

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Estmedica Kliinik

registrikood: 11767354

tänavatalu nimi, Narva mnt 31
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

telefon: +372 3929929

faks: +372 3929901

e-posti aadress: estmedica@stk.ee

veebilehe aadress: www.estmedica.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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Estmedica Kliinik asutati 2009. aasta lõpus. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel.

2020. aasta meditsiiniabi rahaline maht moodustas 1.073 tuhat euro, st suurenes 42,8% võrreldes eelmise aastaga. Tegevusega seotud kulutuste summa, oli 2020. aastal 2019. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 440 tuhat euro ehk 71,0% suurem.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2020.a. oli 94,7 tuhat euro. Netovara maht suurenes 9,2% võrra võrreldes 31.12.19. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 71,6%.

2020. aasta jooksul töötasid osaühingus keskmiselt 16 töötajat. Tööjõukulu moodustas 438,7 tuhat eurot või 33,4 tuhat eurot bruto-palgas. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Aruandeaastal on tehtud investeeringud põhivarasse, soetatud kinnistu jaoks gaasikatel maksumusega 11708 eurot.

Amortisatsiooni kulud aruande aastal moodustasid 38,3 tuhat eurot.

Aruandeaastal on ettevõtte töötajad ükskord saanud Töötukassa töötasu hüvitist 5.008 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	127 638	32 966	2
Nõuded ja ettemaksed	33 779	109 569	3,13
Kokku käibevarad	161 417	142 535	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	295 197	321 765	5
Kokku põhivarad	295 197	321 765	
Kokku varad	456 614	464 300	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	129 707	164 831	4,6,7,8,13
Kokku lühiajalised kohustised	129 707	164 831	
Kokku kohustised	129 707	164 831	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 657	163 219	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 438	133 438	
Kokku omakapital	326 907	299 469	
Kokku kohustised ja omakapital	456 614	464 300	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 073 021	751 635	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-798 667	-407 577	
Brutokasum (-kahjum)	274 354	344 058	
Üldhalduskulud	-261 607	-212 369	
Muud äritulud	15 724	2 541	10
Muud ärikulud	-1 042	-798	12
Äri kasum (kahjum)	27 429	133 432	
Muud finantstulud ja -kulud	9	6	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 438	133 438	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 438	133 438	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estmedica Kliinik 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

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 õiglasest 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).

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

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on eebetõenäoline, 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 10000 euro 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 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Transport	5 aastat

Ehitised	20 aastat
----------	-----------

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse rentniku poolt tekkepõhiselt kuludes.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent.

Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele

Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras.

Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Finantskohustised

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta.

Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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 muudatustest, 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 muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

Osaühingud, millest osaühingu Estmedica Erakliinik osalus on vähem kui 50%.

Ning:

- asutajaid;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	126 047	28 897
Kassa	917	0
Deposiit krediitkaardile	674	4 069
Kokku raha	127 638	32 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 752	33 752
Ostjatelt laekumata arved	33 752	33 752
Sotsiaalpuhkus	27	27
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 779	33 779
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	109 569	109 569
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 569	109 569

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7 781	3 605
Erisoodustuse tulumaks	105	105
Sotsiaalmaks	13 887	7 087
Kohustuslik kogumispension	531	283
Töötuskindlustusmaksed	919	444
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 223	11 524

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2018						
Soetusmaksumus			108 560	117 915	226 475	226 475
Akumuleeritud kulum			-73 344	-88 080	-161 424	-161 424
Jääkmaksumus			35 216	29 835	65 051	65 051
Ostud ja parendused	135 000	100 000	56 900		56 900	291 900
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	135 000	100 000				235 000
Muud ostud ja parendused			56 900		56 900	56 900
Amortisatsioonikulu	0	0	-21 211	42 065	20 854	20 854
Muud muutused				-56 040	-56 040	-56 040
31.12.2019						
Soetusmaksumus	135 000	100 000	165 460	61 875	227 335	462 335
Akumuleeritud kulum	0	0	-94 555	-46 015	-140 570	-140 570
Jääkmaksumus	135 000	100 000	70 905	15 860	86 765	321 765
Ostud ja parendused				11 708	11 708	11 708
Amortisatsioonikulu		-5 000	-25 951	-7 325	-33 276	-38 276
31.12.2020						
Soetusmaksumus	135 000	100 000	165 460	73 583	239 043	474 043
Akumuleeritud kulum		-5 000	-120 506	-53 340	-173 846	-178 846
Jääkmaksumus	135 000	95 000	44 954	20 243	65 197	295 197

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 527	20 527
Võlad töövõtjatele	44 404	44 404
Maksuvõlad	23 223	23 223
Muud võlad	1 871	1 871
Muud viitvõlad	1 871	1 871
Maksude potentsiaalsed kohustused	10 379	10 379
Võlad sidusettevõtetele	29 303	29 303
Kokku võlad ja ettemaksed	129 707	129 707
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 663	12 663
Võlad töövõtjatele	32 045	32 045
Maksuvõlad	11 524	11 524
Muud võlad	1 464	1 464
Muud viitvõlad	1 464	1 464
Maksude potentsiaalsed kohustused	12 685	12 685
Võlad sidusettevõtetele	94 450	94 450
Kokku võlad ja ettemaksed	164 831	164 831

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	15 959	18 552
Puhkusetasude kohustis	28 445	13 493
Kokku võlad töövõtjatele	44 404	32 045

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 871	1 871
Arveldused aruandekohust. isikutega	1 871	1 871
Kokku muud võlad	1 871	1 871
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 464	1 464
Arveldused aruandekohust. isikutega	1 464	1 464
Kokku muud võlad	1 464	1 464

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 073 021	751 635
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 073 021	751 635
Kokku müügitulu	1 073 021	751 635
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221	1 073 021	751 635
Kokku müügitulu	1 073 021	751 635

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Eelarvest eriarstiabi täiendavrahastamine	11 441	0
Eelneva perioodi tulu	215	2 541
Eelarvest desinfitseerimisvahendite hüvitamine	4 068	0
Kokku muud äritulud	15 724	2 541

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	333 395	219 753
Sotsiaalmaksud	105 334	70 074
Kokku tööjõukulud	438 729	289 827
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	16	13

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	39
Riigiloiv	0	555
Maksude ja puhkuse reservi korrigeerimine	0	204
Eelneva perioodi kulu	1 042	0
Kokku muud ärikulud	1 042	798

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	0	23 513	0	3 362
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	77 905	0

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Almeda Kliinik OÜ	2 450	91 110	31.12.2021

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	268 365	15 765	76 671	50 358
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	273 457	0	157 770

Juhatusel liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2021

Osaühing Estmedica Kliinik (registrikood: 11767354) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI DETOTŠENKO	Juhatuse liige	15.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 438
Kokku	324 095

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	296 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 438
Kokku	324 095

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	1073021	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 3929929
Faks	+372 3929901
E-posti aadress	estmedica@stk.ee
Veebilehe aadress	www.estmedica.ee