

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing ESTMEDICA TERVISEKESKUS

registrikood: 10897416

tänava/talu nimi, I. Pavlovi tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 3929901

faks: +372 3929901

e-posti aadress: info@stk.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Muud võlad	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing ESTMEDICA TERVISEKESKUS asutati 2003. aasta lõpus. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine.

2020. aasta meditsiiniabi rahaline maht moodustas 1.539,6 tuhat eurot, st suurenes 42,6% võrra võrreldes eelmise aastaga.

Tegevusega seotud kulutuste summa, oli 2020. aastal 2019. aasta sama perioodiga võrreldes 307,0 tuhat eurot ehk 28,5% suurem.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2020.a. oli 81,9 tuhat eurot. Netovara maht suurenes 185,5% võrra võrreldes 31.12.19. seisuga ja moodustas 65,8% kogu bilansimahust.

2020. aastal olid tehtud olulised investeeringud põhivarasse. Aruandeaastal ning soetati kaks transpordivahendit maksumusega 53,6 tuhat eurot. Amortisatsiooni kulu moodustas 6,8 tuhat eurot.

2020 aasta jooksul töötas osaühingus keskmiselt 29 inimest. Tööjõukulu suurenes 5,8% võrra ja moodustas 422,7 tuhat eurot või 323,5 tuhat eurot bruto-palgana.

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	212 553	130 611	2
Nõuded ja ettemaksed	81 364	106 663	3,13
Kokku käibevarad	293 917	237 274	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	82 384	35 684	5
Kokku põhivarad	82 384	35 684	
Kokku varad	376 301	272 958	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	128 806	186 281	4,6,7,8,13
Kokku lühiajalised kohustised	128 806	186 281	
Kokku kohustised	128 806	186 281	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 865	80 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 818	3 670	
Kokku omakapital	247 495	86 677	
Kokku kohustised ja omakapital	376 301	272 958	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 539 597	1 080 021	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 146 549	-853 165	
Brutokasum (-kahjum)	393 048	226 856	
Üldhalduskulud	-236 791	-223 125	
Muud äritulud	4 549	513	10
Muud ärikulud	0	-585	12
Ärikasum (kahjum)	160 806	3 659	
Muud finantstulud ja -kulud	12	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	160 818	3 670	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 818	3 670	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estmedica Tervisekeskus 31.12.2020. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt Raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid).

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglases väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning muudest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutatud keskmise soetushinna meetodil.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat

Transport	5 aastat
Ehitised	20 aastat

Finantskohustised

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Majandusaasta aruanne Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil.

Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muutustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	212 553	130 611
Kokku raha	212 553	130 611

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 364	81 364
Ostjatelt laekumata arved	81 364	81 364
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 364	81 364
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	106 663	106 663
Ostjatelt laekumata arved	106 663	106 663
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 663	106 663

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5 298	3 801
Sotsiaalmaks	9 968	7 713
Kohustuslik kogumispension	177	133
Töötuskindlustusmaksed	548	440
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 991	12 087

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	31 956	12 782	12 500	47 189	59 689	104 427
Akumuleeritud kulum		-8 414	-10 417	-47 189	-57 606	-66 020
Jääkmaksumus	31 956	4 368	2 083	0	2 083	38 407
Amortisatsioonikulu		-639	-2 084	24 437	22 353	21 714
Muud muutused		-1	1	-24 437	-24 436	-24 437
31.12.2019						
Soetusmaksumus	31 956	12 782	12 500	22 752	35 252	79 990
Akumuleeritud kulum		-9 054	-12 500	-22 752	-35 252	-44 306
Jääkmaksumus	31 956	3 728	0	0	0	35 684
Ostud ja parendused			53 550		53 550	53 550
Muud ostud ja parendused			53 550		53 550	53 550
Amortisatsioonikulu		-639	-6 211		-6 211	-6 850
31.12.2020						
Soetusmaksumus	31 956	12 782	66 050	22 752	88 802	133 540
Akumuleeritud kulum		-9 693	-18 711	-22 752	-41 463	-51 156
Jääkmaksumus	31 956	3 089	47 339	0	47 339	82 384

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 033	60 033
Võlad töövõtjatele	38 440	38 440
Maksuvõlad	15 991	15 991
Muud võlad	2 736	2 736
Muud viitvõlad	2 736	2 736
Maksude potentsiaalsed kohustused	11 606	11 606
Kokku võlad ja ettemaksed	128 806	128 806
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	121 516	121 516
Võlad töövõtjatele	37 054	37 054
Maksuvõlad	12 087	12 087
Muud võlad	2 795	2 795
Muud viitvõlad	2 795	2 795
Maksude potentsiaalsed kohustused	12 829	12 829
Kokku võlad ja ettemaksed	186 281	186 281

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	19 994	21 751
Puhkusetasude kohustis	18 446	15 303
Kokku võlad töövõtjatele	38 440	37 054

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 736	2 736
Volg Kohtutaiturile	44	44
Arveldused aruandekohustuslastega	2 692	2 692
Kokku muud võlad	2 736	2 736
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 795	2 795
Volg Kohtutaiturile	33	33
Arveldused aruandekohustuslastega	2 762	2 762
Kokku muud võlad	2 795	2 795

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 539 597	1 080 021
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 539 597	1 080 021
Kokku müügitulu	1 539 597	1 080 021
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221 Eriarstiabi osutamine	1 539 597	1 080 021
Kokku müügitulu	1 539 597	1 080 021

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Eelarvest eriarstiabi täiendavrahastamine	3 985	0
Maksude ja puhkuse reservi korrigeerimine	24	512
Eelarvest desinfitseerimisvahendite hüvitamine	540	0
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	4 549	513

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	323 501	307 255
Sotsiaalmaksud	99 224	92 376
Kokku tööjõukulud	422 725	399 631
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	29	30

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Maksude ja puhkuse reservi korrigeerimine	0	541
Riigiloivud	0	44
Kokku muud ärikulud	0	585

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 352	6 436	8 631	72 081

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	220 837	153 702	269 677	160 842
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	400	0	0

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2021

Osaühing ESTMEDICA TERVISEKESKUS (registrikood: 10897416) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DETOTŠENKO	Juhatuse liige	11.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 818
Kokku	244 683

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 865
Aruandeaasta kasum (kahjum)	160 818
Kokku	244 683

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1539597	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Detotšenko	36306082212	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929901
Faks	+372 3929901
E-posti aadress	info@stk.ee