

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tallinna Eriarstikeskus OÜ

registrikood: 12809632

tänav a nimi, Linnamäe tee 3

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13912

telefon: +372 53319995

e-posti aadress: lee@eriarstikeskus.ee

veebilehe aadress: eriarstikeskus.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

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

Tallinna Eriarstikeskus on erakliinik, mis pakub nii Tervisekassa kui tasulisi raviteenuseid. Meie järjekorrad on lühikesed ning eriarsti või spetsialisti konsultatsioonile pääseb võrdlemisi kiiresti. Erakliinikuna suudame pakkuda patsiendile personaalset lähenemist – meil on piisavalt aega kõigile patsientidele.

2022 majandusaastal suutis ettevõtte suurendada müügitulu ning vähendada kahjumit.

2022 aastal loodi naistearsti kabinet Keila haigla juurde, et jõuda lähemale suurele osale patsientidele, kelle senine võimalus oli saada abi ainult Tallinnas.

Lisaks 2021 aastal sõlmitud Tervisekassa ravirahastamise lepingutele günekoloogia ja dermatoveneroloogia erialadel, sõlmis ettevõtte 2022 neljandas kvartalis Tervisekassaga lepingu Ukraina sõjapõgenike esmatasandi arstiabi osutamiseks. Mitmed asukohad ning täiendav Tervisekassa leping toovad ettevõttele kaasa vajaliku ning olulise tulubaasi tekkimise, mis kõrvuti ettevõtte poolt pakutavate tasuliste erameditsiini teenustega muudavad ettevõtte majandustegevuse väljavaated järgnevateks aastateks väga heaks ning loovad aluse kasumiootuseks järgnevatel aastatel.

Tervisekassa lepingute sõlmimine võimaldab ettevõttel jätkata plaanipärast ettevõtte arengut ning tuua ettevõtte Eesti juhtivamate ja kvaliteetsemate meditsiinikeskuste hulka. Samas on ettevõtte omanikud vajadusel valmis toetama ka vajalike investeeringutega ettevõtte tegevust.

Ettevõtte eesmärk uuel majandusaastal on suurendada kõikide olemasolevate erialade mahtusid. Värbame aktiivselt meditsiini personali, et nõudlusele vastata nii Keilas kui Lasnamäel. Tugevas fookuses on günekoloogilised teenused, sh sõeluuringud, nõustamised ja rasedate jälgimine. Eesmärk on toetada spetsialistide kättesaadavust läbi digitaalsete vahendite ning muuta protsess veelgi patsiendisõbralikumaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 366	22 246	
Nõuded ja ettemaksed	78 990	58 987	2
Kokku käibevarad	85 356	81 233	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	308 027	353 934	4
Kokku põhivarad	308 027	353 934	
Kokku varad	393 383	435 167	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	606 671	658 428	5
Võlad ja ettemaksed	184 206	125 238	6
Kokku lühiajalised kohustised	790 877	783 666	
Kokku kohustised	790 877	783 666	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 000	10 000	
Muud reservid	763 266	763 266	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 121 790	-1 004 713	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 970	-117 052	
Kokku omakapital	-397 494	-348 499	
Kokku kohustised ja omakapital	393 383	435 167	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 209 690	799 476	
Muud äritulud	14 400	11 528	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 015	-238 040	
Mitmesugused tegevuskulud	-287 990	-238 959	
Tööjõukulud	-668 784	-389 898	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 907	-36 100	
Muud ärikulud	-1 901	-2 264	
Ärikasum (kahjum)	2 493	-94 257	
Intressikulud	-52 981	-26 130	
Muud finantstulud ja -kulud	1 518	3 335	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-48 970	-117 052	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 970	-117 052	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse esitatud skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

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

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

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

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

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

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Tööriistad ja muu inventar 20%
- Kontorimööbel 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

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

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

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

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

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75 538	75 538
Ostjatelt laekumata arved	75 538	75 538
Nõuded seotud osapoolte vastu	277	277
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Ettemaksed	3 161	3 161
Tulevaste perioodide kulud	3 161	3 161
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 990	78 990
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	52 792	52 792
Ostjatelt laekumata arved	52 792	52 792
Ettemaksed	6 195	6 195
Tulevaste perioodide kulud	6 195	6 195
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 987	58 987

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		9 541	5 992
Erioodustuse tulumaks		15	6
Sotsiaalmaks		16 919	10 712
Kohustuslik kogumispension		572	454
Töötuskindlustusmaksed		1 181	764
Intress		47	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	28 275	17 928

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	365 973	62 905	428 878
Akumuleeritud kulum	-21 348	-53 596	-74 944
Jääkmaksumus	344 625	9 309	353 934
Amortisatsioonikulu	-36 598	-9 309	-45 907
31.12.2022			
Soetusmaksumus	365 973	62 905	428 878
Akumuleeritud kulum	-57 946	-62 905	-120 851
Jääkmaksumus	308 027	0	308 027

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	606 671	606 671		
Lühiajalised laenud kokku	606 671	606 671		
Laenukohustised kokku	606 671	606 671		
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	658 428	658 428		
Lühiajalised laenud kokku	658 428	658 428		
Laenukohustised kokku	658 428	658 428		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	69 140	69 140
Võlad töövõtjatele	55 787	55 787
Maksuvõlad	28 275	28 275
Muud võlad	29 785	29 785
Muud viitvõlad	29 785	29 785
Saadud ettemaksed	1 219	1 219
Muud saadud ettemaksed	1 219	1 219
Kokku võlad ja ettemaksed	184 206	184 206
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 089	52 089
Võlad töövõtjatele	34 389	34 389
Maksuvõlad	17 928	17 928
Muud võlad	20 068	20 068
Muud viitvõlad	20 068	20 068
Saadud ettemaksed	764	764
Muud saadud ettemaksed	764	764
Kokku võlad ja ettemaksed	125 238	125 238

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Puhkusetasude kohustis	25 559	11 192
Kokku võlad töövõtjatele	25 559	11 192

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	501 611	291 306
Sotsiaalmaksud	167 173	98 592
Kokku tööjõukulud	668 784	389 898
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	46	42
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	18 000	0

Lisa 10 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2022 viimases kvartalis sõlmis ettevõtte Tervisekassa lepingu Ukraina sõjapõgenike arstiabi andmises, mis suurendab ettevõtte müügikäivet ja kasumlikkust. Lisaks, 2022 aastal täitis ettevõtte 120% Tervisekassa sünnitusabi ja günekoloogia lepingust, mistõttu 2023 aasta jaanuaris Tervisekassa suurendas 2023 aasta lepingu mahtu ning on prognoositud, et maht suureneb veelkord 2023 aasta lõpus. Ühtlasi on parandatud ligipääsetavust sõeluuringutele, mis omakorda mõjutab positiivselt müügikäivet.

2023 aastal on ettevõtte äritegevus tänu müügitulu kasvule muutunud kasumlikuks. 2023 aasta viie kuu müügitulu on 755 tuhat eurot ja kasum 53 tuhat eurot. Jooksvate kohustuste täitmiseks on olemas likviidsus ja ettevõtte saab teha investeeringuid põhivarasse ning uute pindade hõivamiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Tallinna Eriarstikeskus OÜ (registrikood: 12809632) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA KUHI	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 121 790
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-48 970
Kokku	-1 170 760
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 170 760
Kokku	-1 170 760

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud tervishoiualad	8690	1209690	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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