

246698

Harju Maakohus
Registrikeskond
SISSE TULMUD

20-06-2007

OÜ BALTI INTERMED

23

2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress: Tartu mnt.84d, 10112 Tallinn

Äriregistri nr: 10170298
KMKR: EE100319743

Juriidiline aadress: Tartu mnt.84d, 10112 Tallinn

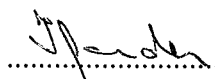
Telefon: 6014140
Faks: 6014220
e-mail: baltiintermed@hotmail.com

Audiitor: Anne Nuut

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006 – 31.12.2006

Majandusaasta aruandele on lisatud:

- 1) Kasumi jaotamise otsus
- 2) Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele
- 3) OÜ Balti Intermed osanike nimekiri
- 4) Audiitori järeldusotsus


Iloha Garder

Tallinnas, 15. juuni 2007.a.



Sisukord

2006.A. TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele	4
Raamatupidamisbilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	5
Rahavoogude aruanne (alustades puhaskasumist)	6
Osakapitali muutuste aruanne	7
 Raamatupidamise aastaaruande lisad:	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	8
Lisa 1. Raha	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Viitlaekumised ja ettemaksed	12
Lisa 4. Varud	13
Lisa 5. Materiaalne põhivara	13
Lisa 6. Võlad tarnijatele	14
Lisa 7. Maksud	14
Lisa 8. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	14
Lisa 9. Osakapital	14
Lisa 10. Müügitulu	15
Lisa 11. Muud äritulud ja muud ärikulud	15
Lisa 12. Kaubad, materjal, teenused	16
Lisa 13. Kasutusrent	17
Lisa 14. Rahavood	17
Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega	17
Lisa 16. Bilansipäevajärgsed sündmused	17
Lisa 17. Finantssuhtarvude analüüs	18
 Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:	
KASUMI JAOTAMISE OTSUS	20
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	21
OÜ BALTI INTERMED OSANIKE NIMEKIRI	22
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS	23

2006.a. tegevusaruanne

OÜ Balti Intermed põhitegevuseks on hulgi- ja jaekaubandus ning vahendus; meditsiini- ja meditsiinitehnika pesu ja desinfektsioonivahendite hulgimüük; meditsiini- ja meditsiinitehnika tehnoloogia väljatootamine ja planeerimine ning seadmete projekteerimine; meditsiinitehnika hooldus ja remont; meditsiinitehnika ja muu meditsiini- ja meditsiinitehnika tööks vajaliku inventari hulgi- ja jaemüük ning vahendamine; ravimite hulgimüük.

OÜ Balti Intermed müügitulu moodustas 2006.aastal 26 449 961 krooni.

Kaubavarud püsisid suhteliselt samal tasemel. Müügitulu vähenes veidi, kuid müügikate müügitulu suhtes suurenes, võrreldes eelmise majandusaastaga. Müügikate varieerub tugevasti erinevate kaupade lõikes.

Ostjatelt laekumata arvete saldo kasvas 2 423 251 kroonilt aasta algul 3 287 149 kroonile aasta lõpul. Ligi kaks korda kasvas tarnijatele tasumata arvete summa.

Põhivara jääkmaksumuses kasvas 208 824 kroonilt 300 277 kroonile.

Balti Intermedi tööjõukulu moodustas 2005.aastal 1 775 455 krooni ja 2006.aastal 1 736 668 krooni. Tööjõukulu vähenes 2,18%. Keskmine töötajate arv 2006.aastal oli 10. Juhatuse liikme tasu ei makstud; soodustused puuduvad. Nõukogu ei ole. Juhatuse koosseis ei ole aruandeaastal muutunud. Võlad töövõtjatele aruandeaasta lõpu seisuga koosnevad väljamaksmata töötasust brutosummas 111 910 krooni ja puhkusereservist summas 55 590 krooni, kokku 167 500 krooni.

Mitmesugused tegevuskulud suurenesid 2006.aastal summalt 1 667 648 krooni summale 2 273 257 krooni. Müügitulu suhtes moodustasid tegevuskulud 2006.aastal 8,59%.

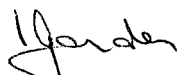
Muud äritulud aruandeaastal puudusid, kuid eelmisel aastal polnud samuti suured - vaid 89 krooni.

Muud ärikulud tõusid aruandeaastal 3 346 kroonilt 26 045 kroonile, hõlmates müügitulu mahust 0,10%.

Täiendav finantssuhtarvude analüüs on toodud lisas nr.18.

Bilansipäevajärgsel perioodil jätkatakse kauba müügil endist kurssi.

Antud majandusaasta tulemusi võib hinnata rahuldavaks.



Ilona Garder

15.06 - 2007.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

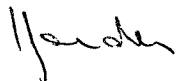
01.jaanuar – 31.detsember 2006.a.

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Osaühingu juhatus, OÜ Balti Intermed ainuosanik, on täiesti teadlik oma vastutusest raamatupidamise aastaaruande koostamisel vastavalt raamatupidamist reguleerivatele seadusandlikele aktidele ja kinnitab kogu käsutuses oleva informatsiooni põhjal 2006.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab järgmist:

1. käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud, lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt raamatupidamiskohuslase finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
3. raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.



Ilona Garder

OÜ Balti Intermed juhataja ja ainuosanik

.....15.06..... 2007.a.



BALTI INTERMED OÜ

Raamatupidamisbilanss

SEISUGA 31.12.2006

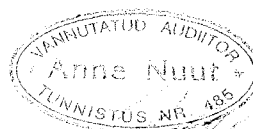
		EEK	EEK
	Lisa nr.	31.12.2006	31.12.2005
1.Raha	L1.	1,835,036	293,214
2.Nõuded ostjate vastu	L2.	3,287,149	2,423,251
3.Muud nõuded		15,549	5,437
4.Viitlaekumised ja ettemaksed	L3.	75,786	39,917
5.Varud	L4.	5,399,181	5,208,032
KÄIBEVARA KOKKU		10,612,701	7,969,851
6.Materiaalne põhivara	L5.	300,277	208,824
PÕHIVARA KOKKU		300,277	208,824
VARAD KOKKU		10,912,978	8,178,675
7.Ostjate ettemaksed		326,550	325
8.Võlad tarnijatele	L6.	4,537,839	2,367,346
9.Maksuvõlad	L7.	380,086	356,589
10.Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud	L8.	3,561,887	1,622,855
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		8,806,362	4,347,115
11.Osakapital nimiväärtuses	L9.	40,000	40,000
12.Kohustuslik reservkapital		4,000	4,000
13.Eelmiste perioodide jaotamata kasum	OK	0	31,744
14.Aruandeaasta kasum	OK	2,062,616	3,755,816
OMAKAPITAL KOKKU		2,106,616	3,831,560
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		10,912,978	8,178,675

BALTI INTERMED OÜ

Kasumiaruanne (skeem 1)

PERIOODIL 01.01.2006 - 31.12.2006

		EEK	EEK
		2006	2005
1.Müügitulu	L10.	26,449,961	30,216,628
2.Muud äritulud	L11.	0	89
ÄRITULUD KOKKU		26,449,961	30,216,717
3.Kaubad, materjal, teenused	L12.	19,049,434	22,047,937
4.Mitmesugused tegevuskulud	L13.	2,273,257	1,667,648
5.Tööjõukulud		1,736,668	1,775,455
5.1.Palgakulu		1,302,905	1,330,079
5.2.Sotsiaalmaksud		433,763	445,376
6.Põhivara kulum	L5.	222,107	175,009
7.Muud ärikulud	L11.	26,045	3,346
ÄRIKULUD KOKKU		23,307,511	25,669,395
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		3,142,450	4,547,322
8.Intressitulud+/- intressikulud-		9,890	5,955
FINANTSTULUD+/- FINANTSKULUD- KOKKU		9,890	5,955
KASUM (-KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		3,152,340	4,553,277
9.Tulumaks		1,089,724	797,461
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		2,062,616	3,755,816



Rahavoogude aruanne

EEK
Bil.rida 31.12.2006 31.12.2005 Rahavoog

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

Puhaskasumi mõju rahavoogudele		3,364,557	4,730,726	3,364,557
Puhaskasum +		2,062,616	3,755,816	2,062,616
Korrigeerimised:				
Põhivara kulum +	B6,K6	222,107	175,009	222,107
Intressitulu (tasaarveldatult intressikuluga) -	K8	-9,890	-5,955	-9,890
Dividendide tulumaksu kulu +	K9	1,089,724	797,461	1,089,724
Põhivara müügi kahjum +, kasum -, mahakandmine +	K2	0	8,395	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus -		-3,377,358	-2,468,274	-909,084
nõuetest ostjatele -	B2	-3,287,149	-2,423,251	-863,898
muudest nõuetest -	B3	-15,549	-5,437	-10,112
viitlaekumistest ja ettemaksetest -	B4	-75,786	-39,917	-35,869
miinus intressinõude muut viitlaek (=investeeringustegevus) -	B4	1,126	331	795
Varude muutus -	B5	-5,399,181	-5,208,032	-191,149
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		6,243,202	3,263,169	2,980,033
ostjate ettemaksetest +	B7	326,550	325	326,225
tarnijatele tasumata võlgadest +	B8	4,537,839	2,367,346	2,170,493
maksuvõlgadest +	B9	380,086	356,589	23,497
viitvõlgadest +	B10	3,561,887	1,622,855	1,939,032
muu viitvõla muut +	B10	-63,160		-63,160
miinus divid.viitvõla muut (=finantseerimistegevus) -	B10	-2,500,000	-1,083,946	-1,416,054
Makstud ettevõtte tulumaks dividendidelt -	B10,L4	-668,262	-660,828	-668,262
Dividendide tulumaksu viitvõla muut -	B10	-705,129	-323,776	-381,353
Dividendide tulumaksuvõla muut -	B9,OK	-71,688	-94,737	23,049
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-613,859	-761,752	4,217,791

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

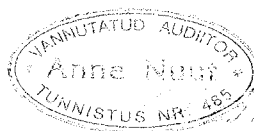
Kulutused põhivara ostuks (neto) -	B6,L10	-313,559	0	-313,559
Saadud intressid +	B4,K8	9,096	5,891	9,096
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST				-304,463

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Makstud dividendid neto -	OK	-2,371,506	-2,392,621	-2,371,506
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST				-2,371,506

KOKKU ETTEVÕTTE RAHAVOOD**1,541,822****RAHAJÄÄGI MUUTUS**

Raha ja raha ekvivalendid 31.12.2005	1.			293,214
Raha ja raha ekvivalendid 31.12.2006	1.			1,835,036
KOKKU RAHAJÄÄGI MUUTUS				1,541,822



Osakapitali muutuste aruanne

EEK

	Bil.rida	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital	11.	40,000	40,000
Kohustuslik reservkapital	12.	4,000	4,000
Jaotamata kasum/ kahjum	13,14.	2,062,616	3,787,560
KOKKU omakapital:		2,106,616	3,831,560
s.h.eelm.perioodide jaotamata kasum/ kahjum	13.	0	31,744
s.h.aruandeaasta kasum/ kahjum	14.	2,062,616	3,755,816
Kantud aruandeaasta jooksul			
dividendide viitvõlaks (neto)	10.	3,787,560	

Omakapitali muutus

-1,724,944

Aruandeaastal tehingud osadega puuduvad.

Aruandeaastal määrati eelmise, 2005. aruandeaasta kasumi jaotamise otsusega dividendide väljamaksmiseks 3 787 560 krooni netosummas, mis kanti jaotamata kasumist dividendivõlgadeks pärast eelmise aastaaruande kinnitamist.

Tulumaks 1 131 349 krooni võeti jooksva, 2006.aasta kasumiaruandesse tulumaksukuluna ja koos sellega arvele tulumaksu viitvõlana; aasta lõpul tehti dividendide tulumaksu korrektuur välja kuulutatud, aga 2006.a. lõpus veel välja maksmata dividendide osas, vastavalt 2007.aastal muutuval tulumaksumäärale.

2005.aastal maksti dividende netosummas 2 392 621 krooni.

2006.aastal lõpetati 2004.aasta dividendide väljamaksmine ja maksti osaliselt välja 2005. aasta dividendid, makstes aruandeaastal kokku dividende netosummas 2 371 506 krooni 13 (kolmeteistkümne) erineva väljamaksega.

Väljamaksmata dividendide viitvõlg oli 2005.a. lõpuks 1 083 946 krooni ja 2006.a. lõpuks 2 500 000 krooni.

Dividendide tulumaksu võlg eelmise aasta lõpu seisuga oli 94737 krooni, kuid aruandeaasta lõpul 71688 krooni.



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas olevat raha, kassas olevat sularaha ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.



Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse nende õiglasest väärtusest.

Varud

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

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga seotud transpordikulutusi, terminalitasu, tollimaksu selle olemasolul, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud kulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööega üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kantakse kulusse nende soetamisel.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks selle tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit järgmistele amortisatsiooninormidega:

Ehitised ja rajatised 20%, uued masinad ja seadmed 20%, kasutatud autod ja transporterid 33%, arvutitarkvara 20%, arvutid 33%, ülejäänud inventar 20%.

Ehitisena arvel olev katlamaja kasutab elektroonikat, mis vananeb kiiresti. Seetõttu ei saa katlamaja amortisatsiooniks planeerida rohkem kui viis aastat.

Kogu põhivara jaguneb:

ehitised ja rajatised;
masinad ja seadmed;
arvutitarkvara;
inventar.



Kasutusrendid

Kasutusrendina käsitletakse rendilepinguid, mille puhul olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved ei kandu üle ettevõttele.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Ettevõtte tulumaks

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 tulumaksuseaduses kehtestatud maksumääraga.

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.

Seoses tulumaksumäärade muutusega 01.01.2007 on korregeeritud aruandeperioodi lõpu seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud ja tulumaksukuluna kajastatud summat.

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Valuutakursimuutustest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu saadakse panga likviidsusfondi paigutatud rahalt.

2003. aastast kehtivate EV Raamatupidamise Toimkonna juhendite järgi rakendatakse rendi ja allrendi tulude/ kulude ning kommunaalteenuste (elekter, vesi, soojus, gaas, prügi, valve) tulude/ kulude saldeerimist vastavatele kulukontodele.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid ainuosanikule.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ainuosanikku ja juhatuse liiget ning tema lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.



19.

Lisa 1. RahaBilansikirje 1.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	208 674	200 282
Valuutakassa, EUR	0	1 948
Pangakonto 1	2 777	2 081
Pangakonto 2	15 585	20 503
Likviidsusfond pangas	1 608 000	68 400
Raha kokku	1 835 036	293 214

Lisa 2. Nõuded ostjate vastuBilansikirje 2.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Ostjatelt laekumata arved	3 289 179	2 425 390
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-2 030	-2 140
Nõuded ostjate vastu kokku	3 287 149	2 423 251

Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-2 140	-2 140
Eelneval perioodil kuluna kajastatud nõuete laekumine	110	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpus	-2 030	-2 140

Lisa 3 Viitlaekumised ja ettemaksedBilansikirje 4.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Intressid	1 126	331
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	74 660	39 586
Viitlaekumised kokku	75 786	39 917



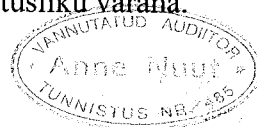
Lisa 4 VarudBilansikirje 5.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Müügiks ostetud kaubad	5 377 622	5 164 081
Ettemaksed tarnijatele	21 559	6 951
Ostureskontro vahekonto aktivas	0	37 000
Varud kokku	5 399 181	5 208 032

Lisa 5. Materiaalne põhivaraBilansikirje 6.
EEK

PÕHIVARA	31.12.2005	Ost	Maha- kandmine	Kul.korr. mahak/m	Amort. kulu aastas	31.12.2006
Soetusmaksum. ehitised ja rajatised	112,741					112,741
Soetusmaksum. masinad ja seadmed	781,571	313,559	142,000			953,130
Soetusmaksum. inventar	749,864		134,881			614,983
Soetusmaksum. arvutitarkvara	352,194					352,194
Kokku soetusmaksumuses	1,996,370	313,559	276,881			2,033,048
Kulum ehitised ja rajatised	-72,191				22,549	-94,740
Kulum masinad ja seadmed	-668,724		0	-142,000	165,356	-692,080
Kulum inventar, v.a.arvutitarkvara	-694,437			-134,882	34,202	-593,757
Kulum arvutitarkvara	-352,194				0	-352,194
Kokku kulum	-1,787,546	0	0	-276,882	222,107	-1,732,771
KOKKU PÕHIVARA	208,824	313,559	276,881	-276,882	222,107	300,277

Põhivarast kanti maha 2006.a. kolm arvutit ja kaubik, mis olid raamatupidamislikult täielikult amortiseerunud ja mille detaile kasutatakse teiste parandamiseks. Osteti kasutatud kaubik. Osteti kolm uut arvutit väheväärtusliku varana.



Lisa 6 Võlad tarnijateleBilansikirje 8.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Arveldused tarnijatega - import	4 292 544	2 136 417
Arveldused tarnijatega - Eesti	165 497	230 929
Saabunud ilma arveta kaup vahekontol	79 798	0
Võlad tarnijatele kokku	4 537 839	2 367 346

Lisa 7. Maksud	31.12.2005		Arvestatud	Makstud pangast	Tasa- arveldus teiste m-dega	31.12.2006		Bilansirida
	ettemaks	võlg				ettemaks	võlg	
Kogumispension	0	407	6,492	6,265	0	0	634	9.
Ettevõtte tulumaks al.2000	0	96,384	732,862	751,623		0	77,623	9.
Isikutulumaks	0	50,919	518,272	548,033		0	21,158	9.
Sotsiaalmaks	0	41,874	447,689	449,723	0	0	39,840	9.
Töötuskindlustusmaksed	0	1,801	11,592	12,373		0	1,020	9.
Käibemaks	0	165,204	1,427,599	1,351,587	-1,405	0	239,811	9.
KOKKU:	0	356,589	3,144,506	3,119,604	-1,405	0	380,086	9.

Lisa 8. Viitvõlad ja tulevaste perioodide ettemakstud tulud Bilansikirje 10.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Võlad töövõtjatele	167 500	152 492
Muud viitvõlad	3 394 387	1 470 363
s.h. dividendivõlad (neto)	2 500 000	1 083 946
s.h. dividenditulumaksu viitvõlg	705 129	323 776
s.h. kaarditehingud	9 246	7 542
s.h. aruandvad isikud	13 390	4 115
s.h. majarendivõlg	110 745	0
s.h. puhkusefond, sotsmaks	18 345	17 309
s.h. puhkusefond, tööandja töötuskindl.	167	262
s.h. sotsmaks maksmata palgalt	36 930	33 013
s.h. tööandja tööt. maksmata palgalt	335	300
s.h. muud (pangateenus, rent, ajut.võlgnevused mitmesug.)	100	100
Viitvõlad ja ettemakstud tulevaste perioodide tulud kokku	3 561 887	1 622 855



Lisa 9. OsakapitalBilansikirje 11,12,13,14.
EEK

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Kogu osakapital kuulub OÜ Balti Intermed ainuosanikule.

Lisa 10. Müügitulu

Kasumiaruande rida 1.

OÜ Balti Intermed müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt: kogu müük toimub Eesti Vabariigis, va. erandkorras ühekordselt müük Läti Vabariiki summas 93880 krooni.

OÜ Balti Intermed müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

	2006	2005
Ravimite müük	719 565	533 516
Tarvikute müük	15 914 799	16 616 366
Sidumismaterjalide müük	532 150	425 978
Hooldustoodete müük	2 803 381	3 069 117
Instrumentide müük	101 998	110 793
Loodustoodete müük	69 186	74 301
Med.seadmete ja mööbli müük	6 057 128	9 113 299
Teenuse müük (hooldus ja remont)	249 980	269 000
Postiteenus,transp,jm.	1 775	4 258
Kokku	26 449 961	30 216 628

Lisa 11. Muud äritulud ja muud ärikuludKasumiaruande rida 2.
EEK

Muud äritulud	2006	2005
Kasum valuutakursi muutusest	0	98
Kahjum valuutakursi muutusest	0	-9
Muud äritulud kokku	0	89

Kasumiaruande rida 7.
EEK

Muud ärikulud	2006	2005
Annetused, sponsorlus	14 004	0
Trahvid, viivised, maksuviivis	232	223
Kahjum valuutakursi muutustest ÄK	97	0
Muud ärikulud	3 032	3 050
Ümardused kulusse	0	3
Ettevõtte tulumaks m.ärikuludelt	8680	70
Muud ärikulud kokku	26 045	3 346

Lisa 12. Kaubad, materjal, teenusedKasumiaruande rida 3.
EEK

	2006	2005
Kaubad müügiks	18 926 100	21 956 081
Sissevedu lattu, tagast. jm. soetushinnakulud	1 978	18 417
Kauba tolliteenused, terminalitasu	229	0
Aegunud ja praakkaup	32 492	35 943
Kauba allahindlus tähtaja lähen.tõttu	0	4 711
Kauba kulu km-ga ebatõen.arvetest (-laek)	-110	
Varuosad ja seadmete hoolduskulud	87 989	30 194
Näidised, demonstratsioonivahendid	756	2 591
presentatsioonidel, riigihankenäidised		
Kaubad, materjal ja teenused kokku	19 049 434	22 047 937

Kauba kulu kitsamas mõttes, ilma lisakuludeta, moodustas 18 926 100 krooni.

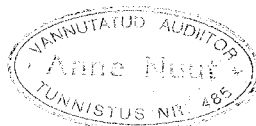
Lisakulud (mida mitmesugustel põhjustel kohe ei ole saanud omahinda lülitada) moodustasid 123 334 krooni ja eelmisel aastal 91 856 krooni.

Lisakuludest suurema osa, 87 989 krooni, hõlmavad seadmete hoolduskulud koos varuosade kuludega (ITK projekti installatsioonimaterjalid ja tööriistad, välisabi kulud ITK süsteemi juurutamisel, muud kulud)

Aegunud ja praakkaupa kanti aruandeaastal kuludesse summas 32 492 krooni, eelmisel majandusaastal 35 943 krooni väärtuses.

Praagiks tunnistamise põhjused on toodud aktides iga kaubaartikli kohta. Tihti esineb niiskuskahjustusi. Koheselt kauba saabumisel avastatud niiskuskahjustuste eest oleme aruandeaastal saanud paaril korral transpordifirma poolset kompensatsiooni. Esineb purunenud või valmistamisdefektiga tooteid, mis leitakse alles pakendite avamisel.

Kaubakulu ebatõenäoliselt laekuvatest arvetest, mis on tekkinud varasematel aastatel, krediteeriti summas 110 krooni, pankrotimenetluse tulemusel laekunud summa ulatuses.



Lisa 13. Kasutusrent

Kasumiaruande rida 4.

OÜ Balti Intermed võttis 2005.aasta lõpul kasutusrendile ühe uue sõiduauto ja aruandeperioodil veel ühe uue sõiduauto. Kasutusrendi lepingud sõlmiti viieks aastaks, nagu eelmised kasutusrendi lepingud.

Kasutusrendikulusse kantav summa aasta jooksul moodustas 83 412 krooni autode kohta kokku.

OÜ Balti Intermed peab renditud autod üle andma müüja või liisingifirma poolt näidatud mõne teise isiku valdusse hiljemalt renditähtaja viimasel päeval. Kui pooled lepivad kokku rendi jätkamises peale renditähtaja möödumist, kuulub sellekohane kokkulepe vormistamisele kirjaliku lisakokkuleppena.

Lisa 14. Rahavood

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandest rahavood äritegevusest on koostatud kaudmeetodil, muu osa otsemeetodil.

Raha ja raha ekvivalendid moodustasid 31.12.2006 1 835 036 krooni ja 31.12.2005 293 214, rahavoog 2006.aastal +1 541 822 krooni. 2005.aruandeaastal oli rahavoog -62 847 krooni.

Märkimisväärse positiivse rahavoo tekitas ettemaksuarvete laekumine ja väljamaksete puudumine aruandeaasta lõpus.

Lisa 15. Tehingud seotud osapooltega

Kasumiaruande rida 4.

Balti Intermed OÜ juhataja ja ainuomanikuga on sõlmitud Rendileping nr.3 Tartu mnt.84d hoonete rendiks Balti Intermedile. Aruandeaasta jooksul arvestati maja ühe kuu rendikulu samas suuruses, nagu eelmiselgi aastal, 110745 krooni (bruto).

Aruandeaasta jooksul maksti välja 11 kuu eest saada olnud maja renditasu, kinni peeti tulumaksu 23%.

Aruandeaasta alguse seisuga ei esinenud rendi ettemakseid ega rendivõlgnevusi.

Aruandeperioodi lõpu seisuga jäi välja maksmata detsembrikuu renditasu.

Lisa 16. Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsel perioodil jätkub töö veel ühe meditsiinitehnika hoolduse ja remondi lepingu sõlmimiseks, mille täpne maht ja sealhulgas remonditavate seadmete hulk on selgitamisel.

Käesoleva aruande bilansipäevajärgsel perioodil müüdi üks vana kaubik.

Lisa 17. Finantssuhtarvude analüüs

<i>Lühiajalise maksevõime hindamine</i>	2006	2005
Käibevara	10,612,701	7,969,851
Lühiajalised kohustused (lüh.kredit.võlgn)	8,806,362	4,347,115
Käibekapital	1,806,339	3,622,736
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1.21	1.83
Varud	5,399,181	5,208,032
Käibevara miinus varud	5,213,520	2,761,819
Likviidsuskordaja	0.59	0.64
Raha	1,835,036	293,214
Varad kokku	10,912,978	8,178,675
Rahakordaja e. vahetu maksevalmiduse aste	0.17	0.04
Müügikäive	26,449,961	30,216,628
Debitoorne võlgnevus	3,378,484	2,468,605
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus päevades	9.05	9.34
Raha laekumise vâlde päevades	40	39
Kauba kulu	19,049,434	22,047,937
Lühiajaliste kohustuste käibekordaja aastas	2.90	3.45
Lühiajaliste kohustuste käibevâlde päevades	126	106
Varudega kaetuse kordaja	0.61	1.20
Varude käibekiirus (kordi aastas)	3.59	3.99
<i>Varade kasutamise efektiivsuse hindamine</i>		
Varude käibekordaja	4.90	5.80
Varude käibevâlde päevades	75	63
Ettevõtte talitustsükkel (var.+deb.v.käibevâlde)	84	72
Koguvara käibekordaja	2.42	3.69
<i>Kasumlikkuse suhtarvud</i>		
Puhaskasum	2,062,616	3,755,816
Tegevustulukus puhaskasumi suhtes	0.08	0.12
Koguvarade tulutoovustase	0.19	0.46
Omakapital	2,106,616.00	3,831,560.00
Omakapitali tulutase puhaskasumi suhtes	0.98	0.98



Käibekapital = Käibevara - lühiajalised kohustused

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = Käibevara/ Lühiajaline võlg (lüh. kohustused)

Likviidsuskordaja = (Käibevara miinus varud)/ Lühiajaline võlg (lüh. kohustused)

so. likviidsed varad/ lüh. võlg

Rahakordaja = Raha + väärtpaberid/ Koguvara

Debitoorne võlgnevus = käibevara - raha – varud

Debitoorse võlgnevuse käibesagedus(d.v.käivevälde) = müügikäive/ keskmine debitoorne võlgnevus (võetakse L-A/2)

Lühiajaliste kohustuste käibekordaja = Müüdnud kauba kulu/ keskmine kreditoorne võlgnevus (keskm.lühiajalised kohustused)

Lühiajaliste kohustuste käibevälde päevades = 365/ Lühiajaliste kohustuste käibekordaja aastas

Tootmisvarudega kaetuse kordaja = varud/ lüh.kohustused

Tootmisvarude käibekiirus (kordi aastas) = müüdnud kauba kulud/ keskmised varud, arvestatav põhiliselt tootmise puhul; näitab, mitu korda ettevõtte tootmisvarud aasta jooksul ringlevad (välja vahetuvad)

Varude käibekordaja = müük/ varud

Varude käibevälde päevades = 365/ varude käibekordaja

Ettevõtte talitustsükkel (varude käibevälde + deboorse võlgnevuse käibevälde)

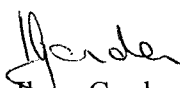
Koguvara käibekordaja = müük/ koguvarad

Tegevustulukus = Puhaskasum/ müük



Kasumi jaotamise otsus

Eelmiste aastate jaotamata kasumi jääk	0 kr.
Aruandeaasta kasum	2 062 616 kr.
Kokku jaotamata kasumi jääk	2 062 616 kr.
Osanikule dividendide maksmiseks neto	2 062 616 kr.
(makstakse etapiviisiliselt)	
Jaotamata kasumi jääk pärast 2006a. aastaaruande kinnitamist	0 kr.
Dividendide tulumaks 22/78	581 763 kr.
(arvestatakse 2007a. jooksvatesse kuludesse)	

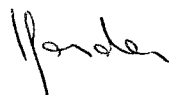


Ilona Garder

OÜ Balti Intermed juhataja ja ainuosanik

.....15.06..... 2007.a.

Juhatuses allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele



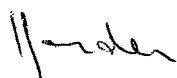
Ilona Garder

OÜ Balti Intermed juhataja ja ainuosanik

.....15.06..... 2007.a.

OÜ Balti Intermed osanike nimekiri

1. ILONA GARDER, is. 46206280250, eluk. Tamme 9, 12011 Tallinn, osalus 100% .



Ilona Garder

OÜ Balti Intermed juhataja ja ainuosanik

.....15.06. 2007.a.



**AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS
OÜ BALTI INTERMED OSANIKULE**

Tallinnas

15. juunil 2007.a.

Olen kontrollinud OÜ BALTI INTERMED 31.12.2006.a. lõppenud majandusaasta aruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis peab tagama raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamislike hinnangute tegemine.

Minu ülesandeks on anda auditi tulemusele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Auditi sooritamisel lähtusin Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirjast. Nimetatud eeskiri nõuab, et audiitor on oma tegevuses vastavuses eetikanõuetega ja et ta planeerib ja sooritab auditi viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamisarvestus ei sisalda olulisi vigu ega väärkajastamisi.

Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aruandes esitatud näitajad. Audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete hinnangute analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna.

Usun, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks OÜ BALTI INTERMED raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et lisatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas Eesti hea raamatupisamistavaga kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ BALTI INTERMED finantsseisundit seisuga 31.12.2006 ning sellel kuupäeval lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud olulised OÜ BALTI INTERMED vara ja kohustuste hindamist mõjutanud hinnangud ja riskid, mis said teatavaks ajavahemikul bilansi kuupäevast 31.12.2006.a. kuni aastaaruande koostamise päevani 15.06.2007.a.

Vannutatud audiitor
Anne Nuut
Tunnistus nr. 485

OÜ VALLASTE JA PARTNERID

Reg. № 10494121
Narva mnt. 63
10152 Tallinn

A/A 221011370359
HANSAPANK 767

Tel. 6013988, 6013989
Faks 6013990
E-mail: post@vjap.ee