

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Valvekliinik OÜ

registrikood: 11576944

tänavanimi: Pärnu mnt 48a

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10119

telefon: +372 59110909

e-posti aadress: info@valvekliinik.ee

veebilehe aadress: www.valvekliinik.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Valvekliinik OÜ on asutatud 16 jaanuar 2009 aastal. Põhitegevusega, milleks on eraarstiabi teenuste pakkumine, alustati 2016 aastal, detsembris. Tegutsemise aja jooksul on abi saanud rohkem kui 17 000 patsienti, enam kui sajast riigist. Valvekliinik'us töötavad Eestis tunnustatud peremeditsiini eriarstid, sisehaiguste arstid, günekoloogid ja teiste erialade spetsialistid, kes soovivad pakkuda kiiresti kättesaadavat ja heal tasemel teenust.

2022 aastal lisandus Valvekliinik OÜ teenuse valikusse psühholoogi ja psühhiaatri vastuvõtt. Ettevõtte aruandeaasta kasumiks kujunes 3421 eurot (2021 aastal kasum 40 873 eurot).

2022 aasta eesmärgiks on turundada ja laiendada lisaks günekoloogia teenusetele ka psühholoogia valdkonna teenused, mille kaudu kasvatada patsientide arvu ja ettevõtte käivet. Jätkata valvearsti teenuse pakkumisega, kohandades teenuse pakkumise sagedust ning hulka vastavalt patsientide nõudlusega. Valvekliinik OÜ suunaks 2023 aastal on jätkuvalt digitaalsete arstiabi teenuste arendamine.

Osaühingut juhib kaheliikmeline juhatus. 2022 aastal tasuti juhatuse liikmetele tasusid summas 0.00 eurot (2022 aastal 16 892 eurot).

Ingmar Lindström
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 778	3 019	
Nõuded ja ettemaksed	17 439	16 671	
Nõuded ostjate vastu	8 347	6 414	
Nõuded seotud osapoolte vastu	8 671	9 812	9
Ettemaksed	421	445	
Kokku käibevarad	36 217	19 690	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 010	3 314	3
Immateriaalsed põhivarad	4 176	5 495	4
Kokku põhivarad	5 186	8 809	
Kokku varad	41 403	28 499	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 516	15 336	9
Võlad ja ettemaksed	52 316	45 013	
Võlad tarnijatele	10 152	14 398	
Võlad töövõtjatele	25 681	18 889	
Maksuvõlad	16 390	11 652	2
Muud võlad	93	54	
Tulevaste perioodide tulud	0	20	
Kokku lühiajalised kohustised	69 832	60 349	
Kokku kohustised	69 832	60 349	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-34 406	-75 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 421	40 873	
Kokku omakapital	-28 429	-31 850	
Kokku kohustised ja omakapital	41 403	28 499	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	330 063	1 032 214	5
Muud äritulud	308	80	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 046	-107 233	6
Mitmesugused tegevuskulud	-31 119	-63 656	7
Tööjõukulud	-193 005	-817 039	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 531	-3 311	3,4
Muud ärikulud	-533	-8	
Ärikasum (kahjum)	4 137	41 047	
Intressitulud	380	387	
Intressikulud	-1 096	-561	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 421	40 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 421	40 873	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valvekliinik OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Rahana kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arveldusvaluuta on euro. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31.12.2022 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Valuutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat
Immateriaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest ja hiljem kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse finantsseisundi aruandes maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulu kaupade müügil kajastatakse siis, kui müügitehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud kajastatakse teenuse osutamisega samal perioodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Alates 01.01.2019 rakendatakse regulaarselt makstavatele dividendidele madalamat maksumäära 14% ehk 14/86 dividendide netosummast. Madalama maksumääraga maksustatakse 1/3 viimase 3 aasta jooksul jaotatud kasumist.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Valvekliinik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	5 670	0	3 953
Erisoodustuse tulumaks	0	35	0	30
Sotsiaalmaks	0	9 640	0	6 847
Kohustuslik kogumispension	0	357	0	336
Töötuskindlustusmaksed	0	688	0	486
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16 390	0	11 652

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	2 882	3 460	6 342	490	6 832
Akumuleeritud kulum	-400	-718	-1 118	-188	-1 306
Jääkmaksumus	2 482	2 742	5 224	302	5 526
Amortisatsioonikulu	-961	-1 153	-2 114	-98	-2 212
31.12.2021					
Soetusmaksumus	2 882	3 460	6 342	490	6 832
Akumuleeritud kulum	-1 361	-1 871	-3 232	-286	-3 518
Jääkmaksumus	1 521	1 589	3 110	204	3 314
Amortisatsioonikulu	-961	-1 153	-2 114	-98	-2 212
Muud muutused	0	-92	-92	0	-92
31.12.2022					
Soetusmaksumus	2 882	1 804	4 686	490	5 176
Akumuleeritud kulum	-2 322	-1 460	-3 782	-384	-4 166
Jääkmaksumus	560	344	904	106	1 010

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	400	0
Muud masinad ja seadmed	400	0
Kokku	400	0

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutitarkvara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	0	5 973	5 973
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	5 973	5 973
Ostud ja parendused	621	0	621
Amortisatsioonikulu	-1 099	0	-1 099
Ümberliigitamised	5 973	-5 973	0
31.12.2021			
Soetusmaksumus	6 594	0	6 594
Akumuleeritud kulum	-1 099	0	-1 099
Jääkmaksumus	5 495	0	5 495
Amortisatsioonikulu	-1 319	0	-1 319
31.12.2022			
Soetusmaksumus	6 594	0	6 594
Akumuleeritud kulum	-2 418	0	-2 418
Jääkmaksumus	4 176	0	4 176

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	330 063	1 032 214
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	330 063	1 032 214
Kokku müügitulu	330 063	1 032 214
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üld-ja eriarstide konsultatsiooni- ja ravitegevus	306 291	278 433
Tööjõu rent	23 672	753 231
Ruumide rent	100	550
Kokku müügitulu	330 063	1 032 214

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	-5 337	-13 952
Alltöövõtutööd	-14 133	-992
Üür ja rent	-20 587	-20 361
Tööjõurent	-36 295	-52 847
Tarkvara	-7 620	-4 563
Erialane vastutuskindlustus	-1 438	-1 437
Meditisiiniliste seadmete rent	-11 640	-11 640
Muud	-996	-1 441
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 046	-107 233

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	-612	-885
Koolituskulud	-1 205	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-90	-1 970
Telefon, mobiiltelefon, andmeside	-595	-999
Väikevahendid	-100	-47
Reklaam, turundus	-13 137	-35 245
Raamatupidamine	-10 115	-10 785
Panga teenustasud	-2 206	-1 895
Juriidilised kulud	-281	-894
Konsultatsioon (personal)	0	-7 002
Erisoodustuse kulud ja maksud	-2 232	-2 171
Muud	-546	-1 763
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 119	-63 656

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-145 036	-608 292
Sotsiaalmaksud	-47 969	-208 747
Kokku tööjõukulud	-193 005	-817 039
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	16	36
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	31
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	7 532	7 532
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 139	2 180
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 671	9 812
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	12 069	9 861
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 585	5 529
Kokku laenukohustised	17 654	15 390
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	720	720
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 411	9 564
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 493	383
Kokku võlad ja ettemaksed	4 624	10 667

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	12 500	0	5 000	7 500	387
Kokku antud laenud	12 500	0	5 000	7 500	387
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	7 500	0	0	7 500	380
Kokku antud laenud	7 500	0	0	7 500	380

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 500	7 650	330	9 820	370
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	45 281	39 765	5 516	191
Kokku laenukohustised	2 500	52 931	40 095	15 336	561

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 820	6 470	4 290	12 000	816
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 516	0	0	5 516	280
Kokku laenukohustised	15 336	6 470	4 290	17 516	1 096

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 802	2 108
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 548	737 137
Kokku müüdid	13 350	739 245

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Emaettevõtja	8 640	8 640
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	25 481	27 534
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 897	15 172
Kokku ostetud	54 018	51 346

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	16 892

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2023

Valvekliinik OÜ (registrikood: 11576944) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA PINTSAAR	Juhatuse liige	05.05.2023

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-34 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 421
Kokku	-30 985
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-30 985
Kokku	-30 985

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Üldarstiabi osutamine	86211	306291	92.80%	Jah
Ajutise tööjõu rent	78201	23672	7.17%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	100	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bshibb OÜ	14961565	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59110909
E-posti aadress	info@valvekliinik.ee
Veebilehe aadress	www.valvekliinik.ee