

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: GlycoStar OÜ

registrikood: 11527271

tänavanimi: Raudkivi tee 6-12

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 6013293, +372 58366774

e-posti aadress: edmkliinik@gmail.com

veebilehe aadress: edmondkliinik.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustused	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	17
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 16 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

GlycoStar OÜ peamiseks tegevusalaks on 2012. aastal olnud eriarstiabi, toitumis- ja kaalujälgimiselase konsultatsiooni andmine, dieettoitude jaemüük ning ravimiuurigute läbiviimine. Välja on kujunenud kindel kliendibaas. Järgneval majandusaastal on plaanis loobuda kahjumlikust dieettoodete edasimüügist ning keskenduda peamiselt eriarstiabi pakkumisele.

2012. majandusaastal soetati juurde üks meditsiiniline seade, kuid samas tagastati mitmed kapitalirendis olevad seadmed. 2012. aastal jõudis firma kasumisse ning sama siht on ka 2013. majandusaastal. Suuremaid investeeringuid plaanis ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25	5 926	2
Nõuded ja ettemaksed	32 958	21 867	3,4
Varud	852	9 549	5
Kokku käibevara	33 835	37 342	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 200	80 096	6
Kokku põhivara	42 200	80 096	
Kokku varad	76 035	117 438	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 159	32 381	8,7,16
Võlad ja ettemaksed	14 144	17 042	4,9,16
Kokku lühiajalised kohustused	38 303	49 423	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	33 893	65 436	8
Kokku pikaajalised kohustused	33 893	65 436	
Kokku kohustused	72 196	114 859	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Muud reservid	0	20 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 977	-4 800	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 260	-15 177	
Kokku omakapital	3 839	2 579	
Kokku kohustused ja omakapital	76 035	117 438	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	134 031	123 720	11
Muud äritulud	3	7	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-54 740	-77 462	12
Mitmesugused tegevuskulud	-31 944	-38 018	13
Tööjõukulud	-3 872	-8 724	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 270	-11 308	6
Muud ärikulud	-4 743	-845	
Ärikasum (kahjum)	24 465	-12 630	
Finantstulud ja -kulud	-3 205	-2 547	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 260	-15 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 260	-15 177	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 465	-12 630	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 270	11 308	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 868	0	6
Muud korrigeerimised	-21 358	0	6
Kokku korrigeerimised	-3 220	11 308	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 091	-21 110	3,4,16
Varude muutus	8 697	3 983	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 960	12 551	4,9,16
Kokku rahavood äritegevusest	20 811	-5 898	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 457	-76 312	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 457	-76 312	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	776	98 936	8,16
Saadud laenude tagasimaksed	-7 844	-1 926	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 340	-12 559	7
Makstud intressid	-3 205	-2 547	15
Muud laekumised finantseerimistegevusest	1 358	5 939	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 255	87 843	
Kokku rahavood	-5 901	5 633	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 926	293	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 901	5 633	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25	5 926	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	14 061	-4 800	11 817
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	5 939	-15 177	-9 238
31.12.2011	2 556	20 000	-19 977	2 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	21 260	21 260
Muutused reservides	0	-20 000	0	-20 000
31.12.2012	2 556	0	1 283	3 839

Lisainfot leiab lisast nr 10.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

GlycoStar OÜ 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutat peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalisi välisvaluutas fikseeritud varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (nt ettemaksed, soetusmaksumuse meetodil kajastatavad varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid kajastatakse jätkuvalt tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadeast mitteinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse arvele algselt nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel

kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. 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 jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

GlycoStar OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- sidusettevõtjaid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	25	5 926
Kokku raha	25	5 926

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	32 001	32 001			
Ostjatelt laekumata arved	32 001	32 001			
Ettemaksed	957	957			
Tulevaste perioodide kulud	251	251			
Muud makstud ettemaksed	706	706			
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 958	32 958			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	16 250	16 250			
Ostjatelt laekumata arved	16 250	16 250			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 210	2 210			4
Muud nõuded	1 797	1 797			16
Laenunõuded	1 797	1 797			16
Ettemaksed	1 610	1 610			
Tulevaste perioodide kulud	904	904			
Muud makstud ettemaksed	706	706			
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 867	21 867			

Laen on antud seotud osapoolale W&R Medica OÜ-le.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	25	0	46
Käibemaks	0	5 387	0	5 302
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	409
Sotsiaalmaks	0	0	0	414
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	24
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	94
Intress	0	0	8	0
Ettemaksukonto jääk	0		2 202	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 412	2 210	6 289

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	852	9 549
Kokku varud	852	9 549

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 708	2 719	18 427
Akumuleeritud kulum	-2 202	-1 134	-3 336
Jääkmaksumus	13 506	1 585	15 091
Ostud ja parendused	75 230	1 082	76 312
Amortisatsioonikulu	-10 434	-874	-11 308
Muud muutused	1	0	1
31.12.2011			
Soetusmaksumus	90 939	3 801	94 740
Akumuleeritud kulum	-12 636	-2 008	-14 644
Jääkmaksumus	78 303	1 793	80 096
Ostud ja parendused	1 600	0	1 600
Amortisatsioonikulu	-13 460	-810	-14 270
Müügid	-25 226	0	-25 226
31.12.2012			
Soetusmaksumus	61 510	3 801	65 311
Akumuleeritud kulum	-20 293	-2 818	-23 111
Jääkmaksumus	41 217	983	42 200

Osa põhivara koosseisus (kapitalirendis olnud) seadmeid tuli firma rahaliste raskuste tõttu rendileandjale tagastada.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Citroen Nemo	3 362	749	2 613	
Chevrolet Cruze	8 098	1 526	6 572	
Meditsemiinilised seadmed	6 912	4 729	2 183	
Kapitalirendikohustused kokku	18 372	7 004	11 368	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Citroen Nemo	4 054	672	3 382	
Chevrolet Cruze	9 534	1 398	8 136	
Meditsemiinilised seadmed	37 444	14 708	22 736	
Elioni seade	39	39	0	
Kapitalirendikohustused kokku	51 071	16 817	34 254	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	25 301	58 467
Kokku	25 301	58 467

Citroen Nemo intressimääraks on euro 6 kuu euribor + 8,41% (lõpptähtaeg 15.08.2015). Kapitalirendile on firma osanik andnud isikliku käenduse.

Chevrolet Cruze intressimääraks on euro 6 kuu euribor + 5,90% (lõpptähtaeg 15.02.2016).

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Osaniku laen	8 783	8 783			0	EUR	31.12.2013	16
Lühiajalised laenud kokku	8 783	8 783						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	30 897	8 372	22 525			EUR	11.05.2016	
Pikaajalised laenud kokku	30 897	8 372	22 525					
Kapitalirendikohustused kokku	18 372	7 004	11 368					
Laenukohustused kokku	58 052	24 159	33 893					
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Osaniku laen	8 006	8 006			0	EUR	31.12.2013	16
Lühiajalised laenud kokku	8 006	8 006						
Pikaajalised laenud								
Pangalaen	38 740	7 558	31 182			EUR	11.05.2016	
Pikaajalised laenud kokku	38 740	7 558	31 182					
Kapitalirendikohustused kokku	51 071	16 817	34 254					
Laenukohustused kokku	97 817	32 381	65 436					

Pangalaenule on firma osanikud andnud isiklikud käendused. Lisaks on ka KredExi käendus, mille maht on 75% pangale tagasi maksmata laenusummast. Laenu intressimäär on 6 kuu Euribor + 4,55%, alusvaluuta on EUR ning tagasimaksetähtaeg on 11.05.2016.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	8 732	8 732			
Maksuvõlad	5 412	5 412			4
Kokku võlad ja ettemaksed	14 144	14 144			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 929	9 929			
Maksuvõlad	6 289	6 289			4
Saadud ettemaksed	824	824			
Muud saadud ettemaksed	824	824			
Kokku võlad ja ettemaksed	17 042	17 042			

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Ühe osa nimiväärtus on 1 278 eurot.		

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2012 moodustas 1 028 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikule kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikule võimalik dividendidena välja maksta 812 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 216 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 795	104 734
Rootsi	24 210	18 986
Irish	4 026	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 031	123 720
Kokku müügitulu	134 031	123 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kliinilised uuringud	36 314	20 468
Eriarstiabi osutamine	71 420	70 960
Dieettoitude müük	26 297	30 744
Koolitusteenus	0	1 548
Kokku müügitulu	134 031	123 720

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	7 155	12 883
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 323	25 946
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 944	17 952
Transpordikulud	9	160
Väheväärtuslik põhivara	3 309	19 231
Muud	0	1 290
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	54 740	77 462

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	7 803	5 628
Mitmesugused bürookulud	6 766	10 691
Lähetuskulud	26	3 205
Koolituskulud	722	765
Riiklikud ja kohalikud maksud	104	87
Reklaamikulud	5 556	5 194
IT-teenused, arvutitarvikud	369	1 820
Sideteenused	1 504	1 588
Raamatupidamisteenused, -tarkvara	1 744	2 792
Pangateenused	1 202	2 032
Transpordikulud	0	0
Autokulud	5 051	3 019
Varakindlustus	386	375
Muud	711	822
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 944	38 018

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 881	6 484
Sotsiaalmaksud	991	2 240
Kokku tööjõukulud	3 872	8 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	3 204	2 537
Intressikulu laenudelt	2 219	1 483
Intressikulu kapitalirendilt	985	1 054
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1	10
Kokku finantstulud ja -kulud	3 205	2 547

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	11 047	1 797	8 006

2012	Ostud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 750	1 797	776
2011	Ostud	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		16 911	1 797

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	399

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

GlycoStar OÜ (registrikood: 11527271) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERNER FOGEL	Juhatuse liige	22.11.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 260
Kokku	1 283
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 283
Kokku	1 539

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 977
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 260
Kokku	1 283
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 283
Kokku	1 539

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	71420	53.29%	Jah
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	36314	27.09%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	26297	19.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riina Vello	46802210210		1278 EUR
Verner Fogel	37701064214		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013293
Mobiiltelefon	+372 58366774
E-posti aadress	edmkliinik@gmail.com
Veebilehe aadress	edmondkliinik.com