

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	8
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

2020.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).

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.

2020.a. müügikäive oli 4 531 938 €. Stabiilne müügikäive tagatakse hankelepingute täitmisega. COVID-19 on tõstnud IKV-te müüki 12 korda.

OÜ Balti Intermed omab ravimite hulгимүүgi tegevusluba, aktsent on spetsiifiliste allergiaravimite hulгимүүgil.

OÜ Balti Intermed tööjõukulu moodustas 2020. aastal 199 436 €

Töötajate keskmine arv oli 9.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 041	109 290	
Nõuded ja ettemaksed	280 344	175 331	
Nõuded ostjate vastu	280 279	132 018	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	20 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65	28	2
Muud nõuded	0	810	
Ettemaksed	0	22 475	
Kokku varud	709 293	265 214	
Müügiks ostetud kaubad	702 465	262 912	
Ettemaksed varude eest	6 828	2 302	
Kokku käibevarad	1 007 678	549 835	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	47 477	42 053	3
Kokku põhivarad	47 477	42 053	
Kokku varad	1 055 155	591 888	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 260	0	
Võlad ja ettemaksed	692 352	327 842	
Võlad tarnijatele	338 111	202 461	
Võlad töövõtjatele	24 193	14 139	
Maksuvõlad	54 625	41 660	2
Muud võlad	263 220	64 599	
Tulevaste perioodide tulud	12 203	4 983	
Kokku lühiajalised kohustised	713 612	327 842	
Kokku kohustised	713 612	327 842	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 234	260 989	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 497	245	
Kokku omakapital	341 543	264 046	
Kokku kohustised ja omakapital	1 055 155	591 888	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	4 531 938	2 665 211	5
Muud äritulud	885	4 584	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 635 830	-2 137 593	
Mitmesugused tegevuskulud	-264 614	-290 127	6
Tööjõukulud	-199 437	-167 765	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 443	-21 238	3
Muud ärikulud	-5 322	-13 830	
Ärikasum (kahjum)	405 177	39 242	
Intressitulud	43	70	
Intressikulud	-2 176	-187	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 033	-3 028	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	400 011	36 097	
Tulumaks	-62 514	-35 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 497	245	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balti Intermed 2020. 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa keskpanga 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)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		3 000		
Käibemaks		41 891		30 938
Üksikisiku tulumaks		3 361		6 101
Sotsiaalmaks		5 854		4 251
Kohustuslik kogumispension		149		89
Töötuskindlustusmaksed		369		281
Ettemaksukonto jääk	65		28	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	54 624	28	41 660

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	82 276	30 811	11 267	124 354	9 617	133 971
Akumuleeritud kulum	-61 623	-8 361	-4 020	-74 004	-1 390	-75 394
Jääkmaksumus	20 653	22 450	7 247	50 350	8 227	58 577
Ostud ja parendused	0	3 350	1 366	4 716	0	4 716
Muud ostud ja parendused	0	3 350	1 366	4 716	0	4 716
Amortisatsioonikulu	-10 042	-6 785	-2 435	-19 262	-1 976	-21 238
Muud muutused	-1		-1	-2		-2
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

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 516 181	2 661 251
Läti	11 592	3 960
Leedu	4 165	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 531 938	2 665 211
Kokku müügitulu	4 531 938	2 665 211
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	620 438	639 825
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	3 864 026	1 986 077
Puhastusvahendite hulgimüük	2 555	2 005
Teenuste müük	42 507	34 960
Muu müük	2 412	2 344
Kokku müügitulu	4 531 938	2 665 211

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	90 000	90 000
Energia	19 512	22 807
Elektrienergia	2 410	2 877
Soojusenergia	4 909	5 800
Kütus	12 193	14 130
Veevarustusteenused	576	724
Mitmesugused bürookulud	18 501	12 116
Lähetuskulud	1 981	10 642
Koolituskulud	5 645	880
telefoni, interneti kulud	4 444	3 002
masinate remondi- ja hoolduskulud	11 972	18 671
hoone remondi- ja hoolduskulud	28 049	16 899
vastuvõtukulud	1 162	2 524
pakendi käitluskulud	3 399	2 107
transporditeenused	12 055	3 200
Muud	67 318	106 555
Kokku mitmesugused tegevuskulud	264 614	290 127

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	151 929	128 480
Sotsiaalmaksud	47 507	39 285
Kokku tööjõukulud	199 436	167 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	38 750

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	18 580	15 798

Lisa 9 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Koroonaviiruse COVID-19 viirusepuhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses.

Kuna Balti Intermed OÜ põhitegevus seisneb meditsiini- ja hoolekandeteenust osutavate asutuste teenindamises, siis seoses viiruse levikuga on nõudlus ettevõtte poolt pakutavate toodete järele suurenenud.

Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.04.2021

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA GARDER	Juhatuse liige	29.06.2021
Resolutsioon:	Kinnitan 2020.a. majandusaastaruande	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balti Intermed osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Balti Intermed raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-11.

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 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid 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

30.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 234
Aruandeaasta kasum (kahjum)	337 497
Kokku	338 731
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	338 731
Kokku	338 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	4490509	99.09%	Jah

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