

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Endocare Estonia OÜ

registrikood: 11982696

tänava nimi ja maja number: Tornimäe 5

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

e-posti aadress: info@endocare.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing alustas majandustegevust 25.08.2010., põhitegevuseks oli turundusalane nõustamine.

Aastal 2013 alustati meditsiinitarvikute hulgimüüki.

Aruandeaastal oli müügitulu 312 180 eurot ja kasumiks kujunes 29 829 eurot.

2016. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 016	18 496	
Nõuded ja ettemaksed	55 369	34 480	2
Varud	76 547	49 936	
Kokku käibevara	142 932	102 912	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 198	19 197	4
Kokku põhivara	17 198	19 197	
Kokku varad	160 130	122 109	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	54 091	45 899	5
Kokku lühiajalised kohustused	54 091	45 899	
Kokku kohustused	54 091	45 899	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 654	48 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829	25 122	
Kokku omakapital	106 039	76 210	
Kokku kohustused ja omakapital	160 130	122 109	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	312 180	276 259	6
Muud äritulud	317	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 379	-184 501	
Mitmesugused tegevuskulud	-76 303	-47 924	
Tööjõukulud	-43 241	-14 452	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 844	-3 009	4
Muud ärikulud	-1 901	-1 251	
Kokku ärikasum (-kahjum)	29 829	25 122	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 829	25 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829	25 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	29 829	25 122	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 844	3 009	4
Kokku korrigeerimised	4 844	3 009	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 889	22 525	2
Varude muutus	-22 801	-19 049	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 332	-28 375	5
Muud rahavood äritegevusest	-3 809	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 494	3 232	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 846	-22 206	4
Antud laenud	0	-5 400	
Antud laenude tagasimaksed	0	2 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 846	-25 406	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	7 000	53 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 140	-42 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	860	11 000	
Kokku rahavood	-7 480	-11 174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 496	29 670	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 480	-11 174	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 016	18 496	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	48 532	51 088
Aruandeaasta kasum (kahjum)		25 122	25 122
31.12.2014	2 556	73 654	76 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 829	29 829
31.12.2015	2 556	103 483	106 039

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Endocare Estonia OÜ 2015. 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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, 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 ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, 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.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.

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.

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.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 a
Arvutid ja arvutisüsteemid	2-5 a

Muu põhivara	2-10 a
--------------	--------

Tulud

Tulu kaupade, teenuste müügist 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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. 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 269	21 269
Ostjatelt laekumata arved	21 269	21 269
Muud nõuded	34 100	34 100
Laenunõuded	34 100	34 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 369	55 369
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 614	26 614
Ostjatelt laekumata arved	26 614	26 614
Muud nõuded	4 621	4 621
Viitlaekumised	4 621	4 621
Ettemaksed	3 245	3 245
Tulevaste perioodide kulud	3 245	3 245
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 480	34 480

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 185	2 657
Üksikisiku tulumaks	1 396	368
Sotsiaalmaks	2 563	656
Kohustuslik kogumispension	182	49
Töötuskindlustusmaksed	186	60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 512	3 790

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	21 465	21 465	741	22 206
Amortisatsioonikulu	-2 785	-2 785	-224	-3 009
31.12.2014				
Soetusmaksumus	21 465	21 465	741	22 206
Akumuleeritud kulum	-2 785	-2 785	-224	-3 009
Jääkmaksumus	18 680	18 680	517	19 197
Ostud ja parendused	0	0	2 846	2 846
Muud ostud ja parendused	0	0	2 846	2 846
Amortisatsioonikulu	-4 294	-4 294	-550	-4 844
Muud muutused	-1	-1	0	-1
31.12.2015				
Soetusmaksumus	21 465	21 465	3 587	25 052
Akumuleeritud kulum	-7 080	-7 080	-774	-7 854
Jääkmaksumus	14 385	14 385	2 813	17 198

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 319	10 319	
Võlad töövõtjatele	1 300	1 300	
Maksuvõlad	7 512	7 512	3
Muud võlad	34 960	34 960	
Muud viitvõlad	34 960	34 960	
Kokku võlad ja ettemaksed	54 091	54 091	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 390	3 390	
Võlad töövõtjatele	809	809	
Maksuvõlad	3 790	3 790	3
Muud võlad	37 910	37 910	
Muud viitvõlad	37 910	37 910	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 899	45 899	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	312 180	276 259
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	312 180	276 259
Kokku müügitulu	312 180	276 259
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 46901 meditsiinitarvikute hulgimüük	312 180	276 259
Kokku müügitulu	312 180	276 259

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	32 323	10 511
Sotsiaalmaksud	10 918	3 941
Kokku tööjõukulud	43 241	14 452
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	9 244

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2016

Endocare Estonia OÜ (registrikood: 11982696) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CLYDE LENS	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 654
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 829
Kokku	103 483
Jaotamine	
Kokku	103 483

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	312180	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liisa Maidla	48302204224		2556 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@endocare.ee