

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Marienthali Kliinik OÜ

registrikood: 14041178

tänavanimi: Kotka tn 12

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 719,7 tuhat eurot (2021 690,9 tuhat), kasum 1,0 tuhat eurot (2021 kahjum 0,8 tuhat).

Peamised tuluallikad olid tervishoiuteenused ja ravimiuringute läbiviimine.

Tööjõukulud olid 2021.a. 440,4 tuhat eurot, keskmine töötajate arv taandatud täistööajale oli 15.

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

2023 jätkatakse samade tegevusaladega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 731	36 228	
Nõuded ja ettemaksed	96 020	44 300	
Nõuded ostjate vastu	36 658	30 151	
Nõuded seotud osapoolte vastu	55 274	6 241	7
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 986	1 475	
Muud nõuded	813	903	
Ettemaksed	289	5 530	
Kokku käibevarad	131 751	80 528	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	24 000	24 000	
Ettemaksed	24 000	24 000	
Materiaalsed põhivarad	827	2 561	
Kokku põhivarad	24 827	26 561	
Kokku varad	156 578	107 089	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	129 235	80 736	
Võlad tarnijatele	62 293	27 335	7
Võlad töövõtjatele	26 755	23 090	
Maksuvõlad	18 619	13 912	
Muud võlad	16 728	12 909	
Muud saadud ettemaksed	4 840	3 490	
Kokku lühiajalised kohustised	129 235	80 736	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	24 000	24 000	
Muud saadud ettemaksed	24 000	24 000	
Kokku pikaajalised kohustised	24 000	24 000	
Kokku kohustised	153 235	104 736	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-147	686	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	990	-833	
Kokku omakapital	3 343	2 353	
Kokku kohustised ja omakapital	156 578	107 089	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	719 683	690 864	2
Muud äritulud	141 630	63 236	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 057	-134 280	4
Mitmesugused tegevuskulud	-264 699	-247 202	5
Tööjõukulud	-440 403	-367 018	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 734	-1 799	
Muud ärikulud	-12 431	-4 638	
Ärikasum (kahjum)	989	-837	
Intressitulud	1	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	990	-833	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	990	-833	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mariantali Kliinik OÜ 2022. 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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (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

Mariantali 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.7

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	618 799	522 453
Taani	20 497	71 954
Tšehhi	78 310	93 667
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	717 606	688 074
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	2 077	2 790
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 077	2 790
Kokku müügitulu	719 683	690 864
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimiuuringud	100 884	168 411
Eriarstiabi	534 327	480 526
Muu müük	84 472	41 927
Kokku müügitulu	719 683	690 864

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Rendi- ja üüritulu	108 270	62 909
Muud	33 360	327
Kokku muud äritulud	141 630	63 236

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

	2022	2021
Alltöövõtetööd	124 411	113 224
Muud	16 646	21 056
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 057	134 280

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	129 227	126 475
Mitmesugused bürookulud	113 281	96 616
Koolituskulud	0	2 436
Riiklikud ja kohalikud maksud	20 569	19 781
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	1 622	1 894
Kokku mitmesugused tegevuskulud	264 699	247 202

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	330 653	271 601
Sotsiaalmaksud	111 350	91 598
Puhkusereservi muutus	-1 600	3 819
Kokku tööjõukulud	440 403	367 018
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	6	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 274	6 241

Kokku nõuded ja ettemaksed	55 274	6 241
Laenukohustised		
Kokku laenukohustised	0	11 777
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 946	11 777
Kokku võlad ja ettemaksed	50 946	11 777

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 515	102 376	12 481	62 909
Kokku müüdnud	9 515	102 376	12 481	62 909

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	77 181	0	99 990
Kokku ostetud	0	77 181	0	99 990

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	6 932	6 932

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Marienthali Kliinik OÜ (registrikood: 14041178) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP PIIBER	Juhatuse liige	27.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-147
Aruandeaasta kasum (kahjum)	990
Kokku	843
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	843
Kokku	843

Ettepanek: kasumit mitte jaotada

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	534328	74.24%	Jah
Mujal liigitamata tervishoiualad	86909	178064	24.74%	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