

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Selfdiagnostics OÜ

registrikood: 11488192

tänava/talu nimi, A. Lauteri tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10114

e-posti aadress: tallinn@selfdiagnostics.com

veebilehe aadress: www.selfdiagnostics.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Osaühing SELF DIAGNOSTICS on 2008 aastal loodud teadus- ja arendus ettevõtte. Ettevõtte eesmärgiks on arendada ja eksportida rahvusvahelisele turule meditsiinilisi diagnostikaseadmeid ja -teenuseid.

SELF DIAGNOSTICS peamine teadus- ja arendusalane fookus on kodukasutuseks mõeldud DNA detektsioonimeetodi ja kiirtestide väljatöötamine ja arendamine nakkushaiguste valdkonnas. Erilist tähelepanu pööratakse seadme kuluefektiivsusele, täpsusele ja kasutusmugavusele, mis loovad kodukasutuses olulise konkurentsieelise.

Aastal 2012 loodi tütarettevõtte Selfdiagnostics Deutschland GmbH Saksamaal Leipzgis, kus asub SELF DIAGNOSTICSi suurem osa teadus- ja arenduskeskusest.

Aruandeperioodi olulisemad sündmused

Selfdiagnostics OÜ tütarettevõtte Saksamaal Selfdiagnostics Deutschland GmbH omandas meditsiiniseadmete tootmiseks vajaliku ISO 13485 sertifikaadi. Teadusarendustegevuse valdkonnas jätkati oma toote, STD Multitest, arendustegevustega. Täna keskendutakse toote kommersialiseerimisele ja tootmisvõimekuse tõstmisele ning uute toodete arendamisele. Teadusarendustegevus andis positiivseid tulemusi seda eelkõige eel-kliiniliste katsete näol ja tõestas platvormi sobivust kodukasutuseks mõeldud seadmete arendamiseks. Jätkub töö tehnoloogia kommersialiseerimiseks ning toote STD Multitest lõplikuks kliiniliseks valideerimiseks. Jätkati tehnoloogia arendamist teistes nakkushaiguste valdkonnas (Gripp, Tuberkuloos jne)

Tütarettevõtte Selfdiagnostics Deutschland GmbH alustas Saksimaal arengupangaga koostööd tootmisvõimekuse rajamiseks mille toetuseks eraldati teadusarenduse grant suuruses 4 miljonit eurot.

Müügi ja turundustegevuse valdkonnas toimus positiivne areng. Nii projektimüük, jaemüügile suunatud kanal www.tervisetestid.ee ja müük Saksamaale on suurendanud ettevõtte müügi käivet oluliselt.

Eesmärgid tulevikuks

2020 aasta eesmärkideks on muuta ettevõtte tegevus veelgi efektiivsemaks keskendudes toodete ja teenuste kommersialiseerimisele ja jätkata uute toodete arendamisega ja tootmisinvesteeringutega.

Töötajad

Ema- ja tütarettevõttes töötas 2019 a keskmiselt 13 inimest.

Ettevõtte juhatuses on üks liige - Marko Lehes.

Peamised finantssuhtarvud

	2019	2018
Müügitulu	1 365 142	1 182 627
Müügitulu kasv	15%	11%
Aruandeaasta kasum	129 724	57 119
Puhasrentaabilus (net profit margin)	9,5%	4,8%
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (current ratio)	1,17	1,17
Vara puhasrentaabilus (ROA)	5,6%	2,4%
Omakapitali rentaabilus (ROE)	12,3%	6,2%

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2019 – müügitulu 2018) / müügitulu 2018 * 100

Puhasrentaabilus (%) = aruandeaasta kasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA (%) = aruandeaasta kasum / varad kokku * 100

ROE (%) = aruandeaasta kasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 179	13 809	
Nõuded ja ettemaksed	965 867	1 576 089	2
Varud	119 201	123 771	
Kokku käibevarad	1 094 247	1 713 669	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	25 000	25 000	4
Nõuded ja ettemaksed	410 483	0	2
Immateriaalsed põhivarad	793 748	654 598	5
Kokku põhivarad	1 229 231	679 598	
Kokku varad	2 323 478	2 393 267	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	26 171	1 024 099	6
Võlad ja ettemaksed	909 867	443 952	7
Kokku lühiajalised kohustised	936 038	1 468 051	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	332 500	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	332 500	0	
Kokku kohustised	1 268 538	1 468 051	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 125	3 125	9
Ülekurss	299 375	299 375	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 716	565 597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 724	57 119	
Kokku omakapital	1 054 940	925 216	
Kokku kohustised ja omakapital	2 323 478	2 393 267	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 365 142	1 182 627	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-639 521	-478 181	
Brutokasum (-kahjum)	725 621	704 446	
Turustuskulud	-457 864	-319 551	
Üldhalduskulud	-433 175	-1 156 330	
Muud äritulud	352 824	927 763	
Muud ärikulud	-19 771	-15 899	
Äriksaum (kahjum)	167 635	140 429	
Intressitulud	8	6 110	
Intressikulud	-34 311	-73 870	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 608	-15 550	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	129 724	57 119	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 724	57 119	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Selfdiagnostics OÜ 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Selfdiagnostics OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on väike konsolideerimisgrupp raamatupidamise seaduse paragrahv 3 lõike 18 alusel ning on konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest vabastatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvis 29 lõikes 2 toodud erandile.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopakeskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse aruandekuupäeval ümber arvestusvaluutasse aruandekuupäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval.

Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed), aruandekuupäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud keskpanga valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on valitsev mõju. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte valitseva mõju all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline mõjutama tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeering tütar-ettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500**Rendid**

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva või kui laenuandjal oli õigus aruandekuupäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tingimust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

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 1.01.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. 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 juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimaks arvestamisel on 2018. a esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Aastaaruandes on seotud osapoolteks loetud:

- 1) Omanikud
- 2) Tegev- ja kõrgem juhtkond
- 3) Tütarettevõtte
- 4) Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad

Bilansipäevajärgsed sündmused

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega. Korrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on sündmus, mis kinnitab bilansipäeval eksisteerinud asjaolusid ning selle mõju on kajastatud lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes. Mittekorrigeeriv bilansipäevajärgne sündmus on selline sündmus, mis ei anna tunnistust bilansipäeval eksisteerinud asjaoludest ning selle mõju lõppenud aasta bilansis ja kasumiaruandes ei kajastata, vaid avaldatakse lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	332 872	332 872	0	
Ostjatelt laekumata arved	350 894	350 894	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18 022	-18 022	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	457 098	46 615	410 483	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	18	18	0	3
Ettemaksed	463 515	463 515	0	
Tulevaste perioodide kulud	461 235	461 235	0	
Muud makstud ettemaksed	2 280	2 280	0	
Viitlaekumised sihtfinantseerimisest	122 847	122 847	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 376 350	965 867	410 483	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	102 123	102 123	0	
Ostjatelt laekumata arved	120 145	120 145	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-18 022	-18 022	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	501 072	501 072	0	12
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	155 380	155 380	0	3
Muud nõuded			0	
Viitlaekumised			0	
Ettemaksed	428 102	428 102	0	
Tulevaste perioodide kulud	425 761	425 761	0	
Muud makstud ettemaksed	2 341	2 341	0	
Viitlaekumised sihtfinantseerimisest	389 412	389 412	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 576 089	1 576 089	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	117	0	0
Käibemaks	0	16 292	155 380	0
Üksikisiku tulumaks	0	3 818	0	1 560
Sotsiaalmaks	0	10 078	0	2 733
Kohustuslik kogumispension	0	412	0	168
Töötuskindlustusmaksed	0	495	0	202
Intress	0	24	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18	31 236	155 380	4 663

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2018	31.12.2019
HRB28217	Selfdiagnostics Deutschland GmbH	Saksamaa	Meditsiiniline uurimis-ja arendustegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2018	31.12.2019
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	25 000	25 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 000	25 000

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	654 598	654 598
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	654 598	654 598
31.12.2018		
Soetusmaksumus	654 598	654 598
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	654 598	654 598
Ostud ja parendused	139 150	139 150
31.12.2019		
Soetusmaksumus	793 748	793 748
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	793 748	793 748

Lõpetamata projektina on kajastatud arendusväljaminekud – väljaarendamisel olev patenteerimisele kuuluv tehnoloogia. Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Juhtkonna hinnangul on arendusväljaminekute kapitaliseerimisel immateriaalse põhivarana täidetud kõik alltoodud kriteeriumid:

- (a) on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus arendusprojekti elluviimiseks;
- (b) ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara;
- (c) immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata;
- (d) arendusväljaminekute suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Immateriaalse põhivara allahindluse vajaduse tuvastamiseks on ettevõtte läbi viinud vara väärtuse testi. Vara väärtuse testi raames leiti immateriaalse vara kaetav väärtus vara kasutusväärtuse hindamise läbi. Vara kasutusväärtuse hindamine teostati kasutades Venture Capital meetodit, mis juhtkonna hinnangul annab tehnoloogiaarenduse algaasis olevate ettevõtete puhul objektiivseima hinnangu investeringu väärtusele. Rahavoogude projektsiooni aluseks on võetud ainult immateriaalse põhivaraga seotud rahavood. Ettevõtte tulevikuväärtuse leidmisel arvestati 2021 aasta rahavoogudest tuleneva tegevuskasumiga ning võrdlusnäitajana on kasutatud P/E suhtarvu teiste meditsiinija biotehnoloogia sektoris tegutsevate ettevõtetega Võrdluses äriplaani ning tulevaste perioodide rahavoogude prognoosiga ettevõtte tegevuses suuri kõrvalekaldeid 2019 aastal ei toimunud, mistõttu allahindlus seisuga 31.12.2019 ei olnud vajalik.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikutelt	5 333	5 333			15%	EUR	01.12.2019
Arvelduskrediit	20 838	20 838			10,0%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	26 171	26 171					
Pikaajalised laenud							
Laenud omanikelt	165 000	0	165 000		15%	EUR	31.12.2021
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	167 500	0	167 500		15%	EUR	31.12.2021
Pikaajalised laenud kokku	332 500	0	332 500				
Laenukohustised kokku	358 671	26 171	332 500				

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud omanikelt	165 000	165 000			15%	EUR	01.03.2019
Pangalaenud	635 599	635 599			7,5%	EUR	28.08.2019
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	167 500	167 500			15%	EUR	01.03.2019
Laenud eraisikutelt	16 000	16 000			15%	EUR	01.12.2019
Arvelduskrediit	40 000	40 000			10%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	1 024 099	1 024 099					
Laenukohustised kokku	1 024 099	1 024 099					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	783 907	783 907	
Võlad töövõtjatele	1 719	1 719	
Maksuvõlad	31 236	31 236	3
Muud võlad	61 046	61 046	
Intressivõlad	60 779	60 779	
Muud viitvõlad	267	267	
Saadud ettemaksed	31 959	31 959	
Muud saadud ettemaksed	31 959	31 959	
Kokku võlad ja ettemaksed	909 867	909 867	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	346 064	346 064	
Võlad töövõtjatele	26 174	26 174	
Maksuvõlad	4 663	4 663	3
Muud võlad	65 620	65 620	
Intressivõlad	60 779	60 779	
Muud viitvõlad	4 841	4 841	
Saadud ettemaksed	1 431	1 431	
Muud saadud ettemaksed	1 431	1 431	
Kokku võlad ja ettemaksed	443 952	443 952	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	601 952	498 173
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	150 488	124 543
Kokku tingimuslikud kohustised	752 440	622 716

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2020.a. kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksukulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2019. Tulumaksukohustiste arvestamisel ei ole arvesse võetud võimalikke maksusoodustusi.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	3 125	3 125
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	929 928	1 051 788
Saksamaa	405 045	108 310
Suurbritannia	8 109	11 316
Leedu	909	350
Läti	909	7 129
Tšehhi	6 729	1 414
Austria	827	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 507	537
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 355 963	1 180 844
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	9 179	1 783
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 179	1 783
Kokku müügitulu	1 365 142	1 182 627
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniliste kiirtestide ja toodete müük	1 365 142	1 182 627
Kokku müügitulu	1 365 142	1 182 627

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	140 716	90 716
Sotsiaalmaksud	42 144	30 663
Kokku tööjõukulud	182 860	121 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	706 615	0	501 072	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	332 500	0	332 500

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad				
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	364 323	820 567	1%	EUR

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	762 182	305 938	0	0	1%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond	0	0	0	62 786	15%	EUR

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tütarettevõtjad	28 006	339 121	15 941	179 896

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	24 000	35 200

Lisa 13 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (COVID-19) olemasolu ja praeguseks on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades eriolukorra väljakuulutamise ning probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Ettevõtte käsitleb seda haiguspuhangut ja eriolukorda mittekorrigeeriva aruandekuupäeva järgse sündmusena.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Selfdiagnostics OÜ (registrikood: 11488192) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO LEHES	Juhatuse liige	19.08.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 724
Kokku	752 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	752 440
Kokku	752 440

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	622 716
Aruandeaasta kasum (kahjum)	129 724
Kokku	752 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	752 440
Kokku	752 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu meditsiini- ja hambaraviinstrumentide ning materjalide tootmine	32509	1365142	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tallinn@selfdiagnostics.com
Veebilehe aadress	www.selfdiagnostics.eu