

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing ALMEDA KLIINIK

registrikood: 10292297

tänava/talu nimi, A. Puškini tn 13

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 20309

telefon: +372 3929901, +372 3572375

faks: +372 3929901

e-posti aadress: almeda@stk.ee

veebilehe aadress: www.almeda.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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud ärikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühingu ALMEDA KLIINIK põhitegevuseks on meditsiiniteenuste osutamine Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu alusel.

Eesti Haigekassa poolne finantseerimine määratakse üks kord nelja aasta jooksul läbi viidava konkursi tulemuste alusel. Finantseerimise konkursist sõltuv iseloom lisab ettevõtte stabiilsele tegutsemisele teatavat riski.

Meditsiiniteenuste osutamiseks ja Eesti Haigekassaga sõlmitud lepingu täitmiseks kasutab ettevõtte nn. töötajate renti, st. töötajad, kes omavad töölepingut teises organisatsioonis, võtavad osa meditsiiniliste teenuste osutamisest Osaühingu ALMEDA KLIINIK nimel. See võimaldab, administratiivaparaati, suurendamata kiirelt organiseerida med. tööd vajalikus mahus.

2020 aastal oli ettevõttes 2 tähtajatu töölepinguga töötaja. Tööjõukulud moodustasid 41 tuhat euro. 2020. aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

2020. aasta neto-käive moodustas 883 tuhat euro, st suurenes 40,6% võrreldes eelmise aastaga. Tegevusega seotud kulutuste summa, oli 2020. aastal 2019. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 138 tuhat euro ehk 22% suurem.

Ettevõtte positiivne rahavoog 2020.a. oli 117,6 tuh. euro.

Netovara maht suurenes 491% võrra võrreldes 31.12.19. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 23.2%.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ning investeeringuid põhivarasse ei tehtud.

Aasta amortisatsiooni kulu moodustas 10 tuhat eurot.

Aruandeaastal on ettevõtte töötajad ükskord saanud Töötukassa töötasu hüvitist 1868 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	407 099	289 456	2
Nõuded ja ettemaksed	280 019	128 013	
Kokku käibevarad	687 118	417 469	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	5
Materiaalsed põhivarad	30 096	40 128	6
Kokku põhivarad	32 596	42 628	
Kokku varad	719 714	460 097	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	552 702	431 829	4,7,8,13
Kokku lühiajalised kohustised	552 702	431 829	
Kokku kohustised	552 702	431 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 208	2 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 744	11 841	
Kokku omakapital	167 012	28 268	
Kokku kohustised ja omakapital	719 714	460 097	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	883 147	626 993	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-679 969	-551 923	
Brutokasum (-kahjum)	203 178	75 070	
Üldhalduskulud	-85 060	-75 508	
Muud äritulud	20 909	12 476	10
Muud ärikulud	-311	-235	12
Ärikasum (kahjum)	138 716	11 803	
Muud finantstulud ja -kulud	28	38	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 744	11 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 744	11 841	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing ALMEDA 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

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

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglases 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).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, 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
--------------------	----------

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 ülarentnikule, 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 Almeda Kliinik 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	407 099	289 456
Kokku raha	407 099	289 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	74 229	74 229
Ostjatelt laekumata arved	74 229	74 229
Arveldused sidusettevõtetega	205 790	205 790
Kokku nõuded ja ettemaksed	280 019	280 019
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	33 563	33 563
Ostjatelt laekumata arved	33 563	33 563
Nõuded seotud osapoolte vastu	94 450	94 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	128 013	128 013

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	335	518
Sotsiaalmaks	573	868
Kohustuslik kogumispension	35	0
Töötuskindlustusmaksed	42	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	985	1 444

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14074031	Foot Clinic Eesti OÜ	Eesti	Meditsiiniteenused	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
Foot Clinic Eesti OÜ	2 500	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	2 500

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	8 287	28 476	36 763	36 763
Akumuleeritud kulum	-8 287	-28 476	-36 763	-36 763
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	50 160		50 160	50 160
Muud ostud ja parendused	50 160		50 160	50 160
Amortisatsioonikulu	-1 745	5 367	3 622	3 622
Müügid (jääkmaksumuses)	-8 287		-8 287	-8 287
Muud muutused		-5 367	-5 367	-5 367
31.12.2019				
Soetusmaksumus	50 160	23 108	73 268	73 268
Akumuleeritud kulum	-10 032	-23 108	-33 140	-33 140
Jääkmaksumus	40 128	0	40 128	40 128
Amortisatsioonikulu	-10 032		-10 032	-10 032
31.12.2020				
Soetusmaksumus	50 160	23 108	73 268	73 268
Akumuleeritud kulum	-20 064	-23 108	-43 172	-43 172
Jääkmaksumus	30 096	0	30 096	30 096

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	0	10 000
Transpordivahendid	0	10 000
Kokku	0	10 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	217 913	217 913
Võlad töövõtjatele	2 540	2 540
Maksuvõlad	985	985
Muud võlad	264 000	264 000
Dividendivõlad	264 000	264 000
Maksude potentsiaalsed kohustused	66 402	66 402
Arveldused aruandekohust. isikutega	862	862
Kokku võlad ja ettemaksed	552 702	552 702
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	95 694	95 694
Võlad töövõtjatele	2 325	2 325
Maksuvõlad	1 444	1 444
Muud võlad	264 000	264 000
Dividendivõlad	264 000	264 000
Maksude potentsiaalsed kohustused	66 779	66 779
Arveldused aruandekohust. isikutega	1 587	1 587
Kokku võlad ja ettemaksed	431 829	431 829

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	547	1 123
Puhkusetasude kohustis	1 994	1 202
Kokku võlad töövõtjatele	2 541	2 325

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	883 147	626 993
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	883 147	626 993
Kokku müügitulu	883 147	626 993
Müügitulu tegevusalade lõikes		
86221 – Eriarstiabi osutamine	883 147	480 995
86231 - Hambaravi osutamine	0	145 998
Kokku müügitulu	883 147	626 993

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	10 000
Kohtumenetluse tulemusel saadud tulu	0	2 476
Eelneva perioodi tulud	19	0
Eelarvest desinfitseerimisvahendite hüvitamine	5 250	0
Eelarvest eriarstiabi täiendavrahastamine	15 640	0
Kokku muud äritulud	20 909	12 476

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	31 063	28 529
Sotsiaalmaksud	9 959	9 296
Kokku tööjõukulud	41 022	37 825
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Annetus	250	200
Riigilõivud	0	35
Eelneva perioodi kulu	61	0
Kokku muud ärikulud	311	235

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205 790	196 253	94 479	88 610

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Lõpptähtaeg
Tütarettevõtjad			
Foot Clinic Eesti OÜ	200 000	0	31.12.2021
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Estmedica Kliinik OÜ	2 450	91 110	31.12.2021

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Estmedica Kliinik OU	100 000	5 550	EUR	31.03.2020

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 kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	541 266	0	423 844	350

2020. aastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

Osaühing ALMEDA KLIINIK (registrikood: 10292297) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	16.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 744
Kokku	152 952

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 744
Kokku	152 952

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	883147	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Detotšenko	46010182228		12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929901
Telefon	+372 3572375
Faks	+372 3929901
E-posti aadress	almeda@stk.ee
Veebilehe aadress	www.almeda.ee