

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2014

aruandeaasta lõpp: 30.09.2015

ärinimi: Baltic Medcom OÜ

registrikood: 11415454

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 ettemaksud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	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. Müüsime kehavälise veretöötuse seadmeid ja tarvikuid, aga ka verekomponentide tootmiseks vajalikke seadmeid ja tarvikuid.

Lõppenud majandusaastal (2014-2015) oli ettevõttel üks töötaja.

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

Müügitulu oli lõppenud majandusaastal 674 374 eurot, ärikulud olid 521 551 eurot, millest tööjõukulud 17 854 eurot ning aruandeaasta kasum oli 154 115 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	229 227	148 214	
Finantsinvesteeringud	11 229	12 286	
Nõuded ja ettemaksud	39 868	27 630	2, 9
Varud	32 372	0	
Kokku käibevara	312 696	188 130	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	54	4
Kokku põhivara	0	54	
Kokku varad	312 696	188 184	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	36 090	65 693	5
Kokku lühiajalised kohustused	36 090	65 693	
Kokku kohustused	36 090	65 693	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 679	88 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 115	30 707	
Kokku omakapital	276 606	122 491	
Kokku kohustused ja omakapital	312 696	188 184	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014	Lisa nr
Müügitulu	674 374	435 250	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-497 417	-380 217	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 965	-8 061	7
Tööjõukulud	-17 854	-13 069	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-54	-166	5
Muud ärikulud	-261	-106	
Kokku ärikasum (-kahjum)	152 823	33 631	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-1 015	0	
Muud finantstulud ja -kulud	2 307	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	154 115	33 631	
Tulumaks	0	-2 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 115	30 707	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	152 823	33 631	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	54	166	5
Kokku korrigeerimised	54	166	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-45 442	6 455	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 772	23 523	5
Laekunud intressid	142	89	
Muud rahavood äritegevusest	0	1 509	
Kokku rahavood äritegevusest	78 805	65 373	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	10 779	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	10 779	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-11 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-2 924	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	42	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42	-13 924	
Kokku rahavood	78 847	62 228	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	148 214	85 986	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	78 847	62 228	
Valutakursside muutuste mõju	2 166	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	229 227	148 214	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2013	2 556	256	99 972	102 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 707	30 707
Makstud dividendid			-11 000	-11 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Medcom OÜ 2014/2015. 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 ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

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 väärtuses, 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 usaldusväärset 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 21/79 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

Aastaaruande 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)

	30.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 598	38 598	
Ostjatelt laekumata arved	38 598	38 598	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	11	11	3
Nõuded aruandvate isikute vastu	1 259	1 259	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 868	39 868	
	30.09.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 844	21 844	
Ostjatelt laekumata arved	21 844	21 844	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 934	3 934	3
Nõuded aruandvate isikute vastu	1 852	1 852	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 630	27 630	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2015		30.09.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 672	3 927	
Üksikisiku tulumaks		726		266
Erisoodustuse tulumaks		5		0
Sotsiaalmaks		1 305		435
Kohustuslik kogumispension		105		26
Töötuskindlustusmaksed		95		40
Ettemaksukonto jääk	11		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	3 908	3 934	767

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.09.2013					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-332	-16 665	-774	-17 439
Jääkmaksumus	0	220	220	0	220
Lisandumised äriühenduste kaudu		-166	-166		-166
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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	30.09.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 426	64 426	
Võlad töövõtjatele	500	500	
Maksuvõlad	767	767	3
Kokku võlad ja ettemaksed	65 693	65 693	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	668 764	432 793
Leedu	5 610	2 457
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	674 374	435 250
Kokku müügitulu	674 374	435 250
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiinikaupade jaemüük	665 726	434 683
Muud osutatud teenused	8 648	567
Kokku müügitulu	674 374	435 250

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Üür ja rent	2 151	1 338
Mitmesugused bürookulud	685	993
Lähetuskulud	334	3 343
Autoga seotud kulud	1 548	2 198
Raamatupidamisteenused	963	120
Muud	284	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 965	8 061

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Palgakulu	13 342	9 756
Sotsiaalmaksud	4 512	3 313
Kokku tööjõukulud	17 854	13 069
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2015	30.09.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 259	1 852

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Arvestatud tasu	7 900	7 911

Aruandeperioodil juhatusele ja omanikele soodustusi tehtud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2016

Baltic Medcom OÜ (registrikood: 11415454) 01.10.2014 - 30.09.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLEM ARUOJA	Juhatuse liige	04.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)	154 115
Kokku	273 794
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	273 794
Kokku	273 794

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	665726	98.72%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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