

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osühing Balti Intermed

registrikood: 10170298

tänava/talu nimi, Tartu mnt 84 D
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

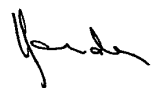
maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10112

telefon: +372 6014140

faks: +372 6014220

e-posti aadress: finants@intermed.ee, tellimus@intermed.ee



Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Ettemaksed	11
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	15
Lisa 16 Kasutusrent	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevus seisneb meditsiini- ja hoolekandeteenust osutavate asutuste teenindamises. Ettevõtte väärtus tugineb pakutavate toodete laias sordimendis 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.

OÜ Balti Intermed vahendab vastava valdkonna tipptegijate projekte, mis võimaldavad tervishoiu teenuste 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 välislähetustes ja rahvusvaheliselt tunnustatud mainekujundajate toomisel Eestisse. Kuigi tegemist on aja- ja ressursimahukate ettevõtmistega, on see hädavajalik ettevõtte põhiorientatsiooni säilitamiseks.

Koostöö hoolekandetasutustega on olnud stabiilne ja igati positiivne nii sisulises kui ka mahulises plaanis. Ilmselt on tegemist reaalse konkurentsi antud teenusepakkujate seas, mis genereerib nõudlust tarnijate paindlikkusele ja kõrgendatud huvi pakutavate (abi)vahendite efektiivsuse suhtes. Kliendikeskne lähenemine, tarnedokumentide ja makseviiside mitmekesistamine on teinud meie poolt pakutavate teenuste kasutamise ostjatele ootuspäraseks ja mugavamaks. See võimaldas püsimist tihedas konkurentsis ja tagas müügitulu säilitamise endisel tasemel.

Tavapärastelt moodustasid olulise käibeosa meditsiinilised tarvikud ja hooldusvahendid.

OÜ Balti Intermed omab ravimite hulgrimüügi tegevusluba, aktsent on spetsiifiliste allergiaravimite hulgrimüügil.

OÜ Balti Intermed tööjõukulu 2011.aastal oli 127 742 eurot. Töötajate keskmine arv ol 10.

Lõppkokkuvõttes võib 2011. majandusaastat lugeda rahuldavaks. Ettevõtte potsensiaal, pakutavad tooted, osutatavate teenuste mitmekülgsus ja kvaliteet, aga ka kehtivad hankelepingud annavad alust prognoosida stabiilsust ning edasiminekut järgneval aastal.

Ilona Garder
Juhatuse liige

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2011	2010
1. Omakapitali puhasrentaablus – ROE(%)	88,59	77,83
2. Vara puhasrentaablus – ROA(%)	9,97	0,86
3. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,04	0,10
4. Müügitulu juurdekasvutempo (%)	0,27	-9,47

Finantssuhtarvude arvutamise meetodika:

Omakapitali puhasrentaablus – ROE(%)= puhaskasum/keskmine omakapital x 100

Vara puhasrentaablus – ROA(%)= puhaskasum/keskmine vara x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara/lühiajalised kohustused

Müügitulu juurdekasvutempo(%)= (aruandeaasta müügitulu/aruandeaastale eelnenud aasta müügitulu – 1) x 100.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	139 129	143 366	2
Nõuded ja ettemaksed	391 464	565 572	3
Varud	382 610	396 373	6
Kokku käibevara	913 203	1 105 311	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	75 390	41 893	7
Kokku põhivara	75 390	41 893	
Kokku varad	988 593	1 147 204	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	94 000	108 531	8
Võlad ja ettemaksed	782 422	1 025 990	9
Kokku lühiajalised kohustused	876 422	1 134 521	
Kokku kohustused	876 422	1 134 521	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 871	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 488	9 871	
Kokku omakapital	112 171	12 683	
Kokku kohustused ja omakapital	988 593	1 147 204	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 242 677	2 236 554	12
Muud äritulud	1 105	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 784 792	-1 832 780	13
Mitmesugused tegevuskulud	-207 020	-145 886	14
Tööjõukulud	-127 742	-114 132	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 135	-14 035	7
Muud ärikulud	-48	-1 361	17
Ärikasum (kahjum)	100 045	128 360	
Finantstulud ja -kulud	-557	-14 089	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 488	114 271	
Tulumaks	0	-104 400	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 488	9 871	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	100 045	128 360	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 135	14 035	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 100	0	7
Kokku korrigeerimised	23 035	14 035	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	174 302	433 562	
Varude muutus	13 763	131 586	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	59 072	297 193	
Laekunud intressid	33	0	
Makstud intressid	-590	-14 089	18
Kokku rahavood äritegevusest	369 660	990 647	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-57 632	-14 647	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 100	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-326 312	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-56 532	-340 959	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	16 700	478 739	8
Saadud laenude tagasimaksed	-31 231	-878 732	
Makstud dividendid	-239 239	-118 237	
Makstud ettevõtte tulumaks	-63 595	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-317 365	-518 230	
Kokku rahavood	-4 237	131 458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143 366	11 908	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 237	131 458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	139 129	143 366	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	256	392 743	395 555
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 871	9 871
Makstud dividendid			-118 237	-118 237
Muud muutused omakapitalis			-274 506	-274 506
31.12.2010	2 556	256	9 871	12 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)			99 488	99 488
31.12.2011	2 556	256	109 359	112 171

Muud muutused omakapitalis summas -274 506 EUR-i on 2009.a eest väljakuulutatud, kuid väljamaksmata dividendivõlg.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

OÜ Balti Intermed 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 eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 laekuv 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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 akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	5 aastat
arvutid ja arvutussüsteemid	4 aastat
muud masinad ja seadmed	5 aastat
muu materiaalne põhivara	5 aastat

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.

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

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 21/79 neto-dividendina 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

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

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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	58	8 270
Arvelduskontod	139 071	135 096
Kokku raha	139 129	143 366

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	375 832	558 175	
Ostjatelt laekumata arved	375 832	558 175	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	119	3 189	4
Ettemaksed	15 513	4 208	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	391 464	565 572	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 801
Käibemaks		34 125	348	26 996
Üksikisiku tulumaks		1 549		2 829
Sotsiaalmaks		3 001	318	2 577
Kohustuslik kogumispension		52		63
Töötuskindlustusmaksed		357		310
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			1 010	
Ettemaksukonto jääk	119		1 513	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	119	39 084	3 189	34 576

Vaata Lisa 3,9

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 347	1 062	285	
Muud makstud ettemaksed	14 166	14 166		
Kokku ettemaksed	15 513	15 228	285	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	4 208	4 208		
Kokku ettemaksed	4 208	4 208		

Vaata Lisa 3

Muud makstud ettemaksed koosneb summadest:

ettemaksed aruandvatele isikutele 10346 EUR

ettemaksed tulevaste kulude eest 3820 EUR

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	349 501	396 373
Müügiks ostetud kaup	351 257	396 373
Varude allahindlus	-1 756	0
Ettemaksed varude eest	49	0
Välja renditud kaubad	33 060	0
Kokku varud	382 610	396 373

2011.a. kanti 16057 EUR-i väärtuses kaupa kuluks-aegunud, kasutamiskõlmatu kaup, näidised.

2010.a. kanti 2876 EUR-i väärtuses kaupa kuluks-aegunud, kasutamiskõlmatu kaup ja näidised.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009							
Soetusmaksumus	7 205	20 040	29 686	5 064	54 790	21 399	83 394
Akumuleeritud kulum	-7 205	-20 040	-11 295	-1 323	-32 658	-2 249	-42 112
Jääkmaksumus	0	0	18 391	3 741	22 132	19 150	41 282
Ostud ja parendused				11 796	11 796	2 851	14 647
Amortisatsioonikulu			-6 941	-3 367	-10 308	-3 728	-14 036
31.12.2010							
Soetusmaksumus	7 205	20 040	29 686	16 860	66 586	24 250	98 041
Akumuleeritud kulum	-7 205	-20 040	-18 236	-4 690	-42 966	-5 977	-56 148
Jääkmaksumus	0	0	11 450	12 170	23 620	18 273	41 893
Ostud ja parendused		53 480		3 353	56 833	799	57 632
Amortisatsioonikulu		-10 696	-1 549	-3 512	-15 757	-8 378	-24 135
Ümberklassifitseerimised			-7 424	284	-7 140	7 140	
Muud ümberklassifitseerimised			-7 424	284	-7 140	7 140	
31.12.2011							
Soetusmaksumus		53 480	8 038	18 594	80 112	41 431	121 543
Akumuleeritud kulum		-10 696	-5 561	-6 299	-22 556	-23 597	-46 153
Jääkmaksumus	0	42 784	2 477	12 295	57 556	17 834	75 390

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 100	
Transpordivahendid	1 100	
Kokku	1 100	

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	94 000	94 000		
Lühiajalised laenud kokku	94 000	94 000		
Laenukohustused kokku	94 000	94 000		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	108 531	108 531		
Lühiajalised laenud kokku	108 531	108 531		
Laenukohustused kokku	108 531	108 531		

Vaata Lisa 18

12.02.2010.a sõlmitud omanikuga laenuleping nr.7 intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 31.12.2011.a. Seisuga 31.12.2011.a. on tagastamata laenusumma 66 511,94 EUR-i. 31.12.2010.a. lepingu lisa- alates 01.01.2011.a.on intress aastas 0%.

18.06.2010.a sõlmitud omanikuga laenuleping nr.9 intressiga 2% aastas, tagasimakse tähtaeg 31.12.2011.a. Seisuga 31.12.2011.a. on tagastamata laenusumma 10 788,06 EUR-i.

31.12.2010.a. lepingu lisa- alates 01.01.2011.a.on intress aastas 0%.

20.01.2011.a. sõlmitud omanikuga laenuleping nr.10 intressiga 0% aastas, tagasimakse tähtaeg 31.12.2012.a. Seisuga 31.12.2011.a. on tagastamata laenusumma 16 700,00 EUR-i.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	169 346	197 306	10
Võlad töövõtjatele	6 834	7 125	
Maksuvõlad	39 084	34 576	4
Saadud ettemaksed	0	8 012	
Dividendivõlg koos tulumaksuga	417 722	720 556	
Puhkusekohustus	3 782	5 209	
Muud viitvõlad	9 705	680	
Palgamaksete eeltulev võlg	2 350	2 452	
Laenuintressi kohustus	15 583	15 583	
Laekunud tagatised	40 153	34 491	
Rendivõlg	77 863	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	782 422	1 025 990	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arveldused kohalike tarnijatega	13 763	10 418
Arveldused välistarnijatega	155 583	186 888
Kokku võlad tarnijatele	169 346	197 306

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Kogu osakapital kuulub Balti Intermed OÜ ainuosanikule.		

31.12.2010.a. vaba omakapital kokku 9871 EUR-i, seega maksimaalne dividendi summa võib olla 9871 EUR-i ja kulusse kantav tulumaks oleks 2624 EUR-i

31.12.2011.a. vaba omakapital kokku 109359 EUR-i, seega maksimaalne dividendi summa võib olla 109359 EUR-i ja kulusse kantav tulumaks 2012.a. oleks 29070 EUR-i.

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 903 534	2 236 554
Saksamaa	21 892	0
Läti	317 251	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 242 677	2 236 554
Kokku müügitulu	2 242 677	2 236 554
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	1 985 527	1 374 081
Meditiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	221 247	858 065
Puhastusvahendite hulgimüük	4 171	3 608
teenuste müük	28 753	0
seadmete rentimine	2 979	800
Kokku müügitulu	2 242 677	2 236 554

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	16 057	2 665
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 768 108	1 826 764
Muud	627	3 351
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 784 792	1 832 780

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	87 256	78 394
Energia	24 249	19 207
Elektrienergia	4 115	1 956
Soojusenergia	4 997	5 753
Kütus	15 137	11 498
Mitmesugused bürookulud	27 081	3 810
Lähetuskulud	13 704	9 363
Koolituskulud	2 005	0
telefoni kulud	4 647	4 746
seadmete remondi- ja hoolduskulud	6 233	3 532
masinate remondi- ja hoolduskulud	5 958	4 767
hoone remondi- ja hoolduskulud	18 257	9 389
vastuvõtukulud	1 555	3 483
pakendi käitluskulud	2 128	0
kasutusrendikulud	3 308	8 712
Muud	10 639	483
Kokku mitmesugused tegevuskulud	207 020	145 886

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	94 986	84 840
Sotsiaalmaksud	32 756	29 292
Kokku tööjõukulud	127 742	114 132
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9

Lisa 16 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrenditulu	2 979	800	12
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	33 060	33 060	
Kokku	33 060	33 060	

Kasutusrendileping sõlmitud 10.12.2010.a. tähtajaga 30.04.2011.a

Ruumide renditulu 2011.a. oli 6366 EUR-i ja 2010.a. oli 6366 EUR-i.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010	Lisa nr
Kasutusrendikulu	3 308	8 712	14
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
12 kuu jooksul	3 256	3 308	
1-5 aasta jooksul	1 333	4 589	

Liisinguleping 069164/06.05.2008 tähtajaga 15.05.2013.a.

Renditud hoone rendikulu oli 2011.a. 84941 EUR-i ja 2010.a. 84935 EUR-i

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	1 274
Trahvid, viivised ja hüvitised	48	87
Kokku muud ärikulud	48	1 361

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	33	0
Intressitulu hoiustelt	33	0
Intressikulud	-590	-14 089
Intressikulu laenuvalt	-590	-14 089
Kokku finantstulud ja -kulud	-557	-14 089

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	9 716	517 446	7 078	693 353

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 805	13 834

Vaata Lisa 8 ja 9

Balti Intermed OÜ juhatuse liikme ja ainuomaniku vahel on sõlmitud rendleping nr.3 Tartu mnt.84d hoonete rendiks osahingule. Aruandeaasta jooksul arvestati renditasu kokku 84 941 eurot, millelt peetakse kinni tulumaks 21%.

Juhatus liikme tasusid 2011.a. ei makstud.

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu Balti Intermed omanikele

Oleme auditeerinud osaühingu Balti Intermed (edaspidi „ettevõte”) 31. detsembril 2011 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet, mis koosneb bilansist seisuga 31. detsember 2011 ning eelnimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kasumiaruandest, rahavoogude aruandest ja omakapitali muutuste aruandest, aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtte lisast ja teistest selgitavatest lisadest.

Juhatuse kohustused raamatupidamise aastaaruande osas

Ettevõtte juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ning õiglase esitamise eest lähtudes Eesti hea raamatupidamistava nõuetest ja juhtkonna poolt vajalikuks peetava sisekontrolli eest, et tagada pettusest või veast tuleneda võivate väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamise.

Audiitori kohustused

Meie kohustuseks on avaldada auditi tulemustele tuginedes arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta. Auditi sooritasime kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nimetatud standard nõuab, et vandeaudiitor on oma tegevuses vastavuses eetikanõuetega ning planeerib ja sooritab auditi viisil, mis võimaldab piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamisel arvestab vandeaudiitor sisekontrollisüsteemi tõhusust samas avaldamata arvamust selle tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete sobivuse, juhatuse poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Oleme seisukohal, et lisatud raamatupidamise aastaaruanne koostatuna kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga kajastab kõigis olulistes osades õiglaselt seisuga 31. detsember 2011 osaühingu Balti Intermed finantspositsiooni ning sellel kuupäeval lõppenud aruandeperioodi majandustulemust ja rahavoogusid.



Urve Kipper
Vandeaudiitor
Kutsetunnistus nr 252
Audiitorettevõtja tegevusluba nr 62

Tallinn, 28. juuni 2012

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Katrin Seeder	Sisestaja	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011.a aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 488
Kokku	109 359
Jaotamine	
Dividendideks	109 359
Kokku	109 359

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 488
Kokku	109 359
Jaotamine	
Dividendideks	109 359
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	109 359

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2242677	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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