

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Marienthali Kliinik OÜ

registrikood: 14041178

tänav a nimi, Kotka tn 12

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11315

telefon: +372 6505036

e-posti aadress: info@marienthalikliinik.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Müügitulu	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte 2021.a. müügitulu oli 690,9 tuhat eurot (2020 761,40 tuhat), kahjum 0,8 tuhat eurot (2020 kasum 0,8 tuhat).

Peamised tuluallikad olid tervishoiuteenused ja ravimiuuringute läbiviimine. Müügitulu vähenemine on seotud väiksema töömahuga ravimiuuringutes.

Tööjõukulud olid 2021.a. 367,0 tuhat eurot, keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 16.

Juhatus on kolmeliikmeline, juhatusele maksti tasusid kokku 6,9 tuhat eurot.

2022 jätkatakse samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 228	82 345	
Nõuded ja ettemaksed	44 300	90 960	
Nõuded ostjate vastu	30 151	22 210	
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 241	9 983	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 475	21 945	
Muud nõuded	903	1 323	
Ettemaksed	5 530	35 499	
Kokku varud	0	90	
Müügiks ostetud kaubad	0	90	
Kokku käibevarad	80 528	173 395	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	24 000	0	
Ettemaksed	24 000	0	
Materiaalsed põhivarad	2 561	4 359	
Kokku põhivarad	26 561	4 359	
Kokku varad	107 089	177 754	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	80 736	174 568	
Võlad tarnijatele	27 335	109 217	
Võlad töövõtjatele	23 090	15 494	
Maksuvõlad	13 912	12 126	
Muud võlad	12 909	10 167	
Muud saadud ettemaksed	3 490	27 564	
Kokku lühiajalised kohustised	80 736	174 568	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 000	0	
Muud saadud ettemaksed	24 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	24 000	0	
Kokku kohustised	104 736	174 568	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	686	-176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-833	862	
Kokku omakapital	2 353	3 186	
Kokku kohustised ja omakapital	107 089	177 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	690 864	761 363	2
Muud äritulud	63 236	89 466	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 280	-287 625	4
Mitmesugused tegevuskulud	-247 202	-222 154	5
Tööjõukulud	-367 018	-331 782	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 799	-1 799	
Muud ärikulud	-4 638	-6 611	
Ärikasum (kahjum)	-837	858	
Intressitulud	4	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-833	862	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-833	862	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariantali Kliinik OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Aruanne on koostatud eurodes. Mariantali Kliinik OÜ on väikeettevõtte.

Raha

Bilansireal "raha" on kajastatud kassa ja arvelduskonto jääki aruandekuupäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustegavastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Potentsiaalsed kohustused, käendused ja garantiid bilansis ei kajastu.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt seadusele tuleb moodustada kohustuslik reservkapital kuni 1/10 osakapitali suuruselt. Aruandeperioodil ei tekkinud kasumit mille arvelt reservkapitali moodustada.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenust osutakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

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

Seotud osapooled

Marienthali Kliinik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1.omanikke
- 2.tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- 3.eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud isikutega tehtud tehingute summad on kajastatud aastaaruande lisa nr.8

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	522 453	482 024
Taani	71 954	201 227
Tšehhi	93 667	73 114
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	4 998
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	688 074	761 363
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 790	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 790	0
Kokku müügitulu	690 864	761 363
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimiuuringud	168 411	280 695
Eriarstiabi	480 526	409 422
Muu müük	41 927	71 246
Kokku müügitulu	690 864	761 363

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Rendi- ja üüritulu	62 909	63 103
Muud	327	26 363
Kokku muud äritulud	63 236	89 466

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Alltöövõttutööd	113 224	266 787
Muud	21 056	20 838
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	134 280	287 625

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	126 475	117 875
Mitmesugused bürookulud	96 616	87 427
Koolituskulud	2 436	3 067
Riiklikud ja kohalikud maksud	19 781	13 785
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	1 894	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	247 202	222 154

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	271 601	251 660
Sotsiaalmaksud	91 598	84 600
Puhkusereservi muutus	3 819	-4 478
Kokku tööjõukulud	367 018	331 782
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	16	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	11
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	8	16
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 241	9 983

Kokku nõuded ja ettemaksed	6 241	9 983
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 777	95 416
Kokku laenukohustised	11 777	95 416

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 481	62 909	5 917	116 257
Kokku müüdnud	12 481	62 909	5 917	116 257

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	99 990	0	211 005
Kokku ostetud	0	99 990	0	211 005

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	6 932	7 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2022

Marienthali Kliinik OÜ (registrikood: 14041178) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	27.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-833
Kokku	-147
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-147
Kokku	-147

Kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	480526	69.55%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	210338	30.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kairi Mägi	46803132740	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anu Arold	46601240220	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6505036
E-posti aadress	info@marienthalikliinik.ee