

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinna Eriarstikeskus OÜ

registrikood: 12809632

tänava nimi, Linnamäe tee 3

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13912

telefon: +372 53319995

e-posti address: lee@eriarstikeskus.ee

veebilehe address: eriarstikeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tallinna Eriarstikeskus loodi 2018. aasta alguses ainulaadse Lasnamäe Tervisemaja viiendale korrusele. Meie eesmärgiks oli tekitada mugav keskkond, kus inimene saaks enamuse vajaminevast meditsiinilisest abist ühest ja samast kohast. Nii ongi võimalus tulla Lasnamae Tervisemajas asuvate perearstide vastuvõtult kohe meie juurde ultraheli- või röntgenuuringule ja erinevate eriarstide konsultatsioonidele, protseduuridele ja operatsioonidele. Meie juures töötavad suure kogemuse ja kaasaegsete teadmistega oma eriala tippspetsialistid, kelle käsutuses on parim meditsiiniline aparatuur ning kes on koondunud meie keskusesse üle Eesti. Meie arstid annavad abi nii eesti, vene kui ka inglise keeles.

Tallinna Eriarstikeskus on erakliinik, mis pakub tasulisi raviteenuseid. See tähendab, et järjekorrad on lühikesed ning eriarsti või spetsialisti konsultatsioonile pääseb kiiresti. Erakliinikuna suudame pakkuda patsiendile personaalset lähenemist – meil on piisavalt aega kõigile patsientidele.

2020 majandusaastal suutis ettevõtte suurendada müügitulu ning vähendada kahjumit.

Aruande esitamise ajaks (veebruar 2022) on ettevõtte omanikud moodustanud täiendava reservkapitali summas 763 tuhat eurot ettevõtte netovara, likviidsuse ja jätkusuutlikkuse tagamiseks. Ettevõtte õnnestus aruande esitamisele eelnenud aastal sõlmida riigihanke tulemusena (2021 aasta 1. oktoobrist) Eesti Haigekassaga 5 aastase ravi rahastamise lepingud günekoloogia ja dermatoveneroloogia erialal, mis toob ettevõttele kaasa vajaliku ning olulise tulubaasi tekkimise, mis kõrvuti ettevõtte poolt pakutavate tasuliste erameditsiini teenustega muudavad ettevõtte majandustegevuse väljavaated järgnevateks aastateks väga heaks ning loovad aluse ka korraliku kasumootuseks järgnevatel aastatel (mida demonstreerib selgelt ka ettevõtte poolt kasumi teenimine juba lepingu täitmise esimestel kuudel). Haigekassa lepingute sõlmimine võimaldab ettevõttel jätkata plaanipäraselt ettevõtte arengut ning tuua ettevõtte Eesti juhtivamate ja kvaliteetsemate meditsiinikeskuste hulka. Samas on ettevõtte omanikud vajadusel valmis toetama ka vajalike investeeringutega ettevõtte tegevust. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev ning osutab tervishoiuteenuseid 11 erialal koos kaasaegsete diagnostiliste võimalustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 436	2 487	
Nõuded ja ettemaksud	39 941	37 825	2
Kokku käibevarad	41 377	40 312	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	24 061	38 812	4
Kokku põhivarad	24 061	38 812	
Kokku varad	65 438	79 124	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	941 994	761 369	5
Võlad ja ettemaksud	117 744	131 745	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 059 738	893 114	
Kokku kohustised	1 059 738	893 114	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-823 990	-537 736	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 310	-286 254	
Kokku omakapital	-994 300	-813 990	
Kokku kohustised ja omakapital	65 438	79 124	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	632 292	520 367	
Muud äritulud	12 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 814	-217 022	
Mitmesugused tegevuskulud	-292 325	-261 221	
Tööjõukulud	-334 254	-309 302	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 751	-13 186	
Muud ärikulud	-2 503	-5 890	
Ärikasum (kahjum)	-156 355	-286 254	
Intressikulud	-23 955	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-180 310	-286 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 310	-286 254	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinna Eriarstikeskuse OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhiohused on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse esitatud skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus on bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud summad on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Osaühingus loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalselt vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Hiliseimate parendustega seotud kulutused on materiaalse põhivara soetusmaksumusele lisatud ainult juhul, kui need tõstavad vara tootlustaset kõrgemale algsest tootlustasemest. Kulutused, mis taastavad objekti algset tootlustaset (remont, hooldus) on kajastatud perioodikuludes.

Bilansis kajastatakse materiaalselt põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Tööriistad ja muu inventar 20%
- Kontorimööbel 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, 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.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärset määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlat fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

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 teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende seaduses ettenähtud maksumääraga netodividendina väljamakstud summalt.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 671	34 671
Ostjatelt laekumata arved	34 671	34 671
Muud nõuded	783	783
Ettemaksed	4 487	4 487
Muud makstud ettemaksed	4 487	4 487
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 941	39 941
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 969	29 969
Ostjatelt laekumata arved	29 969	29 969
Muud nõuded	518	518
Ettemaksed	7 338	7 338
Tulevaste perioodide kulud	2 411	2 411
Muud makstud ettemaksed	4 927	4 927
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 825	37 825

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	119	
Üksikisiku tulumaks	3 931	3 656
Sotsiaalmaks	11 081	7 711
Kohustuslik kogumispension	363	308
Töötuskindlustusmaksed	518	475
Intress	275	2 399
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 287	14 549

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	62 396	62 396
Akumuleeritud kulum	-10 907	-10 907
Jääkmaksumus	51 489	51 489
Ostud ja parendused	509	509
Muud ostud ja parendused	509	509
Amortisatsioonikulu	-13 186	-13 186
31.12.2019		
Soetusmaksumus	62 905	62 905
Akumuleeritud kulum	-24 093	-24 093
Jääkmaksumus	38 812	38 812
Amortisatsioonikulu	-14 751	-14 751
31.12.2020		
Soetusmaksumus	62 905	62 905
Akumuleeritud kulum	-38 844	-38 844
Jääkmaksumus	24 061	24 061

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	941 994	941 994		
Lühiajalised laenud kokku	941 994	941 994		
Laenukohustised kokku	941 994	941 994		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	761 369	761 369		
Lühiajalised laenud kokku	761 369	761 369		
Laenukohustised kokku	761 369	761 369		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 841	56 841
Võlad töövõtjatele	27 616	27 616
Maksuvõlad	16 287	16 287
Muud võlad	15 235	15 235
Saadud ettemaksed	1 765	1 765
Muud saadud ettemaksed	1 765	1 765
Kokku võlad ja ettemaksed	117 744	117 744
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81 931	81 931
Võlad töövõtjatele	22 967	22 967
Maksuvõlad	14 549	14 549
Muud võlad	11 933	11 933
Saadud ettemaksed	365	365
Muud saadud ettemaksed	365	365
Kokku võlad ja ettemaksed	131 745	131 745

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	16 448	13 749
Puhkusetasude kohustis	11 168	9 218
Kokku võlad töövõtjatele	27 616	22 967

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	249 992	224 675
Sotsiaalmaksud	84 262	82 298
Kokku tööjõukulud	334 254	306 973
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2021.aasta veebruaris moodustasid ettevõtte omanikud ettevõtte netovara, likviidsuse ja jätkusuutlikkuse tagamiseks täiendava reservkapitali 763 tuhande euro ulatuses.

2021.aastal sõlmis ettevõtte ravirahastamise lepingu Eesti Haigekassaga Harju maakonna teeninduspiirkonnas ning viimases kvartalis alustas lepingu täitmist kahel erialal.

Läbi 2021.aasta suutis ettevõtte suurendada müügitulu, tõhustada oma majandustegevust ja vähendada kahjumit niivõrd, et 2021.aasta lõpuks on ettevõtte äritegevus kasumlik, likviidsus jooksvate kohustuste täitmiseks olemas ning ettevõtte netovara positsioon on paranevas trendis.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.02.2022

Tallinna Eriarstikeskus OÜ (registrikood: 12809632) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEE PADRIK	Juhatuse liige	10.02.2022
KRISTINA KUHI	Juhatuse liige	10.02.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-823 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-180 310
Kokku	-1 004 300
Katmine	
Kokku	-1 004 300

2021.aasta veebruaris moodustasid ettevõtte omanikud ettevõtte netovara, likviidsuse ja jätkusuutlikkuse tagamiseks täiendava reservkapitali 763 tuhande euro ulatuses.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud tervishoialad	8690	632292	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TEK-Invest OÜ	16135475	Kristiine linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2437 EUR (Lihtomand)
TEK Holding OÜ	16082164	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	7563 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53319995
E-posti aadress	lee@eriarstikeskus.ee
Veebilehe aadress	eriarstikeskus.ee