

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Medreto OÜ

registrikood: 11401707

tänava/talu nimi, Taludevahe tn 58-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13516

telefon: +372 6827242

e-posti aadress: toomas.polder@medreto.ee

veebilehe aadress: www.medreto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Medreto OÜ on asutatud 2007. aastal eesmärgiga nõustada meditsiinipersonali ja esindada Eestis ja lähiriikides innovaatilisi, väheminvasiivseid meditsiinilisi lahendusi pakkuvaid tootjaid. Meie peamisteks koostööpartneriteks on haiglad ja terviseasutused Baltikumis.

Pakume tooteid juhtivatelt meditsiinitehnika tootjatelt, mis hõlmavad radioloogia, kardioloogia, neuroradioloogia, endovaskulaarset ja kirurgia erialasid. Medreto OÜ esindab Eestis, Lätis ja Leedus esinduslepingu alusel erinevaid tootjaid, nagu näiteks: Balt Extrusion, Adept Medical, GEM S.r.l., Steripower GmbH jt.

Medreto meeskond hoiab ennast pidevalt kursis esindatavate valdkondade olulistest innovatiivsetest ravivõimalustest ja tõenduspõhistest ravimeetoditest.

Medreto OÜ on saavutanud stabiilse arengu tänu oma heade klientide ja koostööpartnerite usaldusele ning edukale koostööle. Selle kinnituseks on Medreto OÜ pälvinud AS Creditinfo Eesti tunnustuse "Edukas Eesti Ettevõtte 2011-2020" mis näitab, et ettevõtte on suutnud 10 aastat järjepidevalt hoida stabiilselt kõrget A-grupi krediitireitingut.

Medreto OÜ 2021 aasta tulud majandustegevusest olid kokku 868 895 eurot, mis kasvasid võrreldes 2020 aastaga 13,1 %. Medreto OÜ aruandeaasta kasum 2021 aastal oli 223 662 eurot.

Medreto OÜ'l puuduvad pikaajalised finantskohustused. Põhivarasid soetati 2021 aastal 1 809 euro eest.

Medreto OÜ's töötas 2021 aastal töölepingu alusel 2 töötajat. Tööjõukulud olid 23 003 eurot ja sotsiaalmaksud 7 744 eurot. 2022 aastal pole plaanis tõsta töötajate töötasu.

2022 aastal kavatakse jätkata tegevust püstitatud eesmärkide suunas koduturul ning kasvatada ettevõtte ekspordi mahtu Euroopas. Plaanis on jätkata e-kaubandusega ning kasvatada jaemüüki eratarbijale läbi e-poe.

Medreto OÜ'l pole plaanis 2022 aastal teha suuremahulisi investeeringuid ega võtta pikaajalist laenu.

Töötajaid palgatakse juurde, kui selleks tekib vajadus.

2021 jätkuvalt levinud koroonaviiruse pandeemia ning energiahindade järsk tõus on mõjutanud ettevõtte finantspositsiooni seisuga 31.12.2021. Kuna viiruse leviku potentsiaalne mõju ettevõtte äritegevusele ning lisandunud ärev geopoliitiline olukord koos hüperinflatsiooniga võivad muutuda pidevalt, siis ei pea juhtkond otstarbekaks anda ühte lõplikku hinnangut nende mõjude kohta Medreto OÜ äritegevusele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	497 763	483 432	
Nõuded ja ettemaksed	42 645	61 696	
Nõuded ostjate vastu	40 659	60 086	
Muud nõuded	1 645	1 610	
Ettemaksed	341	0	
Kokku varud	139 200	144 616	
Müügiks ostetud kaubad	134 647	143 551	
Ettemaksed varude eest	4 553	1 065	
Kokku käibevarad	679 608	689 744	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	213 215	53 645	2
Materiaalsed põhivarad	35 172	48 870	3
Kokku põhivarad	248 387	102 515	
Kokku varad	927 995	792 259	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	601 381	479 306	
Võlad tarnijatele	54 730	26 968	
Võlad töövõtjatele	4 374	3 143	
Maksuvõlad	27 201	8 110	
Muud võlad	515 076	438 095	
Muud saadud ettemaksed	0	2 990	
Kokku lühiajalised kohustised	601 381	479 306	
Kokku kohustised	601 381	479 306	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 140	121 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 662	189 041	
Kokku omakapital	326 614	312 953	
Kokku kohustised ja omakapital	927 995	792 259	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	868 895	768 191	5
Muud äritulud	31	3 489	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-525 041	-462 810	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 462	-29 410	
Tööjõukulud	-30 747	-23 452	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 507	-17 876	
Muud ärikulud	-4 440	-4 554	
Ärikasum (kahjum)	258 729	233 578	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17 213	5 281	7
Intressitulud	220	182	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	276 162	239 041	
Tulumaks	-52 500	-50 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 662	189 041	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Medreto OÜ kvalifitseerub Raamatupidamise seaduse § 3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mille tulemusena senise nelja põhiaruande (bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne) asemel sisaldab aastaaruanne kaht põhiaruannet (bilanss ja kasumiaruanne). Aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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. Majandusaasta algas 1. jaanuaril 2021 ja lõppes 31. detsembril 2021.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud arvelduskontodel ja arvelduskontode jäägid välisvaluutas arvestatakse ümber eurodeks antud päeva Euroopa keskpanga kursiga. Arvelduskonto jääk välisvaluutas arvutatakse ümber bilansi koostamisel bilansipäeval kehtiva Euroopa keskpanga kursiga. Pangajäägi ümberhindamisel valuutakursi muutustest tekkinud kasum või kahjum kajastatakse finantstuludes või finantskuludes vastavalt kontodel kasum/kahjum valuutakursi muutustest.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpaberid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5a
Muu materiaalne põhivara	3-5a

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Medreto OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- punktis (d) kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2019	34 296	34 296
Soetamine	16 720	16 720
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	2 629	2 629
31.12.2020	53 645	53 645
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2020	53 645	53 645
Soetamine	144 874	144 874
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	14 696	14 696
31.12.2021	213 215	213 215

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	105 506	5 428	110 934	6 259	117 193
Akumuleeritud kulum	-46 580	-2 740	-49 320	-4 735	-54 055
Jääkmaksumus	58 926	2 688	61 614	1 524	63 138
Ostud ja parendused	0	0	0	3 608	3 608
Amortisatsioonikulu	-15 535	-1 146	-16 681	-977	-17 658
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-218	-218
31.12.2020					
Soetusmaksumus	105 506	4 741	110 247	8 993	119 240
Akumuleeritud kulum	-62 115	-3 199	-65 314	-5 056	-70 370
Jääkmaksumus	43 391	1 542	44 933	3 937	48 870
Ostud ja parendused	0	0	0	1 809	1 809
Amortisatsioonikulu	-13 351	-759	-14 110	-1 397	-15 507
31.12.2021					
Soetusmaksumus	105 506	4 741	110 247	10 802	121 049
Akumuleeritud kulum	-75 466	-3 958	-79 424	-6 453	-85 877
Jääkmaksumus	30 040	783	30 823	4 349	35 172

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	266 018	248 113
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	57 784	62 028
Kokku tingimuslikud kohustised	323 802	310 141

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	681 179	522 909
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	187 716	245 282
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	868 895	768 191
Kokku müügitulu	868 895	768 191
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	816 761	722 099
Ärinõustamine jm. juhtimisalane nõustamine	26 067	23 046
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	8 689	7 682
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	17 378	15 364
Kokku müügitulu	868 895	768 191

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	23 003	17 570
Sotsiaalmaksud	7 744	5 882
Kokku tööjõukulud	30 747	23 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	14 696	2 629
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	2 417	2 652
Muud	100	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17 213	5 281

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	22 459	17 517

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Medreto OÜ (registrikood: 11401707) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PÕLDER	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 662
Kokku	323 802
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	323 802
Kokku	323 802

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	100 140
Aruandeaasta kasum (kahjum)	223 662
Kokku	323 802

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	816761	94.00%	Jah
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	26067	3.00%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	17378	2.00%	Ei
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	8689	1.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Põlder	37411300225		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6827242
E-posti aadress	toomas.polder@medreto.ee
Veebilehe aadress	www.medreto.ee