

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ HAIGLATARVE

registrikood: 10641154

tänava/talu nimi, Linnamäe tee 79-125
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13911

telefon: +372 5227271

e-posti aadress: signe@sonotrade.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Haiglatarve põhitegevusalaks on meditsiiniseadmete ja -vahendite import-eksport ja tehniline teenindus.

2015.aasta netokäive oli 68577.- eurot, millest müüdi Eestis 60409 eurot ja eksporditi Venemaale 3128.- eurot ja Taani 4960.- eurot.

Aruandeaasta kasumiks kujunes 4144.- eurot.

Tulevaks aastaks on planeeritud sortimendi suurendamine.

2015.aatsl uurimis- ja arendustegevusprojektidega seotud väljaminekuid ei olnud. Samuti ei ole selliseis kulutusi ette näha järgneval aastal.

Töötasudeks maksti 18000.- eurot lepingu alusel. Põhikohaga töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele maksti töötasu 8900.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	20 305	17 410
Nõuded ja ettemaksed	54 913	76 352
Varud	13 850	15 536
Kokku käibevara	89 068	109 298
Kokku varad	89 068	109 298
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 153	4 153
Võlad ja ettemaksed	22 795	29 170
Kokku lühiajalised kohustused	26 948	33 323
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	26 907	34 906
Kokku pikaajalised kohustused	26 907	34 906
Kokku kohustused	53 855	68 229
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 257	20 125
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 144	18 132
Kokku omakapital	35 213	41 069
Kokku kohustused ja omakapital	89 068	109 298

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	68 577	137 685
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 719	-94 773
Mitmesugused tegevuskulud	-7 649	-3 105
Tööjõukulud	-24 091	-21 250
Muud ärikulud	-56	-285
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 062	18 272
Muud finantstulud ja -kulud	82	-140
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 144	18 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 144	18 132

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 062	18 272
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 544	-9 127
Varude muutus	2 841	170
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-22 552	-6 679
Kokku rahavood äritegevusest	2 895	2 636
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	8 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 000	0
Kokku rahavood	2 895	2 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 410	14 774
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 895	2 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 305	17 410

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	40 125	42 937
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 132	18 132
Muud muutused omakapitalis			-20 000	-20 000
31.12.2014	2 556	256	38 257	41 069
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 144	4 144
Muud muutused omakapitalis			-10 000	-10 000
31.12.2015	2 556	256	32 401	35 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandeluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiustes pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeva ametlikult kehtestatud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud moneraalsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse üiglase väärtuse meetodil hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse Eesti Panga ametlikult kehtivate valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingtest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning kajastatakse bilansis kirjel "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalik allahindlus) mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatav vara kasuliku aelueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- eurost. Vara, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel kuludesse.

Materiaalse põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnavaid 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 osjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu saab usaldusväärselt määrata ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	282	282
Arvelduskontod	20 023	17 128
Kokku raha	20 305	17 410

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	10 844	15 665
Kokku nõuded ostjate vastu	10 844	15 665

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	13 850	15 536
Kokku varud	13 850	15 536

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 457	2 337	
Üksikisiku tulumaks	772		554
Sotsiaalmaks	1 657		931
Kohustuslik kogumispension	125		70
Töötuskindlustusmaksed	126		90
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 137	2 337	1 645

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	31 060	4 153		26 907
Laenukohustused kokku	31 060	4 153		26 907
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	39 059	4 153	34 906	
Laenukohustused kokku	39 059	4 153	34 906	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4
Haiglatarve OÜ osakapitali osade nimiväärtus on 639.- eurot. Põhikirja kohaselt on miinimumkapitaliks 2556.- eurot ja maksimumkapitaliks 10244.- eurot. Seisuga 31.12.2015 on osakapital summas 2556.- eurot. 2015.a. maksti dividendidena välja 16000.- eurot ja tulumaksu 4000.- eurot. (2014.a.:9000.- eurot ja tulumaksu 2392,40 eurot). Ettevõtte omakapital 31.12.2015 .a. seisuga moodustas 35213.- eurot (2014.a. 41069.- eurot). Pärast bilansipäeva 2016.aastal on omanikele võimalus välja maksta netodividendidena 26409.75 .- eurot (2014.a.30802.- eurot) ning tasuta dividendide väljamaksmisega kaasnev tulumaksukohustus 8803.25 .- eurot (2014.a. 10267.- eurot).		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 489	69 667
Taani	4 960	0
Soome	0	15 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 449	85 122
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	3 128	52 563
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 128	52 563
Kokku müügitulu	68 577	137 685
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiinitehnika müük	68 577	137 685
Kokku müügitulu	68 577	137 685

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	5 595	1 584
Lähetuskulud	1 899	1 055
Transporditeenus	155	466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 649	3 105

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	18 000	15 800
Sotsiaalmaksud	6 091	5 450
Kokku tööjõukulud	24 091	21 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Haiglatarve OÜ põhikohaga töötajaid ei olnud.

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Esinduskulud	0	244
Erisoodustused	56	41
Kokku muud ärikulud	56	285

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 900	7 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2016

OÜ HAIGLATARVE (registrikood: 10641154) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAINER KOPPEL	Juhatuse liige	07.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 144
Kokku	32 401
Katmine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 144
Kokku	32 401

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	68577	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristel Seer	46708220266	Nõmme linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Rainer Koppel	37209200254	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Signe Kristel	46205310246	Tallinn, Harju maakond, Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227271
E-posti aadress	signe@sonotrade.ee