

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Balti Intermed

registrikood: 10170298

tänavatalu nimi: Tartu mnt 84d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10112

telefon: +372 6014140

faks: +372 6014220

e-posti aadress: finants@intermed.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeauditori aruanne	14

Tegevusaruanne

2021.a. tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus seisneb meditsiini- ja hoolekandeteenust osutavate asutuste teenindamises. Ettevõtte väärtus tugineb pakutavate toodete laias sortimendis ja osutatavate teenuste mitmekülgses valikus, mis võimaldab paindlikku müüki nii projektipõhises tegevuses kui ka kulumaterjalidega varustamises rutiinse tegevuse käigus.

Koostöö tarnijatega baseerub esinduslepingutel, mis garanteerib stabiilse kvaliteedi, häireteta kaubavoo, turupõhised hinnad ning operatiivse oskusteabe algallikast kohalikule tarbijale edastamiseks. Suurt rõhku paneme protsesside standardiseerimise ja valideerimise juurutamisele vastavalt kehtivatele regulatsioonidele (guideline-d, ISO-d jne, uus MDR).

OÜ Balti Intermed vahendab vastava valdkonna tipptegijate projekte, mis võimaldavad tervishoiu teenuse osutamist oluliselt kaasaegsemal tasemel: alates ruumilahenduste projekteerimisest, kompleksest aparatuuri müügist, lahendustest võrgupõhisele andmeedastusele ja –arhiveerimisele kuni uuringuteks vajalike diagnostikumide tarnimiseni. Märkimisväärne osa selles on ettevõtte töötajate pideval väljaõppel välislähetuses ja rahvusvaheliselt tunnustatud mainekujundajate toomisel Eestisse. Kuigi tegemist on aja- ja ressursimahukate ettevõtmistega, on see hädavajalik ettevõtte põhiorientatsiooni säilitamiseks.

2021.a. müügikäive oli 4 827 637 €. Stabiilne müügikäive tagatakse hankelepingute täitmisega.

2021.a juulist tegutseb OÜ Balti Intermed ka Soomes. OÜ Balti Intermed juhib ja vastutab Oulu ülikooli haigla operatsioonitubade installeerimise eest kaasates renditööjõudu Soomest. Selle projekti müügikäive oli 2021.a. 605 300 €, mis moodustas kogu müügikäibest 12,5 %.

OÜ Balti Intermed omab ravimite hulgimüügi tegevusluba, aktsent on spetsiifiliste allergiaravimite hulgimüügil.

OÜ Balti Intermed tööjõukulu moodustas 2021. aastal 257 887 €

Töötajate keskmine arv oli 11.

Ettevõtte potentsiaal, pakutavad tooted, osutatavate teenuste mitmekülgsus ja kvaliteet, sõlmitud hankelepingud annavad alust prognoosida stabiilsust ning edasiminekuid järgneval aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	346 879	18 041	
Nõuded ja ettemaksed	257 240	280 344	
Nõuded ostjate vastu	227 924	280 279	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 428	65	2
Muud nõuded	5 888	0	
Ettemaksed	20 000	0	
Kokku varud	823 524	709 293	
Müügiks ostetud kaubad	818 486	702 465	
Ettemaksed varude eest	5 038	6 828	
Kokku käibevarad	1 427 643	1 007 678	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	91 522	47 477	3
Kokku põhivarad	91 522	47 477	
Kokku varad	1 519 165	1 055 155	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	21 260	
Võlad ja ettemaksed	1 249 611	692 352	
Võlad tarnijatele	616 919	338 111	
Võlad töövõtjatele	19 233	24 193	
Maksuvõlad	66 503	54 625	
Muud võlad	516 203	263 220	
Tulevaste perioodide tulud	26 845	12 203	
Muud saadud ettemaksed	3 908	0	
Kokku lühiajalised kohustised	1 249 611	713 612	
Kokku kohustised	1 249 611	713 612	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	1 234	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 742	337 497	
Kokku omakapital	269 554	341 543	
Kokku kohustised ja omakapital	1 519 165	1 055 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	4 827 637	4 531 938	5
Muud äritulud	6 112	885	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 741 100	-3 635 830	6
Mitmesugused tegevuskulud	-451 672	-264 614	7
Tööjõukulud	-257 887	-199 437	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 763	-22 443	3
Muud ärikulud	-505	-5 322	
Ärikasum (kahjum)	355 822	405 177	
Intressitulud	3	43	
Intressikulud	-1 573	-2 176	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 827	-3 033	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	351 425	400 011	
Tulumaks	-84 683	-62 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 742	337 497	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Intermed 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standarditest lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aastaaruandes pangakontodel olevat raha ja kassas olevat sularaha.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanka valuutakursside alusel.

Valuutakursimuutustest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse 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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ja muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

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 arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, 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 akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatamisel lähtutakse eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Rendid

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

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

OÜ Balti Intermed rendib büroopindu, mille kohta esitatakse igakuiselt arveid. Müügitulud kajastatakse kasumiaruandes teenuste müügis.

Saldeerimist vastavate kululiikidega ei ole tehtud.

Finantskohustised

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

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.

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 ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need välja makstakse.

Seotud osapooled

Osaühing Balti Intermed aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks ainuosanikke ja juhatuse liiget ning tema lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 501		3 000
Käibemaks	2 731	49 930		41 891
Üksikisiku tulumaks		3 769		3 361
Sotsiaalmaks		6 578		5 854
Kohustuslik kogumispension		188		149
Töötuskindlustusmaksed		409		369
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		128		
Ettemaksukonto jääk	697		65	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 428	66 503	65	54 624

Käibemaks : 2 731 ettemaks Soomes; 49 390 võlgnevus Eestis

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	82 276	31 806	12 632	126 714	9 617	136 331
Akumuleeritud kulum	-71 666	-12 791	-6 455	-90 912	-3 366	-94 278
Jääkmaksumus	10 610	19 015	6 177	35 802	6 251	42 053
Ostud ja parendused		5 704		5 704	22 162	27 866
Muud ostud ja parendused		5 704		5 704	22 162	27 866
Amortisatsioonikulu	-8 115	-7 959	-2 526	-18 600	-3 842	-22 442
31.12.2020						
Soetusmaksumus	82 276	36 388	12 632	131 296	30 719	162 015
Akumuleeritud kulum	-79 781	-19 628	-8 981	-108 390	-6 148	-114 538
Jääkmaksumus	2 495	16 760	3 651	22 906	24 571	47 477
Ostud ja parendused	38 900	2 505	25 800	67 205	3 603	70 808
Muud ostud ja parendused	38 900	2 505	25 800	67 205	3 603	70 808
Amortisatsioonikulu	-4 737	-8 201	-6 895	-19 833	-6 930	-26 763
31.12.2021						
Soetusmaksumus	121 176	32 829	34 932	188 937	33 316	222 253
Akumuleeritud kulum	-84 518	-21 765	-12 376	-118 659	-12 072	-130 731
Jääkmaksumus	36 658	11 064	22 556	70 278	21 244	91 522

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 223 419	4 516 181
Läti	700	11 592
Leedu	0	4 165
Soome	603 500	0
Saksamaa	18	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 827 637	4 531 938
Kokku müügitulu	4 827 637	4 531 938
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	591 620	620 438
Meditsiiniseadmete ja -tarvikute müük	3 580 501	3 864 026
Puhastusvahendite hulgimüük	2 430	2 555
Teenuste müük	650 858	42 507
Muu müük	2 228	2 412
Kokku müügitulu	4 827 637	4 531 938

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	18 560	10 259
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 423 503	3 625 571
Alltöövõtutööd	299 037	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 741 100	3 635 830

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	90 358	90 000
Energia	30 067	19 512
Elektrienergia	5 129	2 410
Soojusenergia	9 707	4 909
Kütus	15 231	12 193
Veevarustusteenused	686	576
Mitmesugused bürookulud	10 078	18 501
Lähetuskulud	16 368	1 981
Koolituskulud	360	5 645
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 830	6 565
telefoni, interneti kulud	5 346	4 444
masinate remondi- ja hoolduskulud	23 026	11 972
hoone remondi- ja hoolduskulud	52 180	28 049
Konsultatsiooni ja nõustamisteenused	119 595	18 683
transporditeenused	24 557	12 055
pakendi käitluskulud	3 383	3 399
Muud	67 838	43 232
Kokku mitmesugused tegevuskulud	451 672	264 614

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	194 786	151 929
Sotsiaalmaksud	63 101	47 507
Kokku tööjõukulud	257 887	199 436
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	0

Kokku nõuded ja ettemaksed	20 000	0
-----------------------------------	---------------	----------

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 000	90 000
Kokku ostetud	93 000	90 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	18 380	18 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA GARDER	Juhatuse liige	20.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balti Intermed osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Balti Intermed raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatuses töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Balti Intermed finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeaudiitori number 342

Grow Audit OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

20.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	266 742
Kokku	266 742
Jaotamine	
Dividendideks	266 742
Kokku	266 742

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	3582214	74.20%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	605300	12.54%	Ei
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	591620	12.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilona Garder	46206280250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6014140
Faks	+372 6014220
E-posti aadress	finants@intermed.ee