

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Baltic Medicum OÜ

registrikood: 12049017

tänava/talu nimi, Raua tn 32-37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 58158760

e-posti aadress: info@vipmedicum.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Intressikulud	9
Lisa 10 Tulumaks	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Medicum on asutatud 26.01.2011 .a.

2022 aastal OÜ Baltic Medicum põhitegevuseks oli enda kinnisvara rendile andmine.

Ettevõttes oli töölepinguga tööl 1 töötajat ja tema töötasu koos sotsmaksed 2022 aastal moodustas 9 976 eurot Müügitulu 2022 a oli 310 779 eur

Kasum 2022 a - 13 149 euro

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	83	2 536	2
Nõuded ja ettemaksed	93 306	77 357	3
Kokku käibevarad	93 389	79 893	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 635 073	1 725 169	
Materiaalsed põhivarad	111 999	149 502	
Kokku põhivarad	1 747 072	1 874 671	
Kokku varad	1 840 461	1 954 564	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	189 950	132 413	
Võlad ja ettemaksed	182 655	161 055	5
Kokku lühiajalised kohustised	372 605	293 468	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	912 133	1 094 522	
Kokku pikaajalised kohustised	912 133	1 094 522	
Kokku kohustised	1 284 738	1 387 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 074	544 944	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 149	19 130	
Kokku omakapital	555 723	566 574	
Kokku kohustised ja omakapital	1 840 461	1 954 564	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	310 779	273 672	6
Muud äritulud	633	36 480	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-48 940	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 798	-97 655	
Tööjõukulud	-9 976	-10 520	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-149 080	-135 923	
Muud ärikulud	-441	-1 108	
Ärikasum (kahjum)	68 177	64 946	
Intressitulud	0	13	
Intressikulud	-49 394	-41 406	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 783	23 553	
Tulumaks	-5 634	-4 423	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 149	19 130	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Meducum OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finants standartidega, mis tugined rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid, va nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Pohivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 eur ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevotmist võimaldavatest vajaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tooeast.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 500 eur, kantakse 100% kuludesse. Soetatud vahevaartusliku vara soetuskuludid kasitletakse perioodikuludena.

Pohivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust tooeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- masinad ja seadmed 40% aastas
- transpordivahendid 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldistena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuavad varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg

ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerimise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalse kohustusena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne:

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldukontode jääke (va arveldukrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha	83	2 536
Kokku raha	83	2 536

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	40 300	40 300
Muud nõuded	52 025	52 025
Ettemaksed	981	981
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 306	93 306
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 150	3 150
Ostjatelt laekumata arved	3 150	3 150
Muud nõuded	73 285	73 285
Viitlaekumised	73 285	73 285
Ettemaksed	922	922
Muud makstud ettemaksed	922	922
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 357	77 357

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		326
Käibemaks	3 124	4 460
Üksikisiku tulumaks		268
Sotsiaalmaks		214
Töötuskindlustusmaksed		15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 124	5 283

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 345	13 345
Võlad töövõtjatele	792	792
Maksuvõlad	3 124	3 124
Muud võlad	165 394	165 394
Muud viitvõlad	165 394	165 394
Kokku võlad ja ettemaksed	182 655	182 655
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 524	20 524
Võlad töövõtjatele	792	792
Maksuvõlad	5 283	5 283
Muud võlad	134 456	134 456
Muud viitvõlad	134 456	134 456
Kokku võlad ja ettemaksed	161 055	161 055

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	310 779	273 672
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	310 779	273 672
Kokku müügitulu	310 779	273 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
renditeenused	310 779	273 672
Kokku müügitulu	310 779	273 672

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	22 480
Muud	633	14 000
Kokku muud äritulud	633	36 480

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	7 472	7 878
Sotsiaalmaksud	2 504	2 643
Kokku tööjõukulud	9 976	10 521
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	-49 394	-41 406
Kokku intressikulud	-49 394	-41 406

Lisa 10 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2022		2021	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	24 000	5 634	19 000	4 423
Eesti	24 000	5 634	19 000	4 423
Kokku	24 000	5 634	19 000	4 423

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 472	7 878

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

Baltic Medicum OÜ (registrikood: 12049017) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN HENSON	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	540 074
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 149
Kokku	553 223

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	310779	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Henson	37705276029	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Aleksandra Aruvald	48406173728		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58158760
E-posti aadress	info@vipmedicum.ee