

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Aktsiaselts Medita Baltics

registrikood: 12526983

tänava/talu nimi, Teguri tn 37b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50107

telefon: +372 5217501

e-posti aadress: kristo.ausmees@medita.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Aktsiakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Intressikulud	15
Lisa 14 Seotud osapooled	15
Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeauditori aruanne	18

Tegevusaruanne

Aktsiaselts Medita Baltics on 2013. aastal loodud erakapitalil põhinev tervishoiuasutus, mille peamisteks tegevusaladeks oli 2021. aastal eriarstiabi osutamine.

Seltsi aktsionärid on bilansipäeva seisuga osaühing Medita Eesti (70%) ja osaühing Tartu haigla (30%).

Aktsiaselts Medita Baltics omab Eestis registreeritud kaubamärki MEDITA. Äriühing haldab Tartus ja Tallinnas tegutsevat Medita kliinikut, olles aruande aasta seisuga üks suurim eriarstiabi teenust osutav erakliinik Lõuna-Eestis. Kokku osutati aruande aastal päevaravi ning ambulatoorset eriarstiabi teenust 13 erineval erialal.

Seltsi peamine lepingupartner oli 2021. aastal Eesti Haigekassa

Kuigi bilansipäeva seisuga on edasine majanduskeskkond väga ebaselge, kiiresti muutuv ja pikemaajaliselt prognoosimatu, oleme me optimistlikud ja jätkame 10 aastase tegutsemise järel Eesti Haigekassa lepingupartnerina ka aastatel 2022-2026.

Lepingud on sõlmitud Tartu ja Harju maakonnas ambulatoorse ning päevaravi teenuste osutamiseks üheksal erineval erialal. Alates 2021. aastast saab ettevõtte raamlepingu alusel osutada teenust maksimaalse kehtestatud teenuse hinnaga, varasematel perioodidel oleme tulenevalt hankekonkursi tingimustest ja tulemustest pidanud osutama teenust soodushinnaga. Pikaajaline leping tagab ettevõttele stabiilse rahavoo, annab kriisist tingitud majandustingimustes olulise tegutsemiskindluse ning tagab loodetavasti järgnevatel aastatel positiivsed majandustulemused.

Lähiaastatel ei ole ettevõtet kavas suurendada kliinikute arvu, seetõttu vähenevad järgnevatel aastatel infrastruktuuri investeeringud; eesmärgiks on olemasolevate põhitegevusega kaetud pindade kasutuse maksimeerimine. Jätkama peame investeeringuid infotehnoloogiasse, põhivarana meditsiini seadmetesse ja meie olulisema vara, töötajate, koolitusse. Lähiperioodil prognoosime intressi- ja pikemaajaliselt põhitegevuseks kasutatavate väikevarade (meditsiinilised vahendid) kulude vähenemist.

Ettevõtte juhatus on tegelenud pidevalt ja tegeleb jätkuvalt lahenduste leidmisega ärimahtude suurendamiseks ning tulude kasvaks. Tegevuse eesmärk on lähiaastatel lisaks käibekasvule ka kulude stabiliseerimine, suurim väljakutse on töötasude ja kommunaalkulude "ohjamine". Olulise tegevusriskina peame välja tooma ka 2020. aasta esimeses kvartalis Eestisse jõudnud koroonaviiruse SARS-CoV-2 (COVID-19) mõju, viiruse uued ja korduvad puhangud põhjustavad ka järgnevatel aastatel jooksul kahjusid kogu riigi majandusele, tervishoiusektorile ja AS Medita Baltics tegevusele. Mh mõjutas 2021. aastal meditsiiniisektorit laastanud kaks "koroonalainet" oluliselt ka AS Medita Baltics aruandeaasta majandustegevust ja -tulust. Vaatamata bilansipäeva järgselt teadaolevale SARS-CoV-2 (COVID-19) globaalse puhangu jätkumisele on vaksineerimine ja suurem teadlikkus viirusest tagamas, et üleriigilist tervishoiusektori töö peatamist lähiaastatel ei toimu. AS Medita Baltics töötajatest on 92% täisvaksineeritud, seeläbi oleme minimeerinud ettevõtte sisese haigestumist ja piiranud teenuse osutamise katkemisega seotud riske. Ettevõtte juhtkond peab SARS-CoV-2 (COVID-19) vaksineerimist oluliseks asjaoluks ka uute töötajate värbamisel.

Ettevõtte lõpetas 2021. aasta kasumiga, kuid eelneva aasta kahjumi tõttu on seltsi omakapital bilansipäeva seisuga negatiivne

Seoses seltsi suutlikkusega realiseerida normaalse äritegevuse käigus oma varasid ja täita kohustusi peame oluliseks eraldi välja tuua, et bilansipäeva seisuga ei vasta ettevõtte omakapital (-79 161 eurot) tulenevalt varasemate majandusaastate kahjumist Äriseadustikus kehtestatud nõuetele.

Ettevõtte juhatuse, nõukogu ja aktsionäride kinnitusel kaetakse seltsi negatiivne omakapital ettevõtte käesoleva ja tulevaste perioodide kasumi, reservkapitali ning täiendava omakapitali reservi arvel. Et tagada ettevõtte suutlikkus järgepidevalt tegutseda, on seltsi aktsionärid suurendanud 2022. aastal varasemate laenude arvel ettevõtte omakapitali. Põhikirja muudatus täiendava omakapitali reservi moodustamise kohta on Äriregistris kinnitatud 08.07.2022, mitterahalise sissemaksena on Äriseadustikus kehtestatud omakapitali nõude täitmiseks suunatud reservi 140 000 eurot.

Ettevõtte investeeringud põhivarasse olid aruande aastal võrreldavad 2020. aasta sarnaste kuludega, kokku ca 140 000 eurot. Lähiaastatel planeerimine investeeringute jätkumist, eelkõige infotehnoloogiasse ja meditsiiniseadmetesse.

Varudena kajastame bilansis lühiajalisi põhitegevuseks vajalikke vahendeid, tulenevalt sisendhindade prognoosimatust tõusust lähiaastatel suureneb lühiajaliste varude osakaal ettevõtte bilansis 2022. aastal ja ilmselt ka edaspidiselt.

Olulised 2021. ja 2020. aasta finantsnäitajad

	2021	2020	
Müügitulu, euro	3 034 453	2 253 889	+134%
EBIT, euro	54 775	-105 953	
EBITDA, euro	125 738	-51 700	

Puhaskasum (-kahjum), euro	13 356	-149 397	
Puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta, euro	0,48	-5,36	

Olulisemad eriarstiabi näitajad 2021. aastal

Arsti, ämmaemanda ja õe ambulatoorsed visiidid 30 713 (2020: 27 408, 2019: 25 183, 2018: 13 511)

Päevaravi operatsioonid ja protseduurid 1365 (2020: 1251, 2019: 1083, 2018: 683)

Toetav tegevus kultuuri- ja spordivaldkonnas 2021. aastal

selts toetas 2021. aastal Eesti Arsti Üliõpilaste Seltsi ning erinevate terviseportaalide (ereksioon.ee, eesnaare.ee jmt) tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 848	26 476	
Nõuded ja ettemaksed	143 390	110 550	2
Varud	34 351	0	3
Kokku käibevarad	197 589	137 026	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	4
Materiaalsed põhivarad	606 047	552 349	5
Immateriaalsed põhivarad	47 317	19 763	6
Kokku põhivarad	655 864	574 612	
Kokku varad	853 453	711 638	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	105 128	109 139	7
Võlad ja ettemaksed	558 421	347 366	9
Kokku lühiajalised kohustised	663 549	456 505	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	269 066	347 651	7
Kokku pikaajalised kohustised	269 066	347 651	
Kokku kohustised	932 615	804 156	
Omakapital			
Aksiakapital nimiväärtuses	28 000	28 000	10
Kohustuslik reservkapital	2 800	2 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 318	26 699	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 356	-150 017	
Kokku omakapital	-79 162	-92 518	
Kokku kohustised ja omakapital	853 453	711 638	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 034 453	2 253 889	11
Muud äritulud	11 445	410	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 079 668	-843 883	
Mitmesugused tegevuskulud	-459 073	-419 242	
Tööjõukulud	-1 371 781	-1 042 261	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-70 963	-54 253	5,6
Muud ärikulud	-9 638	-613	
Ärikasum (kahjum)	54 775	-105 953	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	2 000	
Intressitulud	0	1	
Intressikulud	-41 419	-45 445	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 356	-149 397	
Tulumaks	0	-620	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 356	-150 017	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsarvestuse standarditega. Finantsarvestuse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministeeriumi poolt välja antud juhendid. Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Äriühing vastab väikeettevõtja definitsioonile (vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahv 3), mille alusel võib koostada täismahus raamatupidamise aastaaruande asemel lühendatud aastaaruande lähtudes miinimumnõudest, et aruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja juhendi RTJ 15 "Lisades avalikustav informatsioon" paragrahvis 62 sätestatud lisadest.

Lähtudes raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetest ja võimalustest võib bilanss olla esitatud lühemal või pikemal kujul. Kui see tuleb kasuks bilansi informatiivsusele ja loetavusele või on nõutud raamatupidamise seaduse või Raamatupidamise Toimkonna juhendite poolt, esitatakse lisades esitatakse bilansikirjete alaliigendusi. Lähtudes oluli-suse printsiibist, võib ebaolulisi bilansikirjeid avaldada summeeritult.

Äriühing on esitanud bilansi pikemal kujul.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtte tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni. Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglasest väärtusest ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksetena kajastatakse aruandes bilansipäeva seisuga nõudeid ostjate vastu ja ettemakseid teenuste eest. Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuhõlpsused, 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb toote ostu kulutustest ning muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Neto realiseerimisväärtus on toote ja teenuse hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote ja teenuse müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	10 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-15 aastat
Muu materiaalne põhivara	6-10 aastat
Arvuti tarkvara	20 aastat

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatud materiaalse ja immateriaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui äriühingu juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressi kuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võetud laenud, võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks ja/või aktsiakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele.

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 tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi.

Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Tulenevalt seaduse muudatusest alates 01.01.2018 on võimalik dividendide välja maksta soodusmaksumääraga 14/86. Seda saavad äriühingud kasutada viimase kolme aasta keskmise dividendi summa ulatuses, kusjuures arvesse võetakse ainult Eestis maksustatav jaotatud kasum. Eestis tulumaksust vabastatud väljamaksed, näiteks saadud dividenditulu jäävad arvestusest välja. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	141 285	141 285
Ostjatelt laekumata arved	141 285	141 285
Ettemaksed	2 105	2 105
Tulevaste perioodide kulud	1 000	1 000
Muud makstud ettemaksed	1 105	1 105
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 390	143 390
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108 140	108 140
Ostjatelt laekumata arved	108 140	108 140
Ettemaksed	2 410	2 410
Tulevaste perioodide kulud	312	312
Muud makstud ettemaksed	2 098	2 098
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 550	110 550

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	34 351	0
Ravimid ja meditsiinilised vahendid lühiajaline varu	34 351	0
Kokku varud	34 351	0

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12023265	Osaühing Medita kliinik	Eesti	Meditsiiniline teadus- ja arendustegevus	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
Osaühing Medita kliinik	2 500	2 500
Kokku tütaretevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	2 500

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	8 549	354 254	362 803	170 672	44 681	578 156
Akumuleeritud kulum	-973	-36 972	-37 945	-20 746		-58 691
Jääkmaksumus	7 576	317 282	324 858	149 926	44 681	519 465
Ostud ja parendused		40 490	40 490	45 806		86 296
Muud ostud ja parendused		40 490	40 490	45 806		86 296
Amortisatsioonikulu	-855	-27 526	-28 381	-25 031		-53 412
Ümberliigitamised				44 681	-44 681	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	8 549	394 744	403 293	261 159	0	664 452
Akumuleeritud kulum	-1 828	-64 498	-66 326	-45 777	0	-112 103
Jääkmaksumus	6 721	330 246	336 967	215 382	0	552 349
Ostud ja parendused	1 735	42 919	44 654	66 264	12 201	123 119
Muud ostud ja parendused	1 735	42 919	44 654	66 264	12 201	123 119
Amortisatsioonikulu	-927	-30 275	-31 202	-38 219		-69 421
31.12.2021						
Soetusmaksumus	10 284	437 663	447 947	327 423	12 201	787 571
Akumuleeritud kulum	-2 755	-94 773	-97 528	-83 996		-181 524
Jääkmaksumus	7 529	342 890	350 419	243 427	12 201	606 047

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	14 496	14 496
Akumuleeritud kulum	-474	-474
Jääkmaksumus	14 022	14 022
Ostud ja parendused	6 582	6 582
Amortisatsioonikulu	-841	-841
31.12.2020		
Soetusmaksumus	21 078	21 078
Akumuleeritud kulum	-1 315	-1 315
Jääkmaksumus	19 763	19 763
Ostud ja parendused	29 095	29 095
Amortisatsioonikulu	-1 541	-1 541
31.12.2021		
Soetusmaksumus	50 173	50 173
Akumuleeritud kulum	-2 856	-2 856
Jääkmaksumus	47 317	47 317

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	10 369	7 718	2 651	4,5%	euro	25.04.2023
Kapitalirendikohustus	29 637	15 144	14 493	4,5%	euro	25.11.2023
Kapitalirendikohustus	10 148	8 163	1 985	4,7%	euro	31.03.2023
Kapitalirendikohustised kokku	50 154	31 025	19 129			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustus	17 748	7 379	10 369	4,5%	euro	25.04.2023
Kapitalirendikohustus	15 704	5 793	9 911	6,0%	euro	25.07.2023
Kapitalirendikohustus	44 117	14 480	29 637	4,5%	euro	25.11.2023
Kapitalirendikohustus	17 312	8 163	9 149	4,7%	euro	31.03.2023
Kapitalirendikohustised kokku	94 881	35 815	59 066			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	146 686	185 917
Kokku	146 686	185 917

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	185 040	74 103	110 937		10%	euro	31.05.2024	14
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	139 000		139 000		12%	euro		14
Pikaajalised laenud kokku	324 040	74 103	249 937					
Kapitalirendikohustised kokku	50 154	31 025	19 129					7
Laenukohustised kokku	374 194	105 128	269 066					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	221 909	73 324	148 585		10%	euro	31.05.2024	14
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	140 000		140 000		12%	euro		14
Pikaajalised laenud kokku	361 909	73 324	288 585					
Kapitalirendikohustised kokku	94 881	35 815	59 066					7
Laenukohustised kokku	456 790	109 139	347 651					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	249 069	249 069
Võlad töövõtjatele	93 855	93 855
Maksuvõlad	152 835	152 835
Muud võlad	62 643	62 643
Muud viitvõlad	62 643	62 643
Saadud ettemaksed	19	19
Muud saadud ettemaksed	19	19
Kokku võlad ja ettemaksed	558 421	558 421
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	161 750	161 750
Võlad töövõtjatele	73 494	73 494
Maksuvõlad	65 179	65 179
Muud võlad	46 943	46 943
Muud viitvõlad	46 943	46 943
Kokku võlad ja ettemaksed	347 366	347 366

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	28 000	28 000
Aktsiate arv (tk)	28 000	28 000
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 034 453	2 253 889
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 034 453	2 253 889
Kokku müügitulu	3 034 453	2 253 889
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi teenus	3 034 453	2 253 889
Kokku müügitulu	3 034 453	2 253 889

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 025 411	779 335
Sotsiaalmaksud	346 370	262 926
Kokku tööjõukulud	1 371 781	1 042 261
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	18

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	36 238	37 999
Intressikulu kapitalirendilt	5 181	7 446
Kokku intressikulud	41 419	45 445

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	38	
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	38	
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	74 103	73 324	8
Kokku laenukohustised	74 103	73 324	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	24 723	24 193	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 723	24 193	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	249 937	288 585	8
Kokku laenukohustised	249 937	288 585	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	295 120	140 000	73 212	361 909	37 999	8
Kokku laenukohustised	295 120	140 000	73 212	361 909	37 999	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	361 909	30 000	67 869	324 040	36 238	8
Kokku laenukohustised	361 909	30 000	67 869	324 040	36 238	

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	337	618
Kokku müüdnud	337	618

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tütarettevõtjad	5 760	9 795
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	87 842	109 533
Kokku ostetud	93 602	119 328

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	109 151	84 071

Lisa 15 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekuupäeva järgse sündmusena peame oluliseks välja tuua, et järjepideva tegutsemise tagamiseks ning Äriseadustikus kehtestatud omakapitali nõude täitmiseks on seltsi aktsionärid 2022. aastal suurendanud mitterahalise sissemaksena ettevõtte omakapitali reservi 140 000 euro võrra.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.12.2022

Aktsiaselts Medita Baltics (registrikood: 12526983) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO AUSMEES	Juhatuse liige	12.12.2022
SIIM AUSMEES	Juhatuse liige	12.12.2022
LAURI KÕRGVEE	Juhatuse liige	12.12.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Medita Baltics aktsionäridele

Oleme üle vaadanud Aktsiaselts Medita Baltics raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 16.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Aktsiaselts Medita Baltics finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vello Mettis

Vandeaudiitori number 340

Vello Mettis

Audiitorettevõtja tegevusloa number 278

Vikerkaar tn 17a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51006

13.12.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Medita Baltics (registrikood: 12526983) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELLO METTIS	Vandeaudiitor	13.12.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 356
Kokku	-109 962

Ettevõtte juhatuse, nõukogu ja aktsionäride kinnitusel kaetakse seltsi kahjum ja negatiivne omakapital ettevõtte käesoleva ja tulevaste perioodide kasumi, reservkapitali ning täiendava omakapitali reservi arvel.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-123 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 356
Kokku	-109 962

Ettevõtte juhatuse, nõukogu ja aktsionäride kinnitusel kaetakse seltsi kahjum ja negatiivne omakapital ettevõtte käesoleva ja tulevaste perioodide kasumi, reservkapitali ning täiendava omakapitali reservi arvel.

Seltsi järjepideva tegutsemise tagamiseks ning Äriseadustikus kehtestatud omakapitali nõude täitmiseks on seltsi aktsionärid 2022. aastal suurendanud mitterahalise sissemaksena ettevõtte omakapitali reservi 140 000 euro võrra.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi	8622	3034453	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5217501
E-posti aadress	kristo.ausmees@medita.ee