

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Balti Intermed

registrikood: 10170298

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

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 10112

maakond: Harju maakond

telefon: 6014140

faks: 6014220

e-posti aadress: finants@intermed

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Muud äritulud	15
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 20 Tulumaks	16
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Finantssuhtarvude analüüs	18

Tegevusaruanne

2009.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.

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 välislähetustes ja rahvusvaheliselt tunnustatud mainekujundajate toomisel Eestisse. Kuigi tegemist on aja- ja ressursimahukate ettevõtmistega, on see hädavajalik ettevõtte põhiorientatsiooni säilitamiseks.

Tegevusaruandes käsitletaval aastal algas seni suurima (25,1 milj. krooni) 2008. aastal riigihankega võidetud projekti osaline (13,3 milj.krooni) realiseerimine. Projekti sisuks oli installatsioonimahukate meditsiiniseadmete müük, mille paigaldamine toimus vastavalt ostja hoonekorpuse ehitustööde järkudele. Kuna ostja tasumistingimus oli pärast üleandmist järelmaksuga, tuli projekti läbiviimise finantseerimiseks kaasata täiendavaid vahendeid firma omanikelt ja tootjafirmalt/tarnijalt, mis on vastavalt kajastamist leidnud aastaaruande bilansis. Etteruttavalt olgu öeldud, et 2010. aasta alguseks sai projekt edukalt lõpetatud ning ostjapoolsed maksed laekuvad korrapäraselt vastavalt ostu-müügilepingule.

Tavapäraselt moodustasid olulise käibeosa meditsiinilised tarvikud ja hooldusvahendid.

Koostööhoolekandetasutustega on olnud stabiilne ja igati positiivne nii sisulises kui mahulises plaanis. Ilmselgelt on tegemist reaalse konkurentsiga antud teenusepakujate seas, mis genereerib nõudlust tarnijate paindlikusele ja kõrgendatud huvi pakutavate (abi)vahendite efektiivsuse suhtes. Kliendikeskne lähenemine, tärnedokumentide ja makseviiside mitmekesistamine on teinud meie poolt pakutava teenuse kasutamise ostjale ootuspärasemaks ja mugavamaks. See võimaldas püsimist tihedas konkurentsis ja tagas müügitulu säilitamise endisel tasemel.

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

OÜ Balti Intermed tööjõukulu moodustas 2009.aastal 1 612 678 krooni. Töötajate keskmine arv oli 9.

Lõppkokkuvõttes võib 2009. majandusaastat lugeda rahuldavaks. Ettevõtte potentsiaal, pakutavad tooted, osutatavate teenuste mitmekülgsus ja kvaliteet, aga ka kehtivad hankelepingud annavad alust prognoosida stabiilsust ning edasiminekuid järgneval aastal.

Ilona Garder

28.juunil, 2010.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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 2009.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 juhatuse liige

28.juunil, 2010.a.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	186 323	731 860	2
Nõuded ja ettemaksed	15 633 051	1 695 534	3,4
Varud	8 260 755	6 121 152	7
Kokku käibevara	24 080 129	8 548 546	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	645 917	429 301	8
Kokku põhivara	645 917	429 301	
Kokku varad	24 726 046	8 977 847	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 956 670	0	9
Võlad ja ettemaksed	10 580 286	8 016 553	10,11,12
Kokku lühiajalised kohustused	18 536 956	8 016 553	
Kokku kohustused	18 536 956	8 016 553	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	13
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 145 090	917 294	
Kokku omakapital	6 189 090	961 294	
Kokku kohustused ja omakapital	24 726 046	8 977 847	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	38 655 999	24 443 606	14
Muud äritulud	28 290	7 000	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28 104 861	-18 105 509	16
Mitmesugused tegevuskulud	-2 339 900	-2 622 403	
Tööjõukulud	-1 612 678	-1 674 079	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-188 734	-172 563	8
Muud ärikulud	-16 113	-24 247	18
Ärikasum (-kahjum)	6 422 003	1 851 805	
Finantstulud ja -kulud	-33 075	55 485	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 388 928	1 907 290	
Tulumaks	-243 838	-989 996	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 145 090	917 294	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 422 003	1 851 805	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	188 734	172 563	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-7 000	
Kokku korrigeerimised	188 734	165 563	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 937 517	3 994 490	
Varude muutus	-2 139 603	428 042	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 432 601	-3 676 531	
Makstud intressid	-33 863	0	
Makstud ettevõtte tulumaks		-423 354	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 067 645	2 340 015	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-405 350	-422 328	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	7 000	
Laekunud intressid	788	55 485	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-404 562	-359 843	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 956 670	0	9
Makstud dividendid	-30 000	-1 592 616	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 926 670	-1 592 616	
Kokku rahavood	-545 537	387 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	731 860	344 304	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-545 537	387 556	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 323	731 860	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	3 724 272	3 768 272
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			917 294	917 294
Makstud dividendid			-3 724 272	-3 724 272
31.12.2008	40 000	4 000	917 294	961 294
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			6 145 090	6 145 090
Makstud dividendid			-917 294	-917 294
31.12.2009	40 000	4 000	6 145 090	6 189 090

Aruandeaastal tehingud osadega puuduvad.

Aruandeaastal määrati eelmise, 2008.a.kasumi jaotamise otsusega dividendide väljamaksmiseks 917 294 krooni netosummas, mis kanti jaotamata kasumist dividendivõlgadeks pärast eemise aastaaruande kinnitamist. Dividendide tulumaks 243 838 krooni võeti arvele 2009.a. kasumiaruandesse tulumaksukuluna ja koos sellega tulumaksu viitvõlana.

2009.a.maksti välja dividende netosummas 30 000 krooni. Väljamaksmata

dividendide viitvõlg oli 2008.a. lõpul 3 724 272 krooni ja

2009.a. 4 611 566 krooni. Dividendide tulumaksu võlg

2008.a.lõpu seisuga oli 989 996 ja 2009.a. 1 225 859 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 Eesti kroonides.

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 Eesti 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.

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. Pikaajalised nõuded puuduvad.

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 10 000 krooni.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe 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 akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatamisel lähtutakse eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasutatakse lineaarset amortisatsiooniarvestuse meetodit järgmiste amortisatsiooni-normidega: ehitised ja rajatised - 20%; uued masinad ja seadmed 20%, kasutatud autod 33%; muu põhivara, sealhulgas arvutid 33%, arvutitarkavara ja inventar - 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

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 korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Pikaajalised finantskohustused osaühingul puuduvad.

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

Osaühing 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	99 571	155 996
Arvelduskontod	86 752	575 864
Kokku raha	186 323	731 860

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	15 329 209	1 581 806
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15 135	0
Ettemaksed	288 707	113 728
Kokku Nõuded ja ettemaksed	15 633 051	1 695 534

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	15 329 209	1 581 806
Kokku nõuded ostjate vastu	15 329 209	1 581 806

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		7 975	
Käibemaks	6 500	454 991	240 176
Üksikisiku tulumaks		64 963	41 581
Erisoodustuse tulumaks			532
Sotsiaalmaks		36 708	36 618
Kohustuslik kogumispension			278
Töötuskindlustusmaksed		4 674	974
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		814	
Ettemaksukonto jääk	8 635		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 135	570 125	320 159

Lisa 6 Ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	287 917	257 688	30 229	
Muud makstud ettemaksed	15 925	15 925		
Kokku ettemaksed	303 842	273 613	30 229	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	113 459	70 348	43 111	
Muud makstud ettemaksed	269	269		
Kokku ettemaksed	113 728	70 617	43 111	

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	8 137 015	6 121 152
Ettemaksed varude eest	123 740	0
Kokku varud	8 260 755	6 121 152

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	112 741	313 559	393 944	79 237	786 740	0	899 481
Akumuleeritud kulum	-112 741	-279 381	-73 197	-4 861	-357 439		-470 180
Jääkmaksumus	0	34 178	320 747	74 376	429 301		429 301
Ostud ja parendused			70 534		70 534	334 816	405 350
Amortisatsioonikulu		-34 178	-103 526	-15 847	-153 551	-35 183	-188 734
31.12.2009							
Soetusmaksumus	112 741	313 559	464 478	79 237	857 274	334 816	1 304 831
Akumuleeritud kulum	-112 741	-313 559	-176 723	-20 708	-510 990	-35 183	-658 914
Jääkmaksumus	0	0	287 755	58 529	346 284	299 633	645 917

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	7 956 670	7 956 670		
Lühiajalised laenud kokku	7 956 670	7 956 670		
Laenukohustused kokku	7 956 670	7 956 670		
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0			
Lühiajalised laenud kokku	0			
Laenukohustused kokku	0			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	3 910 090	2 272 128
Võlad töövõtjatele	158 270	151 566
Maksuvõlad	570 125	320 159
Muud võlad	55 283	49 780
Saadud ettemaksed	4 264	373
Dividendivõlg koos tulumaksuga	5 837 425	4 714 268
Muud viitvõlad	44 829	508 279
Kokku võlad ja ettemaksed	10 580 286	8 016 553

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arveldused kohalike hankijatega	133 922	125 514
Arveldused välishankijatega	3 776 168	2 146 614
Kokku võlad tarnijatele	3 910 090	2 272 128

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad töövõtjatele	158 270	151 566

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Kogu osakapital kuulub Balti Intermed OÜ ainuosanikule.		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 492 976	24 443 606
Muud Euroopa Liidu riigid	163 023	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	38 655 999	24 443 606
Kokku müügitulu	38 655 999	24 443 606
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	23 444 038	17 729 109
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	14 972 581	6 372 341
Puhastusvahendite hulgimüük	239 380	342 156
Kokku müügitulu	38 655 999	24 443 606

Lisa 15 Muud äritulud

(kroonides)

	2009	2008
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	7 000
Ostu allahindluse tulu	28 290	0
Kokku muud äritulud	28 290	7 000

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	30 660	0
Varude allahindlus ja mahakandmine	111 660	16 043
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	27 850 101	18 019 029
Muud	112 440	70 437
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	28 104 861	18 105 509

Kaubakulu ilma lisakuludeta moodustas 27 850 101 krooni. Lisakulud moodustasid aruandeaastal 224 100 ja eelmisel majandusaastal 86 840 krooni. Materjali kanti kuluks 30 660 krooni. Lisakuludest kõige suurema osa moodustavad seadmete hoolduskulud koos varuosade kuludega 110 392 krooni, muud kulud 2048 krooni ning aegunud ja praakkaup summas 111 660 krooni. Praagiks tunnistamise põhjused iga kaubaartikli kohta on akteeritud.

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	1 203 164	1 255 073
Sotsiaalmaksud	409 514	419 006
Kokku tööjõukulud	1 612 678	1 674 079
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	10

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Kahjum valuutakursi muutustest	14 067	44
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 038	4 764
Annetused, sponsorlus	0	17 415
Muud	8	2 024
Kokku muud ärikulud	16 113	24 247

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	789	55 485
Intressikulud	-33 864	
Intressikulu laenudelt	-33 864	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-33 075	55 485

Lisa 20 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 145 090	1 633 505
Kokku	6 145 090	1 633 505

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	221 490	7 956 670	0	442 980
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused				
	2009	2008		
Arvestatud tasu	216 000	216 000		

Balti Intermed OÜ juhatuse liikme ja ainuomanikuga on sõlmitud rendleping nr.3 Tartu mnt.84d hoonete rendiks osaühingule. Aruandeaasta jooksul arvestati renditasu kokku 1 328 940 krooni, millelt peeti kinni tulumaksu 21%.
Töötasu arvestati 2009.a. ja 2008.a. 216 000 krooni.

Juhatuse liikme tasusid 2009.a. ei makstud.

FINANTSSUHTARVUDE ANALÜÜS

<i>Lühiajalise maksevõime hindamine</i>	2009	2008
Käibevera	24 080 129	8 548 546
Lühiajalised kohustused (lüh.kredit.võlgn)	18 536 956	8 016 553
Käibekapital	5 543 173	531 993
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	1,30	1,07
Varud	8 260 755	6 121 152
Käibevera miinus varud	15 819 374	2 427 394
Likviidsuskordaja	0,85	0,30
Raha	186 323	731 860
Varad kokku	24 726 046	8 977 847
Rahakordaja e.vahetu maksevalmiduse aste	0,01	0,08
Müügi käive	38 655 999	24 443 606
Debitoorne võlgnevus	15 633 051	1 695 534
Debitoorse võlgnevuse käibesagedus päevades	5,55	6,62
Raha laekumise väide päevades näita	66	55
Kauba kulu	28 104 861	18 105 509
Lühiajaliste kohustuste käibekordaja aastas	2,12	2,13
Lühiajaliste kohustuste käibevälde päevades	172	171
Varudega kaetuse kordaja	0,45	0,76
Varude käibekiirus (kordi aastas)	3,91	2,86
<i>Varade kasutamise efektiivsuse hindamine</i>		
Varude käibekordaja	4,68	3,99
Varude käibevälde päevades	78	91
Ettevõtte talitustsükkel (var.+deb.v.käibevälde)	84	98
Koguvara käibekordaja	1,56	2,72
<i>Kasumlikkuse suhtarvud</i>		
Puhaskasum	6 145 090	917 294
Tegevustulukus puhaskasumi suhtes	0,16	0,04
Koguvarede tulutoovustase	0,25	0,10
Omakapital	6 189 090,00	961 294,00
Omakapitali tulutase puhaskasumi suhtes	0,99	0,95

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.käibevälde) = 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

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA GARDER	Juhatuse liige	28.06.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balti Intermed osanikule

Oleme auditeerinud Osaühing Balti Intermed raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

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

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt Osaühing Balti Intermed finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi: Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

Audiitorettevõtja nimi: ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevulosa number 195

Audiitorettevõtja asukoha aadress: J.Sütiste tee 52-50 Tallinn 13420

Vandeaudiitori aruande kuupäev: 28.06.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Balti Intermed (registrikood: 10170298) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 145 090
Kokku	6 145 090
Jaotamine	
Dividendideks	6 145 090
Kokku	6 145 090

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 145 090
Kokku	6 145 090
Jaotamine	
Dividendideks	6 145 090
Kokku	6 145 090

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük	46461	23444038	60.65%	Jah
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	14972581	38.73%	Ei
Puhastusvahendite hulgimüük	46442	239380	0.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilona Garder	46206280250	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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