

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Baltic Medcom OÜ tegeles aruandes kajastatud majandusaastal peamiselt meditsiinitehnika müügi ja hooldusega. Müüsimise kehavälise veretöötuse seadmeid ja tarvikuid, aga ka verekomponentide tootmiseks vajalikke seadmeid ja tarvikuid.

Lõppenud majandusaastal (2015-2016) oli ettevõttel üks töötaja.

Investeeringud on olnud minimaalsed, valdavalt töövahenditesse. Olulisi investeeringuid ei ole ka plaanis.

Müügitulu oli lõppenud majandusaastal 565 131 eurot, ärikulud olid 496 081 eurot, millest tööjõukulud 10 879 eurot ning aruandeaasta kasum oli 67 249 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	327 329	229 227	
Finantsinvesteeringud	18 105	11 229	
Nõuded ja ettemaksed	122 956	39 868	2, 9
Varud	29 201	32 372	
Kokku käibevarad	497 591	312 696	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	350	0	4
Kokku põhivarad	350	0	
Kokku varad	497 941	312 696	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	170 086	36 090	5
Kokku lühiajalised kohustised	170 086	36 090	
Kokku kohustised	170 086	36 090	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 794	119 679	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 249	154 115	
Kokku omakapital	327 855	276 606	
Kokku kohustised ja omakapital	497 941	312 696	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	565 131	674 374	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-477 159	-497 417	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 666	-5 965	7
Tööjõukulud	-10 879	-17 854	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-150	-54	4
Muud ärikulud	-227	-261	
Ärikasum (kahjum)	69 050	152 823	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	2 097	-1 015	
Muud finantstulud ja -kulud	102	2 307	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 249	154 115	
Tulumaks	-4 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 249	154 115	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	69 050	152 823	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	150	54	4
Kokku korrigeerimised	150	54	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-83 088	-13 070	2
Varude muutus	3 171	-32 372	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	133 996	-28 772	5
Laekunud intressid	28	142	
Laekunud dividendid	378	42	
Kokku rahavood äritegevusest	123 685	78 847	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-500	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-5 157	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 657	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-16 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 000	0	
Kokku rahavood	98 028	78 847	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	229 227	148 214	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	98 028	78 847	
Valuutakursside muutuste mõju	74	2 166	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	327 329	229 227	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 556	256	119 679	122 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)			154 115	154 115
30.09.2015	2 556	256	273 794	276 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)			67 249	67 249
Väljakuulutatud dividendid			-16 000	-16 000
30.09.2016	2 556	256	325 043	327 855

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Medcom OÜ 2015/2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes 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 aktsiate 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. laenuõuded, 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 eeldatavasti 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 finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad ning 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 kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi 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 vastavuse printsiibi alusel, st ostetud kaubad ja teenused kajastatakse kuluna tulude tekkimise perioodis.

Üldhaldus- ja turustuskulud kajastatakse kulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed;
- * olulise osalusega eraisikust omanikud;
- * nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	120 902	120 902	
Ostjatelt laekumata arved	120 902	120 902	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 521	1 521	9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62	3
Ettemaksed	471	471	
Tulevaste perioodide kulud	471	471	
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 956	122 956	
	30.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 598	38 598	
Ostjatelt laekumata arved	38 598	38 598	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 259	1 259	9
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11	3
Nõuded aruandvate isikute vastu			
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 868	39 868	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2016		30.09.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		19 353		1 672
Üksikisiku tulumaks		165		726
Erisoodustuse tulumaks		0		5
Sotsiaalmaks		399		1 305
Kohustuslik kogumispension		24		105
Töötuskindlustusmaksed		29		95
Ettemaksukonto jääk	62		11	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	19 970	11	3 908

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
30.09.2014					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-498	-16 831	-774	-17 605
Jääkmaksumus	0	54	54	0	54
Amortisatsioonikulu		-54	-54		-54
30.09.2015					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-552	-16 885	-774	-17 659
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused		500	500		500
Muud ostud ja parendused		500	500		500
Amortisatsioonikulu		-150	-150		-150
30.09.2016					
Soetusmaksumus	16 333	1 052	17 385	774	18 159
Akumuleeritud kulum	-16 333	-702	-17 035	-774	-17 809
Jääkmaksumus	0	350	350	0	350

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	149 616	149 616	
Võlad töövõtjatele	500	500	
Maksuvõlad	19 970	19 970	3
Kokku võlad ja ettemaksed	170 086	170 086	
	30.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 674	31 674	
Võlad töövõtjatele	508	508	
Maksuvõlad	3 908	3 908	3
Kokku võlad ja ettemaksed	36 090	36 090	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	560 830	668 764
Leedu	4 301	5 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	565 131	674 374
Kokku müügitulu	565 131	674 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiinikaupade jaemüük	560 947	665 726
Muud osutatud teenused	4 184	8 648
Kokku müügitulu	565 131	674 374

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Üür ja rent	600	2 151
Mitmesugused bürookulud	897	685
Lähetuskulud	1 673	334
Autoga seotud kulud	1 485	1 548
Muud	3 011	1 247
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 666	5 965

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Palgakulu	8 131	13 342
Sotsiaalmaksud	2 748	4 512
Kokku tööjõukulud	10 879	17 854
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2015
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 259

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Arvestatud tasu	8 131	7 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.10.2017

Baltic Medcom OÜ (registrikood: 11415454) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLEM ARUOJA	Juhatuse liige	23.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	257 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	67 249
Kokku	325 043
Jaotamine	
Dividendideks	138 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	187 043
Kokku	325 043

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	560947	99.26%	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