

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2017

aruandeaasta lõpp: 30.09.2018

ärinimi: Baltic Medcom OÜ

registrikood: 11415454

tänava/talu nimi, Raudtee tn 10/1-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11614

telefon: +372 5134078

e-posti aadress: va@balticmedcom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Baltic Medcom OÜ tegeles aruandes kajastatud majandusaastal peamiselt meditsiinitehnika müügi ja hooldusega. Firma müüs kehavälise veretöötuse seadmeid ja tarvikuid, aga ka verekomponentide tootmiseks vajalikke seadmeid ja tarvikuid. Lõppenud majandusaastal (2017-2018) oli ettevõttel 2 töötajat. Investeeringud on olnud minimaalsed, valdavalt töövahenditesse. Olulisi investeeringuid ei ole ka plaanis. Müügitulu lõppenud majandusaastal oli 792 490 eurot, ärikulud olid 616 365 eurot, tööjõukulud 19 566 eurot ning aruandeaasta kasum oli 156 559 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2018	30.09.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	168 012	249 018
Finantsinvesteeringud	36 495	36 496
Nõuded ja ettemaksed	65 015	90 715
Varud	52 460	52 510
Kokku käibevarad	321 982	428 739
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	336	702
Kokku põhivarad	336	702
Kokku varad	322 318	429 441
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	71 790	235 472
Kokku lühiajalised kohustised	71 790	235 472
Kokku kohustised	71 790	235 472
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 157	175 043
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 559	16 114
Kokku omakapital	250 528	193 969
Kokku kohustised ja omakapital	322 318	429 441

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Müügitulu	792 490	687 978
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-597 584	-596 484
Mitmesugused tegevuskulud	-19 044	-20 069
Tööjõukulud	-19 556	-20 573
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-366	-564
Muud ärikulud	-208	-62
Ärikasum (kahjum)	155 732	50 226
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	73	1 657
Muud finantstulud ja -kulud	754	-269
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 559	51 614
Tulumaks	0	-35 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 559	16 114

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Medcom OÜ 2017/2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes vastavalt perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aksiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võetud laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele 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 kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allhindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Ostetud kaupade ja teenuste kulu kajastatakse tulude-kulude vastavause printsiibi alusel, st ostetud kaubad ja teenused kajastatakse kuluna tulude tekkimise perioodis.

Üldhaldus- ja turustuskulud kajastatakse kulude tekkimise perioodis.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 266	60 266
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 749	4 749
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 015	65 015
	30.09.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83 300	83 300
Ostjatelt laekumata arved	83 300	83 300
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 415	7 415
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 715	90 715

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.09.2018		30.09.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		2 000
Käibemaks		9 718		28
Üksikisiku tulumaks		482		125
Erisoodustuse tulumaks				0
Sotsiaalmaks		483		214
Kohustuslik kogumispension		29		13
Töötuskindlustusmaksed		35		15
Ettemaksukonto jääk	4 749		7 415	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 749	10 747	7 415	2 395

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	86 772	86 772
Võlad töövõtjatele	564	564
Maksuvõlad	10 747	10 747
Muud võlad	-26 293	-26 293
Kokku võlad ja ettemaksed	71 790	71 790
	30.09.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	233 262	233 262
Võlad töövõtjatele	742	742
Maksuvõlad	2 395	2 395
Muud võlad	-927	-927
Kokku võlad ja ettemaksed	235 472	235 472

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	792 490	687 978
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	792 490	687 978
Kokku müügitulu	792 490	687 978
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditisiinikaupade jaemüük	785 657	686 376
Muud osutatud teenused	6 833	1 602
Kokku müügitulu	792 490	687 978

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Üür ja rent	1 982	1 392
Mitmesugused bürookulud	689	2 517
Lähetuskulud	409	1 456
Autoga seotud kulud	5 305	3 454
Muud	10 659	11 250
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 044	20 069

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Palgakulu	19 556	20 573
Sotsiaalmaksud	5 377	4 722
Kokku tööjõukulud	24 933	25 295
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2017 - 30.09.2018	01.10.2016 - 30.09.2017
Arvestatud tasu	10 431	8 026

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.08.2019

Baltic Medcom OÜ (registrikood: 11415454) 01.10.2017 - 30.09.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLEM ARUOJA	Juhatuse liige	21.08.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	91 157
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 559
Kokku	247 716

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	792490	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villem Aruoja	36905132730		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134078
E-posti aadress	va@balticmedcom.ee