

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Selfdiagnostics OÜ

registrikood: 11488192

tänav a nimi, maja number: Räv a pst 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10143

e-posti aadress: tallinn@selfdiagnostics.com

veebilehe aadress: www.selfdiagnostics.com

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	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	15
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Intressikulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Osaühing SELF DIAGNOSTICS on loodud eesmärgiga arendada ja eksportida rahvusvahelisele turule meditsiinilisi diagnostikaseadmeid ja -teenuseid. Peamine fookus on seadmetel, mis täpsuse, odavuse ja mugavusega looksid kodukasutuses olulise konkurentsieelise.

OÜ SELF DIAGNOSTICS peamine fookus on kodukasutuseks mõeldud DNA detektsioonimeetodi ja kiirtestide väljatöötamine ja arendamine nakkushaiguste valdkonnas.

Aruandeperioodi olulisemad sündmused

2016 aastal keskendus SELF DIAGNOSTICS põhiliselt teadusarendustegevusele ja müügivaldkonna arendamisele.

Teadusarendustegevuse valdkonnas jätkati DNA detekteerimise meetodite arendamise projektidele järgnevate teadusarenduse rahastuslepingut projektide elluviimist. Olulisimateks rahastajateks on Euroopa Komisjon ja Saksoonia Arengupank.

Teadusarendustegevus andis positiivseid tulemusi ja tõestas platvormi sobivust kodukasutuseks mõeldud seadmete arendamiseks. Jätkub töö tehnoloogia kommertsialiseerimiseks ning kliiniliseks valideerimiseks. Intellektuaalomandi kaitseks jätkati kahe rahvusvaheliste patentide menetlemist ning ettevalmistusi järgmiste patenditaotluste esitamiseks.

Müügi ja turundustegevuse valdkonnas toimus positiivne areng. Nii projektimüük, jaemüügile suunatud kanal www.tervisetestid.ee ja müük läbi apteegikettide on suurendanud ettevõtte müügikäivet oluliselt ning aasta kokkuvõttes jõuti enam kui 700 000 eurose käibeni.

Edukalt on jätkunud tütarettevõtte SelfDiagnostics Deutschland GmbH tegevus Saksamaal, kuhu on koondunud peamiselt tootearendustegevus.

Eesmärgid tulevikuks

Aasta 2017 peamiseks eesmärgideks on jõuda välja töötatud STD Multitesti esimese partii tootmiseni, alustada seejärel CE märgi taotlemist ning müüki. Ühtlasi käib aktiivne ettevalmistus tootearenduse ja müügitegevuse järgnevateks etappideks vajalike täiendavate finantsvahendite kaasamiseks.

Müügi ja turunduse valdkonnas on eesmärgiks käibe ja kasumlikkuse suurendamine ning sisenemine välisturgudele.

Töötajad

Ema- ja tütarettevõttes töötas 2016 a keskmiselt 21,5 inimest. Töötajate arv aasta jooksul kasvas, ulatudes aasta lõpuks 24 töötajani.

Ettevõtte juhatuses on üks liige - Marko Lehes.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 605	14 880	
Nõuded ja ettemaksed	1 488 505	400 712	2
Varud	178 806	100 216	3
Kokku käibevarad	1 736 916	515 808	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	25 000	25 000	5
Nõuded ja ettemaksed	377 565	366 570	2
Immateriaalsed põhivarad	472 686	472 686	7
Kokku põhivarad	875 251	864 256	
Kokku varad	2 612 167	1 380 064	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 750 196	746 844	8
Võlad ja ettemaksed	190 968	160 664	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 941 164	907 508	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	15 000	8
Kokku pikaajalised kohustised	15 000	15 000	
Kokku kohustised	1 956 164	922 508	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 125	3 125	10
Ülekurs	299 375	299 375	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 056	164 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 447	-9 205	
Kokku omakapital	656 003	457 556	
Kokku kohustised ja omakapital	2 612 167	1 380 064	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	701 579	371 690	11
Muud äritulud	55	2 457	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-273 630	-176 647	12
Mitmesugused tegevuskulud	-60 682	-89 344	13
Tööjõukulud	-4 962	-6 574	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-20	6
Muud ärikulud	-1 725	-12 449	
Ärikasum (kahjum)	360 635	89 113	
Intressikulud	-132 920	-86 767	15
Muud finantstulud ja -kulud	-29 268	-11 551	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	198 447	-9 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 447	-9 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	360 635	89 113	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	20	6
Kokku korrigeerimised	0	20	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 240	-23 628	
Varude muutus	-78 590	-757	3
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 845	-28 773	
Laekunud intressid	2	4	
Kokku rahavood äritegevusest	290 652	35 979	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-2 499 012	-322 648	
Antud laenude tagasimaksed	1 415 318	341 846	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 083 694	19 198	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 535 320	810 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 559 319	-818 357	
Makstud intressid	-87 111	-35 541	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-40 256	-16 619	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	848 634	-60 517	
Kokku rahavood	55 592	-5 340	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 880	20 836	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	55 592	-5 340	
Valuutakursside muutuste mõju	-867	-616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 605	14 880	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 125	299 375	164 261	466 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-9 205	-9 205
31.12.2015	3 125	299 375	155 056	457 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	198 447	198 447
31.12.2016	3 125	299 375	353 503	656 003

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Selfdiagnostics OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna ettevõtte on väike konsolideerimisgrupp raamatupidamise seaduse paragrahv 3 lõike 18 alusel ning on konsolideerimisgrupi majandusaasta aruande koostamise kohustusest vabastatud vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvis 29 lõikes 2 toodud erandile.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopakeskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses, hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa keskpanga valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval.

Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud keskpanga valuutakursi alusel.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Investeering tütarettevõttesse kajastatakse bilansis soetusmaksumuses.

Soetusmaksumuse meetodi kohaselt korrigeeritakse esialgset soetusmaksumust järgmistel perioodidel vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas on indikatsioone, et investeeringu kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui selliseid indikatsioone esineb, siis viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 410

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui kontsernil pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2014 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt, millest on võimalik maha arvata enne 1. jaanuari 2000 tasutud ettevõtte tulumaks vastava koefitsiendi alusel. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Aastaaruandes on seotud osapoleks loetud:

- 1) Omanikud
- 2) Tegev- ja kõrgem juhtkond
- 3) Tütarettevõtte

4) Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või oluslike mõju all olevad ettevõtjad

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	58 585	58 585	0	
Ostjatelt laekumata arved	58 585	58 585	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 804 832	1 427 267	377 565	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36	0	4
Ettemaksed	2 617	2 617	0	
Tulevaste perioodide kulud	337	337	0	
Muud makstud ettemaksed	2 280	2 280	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 866 070	1 488 505	377 565	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	52 748	52 748	0	
Ostjatelt laekumata arved	52 748	52 748	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	709 223	342 653	366 570	16
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	1 058	0	4
Ettemaksed	4 253	4 253	0	
Tulevaste perioodide kulud	623	623	0	
Muud makstud ettemaksed	3 630	3 630	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	767 282	400 712	366 570	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	175 766	80 265
Ettemaksed varude eest	3 040	19 951
Kokku varud	178 806	100 216

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	92	0	8
Käibemaks	0	8 903	0	9 557
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	73
Sotsiaalmaks	0	0	0	230
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	14
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	17
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	0	241	0
Ettemaksukonto jääk	0		817	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	8 995	1 058	9 899

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
HRB28217	Selfdiagnostics Deutschland GmbH	Saksamaa	Meditsiiniline uurimis-ja arendustegevus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	25 000	25 000
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	25 000	25 000

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	7 177	7 177
Akumuleeritud kulum	-7 157	-7 157
Jääkmaksumus	20	20
Amortisatsioonikulu	-20	-20
31.12.2015		
Soetusmaksumus	7 177	7 177
Akumuleeritud kulum	-7 177	-7 177
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	7 177	7 177
Akumuleeritud kulum	-7 177	-7 177
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	472 686	472 686
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	472 686	472 686
31.12.2015		
Soetusmaksumus	472 686	472 686
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	472 686	472 686
31.12.2016		
Soetusmaksumus	472 686	472 686
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	472 686	472 686

Lõpetamata projektina on kajastatud arendusväljaminekud – väljaarendamisel olev patenteerimisele kuuluv tehnoloogia. Arendusväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete, teenuste, protsesside või süsteemide väljatöötamiseks, kujundamiseks või testimiseks. Juhtkonna hinnangul on arendusväljaminekute kapitaliseerimisel immateriaalse põhivarana täidetud kõik alltoodud kriteeriumid:

- (a) on olemas tehnilised ja finantsilised võimalused ning positiivne kavatsus arendusprojekti elluviimiseks;
- (b) ettevõtte suudab kasutada või müüa loodavat vara;
- (c) immateriaalsest varast tulevikus tekkivat majanduslikku kasu on võimalik hinnata;
- (d) arendusväljaminekute suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Immateriaalse põhivara allahindluse vajaduse tuvastamiseks on ettevõtte läbi viinud vara väärtuse testi. Vara väärtuse testi raames leiti immateriaalse vara kaetav väärtus vara kasutusväärtuse hindamise läbi. Vara kasutusväärtuse hindamine teostati kasutades Venture Capital meetodit, mis juhtkonna hinnangul annab tehnoloogiaarenduse algaasis olevate ettevõtete puhul objektiivseima hinnangu investeeringu väärtusele. Rahavoogude projektsiooni aluseks on võetud ainult immateriaalse põhivaraga seotud rahavood. Ettevõtte tulevikuväärtuse leidmisel arvestati 2021 aasta rahavoogudest tuleneva tegevuskasumiga ning võrdlusnäitajana on kasutatud P/E suhtarvu teiste meditsiini- ja biotehnoloogia sektoris tegutsevate ettevõtetega. Võrdluses äriplaani ning tulevaste perioodide rahavoogude prognoosiga ettevõtte tegevuses suuri kõrvalekaldeid 2016 aastal ei toimunud, mistõttu allahindlus seisuga 31.12.2016 ei olnud vajalik.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud omanikelt	218 812	218 812			15%	EUR		16
Pangalaenud	1 403 501	1 403 501			7,5%	EUR	28.01.2017	
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	127 883	127 883			15%	EUR		16
Lühiajalised laenud kokku	1 750 196	1 750 196						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	15 000	0	15 000	0	15%	EUR	31.12.2018	16
Pikaajalised laenud kokku	15 000	0	15 000	0				
Laenukohustised kokku	1 765 196	1 750 196	15 000	0				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud omanikelt	216 461	216 461			15%	EUR		16
Pangalaenud	350 000	350 000			10%	EUR	07.06.2016	
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	127 883	127 883			15%	EUR		16
Muud lühiajalised laenud	32 500	32 500			12,5%	EUR	31.03.2016	
Muud lühiajalised laenud	20 000	20 000			17,5%	EUR	01.06.2016	
Lühiajalised laenud kokku	746 844	746 844						
Pikaajalised laenud								
Laenud omanikega seotud ettevõtetelt	15 000	0	15 000	0	15%	EUR	31.12.2018	16
Pikaajalised laenud kokku	15 000		15 000					
Laenukohustised kokku	761 844	746 844	15 000					

Pangalaen on tagatud pandiga ning eraisiku ja sihtasutus KredEx käendusega. Pandiks on eraisiku nõue (nõudeõigus), mis tuleneb tema ja SelfDiagnostics Deutschland GmbH(registrikood HRB 28217) vahelisest laenulepingust.

Omanike- ja omanikega seotud lühiajalisi laene pikendati 2017.a.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	95 610	95 610	
Maksuvõlad	8 995	8 995	4
Muud võlad	77 754	77 754	
Intressivõlad	77 218	77 218	16
Muud viitvõlad	536	536	
Saadud ettemaksed	8 609	8 609	
Muud saadud ettemaksed	8 609	8 609	
Kokku võlad ja ettemaksed	190 968	190 968	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	86 688	86 688	
Võlad töövõtjatele	300	300	
Maksuvõlad	9 899	9 899	4
Muud võlad	61 375	61 375	
Intressivõlad	58 761	58 761	16
Muud viitvõlad	2 614	2 614	
Saadud ettemaksed	2 402	2 402	
Muud saadud ettemaksed	2 402	2 402	
Kokku võlad ja ettemaksed	160 664	160 664	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 125	3 125
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	698 599	364 678
Leedu	2 980	3 592
Rootsi	0	3 400
Saksamaa	0	20
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	701 579	371 690
Kokku müügitulu	701 579	371 690
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniliste kiirtestide ja toodete müük	701 579	371 690
Kokku müügitulu	701 579	371 690

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	214 030	138 299
Transpordikulud	20	830
Logistikakulud	58 926	34 249
Muud	654	3 269
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	273 630	176 647

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	2 444	3 019
Mitmesugused bürookulud	178	504
Lähetuskulud	871	1 912
Koolituskulud	100	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	8 574	17 054
Ostetud teenused	16 010	1 729
Sideteenused ja IT	2 077	997
Marketing ja reklaam	26 218	56 313
Autokulud	480	4 242
Muud	3 730	3 574
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 682	89 344

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 709	2 443
Sotsiaalmaksud	1 253	4 131
Kokku tööjõukulud	4 962	6 574
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	132 920	86 767
Kokku intressikulud	132 920	86 767

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	1 704 832	0	609 224	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	438 913	0	418 105

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	2 499 012	1 415 318	0	0	1%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond	0	0	27 351	25 000	15%	EUR

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Selfdiagnostics Deutschland GmbH	322 648	341 846	0	0	1%	EUR
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tegev- ja kõrgem juhtkond	0	0	84 344	0	15%	EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.02.2018

Selfdiagnostics OÜ (registrikood: 11488192) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO LEHES	Juhatuse liige	13.02.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Selfdiagnostics OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Selfdiagnostics OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31.12.2016 immateriaalse põhivara koosseisus kajastatud kapitaliseeritud arendusväljaminekud summas 473 tuhat eurot. Ülevaatus käigus meil ei õnnestunud veenduda arendusväljaminekute soetusmaksumuse korrektsuses. Nimetatud summa võrra võivad ettevõtte varad ja omakapital olla kajastatud ebakorrektsetl.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte alust“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et Selfdiagnostics OÜ raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Selfdiagnostics OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga

/digitaalselt allkirjastatud/

Evelin Joakit

Vandeaudiitori number 582

Audiitorteenuse OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 73

Rotermanni tn 8, Tallinn, Harju maakond, 10111

13.02.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

Selfdiagnostics OÜ (registrikood: 11488192) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVELIN JOAKIT	Vandeaudiitor	13.02.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	155 056
Aruandeaasta kasum (kahjum)	198 447
Kokku	353 503
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	353 503
Kokku	353 503

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	701579	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tallinn@selfdiagnostics.com
Veebilehe aadress	www.selfdiagnostics.com