

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Scanmed Group OÜ

registrikood: 12008290

tänavanimi: A.H.Tammsaare tee 47

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11316

telefon: +372 5151096

e-posti aadress: aigar.terasmaa@scanmed.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Scanmed Group OÜ on 2010. aastal loodud erakapitalil põhinev ettevõte, mis tegeleb nii meditsiiniseadmete, meditsiiniliste kulumaterjalide kui ka instrumentide müügiga. Ettevõtte üheks eesmärgiks on nõustada haiglaid parimate logistiliste lahenduste koostamisel ning uusimate meditsiinitehniliste lahenduste väljatöötamisel.

Rahvusvahelise ettevõtluskogemusega juhtkond, koolitatud ning pikaajalise meditsiiniseadmete ja –tarvikute müügikogemusega tootejuhid, usaldusväärsed koostööpartnerid ning väiksele organisatsioonile iseloomulik paindlikkus koos kvaliteetse klienditeenindusega on Scanmed Group OÜ-l aidanud edukalt Eesti meditsiiniturule siseneda. Ettevõtte klientideks on peamiselt Eestis tegutsevad meditsiinasutused ja hooldusravikeskused.

Esimestel tegutsemisaastatel on ettevõtte peamisteks suundadeks olnud invasiivse radioloogia ning endovaskulaarsete toodete müük ja koolitused, ultraheliseadmete müük ja hooldus, meditsiinilise mööbli ja sisustuslahenduste pakkumine ning erinevate kulutarvikute ja instrumentide müük. Nende valdkondadega jätkatakse ka 2013 aastal. Lisaks soovitakse siia lisada mõned uued suunad.

Ülevaade majandustulemustest

Aastal 2012 ei suudetud oma esimese majandusaasta edu jätkata. Ettevõtte juhtkonna ootused ja seatud eesmärgid ei täitunud täies mahus. Selle peamisteks põhjusteks oli majandusolukorra muutus Eesti meditsiiniturul, Eesti haiglate ettevaatlikus ja investeringute mahu vähenemine. Kuna Scanmed Group OÜ peamine müügitulu on planeeritud just suuremahulistest projektidest, siis avaldas nende edasilükkumine mõju ka meie majandustulemustele. Aasta lõpus sõlmiti koostöölepingud mitme olulise partneriga, mis võimaldavad 2013 aasta müügitulu suurel määral kasvatada. Jätkus ka aastal 2012 alanud töö mitme pikaajalise projektiga, mis peaksid tulevastel aastatel tagama ettevõttele olulisel määral müügitulu.

2012. aasta müügitulu oli 352 192 eurot (2010-2011. aastal 437 859 eurot) ja kahjumiks kujunes 17 338 eurot (2010-2011. aastal kasum 91 186 eurot).

2013. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Scanmed Group OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte ning lähiaastatel on planeeritud stabiilne ja rahulik kasv. Eelmisel majandusaastal tehtud investeringud olid seotud müügimeeskonna arendamise ja koolitustega ning vajaliku müügitegevust toetavate seadmete muretsemisega. Et tagada soovitud stabiilne kasv, on planeeritud investeerida jätkuvalt meeskonna koolitustesse ning mitmete oluliste näidis-seadmete soetamisse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 856	72 078	
Nõuded ja ettemaksed	73 842	55 311	2
Varud	96 997	29 604	4
Kokku käibevara	191 695	156 993	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 160	7 847	5
Kokku põhivara	6 160	7 847	
Kokku varad	197 855	164 840	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 000	0	11
Võlad ja ettemaksed	109 507	71 154	6
Kokku lühiajalised kohustused	127 507	71 154	
Kokku kohustused	127 507	71 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 186	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 338	91 186	
Kokku omakapital	70 348	93 686	
Kokku kohustused ja omakapital	197 855	164 840	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	352 192	437 859	7
Muud äritulud	481	1	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-240 967	-241 077	8
Mitmesugused tegevuskulud	-58 911	-53 112	9
Tööjõukulud	-65 646	-52 358	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 687	-118	5
Muud ärikulud	-844	-43	
Ärikasum (kahjum)	-15 382	91 152	
Finantstulud ja -kulud	-361	34	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 743	91 186	
Tulumaks	-1 595	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 338	91 186	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-15 382	91 152	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 687	118	5
Kokku korrigeerimised	1 687	118	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 531	-55 277	2
Varude muutus	-67 393	-29 604	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	38 353	71 154	6
Laekunud intressid	20	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-61 246	77 543	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 965	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 965	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	28 000	2 000	11
Saadud laenude tagasimaksed	-10 000	-2 000	11
Makstud intressid	-381	0	
Makstud dividendid	-6 000	0	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 595	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 024	0	
Kokku rahavood	-51 222	69 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 078	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-51 222	69 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 856	72 078	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	91 186	91 186
31.12.2011	2 500	91 186	93 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-17 338	-17 338
Makstud dividendid	0	-6 000	-6 000
31.12.2012	2 500	67 848	70 348

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scanmed Group OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Scanmed Group OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool. 2012. aasta aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit).

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglase väärtuses (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval. 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 Keskpanka valuutakursi alusel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksumustest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on mahaarvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmisega otseselt seonduvatest väljaminekutest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 640 euro kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat

Muu inventar	3-5 aastat
--------------	------------

Rendid

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

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.

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

Scanmed Group OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks omanikke, juhatuse liikmeid ja nende lähedasi.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	72 425	72 425			
Ostjatelt laekumata arved	72 425	72 425			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100			3
Muud nõuded	20	20			
Intressinõuded	20	20			
Ettemaksed	1 297	1 297			
Tulevaste perioodide kulud	784	784			
Muud makstud ettemaksed	513	513			
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 842	73 842			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	54 076	54 076			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	107	107			3
Muud nõuded	34	34			
Intressinõuded	34	34			
Ettemaksed	1 094	1 094			
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 311	55 311			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 595	0	0
Käibemaks	0	10 252	0	6 535
Üksikisiku tulumaks	0	612	0	712
Erisoodustuse tulumaks	0	133	0	93
Sotsiaalmaks	0	1 159	0	1 335
Kohustuslik kogumispension	0	70	0	49
Töötuskindlustusmaksed	0	148	0	167
Intress	0	6	0	0
Ettemaksukonto jääk	100		107	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	13 975	107	8 891

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	94 181	29 604
Ettemaksed varude eest	2 816	0
Kokku varud	96 997	29 604

Majandusaastal ei ole varudele tehtud allahindlusi.

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	7 257	708	7 965	7 965
Amortisatsioonikulu	0	-118	-118	-118
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 257	708	7 965	7 965
Akumuleeritud kulum	0	-118	-118	-118
Jääkmaksumus	7 257	590	7 847	7 847
Amortisatsioonikulu	-1 451	-236	-1 687	-1 687
31.12.2012				
Soetusmaksumus	7 257	708	7 965	7 965
Akumuleeritud kulum	-1 451	-354	-1 805	-1 805
Jääkmaksumus	5 806	354	6 160	6 160

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	84 378	84 378			
Võlad töövõtjatele	11 154	11 154			
Maksuvõlad	13 975	13 975			3
Kokku võlad ja ettemaksed	109 507	109 507			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	56 253	56 253			
Võlad töövõtjatele	5 615	5 615			
Maksuvõlad	8 891	8 891			3
Saadud ettemaksed	395	395			
Kokku võlad ja ettemaksed	71 154	71 154			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	335 605	410 851
Rootsi	16 587	19 328
Läti	0	7 680
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	352 192	437 859
Kokku müügitulu	352 192	437 859
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiinitarvete hulgemüük	335 605	418 664
Vahendustasu	16 587	19 195
Kokku müügitulu	352 192	437 859

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	230 215	232 022
Transpordikulud	9 919	8 363
Muud	833	692
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	240 967	241 077

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 600	6 758
Mitmesugused bürookulud	1 333	3 247
Lähetuskulud	17 115	4 639
Koolituskulud	2 690	0
Kommunaalkulud	1 880	3 516
Autokulud	17 714	16 765
Telefoni-, internetikulud	1 994	2 356
Reklaamikulud	0	3 792
Personaliotsingukulud	5 250	4 050
Muud	5 335	7 989
Kokku mitmesugused tegevuskulud	58 911	53 112

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	48 869	38 957
Sotsiaalmaksud	16 777	13 401
Kokku tööjõukulud	65 646	52 358
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 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	18 000	0	250

2012	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	397	0	28 000	10 000
2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 974	7 680	2 000	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	26 674	26 424

Ettevõttega seotud osapooltele ei ole tasutud eraldi juhatuse tasusid ega tehtud soodustusi. 2012. aastal on dividendidena välja võetud 6 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Scanmed Group OÜ (registrikood: 12008290) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR TERASMAA	Juhatuse liige	14.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 338
Kokku	67 848
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 848
Kokku	67 848

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 338
Kokku	67 848
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	67 848
Kokku	67 848

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	335605	95.29%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Juris Danile		Nometnu iela 13-3, Riga LV-1048, Läti	850 EUR
Elita Silina		Nometnu iela 13-3, Riga LV-1048, Läti	825 EUR
Aija Medne		Svires, Ikskile, Ogre region LV-5001, Läti	825 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5151096
E-posti aadress	aigar.terasmaa@scanmed.ee