

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Promeda

registrikood: 11047097

tänava/talu nimi, Mereääre talu
maja ja korteri number:

küla: Konju küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41701

telefon: +372 3929901, +372 55655137

faks: +372 3929901

e-posti aadress: info@stk.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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad tarnijatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ PROMEDA asutati 2004. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniliste seadmete import, edasimüük ja renti andmine. Ning ettevõtte jätkub endises tegevuse valdkonnas - ärinõustamine.

Kokku moodustas 2012. aastal ettevõtte neto- käive 12,1 tuh. eurot, st suurenes 84% võrreldes eelmise aastaga. Kõik teenused olid osutatud juriidilistele isikutele.

Kulutuste summa, mis on seotud tegevusega 2012. aastal oli 2011. aasta sama perioodiga võrreldes ligi 12,9 tuh. eurot ehk 163,2% suurem. Kuid väljaminekute summad on suurel määral seotud kulumiga, mis oli arvestatud põhivarale, kokku summas 12,1 tuhat eurot. Aruande aastal oli müüdud osalus garaaži ühenduses maksumusega 6391 eurot. Nagu ka eelmistel aastatel, ei omanud ettevõtte 2012.a. püsivaid töölisi. Palka ei arvestatud. Juhatusel liikmele väljamakseid ei tehtud.

Ettevõtte negatiivne rahavoog 2012.a. moodustas 71,8 tuhat eurot. Netovara maht vähenes 73,2% võrra võrreldes 31.12.11. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 1,1%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	132 960	204 787
Nõuded ja ettemaksed	6 833	907
Kokku käibevara	139 793	205 694
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	10 226	10 226
Materiaalne põhivara	57 636	55 652
Immateriaalne põhivara	10 545	20 452
Kokku põhivara	78 407	86 330
Kokku varad	218 200	292 024
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	215 768	282 908
Kokku lühiajalised kohustused	215 768	282 908
Kokku kohustused	215 768	282 908
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304	-1 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 684	7 468
Kokku omakapital	2 432	9 116
Kokku kohustused ja omakapital	218 200	292 024

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	12 096	6 559
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-12 067	-63
Brutokasum (-kahjum)	29	6 496
Üldhalduskulud	-8 708	-7 829
Muud äritulud	0	7 202
Ärikasum (kahjum)	-8 679	5 869
Finantstulud ja -kulud	1 995	1 599
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 684	7 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 684	7 468

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 679	5 869
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 074	19 229
Muud korrigeerimised	0	-22 916
Kokku korrigeerimised	12 074	-3 687
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	467	-448
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-67 141	104
Laekunud intressid	1 995	1 599
Kokku rahavood äritegevusest	-61 284	3 437
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 543	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 543	0
Kokku rahavood	-71 827	3 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	204 787	201 350
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-71 827	3 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	132 960	204 787

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	-1 164	1 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 468	7 468
31.12.2011	2 556	256	6 304	9 116
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 684	-6 684
31.12.2012	2 556	256	-380	2 432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PROMEDA 31.12.2012. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglases väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning muudest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutatud keskmise soetushinna meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat

Aruandeaasta lõpul on võtud vastu otsus med. seadme teenimisaja pikendamise kohta. Selle põhivara teenimisaja on pikendatud viiest kuni kümneni aastani ja teostatud raamatupidamiskulumi ümberarvestus antud objekti ekspluateerimise alguse kuupäevast. Ümberarvestuse tulemus on kajastatud kasumiaruandes

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse rentniku poolt tekkepõhiselt kuludes. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruande lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

Osaühingud, millest osaühingu Narva Kliinik osalus on vähem kui 50%.

Ning:

- asutajaid;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muutustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muutustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	1 042	9 359
Tähtajalised hoiused	131 918	195 428
Kokku raha	132 960	204 787

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded sidusettevõtetele	6 833	6 833		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 833	6 833		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded sidusettevõtetele	907	907		
Kokku nõuded ja ettemaksed	907	907		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 011	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 011	72

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10157317	OÜ Pavlovi Apteek	Eesti	47731	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
OÜ Pavlovi Apteek	2 556	2 556
Kokku	2 556	2 556

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2012					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
12012310	OÜ Amanta Realty	Eesti	68201	17	17

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
OÜ Amanta Realty	7 670	7 670
Kokku	7 670	7 670

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	78 568	78 568	78 568
Akumuleeritud kulum	-30 118	-30 118	-30 118
Jääkmaksumus	48 450	48 450	48 450
Amortisatsioonikulu	-15 714	-15 714	-15 714
Muud muutused	22 916	22 916	22 916
31.12.2011			
Soetusmaksumus	78 568	78 568	78 568
Akumuleeritud kulum	-22 916	-22 916	-22 916
Jääkmaksumus	55 652	55 652	55 652
Ostud ja parendused	10 543	10 543	10 543
Muud ostud ja parendused	10 543	10 543	10 543
Amortisatsioonikulu	-8 559	-8 559	-8 559
31.12.2012			
Soetusmaksumus	89 111	89 111	89 111
Akumuleeritud kulum	-31 475	-31 475	-31 475
Jääkmaksumus	57 636	57 636	57 636

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	17 576	6 391	23 967
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	17 576	6 391	23 967
Amortisatsioonikulu	-3 515		-3 515
31.12.2011			
Soetusmaksumus	17 576	6 391	23 967
Akumuleeritud kulum	-3 515	0	-3 515
Jääkmaksumus	14 061	6 391	20 452
Amortisatsioonikulu	-3 516		-3 516
Müügid		-6 391	-6 391
31.12.2012			
Soetusmaksumus	17 576	0	17 576
Akumuleeritud kulum	-7 031	0	-7 031
Jääkmaksumus	10 545	0	10 545

Müüdnud immateriaalne põhivara põhivara müügihinna		
	2012	2011
Muu immateriaalne põhivara	6 391	
Kokku	6 391	

Aruande aastal oli müüdnud osalus garaaži ühenduses maksumusega 6391 eurot.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	345	345		
Maksuvõlad	1 011	1 011		
Võlad sidusettevõttele	214 412	214 412		
Kokku võlad ja ettemaksed	215 768	215 768		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	474	474		
Maksuvõlad	72	72		
Muud võlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	6 391	6 391		
Võlad sidusettevõttele	275 971	275 971		
Kokku võlad ja ettemaksed	282 908	282 908		

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Hankijatele tasumata arved	345	474
Kokku võlad tarnijatele	345	474

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2 556	2 556
1 EUR		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 096	6 559
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 096	6 559
Kokku müügitulu	12 096	6 559
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 - Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	5 394	1 957
77399 - Mual liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	4 602	4 602
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	2 100	0
Kokku müügitulu	12 096	6 559

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Ei omanud ettevõtte 2012.a. püsivaid töölisi. Palka ei arvestatud.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	5 952			275 970
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	881	214 412	907	275 970

2012	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	4 960		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 136	8 000	69 559
2011	Müügid		
Sidusettevõtjad	6 560		

Juhatusel liikmele väljamakseid ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Osaühing Promeda (registrikood: 11047097) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 684
Kokku	-380

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 684
Kokku	-380

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	5394	44.59%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4602	38.05%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	2100	17.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Detotšenko	36306082212	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929901
Faks	+372 3929901
Mobiiltelefon	+372 55655137
E-posti aadress	info@stk.ee