



Confido Healthcare Group

Konsolideeritud majandusaasta aruanne 2021

Sisukord

Tegevusaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruanne	7
Konsolideeritud bilanss	7
Konsolideeritud kasumiaruanne	8
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	9
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	10
Raamatupidamise aastaaruande lisad	11
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	11
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	14
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	16
Lisa 5 Laenukohustised	17
Lisa 6 Kapitalirent	18
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19
Lisa 9 Osakapital	19
Lisa 10 Müügitulu	19
Lisa 11 Muud äritulud	20
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 14 Tööjõukulud	21
Lisa 15 Muud ärikulud	21
Lisa 16 Seotud osapooled	22
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	24
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	25
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	26
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	27
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	28
Lisa 22 Äriühendused ja Grupi struktuur	29





Tegevusaruanne

Üldine teave

Confido Healthcare Group OÜ (edaspidises tekstis kasutatud „CHG“) koos erinevaid tervishoiuteenuseid pakkuvate tütarettevõtetega moodustavad Confido grupi. Confido gruppi kuuluvad erinevate kaubamärkide all teenuseid pakkuvad kliinikud: pere-, üld- ja eriarstiabi pakkuv Confido Meditsiinikeskus Tallinnas, kaubanduskeskustes asuvad Confido Kiirkliinikud, Confido Vaimse Tervise Keskus, Confido Sõltuvusravikeskus, Confido Heaolukeskus, töötervishoiule keskenduv Confido Töötervishoid, radioloogiateenuseid osutav Confido Radioloogikeskus, Confido Laserravikeskus (endine Vitaclinika), Confido Päevakirurgiakeskus ja Raatuse kliinik Tartus. Lisaks kuulub Gruppi Perearsti Nõuandeliin OÜ, mis haldab tuntud perearsti nõuandetelefoni 1220. Grupi ettevõtted hõlmavad kokku enam kui neljasadat erinevat teenuseosutajat.

Seisuga 31.12.2021 kuulusid Confido gruppi järgmised ettevõtted:

- **Confido Healthcare Group OÜ** – konsolideeriv üksus, haldus- ja investeerimistegevus;
- **Arstikeskus Confido AS** – eriarsti- ja õendusabi teenused ning päevakirurgia;
- **Nordic Imaging OÜ** – radioloogilised teenused;
- **Kordamed OÜ** – sõltuvushäirete ravi;
- **Medco Partners OÜ** – eriarstiabi teenused, laserravi keskus;
- **Perearsti Nõuandeliin OÜ** – eriarstiabi, patsientide nõustamistelefon 1220;
- **MedID OÜ** – infotehnoloogiliste lahenduste arendus;
- **Confido Kindlustusagent OÜ** – vabatahtliku tervisekindlustuse pakettide müük;
- **Confido Clinic OÜ** – tegevust ei toimu;
- **Confido Innovations OÜ** – tegevust ei toimu;
- **Confido Esteetika OÜ** – tegevust ei toimu;
- **Confido Sihtasutus** – tegevust ei toimu.

Tegevuspõhimõtted

Confido Grupis töötavad Eestis tunnustatud peremeditsiini arstid, eriarstid ja spetsialistid, kes tahavad pakkuda kiiresti kättesaadavat ja heal tasemel teenust. Confido Grupis teostatakse lisaks konsultatsioonidele erinevaid meditsiinilisi uuringuid ja protseduure ning inimese aitamiseks kombineeritakse vajadusel nii erinevate Confido Grupi ettevõtete poolt pakutavaid kui ka koostööpartnerite teenuseid. Confido eesmärgiks on pakkuda patsiendile ja ta lähedastele parimat arstiabi, terviklikke terviselahendusi ning patsiendisõbralikku ja hoolivat teenindust.

2021. majandusaasta olulisemad sündmused

2021. aasta algusest on turule toodud uued tooted äriklientidele, mille eesmärgiks on tugevdada koostööd ettevõtetega nende töötajatele mugavaid terviselahendusi pakkudes. Asutati uus ettevõtte Confido Kindlustusagent OÜ. Confido terviselahendus pakub inimestele võimalust saada erameditsiini ettevõttes terviseteenust kiiremini. Jätakuvalt soovib ettevõtte olla üks suunanäitajatest Eesti meditsiini valdkonnas, tuues turule uudseid lahendusi ja tehnoloogiaid.

2021. aasta veebruaris soetas CHG tütar ettevõtte Arstikeskus Confido Kiirpraktika Stuudio tegevuse, mille tulemusena loodi täiendav võimekus terviseriskide ennetuse ja järelravi pakkumiseks kiirpraktika, füsioteraapia ja massaaži teenuste pakkumise kaudu.

Veebruaris avas Confido uue Confido Kiirkliiniku Tartu Lõunakeskuses ning aprillis Tallinnas Rocca Al Mare kaubanduskeskuses. Confido Kiirkliinikute eesmärk on teha meditsiiniline abi Eesti inimestele kättesaadavamaks ajal ja kohas, kus neil on seda kõige sobivam kasutada. Kaubanduskeskustes asuvatesse kliinikutesse saab tervisemurega pöörduda nii eelnevalt aega broneerides kui ka elavas järjekorras ka õhtustel aegadel, nädalavahetustel ja pühade ajal.

Aprillis 2021.a. andis Confido olulise panuse riigi poolt koordineeritud COVID-19 mass- vaktsineerimise korraldamiseks ning jätkas vaktsineerimis- ja testimistegevuse eesrindel kogu aasta vältel. Ettevõtte alustas Eestis esimese tervishoiuasutusena kiirtestimistega, osales erinevates ühekordsetes mass-vaktsineerimise projektides üle Eesti, avas kuus vaktsineerimispunkti (neli Tallinnas ning üks nii Rakveres kui Tartus) ning pakkus vaktsineerimisteenust nii Confido Kiirkliinikutes, apteekides kui koduteenusena. Lisaks sellele arendas Confido 2021. aastal välja Eesti suurima COVID-19 testimise võrgustiku.

2021.a. oktoobris alustas ettevõtte eriarstiteenuste osutamist 11 erialal ka Haigekassa lepingute alusel. Vastavad lepingud on 2020. aastal läbi viidud hankekonkursi tulemusel sõlmitud 5 aastaks. Haigekassa lepingu alusel pakutakse teenuseid järgmistel erialadel: neuroloogia, günekoloogia, günekoloogia ennetus (Confido Noorte Nõustamiskeskus), endokrinoloogia, kõrva-nina-kurguarsti teenus, kardioloogia, gastroenteroloogia, uroloogia, pulmonoloogia, dermatoveneroloogia; vaskulaarkirurgia.

2021. aasta novembris avati Tartus Raatuse kliinik, mis võimaldab muuta Confido teenused kättesaadavamaks Lõuna-Eesti inimestele. Raatuse kliinikus pakutakse erinevaid terviseteenuseid, sealhulgas pere- ja eriarsti vastuvõtte, töötervishoiu kontrolle, vaimse tervise teenuseid ning kiirpraktika ja füsioteraapia protseduure.

2021. aasta detsembris soetas Confido Põhja-Eesti Taastusravikeskuselt töövõime hindamise tegevussuuna, millega laiendas oma tegevuse ulatust ning sai Eesti Töötukassa partneriks töövõime hindamise alal. Teenusleping Eesti Töötukassaga on sõlmitud 3 aastaks.

Lisaks tegi Confido grupp ettevalmistusi ambulatoorse arstiabi pakkumise kõrval ka statsionaarse arstiabi pakkumise võimaluse loomiseks. Tegevusluba väljastati Terviseameti poolt 2022.a. aprillis.

Finantsülevaade

CHG 2021. aasta konsolideeritud tulud kokku olid 24 272 tuhat eurot kasvades eelmise perioodiga võrreldes neli korda (2020: 6 361 tuhat eurot). Aruandeaasta ärikasum enne põhivara kulumit oli 957 tuhat eurot (2020: -1931 tuhat), mis moodustas 3.9% müügitulust. Peale ootuspäraselt mahukate investeeringute vastavate amortisatsioon- ja intressikulude mahaarvamist oli puhaskahjum 667 tuhat eurot (2020: kahjum 2 691 tuhat eurot).

2021. aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 2608 tuhat eurot. CHG jätkab investeeringutega kõrgetehnoloogilistesse seadmetesse, et laiendada teenuste valikut ja pakkuda parimaid ravivõimalusi oma patsientidele. Samuti investeerib Confido infotehnoloogilistesse lahendustesse, sealhulgas ettevõttesisese uue broneerimissüsteemi ja klientidele online broneerimisvõimaluste parendamisprojektidesse.

Tulenevalt olukorrast, et seisuga 31.12.2021 ületasid lühiajalised kohustused käibevara, on Confido Healthcare Group OÜ enamusosanik KT Holding OÜ kinnitanud, et jätkab Confido Healthcare Group OÜ finantstoetuse

andmisega 31. detsembrini 2022 ja edaspidi. KT Holding OÜ kinnitab, et Confido Healthcare Group OÜ kohustused saavad õigeaegselt täidetud.

2022. majandusaasta olulisemad sündmused

2022.a. jaanuaris sõlmisid CHG ja Merivälja Realestate OÜ lepingu Tallinnasse Merivälja tee äärde uue, ligikaudu 5500 ruutmeetri suuruse meditsiinikeskuse rajamiseks, mis valmib 2024. aasta alguseks. Keskuses on planeeritud tegutsema perearstid, hambaarstid, eriarstid, vaimse tervise ja sõltuvusprobleemidega seotud teenuseosutajad,

taastusravi spetsialistid ning ka laste tervisele suunatud pediaatrid, psühholoogid, allergoloogid ja mitmed teiste alade spetsialistid.

2022.a. aprillis allkirjastasid CHG ja ortopeediakliinik AS Ortopeedia Arstid lepingu 100% aktsiate omandamiseks, mille tekkivast sünergiast võidavad nii kõik patsiendid kui ka kogu meeskond läbi ühendatud täiendkoolituste, lisainvesteeringute ja tugevama struktuuri.

Confido Grupi strateegilises plaanis on rajada Veerenni 51 kliiniku kõrvale kolmas maja, mille ehituse osas toimuvad Tallinna linnaga projekteerimistingimuste läbirääkimised.

Confido Healthcare Group OÜ juhatus



Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 110 434	663 006	
Nõuded ja ettemaksed	1 544 311	617 087	2
Varud	69 887	47 796	
Kokku käibevarad	2 724 632	1 327 889	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	33 100	33 100	
Materiaalsed põhivarad	7 734 623	6 055 917	3
Immateriaalsed põhivarad	4 725 185	1 454 420	4
Kokku põhivarad	12 492 908	7 543 437	
Kokku varad	15 217 540	8 871 326	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	312 294	57 970	5
Võlad ja ettemaksed	4 518 399	3 427 746	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 514 686	3 485 716	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 142 666	7 004 666	5
Võlad ja ettemaksed	0	1 574	
Kokku pikaajalised kohustised	9 142 666	7 006 240	
Kokku kohustised	13 657 352	10 491 956	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Muud reservid	9 000 000	5 000 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 080 799	-3 763 842	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-690 336	-2 163 957	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	2 231 365	-925 299	
Vähemusosalus	-671 177	-695 331	
Kokku omakapital	1 560 188	-1 620 630	
Kokku kohustised ja omakapital	15 217 540	8 871 326	

Konsolideeritud kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	24 227 709	6 024 983	10
Muud äritulud	43 949	336 161	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 901 869	-1 738 756	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 781 541	-2 136 276	13
Tööjõukulud	-10 546 615	-4 274 301	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 129 061	-503 169	3,4
Muud ärikulud	-84 640	-142 967	15
Ärikasum (kahjum)	-172 068	-2 434 325	
Intressitulud	96	62	
Intressikulud	-486 971	-255 664	
Muud finantstulud ja -kulud	-7 864	-1 335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-666 807	-2 691 262	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-666 807	-2 691 262	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-690 336	-2 163 957	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	23 529	-527 305	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-172 068	-2 434 325	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 129 061	503 169	3,4
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	10 672	12 286	
Muud korrigeerimised	626	21 750	
Kokku korrigeerimised	1 140 359	537 205	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-927 224	-454 321	
Varude muutus	-22 091	17 625	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	439 854	786 646	
Makstud intressid	-32 827	-2 739	
Kokku rahavood äritegevusest	426 003	-1 549 909	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-4 077 067	-3 525 771	3,4
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 525	7 028	3,4
Netorahavoog tütarettevõtjate ja äritegevuste soetamisel	-153 000	-270 810	22
Laekunud intressid	96	62	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 228 446	-3 789 491	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 002 000	5 660 896	5,16
Saadud laenude tagasimaksed	-536 937	-36 735	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-207 328	-24 801	6
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-7 864	-1 334	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 249 871	5 598 026	
Kokku rahavood	447 428	258 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	663 006	404 380	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	447 428	258 626	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 110 434	663 006	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital					
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	Vähemusosalus	Kokku
31.12.2019	2 500	5 000 000	-3 665 519	-164 961	1 172 020
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 163 957	-527 305	-2 691 262
Muud muutused omakapitalis	0	0	-98 323	-3 065	-101 388
31.12.2020	2 500	5 000 000	-5 927 799	-695 331	-1 620 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-690 336	23 529	-666 807
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	4 000 000	0	0	4 000 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-153 000	625	-152 375
31.12.2021	2 500	9 000 000	-6 771 135	-671 177	1 560 188

Vaata ka lisa 22 Äriühendused ja Grupi struktuur



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Confido Healthcare Group OÜ (edaspidises tekstis kasutatud „CHG“) koos erinevaid tervishoiuteenuseid pakkuvate tütarettevõtetega moodustavad Confido grupi. Confido gruppi kuuluvad erinevate kaubamärkide all teenuseid pakkuvad kliinikud: pere-, üld- ja eriarstiabi pakkuv Confido Meditsiinikeskus Tallinnas, kaubanduskeskustes asuvad Confido Kiirkliinikud, Confido Vaimse Tervise Keskus, Confido Sõltuvusravikeskus, Confido Heaolukeskus, töötervishoiule keskenduv Confido Töötervishoid, radioloogiateenuseid osutav Confido Radioloogikeskus, Confido Laserravikeskus (endine Vitaclinika), Confido Päevakirurgiaikeskus ja Raatuse kliinik Tartus. Lisaks kuulub Gruppi Perearsti Nõuandeliin OÜ, mis haldab tuntud perearsti nõuandetelefoni 1220. Grupi ettevõtted hõlmavad kokku enam kui neljasadat erinevat teenuseosutajat.

31. detsembril 2021. aastal lõppenud majandusaasta kohta koostatud konsolideeritud majandusaasta aruanne sisaldab Confido Healthcare Group OÜ ja selle tütarettevõtete (edaspidi: Grupp) Arstikeskus Confido OÜ, Nordic Imaging OÜ, Medco Partners OÜ, Perearsti Nõuandeliin OÜ, Kordamed OÜ, MedID OÜ ja Confido Kindlustusagent OÜ konsolideeritud finantsnäitajaid.

Grupi 2021. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Peamised arvestuspõhimõtted, mida on kasutatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on kirjeldatud allpool.

Aruanded on koostatud eurodes.

Konsolideeritud aruande koostamine

Tütarettevõtjad on kõik majandusüksused, mille üle Grupil on kontroll. Grupp kontrollib majandusüksust, kui ta saab või tal on igused majandusüksuses osalemisest tulenevale

muutuvale kasumile ja ta saab mõjutada seda kasumi suurust kasutades oma mõjuvõimu majandusüksuse üle. Kõik tütarettevõtted on Grupi aastaaruandes konsolideeritud. Tütarettevõtte on Grupi raamatupidamise aastaaruandes konsolideeritud alates kontrolli tekkimisest kuni selle lõppemiseni.

Konsolideeritud finantsaruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi Emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajad. Gruppi kuuluvate ettevõtete omavaheliste tehingute tulemusena tekkinud saldod, tehingud ning realiseerumata kasumid ja kahjumid on konsolideeritud aastaaruandes elimineeritud. Kõikide Gruppi kuuluvate ettevõtete arvestuspõhimõtted on kooskõlas Grupi arvestuspõhimõtetega. Vajadusel on tütarettevõtete arvestuspõhimõtteid muudetud kindlustamaks vastavust Grupi arvestuspõhimõtetele.

Emaettevõtte konsolideerimata põhjaruannetes kajastatakse investeeringuid tütarettevõtetesse soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvarad

Grupil on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Raha, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas

Raha

Raha kirjel kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja inkassatsiooni antud sularaha, mis ei ole veel laekunud pangakontole.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kõik aruandeperioodi välisvaluutapõhised tehingud on aruannetes kajastatud arvestusvaluutades vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud vastava keskpanga kursile. Realiseerunud ja realiseerumata kasumid ja kahjumid, mis tekivad välisvaluutapõhiste põhitegevuse nõuete ja kohustuste tasumisel ja ümberhindluse, kajastatakse netomeetodil muudes ärituludes-kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja viitlaekumised 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

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

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Neto realiseerimismaksumus on varude eeldatav müügihind normaalse äritegevuse käigus, millest on maha arvatud varude realiseerimisega seotud kulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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

Firmaväärtus

Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus tasutud soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel – identifitseeritavad varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused ning vähemusosaluse osa õiglasel väärtusel. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtus konsolideeritud finantsseisundi aruandes selle soetusmaksumuses immateriaalse varana. Edasisisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivara väärtuse langus

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui varaobjekti kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Igal bilansipäeval viiakse läbi vara väärtuse test nende varade suhtes, mille osas esineb väärtuse võimaliku languse märke.

Vaata ka lisad 3 ja 4.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rendipindadega seotud põhivara	10 aastat
Masinad ja seadmed	3-7 aastat
Inventar	5 aastat
Tarkvara	10 aastat
Firmaväärtus	10 aastat
Kliendinimekirjad	10 aastat
Kliendilepingud	6 aastat

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 intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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 maksamisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast või juhul, kui Grupil puudub tingimusteta õigus kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Lühiajalistena kajastatakse ka laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse vastavalt äriseadustikule iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb Emaettevõttel reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. 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.

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 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018.a. esimene arvesse võetav aasta. Dividendide väljamaksmisega kaasnev ettevõtte tulumaks kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on juhatuse ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Vaata lisa 16.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 201 055	1 201 055	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 201 055	1 201 055	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	163 809	163 809	0	8
Muud nõuded	41 398	8 298	33 100	
Viitlaekumised	41 398	8 298	33 100	
Ettemaksed	171 149	171 149	0	
Tulevaste perioodide kulud	171 149	171 149	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 577 411	1 544 311	33 100	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	438 577	438 577	0	
Ostjatelt laekumata arved	438 577	438 577	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	91 096	91 096	0	8
Muud nõuded	34 033	933	33 100	
Viitlaekumised	34 033	933	33 100	
Ettemaksed	86 481	86 481	0	
Tulevaste perioodide kulud	86 481	86 481	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	650 187	617 087	33 100	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

31.12.2020	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus	1 948 037	6 674	2 900 919	2 907 593	1 326 448	638 163	6 820 241
Akumuleeritud kulum	-131 316	-3 680	-496 630	-500 310	-132 698	0	-764 324
Jääkmaksumus	1 816 721	2 994	2 404 289	2 407 283	1 193 750	638 163	6 055 917
Ostud ja parendused	608 458	1 771	1 349 593	1 351 364	648 234	0	2 608 056
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	608 458	0	0	0	0	0	608 458
Muud ostud ja parendused	0	1 771	1 349 593	1 351 364	648 234	0	1 999 598
Amortisatsioonikulu	-230 919	-1 205	-431 991	-433 196	-253 038	0	-917 153
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-1 525	0	-1 525	0	0	-1 525
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	0	66 684	66 684	0	-66 684	0
Muud muutused	0	0	-10 672	-10 672	0	0	-10 672
31.12.2021							
Soetusmaksumus	2 556 495	3 785	4 233 777	4 237 562	1 962 061	571 479	9 327 597
Akumuleeritud kulum	-362 235	-1 750	-855 874	-857 624	-373 115	0	-1 592 974
Jääkmaksumus	2 194 260	2 035	3 377 903	3 379 938	1 588 946	571 479	7 734 623

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

2021	
Arvutid ja arvutisüsteemid	1 525
Kokku	1 525

Aruandeaasta ehitiste soetuse all on kajastatud aasta esimeses pooles avatud Lõunakeskuse Kiirkliiniku ja Rocca al Mare Kiirkliiniku ehitus ning Veerenni kliiniku lisandunud üüripinna ehitustööd.

Masinate ja seadmete investeeringud on peamiselt seotud Haigekassa hankelepinguga, mille raames alustati

teenuse osutamist oktoobris 2021. Uued spetsiifilised seadmed võimaldavad pakkuda suuremas mahus ja laiemas valikus uuringuid ja protseduure.

Muude materiaalsete põhivarade all on kajastatud üüripindade sisustus, sisseseade, mööbel, erimööbel, tarvikud, instrumendid.

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

31.12.2020	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	Kokku
Soetusmaksumus	1 038 287	20 690	15 973	324 892	369 892	1 769 734
Akumuleeritud kulum	-141 289	-7 198	-1 387	-165 440	0	-315 314
Jääkmaksumus	896 998	13 492	14 586	159 452	369 892	1 454 420
Ostud ja parendused	0	531 653	0	2 305 591	645 429	3 482 673
Amortisatsioonikulu	-103 828	-19 866	-1 628	-86 586	0	-211 908
31.12.2021						
Soetusmaksumus	1 038 287	552 343	15 973	2 630 483	1 015 321	5 252 407
Akumuleeritud kulum	-245 117	-27 064	-3 015	-252 026	0	-527 222
Jääkmaksumus	793 170	525 279	12 958	2 378 457	1 015 321	4 725 185

Firmaväärtustena on kajastatud tütarettevõtete soetamisel tekkinud firmaväärtused. Soetusel tekkinud firmaväärtus kajastatakse immateriaalse põhivara all ja amortiseeritakse 10 aasta jooksul. 31.12.2021 seisuga oli firmaväärtuse jääkväärtus 793 170 eurot.

Firmaväärtuse hindamiseks viidi seisuga 31.12.2021 läbi vara väärtuse testid, mille käigus leiti varade kaetavad väärtused. Vara kasutusväärtuse leidmiseks kasutati raha genereeriva üksuse, millele firmaväärtus on allokeeritud, tulevaste rahavoogude prognoose. Juhtkonna hinnangul puudub vajadus firmaväärtust alla hinnata, kuna kaetav väärtus ületab bilansilist maksumusest.

Kuigi Confido Grupil on kiire müügikasvu plaan, kasutati vara väärtuse testides konservatiivsemaid müügitulu kasvumäärasid ning alates 6. aastast kasutati testis kasvumäära 2%. Rahavoogude diskontomäärana kasutati 9%. Kõikide stsenaariumite testimise tulemusel jäi firmaväärtuse kaetav väärtus suuremaks bilansilisest maksumusest ning seega puudub vajadus põhjalikumaks analüüsiks ning firmaväärtuse allahindluseks.

Aruandeaastal investeeriti immateriaalsetesse varadesse 3 482 673 eurot, millest suure osa moodustab infosüsteemide arendus. IT arendus hõlmab muu hulgas Grupi teenuste haldus- ja broneeringu süsteemi, online

broneeringu ja e-poe platvorme, kaugteenuse platvormi. Lisaks IT alastele arendustele soetati kliendinimekiri soetushinnaga 254 156 eurot ja kliendilepingud summas 1 600 000 eurot.

2021. aasta veebruaris soetas Confido Kiropraktika Stuudio OÜ-lt füsioteraapia ärisuuna, mille tulemusena loodi täiendav võimekus terviseriskide ennetuse ja järelravi pakkumiseks kiropraktika, füsioteraapia ja massaaži teenuste pakkumise kaudu. Äriühendus toimus sõltumatute osapoolte vahel ja äriühenduse raames on kajastatud immateriaalse põhivara kliendinimekiri summas 254 156 eurot, mille õiglane väärtus on kajastatud turuhinnas ehk hinnas, mida ollakse nõus sõltumatute osapoolte vahelises tehingus maksma.

2021. aasta detsembris soetas Confido AS-lt Põhja-Eesti Taastusravikeskus töövõime hindamise tegevussuuna, millega laiendas oma tegevuse ulatust ning sai Eesti Töötukassa partneriks töövõime hindamise alal. Äriühendus toimus sõltumatute osapoolte vahel ja äriühenduse raames on kajastatud immateriaalse põhivara kliendilepingud summas 1 600 000 eur, mille õiglase väärtuse on juhtkond hinnanud rahavoogude meetodil.

Lisa 5 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressi-määr	Alus- valuuta	Lõpp- tähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	6 816	6 816	0	2.3%	EUR	27.02.2022	
Laen emaettevõttelt	7 647 365	0	7 647 365	4.0%	EUR	01.01.2023	16
Emaettevõtte laenu intress	297 457	0	297 457				16
Pikaajalised laenud kokku	7 951 638	6 816	7 944 822				
Kapitalirendikohustised kokku	1 503 322	305 478	1 197 844				6
Laenukohustised kokku	9 454 960	312 294	9 142 666				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressi-määr	Alus- valuuta	Lõpp- tähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	43 753	37 631	6 122	2.3%	EUR	27.02.2022	
Laen emaettevõttelt	6 735 751	0	6 735 751	8%	EUR	01.12.2022	16
Emaettevõtte laenu intress	252 926	0	252 926				16
Pikaajalised laenud kokku	7 032 430	37 631	6 994 799				
Kapitalirendikohustised kokku	30 206	20 339	9 867				6
Laenukohustised kokku	7 062 636	57 970	7 004 666				

Aruandeaastal saadi Grupi emaettevõttelt laenu summas 4 502 000 eurot. Märtsis 2021 tehti omaniku poolt mitterahaline sissemakse vabatahtlikku omakapitali reservi tasaarveldades laenuõuet Confido vastu koos kogunenud intressidega summas 4 000 000 eurot.

2021. aastal sõlmiti emaettevõttega laenulepingu lisa, mille kohaselt rakendub KT Holdingu laenudele alates 2021. aasta detsembrist uus intressimäär 4%.

Lisa 6 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alus- valuuta	Lõpp- tähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Meditsiiniseadmed	9 867	9 867	0	2,3%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	2022
Meditsiiniseadmed	1 493 455	295 611	1 197 844	2,55%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	2024
Kapitalirendikohustised kokku	1 503 322	305 478	1 197 844			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alus- valuuta	Lõpp- tähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Meditsiiniseadmed	30 206	20 339	9 867	2,3%+ 6 kuu EURIBOR	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	30 206	20 339	9 867			

2021. aastal suurenes kapitalirendi kohustus 1473 116 euro võrra. Uusi lepinguid sõlmiti summas 1680 445 eurot, tagasimakseid tehti summas 207 328 eurot. Kapitalirendi tingimustel soetati meditsiiniseadmed.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 595 019	1 595 019	0	
Võlad töövõtjatele	1 153 259	1 153 259	0	
Maksuvõlad	829 394	829 394	0	8
Muud võlad	624 720	624 720	0	
Muud viitvõlad	624 720	624 720	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 202 392	4 202 392		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	2 502 543	2 502 543	0	
Võlad töövõtjatele	495 499	495 499	0	
Maksuvõlad	384 075	384 075	0	8
Muud võlad	47 203	45 629	1 574	
Muud viitvõlad	47 203	45 629	1 574	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 429 320	3 427 746	1 574	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	163 809	0	91 096	41 750
Üksikisiku tulumaks	0	167 131	0	69 746
Erisoodustuse tulumaks	0	1 522	0	1 439
Sotsiaalmaks	0	618 740	0	254 475
Kohustuslik kogumispension	0	13 824	0	5 863
Töötuskindlustusmaksed	0	28 177	0	10 802
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	163 809	829 394	91 096	384 075

Lisa 9 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	2

Osanikud otsustasid 2021.aasta märtsis teha täiendava sissemakse vabatahtlikku omakapitali reservi, et tagada omakapitali vastavus osaühingu äritegevustega seotud vajadustele ja riskidele. Seejuures teostati märtsis 2021.a vabatahtlikku omakapitali mitterahaline sissemakse tasaarvestades osaniku laenuõuded Confido vastu summas 4 miljonit eurot.

Seoses olukorraga, et seisuga 31.12.2021 ületasid lühiajalised kohustused käibevara summas 1 790 054 eurot, on KT Holding OÜ, mis omab 70% Confido Healthcare Group OÜ osasid, juhatuse esimees ja esindaja kinnitanud, et KT Holding OÜ jätkab Confido Healthcare Group OÜ finantstoetuse andmisega 31. detsembrini 2022 ja edaspidi. KT Holding OÜ tagab, et Confido Healthcare Group OÜ kohustused saavad tähtaegselt täidetud.

Lisa 10 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 115 035	5 943 827
Soome	112 674	81 156
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 227 709	6 024 983
Kokku müügitulu	24 227 709	6 024 983
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tervishoiuteenuste müük	23 511 210	5 892 713
Muu müük - ruumide üür	265 551	132 270
Muu müük - tervisekindlustuse vahendus	450 948	0
Kokku müügitulu	24 227 709	6 024 983

Lisa 11 Muud äritulud (eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	5 500
Tulu sihtfinantseerimisest	0	125 421
Rendi- ja üüritulu	13 083	12 407
Koostööprojekti toetus (tulu)	0	100 000
Vara müügi kasum	0	50 000
Muud	30 866	42 833
Kokku muud äritulud	43 949	336 161

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	779 208	250 166
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	238 823	176 052
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 025 783	1 087 997
Muud	858 055	224 541
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 901 869	1 738 756

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	2 207 285	893 319
Mitmesugused bürookulud	126 563	28 244
Koolituskulud	87 811	26 504
Reklaam ja turundus	574 546	226 859
Juriidilised kulud ja konsultatsioonid	222 041	170 709
Üüripinnaga seotud kommunaalteenused	895 016	229 293
Side ja IT teenused	703 110	296 681
Personalikulud ja töötervishoid	275 918	100 197
Transporditeenused	145 659	72 679
Panga teenustasud	242 210	24 632
Muud	301 382	67 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 781 541	2 136 276

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 048 761	3 260 681
Sotsiaalmaksud	2 497 854	1 013 620
Kokku tööjõukulud	10 546 615	4 274 301
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	412	168

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2021	2020
Koostööprojekti kulu	0	99 792
Kahjum põhivara mahakandmisest	10 672	19 098
Annetused mittetulundusorganisatsioonidele	53 300	5 625
Erakorralised kulud	3 562	11 936
Muud	17 106	6 516
Kokku muud ärikulud	84 640	142 967



Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	KT Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Lühiajalised			31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr	
Nõuded ja ettemaksed						
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			2 015	225		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			79	316		
Kokku nõuded ja ettemaksed			2 094	541		
Võlad ja ettemaksed						
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			1 200	1 524		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			9 839	27 084		
Kokku võlad ja ettemaksed			11 039	28 608		
Pikaajalised						
Laenukohustised						
Emaettevõtja			7 944 822	6 988 677		
Kokku laenukohustised			7 944 822	6 988 677		
Laenukohustised	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	1 075 551	5 660 000	0	6 735 751	252 926	5
Kokku laenukohustised	1 075 551	5 660 000	0	6 735 751	252 926	
	31.12.2020			31.12.2021		
Emaettevõtja	6 735 751	4 502 000	3 590 386	7 647 365	454 146	5
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	500 000	500 000	0	135	
Kokku laenukohustised	6 735 751	5 002 000	4 090 386	7 647 365	454 281	

Müüdnud	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 584	2 849
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 832	76 526
Kokku müüdnud	43 416	79 375

Ostetud	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 500	91 413
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	228 904	180 046
Kokku ostetud	300 404	271 459

Saadud garantiid/tagatised	31.12.2021	31.12.2020	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 123	42 857	27.02.2022
Kokku saadud garantiid/tagatised	6 123	42 857	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
	Arvestatud tasu	
	238 382	218 208

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Äri laiendamine

2022.a. jaanuaris sõlmisid CHG ja Merivälja Realestate OÜ lepingu Tallinnasse Merivälja tee äärde uue, ligikaudu 5500 ruutmeetri suuruse meditsiinikeskuse rajamiseks, mis valmib 2024. aasta alguseks. Keskuses on planeeritud tegutsema perearstid, hambaarstid, eriarstid, vaimse tervise ja sõltuvusprobleemidega seotud teenuseosutajad, taastusravi spetsialistid ning ka laste tervisele suunatud pediatrid, psühholoogid, allergoloogid ja mitmed teiste alade spetsialistid.

2022.a. aprillis allkirjastasid CHG ja ortopeediakliinik AS Ortopeedia Arstid lepingu 100% aktsiate omandamiseks,

mille tekkivast sünergiast võidavad nii kõik patsiendid kui ka kogu meeskond läbi ühendatud täiendkoolituste, lisainvesteeringute ja tugevama struktuuri.

Äritegevuse laiendamise käigus vajaminevate tegevuslubade taotlemiseks on mõningatel juhtudel vajalik taotleja äriühingu vorm aktsiaselts ning sellega seoses kujundati märtsis 2022 Arstikeskus Confido osaühingust ümber aktsiaseltsiks. Ümberkujundamisega läksid automaatselt kõik OÜ Arstikeskus Confido õigused ja kohustused üldõigusjärgluse alusel üle AS-le Arstikeskus Confido.

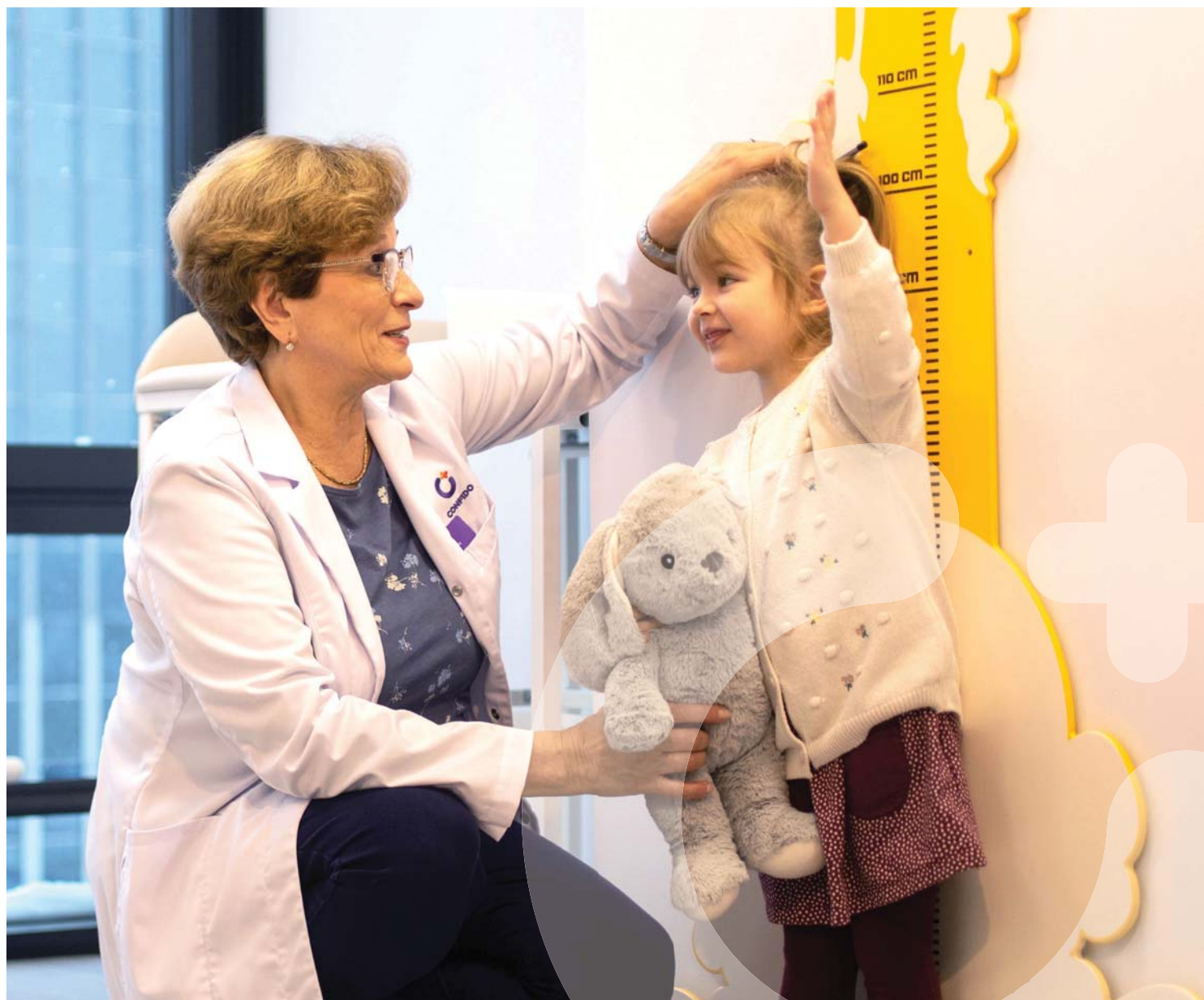


Lisa 18 Konsolideerimata bilanss (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 533	114 987
Nõuded ja ettemaksed	496 348	354 387
Kokku käibevarad	526 881	469 374
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	6 224 343	5 811 557
Nõuded ja ettemaksed	1 883 253	129 366
Materiaalsed põhivarad	6 866 896	5 218 710
Immateriaalsed põhivarad	703 953	47 249
Kokku põhivarad	15 678 445	11 206 882
Kokku varad	16 205 326	11 676 256
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	295 611	0
Võlad ja ettemaksed	530 051	2 066 130
Kokku lühiajalised kohustised	825 662	2 066 130
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 939 458	7 079 296
Kokku pikaajalised kohustised	9 939 458	7 079 296
Kokku kohustised	10 765 120	9 145 426
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	9 000 000	5 000 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 524 670	-1 555 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 037 624	-915 918
Kokku omakapital	5 440 206	2 530 830
Kokku kohustised ja omakapital	16 205 326	11 676 256

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	2 337 690	603 171
Mitmesugused tegevuskulud	-1 951 559	-854 769
Tööjõukulud	-255 663	-321 188
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-687 054	-146 452
Muud ärikulud	-11 655	-9 375
Kokku ärikasum (-kahjum)	-568 241	-728 613
Intressitulud	53 549	67 568
Intressikulud	-515 068	-253 546
Muud finantstulud ja -kulud	-7 864	-1 327
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 037 624	-915 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 037 624	-915 918



Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-568 241	-728 613
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	687 054	146 452
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	9 465
Muud korrigeerimised	4	21 749
Kokku korrigeerimised	687 058	177 666
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-141 962	-310 550
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 869 297	132 207
Makstud intressid	-34 752	0
Kokku rahavood äritegevusest	-1 927 194	-729 290
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-978 283	-2 753 918
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-162 375	-270 810
Antud laenud	-2 727 000	-2 040 200
Antud laenude tagasimaksed	700 000	0
Laekunud intressid	23 252	38
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 144 406	-5 064 890
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 072 000	5 750 000
Saadud laenude tagasimaksed	-890 000	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-186 990	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-7 864	-1 328
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 987 146	5 748 672
Kokku rahavood	-84 454	-45 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	114 987	160 495
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-84 454	-45 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 533	114 987

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2019	2 500	5 000 000	-1 175 221	3 827 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-915 918	-915 918
Muud muutused omakapitalis	0	0	-380 531	-380 531
31.12.2020	2 500	5 000 000	-2 471 670	2 530 830
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-5 811 557
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				384 054
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020				-2 896 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 037 624	-1 037 624
Muutused muudest omanike sissemaksetest	0	4 000 000	0	4 000 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	-53 000	-53 000
31.12.2021	2 500	9 000 000	-3 562 294	5 440 206
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-6 224 343
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				1 001 878
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021				217 741

Muud muutused omakapitalis summas 53 000 eurot on AS Kordamedi ostuhinna viimane tingimuslik osamakse, mille väljamakse realiseerumine sõltus ettevõtte majandustulemustest. Tingimusliku osa väljamakse tehti 2021. aasta alguses.

Lisa 22 Äriühendused ja Grupi struktuur

Äriühendused 2021. aastal tasuti viimane osamakse TSF Tervisekliinik OÜ omandamise eest summas 100 000 eurot. TSF Tervisekliinik OÜ-s omandati 75% osalus 2019. aastal, 2020.aastal omandati ka vähemusosalus 25% ning ettevõtte ühendati Arstikeskus Confido OÜ-ga, kus

ühendajaks oli Arstikeskus Confido OÜ. Aruandeaastal tasuti 2020. aastal omandatud Kordamed OÜ eest viimane tingimuslik osamakse summas 53 000 eurot, mille realiseerumine sõltus Kordamedi majandusnäitajatest perioodil 2020-2021.

Grupi struktuur seisuga 31.12.2021

Ettevõtte	Tegevus	Tegevuskoht	Osalus
Confido Healthcare Group OÜ	valdustegevus	Eesti	emaettevõtte
Arstikeskus Confido OÜ	eriarstiabi	Eesti	70%
Nordic Imaging OÜ	radioloogilised teenused	Eesti	100%
Medco Partners OÜ	eriarstiabi, laserravi	Eesti	92,5%
Perearsti Nõuandeliin OÜ	eriarstiabi, nõustamistelefon	Eesti	100%
Kordamed AS	sõltuvusravi, eriarstiabi, õendusabi	Eesti	100%
MedID OÜ	IT arendus ja haldus	Eesti	100%
Confido Kindlustusagent OÜ	kindlustusvahendus	Eesti	100%
Confido Esteetika OÜ*	hetkel ei tegutse	Eesti	75%
Confido Innovations OÜ*	hetkel ei tegutse	Eesti	100%
Confido Clinic OÜ*	hetkel ei tegutse	Eesti	100%
Confido Sihtasutus	hetkel ei tegutse	Eesti	100%

Grupi struktuur seisuga 31.12.2020

Ettevõtte	Tegevus	Tegevuskoht	Osalus
Confido Healthcare Group OÜ	valdustegevus	Eesti	emaettevõtte
Arstikeskus Confido OÜ	eriarstiabi	Eesti	70%
Nordic Imaging OÜ	radioloogilised teenused	Eesti	100%
Medco Partners OÜ	eriarstiabi, laserravi	Eesti	92,5%
Perearsti Nõuandeliin OÜ	eriarstiabi, nõustamistelefon	Eesti	100%
Kordamed AS	sõltuvusravi, eriarstiabi, õendusabi	Eesti	100%
MedID OÜ	IT arendus ja haldus	Eesti	100%

**Confido Meditsiinikeskus**

Veerenni 51, Tallinn 10138

info@confido.ee

Telefon: 1330

www.confido.ee

Confido kliinik

Veerenni 53a, Tallinn 10138

Tartu Raatuse kliinik

Raatuse 21, Tartu

Nautica Kiirkliinik

Ahtri 9, 10151 Tallinn

Lasnamäe Centrumi Kiirkliinik

Mustakivi tee 13, Tallinn 13912

Rocca Al Mare Kiirkliinik

Paldiski mnt 102, Tallinn 13522

Lõunakeskuse Kiirkliinik

Ringtee 75, Tartu 50501



CONFIDO



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

Confido Healthcare Group OÜ (registrikood: 12874945) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELIN TIIDO	Juhatuse liige	10.05.2022
KADI LAMBOT	Juhatuse liige	19.05.2022
PIRET PÕLDRE-VAHUR	Juhatuse liige	20.05.2022
ANNIKA UUDELEPP	Juhatuse liige	20.05.2022
RISTO LAUR	Juhatuse liige	29.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Confido Healthcare Group OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Confido Healthcare Group OÜ ja tema tütarettevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2021 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutsete arvestuseksperide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi liikvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad grupi raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuse või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsel kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

KPMG Baltics OÜ
Auditiorettevõtja tegevusluba nr 17
Narva mnt 5
Tallinn 10117
Eesti Vabariik

/digitaalselt allkirjastatud/
Indrek Alliksaar
Vandeauditori number 446

/digitaalselt allkirjastatud/
Lembi Uett
Vandeauditori number 566

29. aprill 2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Confido Healthcare Group OÜ (registrikood: 12874945) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK ALLIKSAAR	Vandeaudiitor	29.04.2022
LEMBI UETT	Vandeaudiitor	29.04.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 080 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-690 336
Kokku	-6 771 135
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 771 135
Kokku	-6 771 135

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 080 799
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-690 336
Kokku	-6 771 135
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 771 135
Kokku	-6 771 135

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	2337690	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5060506
E-posti aadress	helin.tiido@confido.ee