakapital	291 397	291 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	73 436	95 575	
Muud äritulud	2 765	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-49 177	-51 846	
Mitmesugused tegevuskulud	-390	-331	
Tööjõukulud	-28 779	-29 814	3
Ärikasum (kahjum)	-2 145	13 584	
Intressitulud	1 720	1 640	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-425	15 224	
Tulumaks	0	-16 878	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-425	-1 654	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tähe Erakliinik 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Tähe Erakliinik lähtub kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemist nr.1.

OÜ Tähe Erakliinik koostab väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande.

Koostatud aruande perioodiks on 01.01.2020-31.12.2020. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel OÜ Fertiilsuse Keskuselt eriarstiabi teenuste osutamiseks ruume. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu hõlmab ainult sellist majanduslikku kasu, mille saajaks on ettevõtte ise.

Tulu teenuse müügist kajastatakse lähtudes teenuse osutamise perioodist (kuu).

Intressitulud kajastatakse siis kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

Alates 01.01.2019 maksustatakse regulaarseid väljamakstavaid dividende madalama maksumääraga 14/86 netodividendina väljamakstud summalt. Füüsilisele isikule makstavalt madalama maksumääraga dividendidelt peetakse kinni tulumaks 7%. 2020. aastal oli võimalik maksimaalselt madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses 2018. ja 2019. aastal väljamakstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest. 2021. aastal on maksimaalselt võimalik madalama määraga maksustada 1/3 ulatuses viimasel kolmel aastal väljamakstud tulumaksuga maksustatavatest dividendidest.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutataud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ning tegev- ja kõrgemat juhtkonda, nende lähedasi pereliikmeid ning nende kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	378	410
Sotsiaalmaks	667	679
Kohustuslik kogumispension	15	0
Töötuskindlustusmaksed	33	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 093	1 113

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	21 381	22 283
Sotsiaalmaksud	7 398	7 531
Kokku tööjõukulud	28 779	29 814
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	0

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	278 415	117 555

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Fertiilsuse Keskus OÜ	215 000	34 407	1 593	1%,2%	EUR	08.11.2025
Formosus Capital OÜ	0	25 000	250	1%	EUR	21.12.2020

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad						
Fertiilsuse Keskus OÜ	99 000	125 149	666	1%	EUR	20.05.2024
Formosus Capital OÜ	0	10 000	400	1%	EUR	21.12.2020

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	36 240	36 000

Seotud osapoolelt osteti renditeenust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

OÜ Tähe Erakliinik (registrikood: 10911949) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENISS SÕRITSA	Juhatuse liige	29.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	280 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-425
Kokku	280 135
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	280 135
Kokku	280 135

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	280 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-425
Kokku	280 135
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	280 135
Kokku	280 135

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	73436	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Sõritsa	36111252732	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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