

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.03.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Eesti Meditsiinieksporti Klaster

registrikood: 80398850

**tänava/talu nimi, Mõisa tn 4/Vabaõhumuuseumi tee 3
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13522

telefon: +372 6067707

e-posti aadress: info@medicineestonia.eu

Sisukord

| | |
|---|-----------|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 5 |
| Bilanss | 5 |
| Tulemiaruanne | 6 |
| Rahavoogude aruanne | 7 |
| Netovara muutuste aruanne | 8 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 9 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 9 |
| Lisa 2 Raha | 9 |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu | 10 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed | 10 |
| Lisa 6 Võlad töövõtjatele | 11 |
| Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 11 |
| Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud | 11 |
| Lisa 9 Annetused ja toetused | 12 |
| Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 12 |
| Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud | 13 |
| Lisa 13 Seotud osapooled | 13 |
| Lisa 14 Täiendav lisa 1 | 14 |
| Aruande allkirjad | 15 |

Tegevusaruanne

MTÜ Eesti Meditsiiniekspordi Klaster asutati 16.03.2016.

MTÜ Eesti Meditsiiniekspordi klaster (edaspidi Medicine Estonia klaster) on meditsiiniteenuseid pakkuvate rahvusvahelistumisele ja müügitulu suurendamisele suunatud ettevõtete klaster ehk koostööplatvorm, mis tegutseb mittetulundusühinguna.

Medicine Estonia aitab tõsta Eesti meditsiiniteenuste konkurentsi- ja ekspordivõimet. Medicine Estonia eesmärk on võimaldada klasteri liikmetel teenida tulu tervishoiuteenuste ekspordilt. Klaster aitab edendada ekspordi maailmatasemel teenuste väljaarendamise, sihtturgude põhjaliku tundmise ja Eesti meditsiinisektori koordineeritud ning mõtestatud tegevuse kaudu. Medicine Estonia tegevus on eelkõige suunatud oma liikmetele, et aidata tõsta nende konkurentsi- ja ekspordivõimet. Klasteri liikmeteks olevate meditsiinasutuste, ülikoolide, teadusarenduskeskuste ja teiste klasterite koostöö tulemusena muutub paremaks Eesti meditsiin ja võidab kohalik patsient. Koos ministriumidega ja välisesindustega annavad klasteri liikmed oma osa Eesti meditsiini tuleviku. Klasteri liikmed tunnetavad koostöövajadust ja usuvad, et tänu koordineeritud ühistegevusele sünnivad uued teenused ja ärimudelid. Koos on võimalik laiendada ja saada rahvusvaheliselt väärt mainet. Klaster ei ole vahendaja ega võta oma teenuste eest tasu.

Medicine Estonia klasteri moodustavad erineva omandivormi, tegevuseesmärkide, kliinilise valdkonna ja ärimudeliga tervishoiuteenuste osutajad, mida ühendab kõrge teenuseosutamise tase ning tõsine ambitsioon tõsta meditsiiniteenuste pakkujate konkurentsivõimet oma organisatsioonis ja Eestis tervikuna. Klasteri liikmeskond on moodustunud ettevõtete baasil, kellel on olemas reaalne kogemus teenuste pakkumiseks välisriikides või valmisolek investeerida sellesse lähiajal. Teiseks kriteeriumiks on klasteri partnerite ühisosa oluliste arendustegevuste, müügiesituse või jagatud väärtusahela kaudu, mistõttu pakub klasteris tegutsemise olulist sünergia võrreldes senise killustunud pingutuste ja investeringutega müügitulu suurendamiseks.

Medicine Estonia klaster loob tingimused meditsiinisektori arenguks Eestis, et pakkuda elanikele paremaid teenuseid ning meditsiinitöötajatele motivatsiooni rakendada oma oskusi eeskätt Eestis. Meditsiinisektori oluline müügitulu ja konkurentsivõime kasv saavutatakse professionaalse ja konkurentsivõimelise juhtimis- ja planeerimisvõime sidustamisega spetsiifiliste välisriikide kohta ning toetava, kriitilise massiga kohaloleku saavutamiseks. Taustal on väga oluline koherentne nn toetava ökosüsteemi arendamine koostöös riigi ja teiste huvitatud osapooltega.

Aktiivsete meditsiiniteenuse osutajate initsiatiivrühm koos partnerite ettevõtetelega on kokku leppinud selges visioonis ja tugevas koostöötahtes ühise Medicine Estonia klaster strateegia elluviimisel meditsiiniteenuste arendamiseks ja teenusepakkujate müügitulu kasvatamiseks läbi ühisturunduse, tootearenduse ja rahvusvahelistumise. Strateegia dokumendi saab alla laadida siit.

Eesmärgiks on kasvatada Medicine Estonia partnerite konkurentsivõimekuust läbi ühisturunduse teostamise välisriikides ning tõsta tootearenduse kaudu toodetute teenuste kvaliteeti. Ühisturundus võimaldab teenuseid nii sise kui ka välisriikides edukamalt pakkuda ning samas kulusid vähendada. Mõju tootearenduses - uued ja kaasaegsed lahendused ning meetodid, mis tõstavad teenuste kvaliteeti ja võimaldavad patsientidel teenuseni paremini jõuda. Kontakti ja koostöövõrgustiku suurendamine – laiem kontaktivõrgustik tagab klasteri liikmete huvide suurema kajastamise ja kaitse (ka rahvusvahelisel tasemel). Klasteris osalemine tagab teenusepakkujatele klientide arvu (sh väliskliendid) ning käibe kasvu, mis omakorda võimaldab täiendavaid investeringuid toodetesse-teenustesse, aga ka infrastruktuuri ja personali. Valdlikult hariduse arendamine ja kvaliteedi kasvatamine - partnerite kasu avaldub kvalifitseeritud spetsialistide/töötajate kasvavas mahus (koolitused ja spetsialistide värbamine). Paraneb koostöö välisriikide partnerite/teenusepakkujatega - koostöö välisriikides tegutsevate teenusepakkujate ja teadus ning arendusorganisatsioonidega võimaldab tõsta Eestis pakutavate teenuste kvaliteeti ning panustada nende pakkumise suurendamisse ka piiriülel. Klasteri müügitulu on aastaks 2018 kasvanud 15%. Klasteri partnerite lisandväärtus töötajate kohta kasvab projekti perioodil vähemalt 15%. Välispatsientide arv on kasvanud 15-20%. Eriarsti teenuste tarbijate arv kasvab projekti perioodil 15-20%. Soome kodanike valmisolek Eesti tervishoiuteenuste kasutamiseks on jäänud samaks (85% küsitlusele vastanutest). Vene turul on sõlmitud vähemalt üks oluline tähtsusega (vähemalt 100 000€ aastas) koostööpartneri leping. Klasteri liikmete arv on kasvanud 20%.

EASi ettevõtluse ja innovatsioonivaldkonna hindamiskomisjoni otsus EU50483 projektile – Medicine Estonia klasteri rahvusvahelise konkurentsivõime parandamine klasterite arendamise programmist toetus projekti finantseerimiseks summas 288 530 eurot.

Kasahstani, Ukraina, Moldova, Aserbaidžani, Gruusia, Valgevene ja Kõrgõstani tervishoiusektori arendamine. Välisministeeriumi arengukoostööprojekt. Toetus projekti finantseerimiseks summas 180 000 eurot.

Projekti raames viiakse ellu erialaseid koolitusi Ukraina, Kasahstani, Moldova, Aserbaidžani, Gruusia, Valgevene ja Kõrgõstani haiglajuhtidele ning arstidele: Plaanis on järgmised tegevused:

- Sihtriikide arstide ja residentide praktika Eestis
- Eesti arstide lühiajaline töötamine sihtriigis

Teadlikkuse suurendamisele ja kontaktide loomisele suunatud üritused:

- Eesti tipparstide esinemised sihtriikide erialakonverentsidel
- Koostöös Eesti saatkondadega sihtriikides erialaseminaride korraldamine eesmärgiga tutvustada Eesti meditsiinisektorit, koolitada arste ning luua nii uusi kvaliteetseid kontakte.
- Sihtriikide meditsiinivaldkonna ekspertidest koosnevate delegatsioonide visiidid Eestis, Eesti meditsiinisektori kogemuse tutvustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2016 | Lisa nr |
|--|---------------|---------|
| Varad | | |
| Käibevarad | | |
| Raha | 40 845 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 2 400 | |
| Kokku käibevarad | 43 245 | |
| Kokku varad | 43 245 | |
| Kohustised ja netovara | | |
| Kohustised | | |
| Lühiajalised kohustised | | |
| Võlad ja ettemaksud | 4 913 | 5 |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 32 241 | |
| Kokku lühiajalised kohustised | 37 154 | |
| Kokku kohustised | 37 154 | |
| Netovara | | |
| Aruandeaasta tulem | 6 091 | |
| Kokku netovara | 6 091 | |
| Kokku kohustised ja netovara | 43 245 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 | Lisa nr |
|--|----------------------------|---------|
| Tulud | | |
| Liikmetelt saadud tasud | 10 373 | 8 |
| Annetused ja toetused | 59 607 | 9 |
| Kokku tulud | 69 980 | |
| Kulud | | |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -38 487 | 10 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -7 909 | 11 |
| Tööjõukulud | -17 405 | 12 |
| Muud kulud | -90 | |
| Kokku kulud | -63 891 | |
| Põhitegevuse tulem | 6 089 | |
| Intressitulud | 4 | |
| Intressikulud | -2 | |
| Aruandeaasta tulem | 6 091 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 | Lisa nr |
|--|----------------------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest | | |
| Liikmetelt laekunud tasud | 9 820 | |
| Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest | -45 863 | |
| Väljamaksed töötajatele | -12 719 | |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 90 000 | |
| Muud rahavood põhitegevusest | -395 | |
| Kokku rahavood põhitegevusest | 40 843 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | |
| Laekunud intressid | 4 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | 4 | |
| Kokku rahavood | 40 847 | |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | 40 847 | |
| Valuutakursside muutuste mõju | -2 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 40 845 | 2 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | Kokku netovara |
|---|---|---------------------|----------------|
| | Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem | |
| 16.03.2016 | 0 | 0 | 0 |
| Korrigeeritud saldo 16.03.2016 | 0 | | 0 |
| Aruandeaasta tulem | | 6 091 | 6 091 |
| 31.12.2016 | | 6 091 | 6 091 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Meditsiiniekspordi Klatri MTÜ 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Toimkonna poolt välja antud juhendid. Eesti Meditsiiniekspordi Klaster MTÜ kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" määratud tulude ja kulude aruande vormi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete ja ettemaksude all kajastatakse liikmetele esitatud arveid. Liikmete tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse liikme vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot liikme maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2016. aastal ei ole.

Annetused ja toetused

Eesti Meditsiiniekspordi Klaster MTÜ on annetuste ja toetuste all kajastanud Välisministeeriumi toetust " Kasahstani, Ukraina, Moldova, Aserbaidžani, Gruusia, Valgevene ja Kõrgõstani tervishoiusektori arendamine.

Tulud

Tuludena on kajastatud ühingu liikmete liikmemakse, omaosaluse tulusid ning Välisministeeriumi projekti sihtotstarbelisi toetuseid.

Kulud

Ühing kajastab kuludena Välisministeeriumi ja EAS projektidega seotud kulusid ning ühingu enda kulusid vastavalt nende kuulumisele arvestusperioodi.

Maksustamine

Mittetulundusühing ei ole käibemaksukohuslane.

Töötasude, esinduskulude ja erisoodustuse makse arvestatakse vastavalt nende kuulumisele arvestusperioodi.

Seotud osapooled

MTÜ Eesti Meditsiiniekspordi Klatri seotud osapoolteks loetakse klatri liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 16.03.2016 |
|-------------------|---------------|------------|
| Arvelduskonto | 40 845 | 0 |
| Kokku raha | 40 845 | 0 |

Ühing hoiab oma rahalisi vahendeid arvelduskontol.

Rahalised vahendid koosnevad ühingu liikmetelt saadud liikmemaksudest, partnerettevõtete omaosalustest ja Välisministeeriumi toetuse jäägist.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 16.03.2016 |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| Ostjatelt laekumata arved | 2 400 | 0 |
| Projekti EU 50483 omaosalused | 2 400 | 0 |
| Kokku nõuded ostjate vastu | 2 400 | 0 |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 16.03.2016 |
|---|--------------|------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Ettevõtte tulumaks | 4 | |
| Üksikisiku tulumaks | 606 | |
| Sotsiaalmaks | 1 106 | 0 |
| Kohustuslik kogumispension | 40 | 0 |
| Töötuskindlustusmaksed | 79 | 0 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 1 835 | |

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele | 200 | 200 |
| Võlad töövõtjatele | 2 878 | 2 878 |
| Maksuvõlad | 1 835 | 1 835 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 4 913 | 4 913 |
| | | |
| | 16.03.2016 | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele | | 0 |
| Võlad töövõtjatele | | 0 |
| Maksuvõlad | | 0 |

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 16.03.2016 |
|---------------------------------|--------------|------------|
| Töötasude kohustis | 1 831 | |
| Puhkusetasude kohustis | 1 047 | |
| Kokku võlad töövõtjatele | 2 878 | |

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

| | 16.03.2016 | Saadud | 31.12.2016 |
|---|------------|---------------|---------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | | | |
| Välisministeeriumi projekt nr.42-2016-A | 0 | 90 000 | 90 000 |
| Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 0 | 90 000 | 90 000 |
| Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 0 | 90 000 | 90 000 |

Välisministeerium maksis Arengukoostöö projekti nr. 42-216-A esimese osamakse 90000.- EUR 09.05.2016 projekti eesmärkide täitmiseks. 31.12.2016 oli sellest kulutatud 59607.- EUR.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
|--------------------------------------|----------------------------|
| Mittesihtotstarbelised tasud | |
| Liikmemaksud | 6 000 |
| Sihtotstarbelised tasud | |
| Omaosalused | 4 373 |
| Kokku liikmetelt saadud tasud | 10 373 |

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
|-------------------------------------|----------------------------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 59 607 |
| Kokku annetused ja toetused | 59 607 |
| sh eraldi riigieelarvest | 59 607 |

| Rahalised ja mitterahalised annetused | |
|--|----------------------------|
| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
| Rahaline annetus | 59 607 |
| Kokku annetused ja toetused | 59 607 |

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
|---|----------------------------|
| Eesti arstide lühiajaline töötamine sihtriigis | 1 180 |
| Sihtriigi arstide praktika Eestis | 5 608 |
| Sihtriikides kontaktvõrgustiku arvendamine | 29 114 |
| Eestis sihtriikide arstidega kontaktvõrgustiku arendamine | 2 585 |
| Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 38 487 |

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
|--|----------------------------|
| Üür ja rent | 192 |
| Tööjõurent | 800 |
| Mitmesugused bürookulud | 129 |
| Lähetuskulud | 3 528 |
| Koolituskulud | 627 |
| Riiklikud ja kohalikud maksud | 330 |
| Reklaam, suhtekorraldus | 480 |
| IT teenused | 790 |
| Konsultatsioon | 133 |
| Ürituste korralduskulu | 900 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | 7 909 |

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
|---|----------------------------|
| Palgakulu | 13 008 |
| Sotsiaalmaksud | 4 396 |
| Kokku tööjõukulud | 17 404 |
| Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna | 16 020 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2 |

Välisministeeriumi projekti 42-2016-A tööjõukulu on 100% sihtotstarbeliselt finantseeritud. Projekti EU50483 tööjõukulu kaetakse 50% ulatuses peale kulu toimumist.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga | |
|---|------------|
| | 31.12.2016 |
| Juriidilisest isikust liikmete arv | 16 |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2016 |
|---------------------|------------|
| | Nõuded |
| Asutajad ja liikmed | 2 400 |

| 16.03.2016 - 31.12.2016 | Müügid |
|-------------------------|--------|
| Asutajad ja liikmed | 10 373 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | |
|---|----------------------------|
| | 16.03.2016 - 31.12.2016 |
| Arvestatud tasu | 8 000 |

MTÜ Eesti Meditsiiniekspordi Klasteri seotud osapoolteks on klasteri liikmed.

EESTI MEDITSIINIEKSPORDI KLASTER MTÜ PROJEKTIDE ARUANNE

| Nimetus | ARENG 42.2016-A | EU50483 | Klaster | Kokku |
|-----------------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------|
| TULUD | | | | |
| Liikmetelt saadud tasud | 0 | 3253 | 7120 | 10373 |
| Annetused ja toetused | 59607 | 0 | 0 | 59607 |
| TULUD | 59607 | 3253 | 7120 | 69979 |
| OTSESED KULUD | 38398 | 0 | 88 | 38486 |
| TEGEVUSKULUD KOKKU | 6693 | 273 | 943 | 7909 |
| TÖÖJÕUKULUD KOKKU | 14515 | 2980 | 0 | 17495 |
| FINANTS TULUD- KULUD KOKKU | 0 | 0 | 2 | 2 |
| TULEM | 0 | 0 | 6091 | 6091 |