

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Arstikeskus Confido

registrikood: 12381384

tänavanimi, maja number: Narva mnt 7

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 6299277

e-posti aadress: info@confido.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Arstikeskus Confido OÜ on registreeritud Äriregistris 20.11.2012.a.

Arstikeskus Confido OÜ põhikirjajärgseks tegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine Eesti Vabariigis.

2015. aastal oli arstikeskuse müügitulu 79 122 eurot (2014. a 50 343 eurot).

Aruandeaasta kahjum 2015. aastal oli 19476 eurot (2014. a aruandeaasta kasum 3 354 eurot).

Keskmine töötajate arv oli 2015. majandusaastal 5, kelle tasud koos sotsiaalmaksudega olid 55 909 eurot.

Aruandeaastal investeeriti põhivaradesse 10 800 eurot (2014. a 1 000 eurot).

Kulumit arvestati 3 542 eurot (2014. a 433 eurot).

Juhatuse liikmele aruandeperioodil tasu ei makstud.

2016 aastal on plaanis suurendada pakutavate teenuste arvu, tõsta teenusekvaliteeti, tõhustada töötajate täiendõpet.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Käibe kasv	57,2	1 863,5
Brutokasumi määr %	73,4	62,7
Kasumi kasv	-1 116,5	-280,4
Puhasrentaablus	-24,6	3,8
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,3	0,9
ROA	-156,4	36,9
ROE	120,8	57,1

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 929	2 657	2
Nõuded ja ettemaksed	4 714	11 333	3
Kokku käibevara	13 643	13 990	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 453	5 195	5
Kokku põhivara	12 453	5 195	
Kokku varad	26 096	19 185	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 500	8 991	6
Võlad ja ettemaksed	18 718	6 840	7
Kokku lühiajalised kohustused	42 218	15 831	
Kokku kohustused	42 218	15 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854	-1 062	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 476	1 916	
Kokku omakapital	-16 122	3 354	
Kokku kohustused ja omakapital	26 096	19 185	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	79 122	50 343	9
Muud äritulud	780	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 022	-18 777	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 856	-10 751	11
Tööjõukulud	-55 909	-18 467	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 542	-432	5
Muud ärikulud	-17	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-18 444	1 916	
Intressikulud	-1 032	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 476	1 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 476	1 916	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-18 444	1 916	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 542	432	5
Kokku korrigeerimised	3 542	432	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 619	-11 295	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 846	5 170	
Kokku rahavood äritegevusest	2 563	-3 777	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 800	-1 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 800	-1 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	32 909	3 081	
Saadud laenude tagasimaksed	-18 400	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 509	3 081	
Kokku rahavood	6 272	-1 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 657	4 353	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 272	-1 696	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 929	2 657	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	-1 062	1 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 916	1 916
31.12.2014	2 500	854	3 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-19 476	-19 476
31.12.2015	2 500	-18 622	-16 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arstikeskus Confido OÜ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, laekumata kaardimakseid ja arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (s.h. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse langemise 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud ja sellest tulenevad amortisatsiooniprotsendid aastas on materiaalse põhivara gruppidel järgmised:

Hooned, rajatised 8% - 10 %
Masinad ja seadmed 20% - 25%
Muu materiaalne põhivara 20% - 25 %.
Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud alahindlusi 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 või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

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.

Vabade vahendite olemasolul on maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, ära toodud aastaaruande lisades.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneshid bilansi kuupäeva, 31.detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 589	287
Arvelduskontod	6 340	2 370
Kokku raha	8 929	2 657

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 428	4 428
Ostjatelt laekumata arved	4 428	4 428
Ettemaksed	286	286
Tulevaste perioodide kulud	286	286
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 714	4 714
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 333	11 333
Ostjatelt laekumata arved	11 333	11 333
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 333	11 333

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1 394	773
Erisoodustuse tulumaks	1	0
Sotsiaalmaks	2 477	1 374
Kohustuslik kogumispension	84	29
Töötuskindlustusmaksed	180	113
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 136	2 289

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 628	4 628	4 628
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	4 628	4 628	4 628
Ostud ja parendused	1 000	1 000	1 000
Amortisatsioonikulu	-433	-433	-433
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 628	5 628	5 628
Akumuleeritud kulum	-433	-433	-433
Jääkmaksumus	5 195	5 195	5 195
Ostud ja parendused	10 800	10 800	10 800
Amortisatsioonikulu	-3 542	-3 542	-3 542
31.12.2015			
Soetusmaksumus	16 428	16 428	16 428
Akumuleeritud kulum	-3 975	-3 975	-3 975
Jääkmaksumus	12 453	12 453	12 453

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen emattevõttelt	23 500	23 500			10%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	23 500	23 500					
Laenukohustused kokku	23 500	23 500					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	8 991	8 991			0%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	8 991	8 991					
Laenukohustused kokku	8 991	8 991					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 415	4 415	
Võlad töövõtjatele	8 458	8 458	
Maksuvõlad	4 136	4 136	4
Muud võlad	1 459	1 459	
Intressivõlad	1 032	1 032	
Muud viitvõlad	427	427	
Saadud ettemaksed	250	250	
Tulevaste perioodide tulud	250	250	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 718	18 718	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 078	3 078	
Võlad töövõtjatele	1 473	1 473	
Maksuvõlad	2 289	2 289	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 840	6 840	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Osakapital on rahaliselt sisse makstud summas 2 500 eurot.

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 122	50 343
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 122	50 343
Kokku müügitulu	79 122	50 343
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriarstiabi osutamine (86221)	79 122	50 343
Kokku müügitulu	79 122	50 343

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	12 546	5 964
Alltöövõtetutööd	8 476	12 813
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	21 022	18 777

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	9 516	3 569
Mitmesugused bürookulud	2 570	5 016
Koolituskulud	780	1 867
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	299
riigilõiv		
Muud	4 990	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 856	10 751

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	45 927	13 784
Sotsiaalmaksud	9 982	4 683
Kokku tööjõukulud	55 909	18 467
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emajettevõtja nimetus	Mediholding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emajettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Emajettevõtja	24 532	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 847	9 473

2015	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 007

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2016

OÜ Arstikeskus Confido (registrikood: 12381384) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADI LAMBOT	Juhatuse liige	26.06.2016
ERET JAANSON	Juhatuse liige	26.06.2016
ANNELI TALVIK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	854
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 476
Kokku	-18 622
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-18 622
Kokku	-18 622

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	79122	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
MediHolding OÜ	12874945	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5103120
E-posti aadress	eretjaanson@confido.ee
E-posti aadress	kadilambot@confido.ee