

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Medical Management OÜ

registrikood: 12273223

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Raua tn 32-37

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 6590231

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	8
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Medical Management asutatud 01.05.2012 .a.

2023 aastal OÜ Medical Management põhitegevuseks oli aparatuuri müük. Realiseerimise netokäive summa moodustab 1 751 904 euro. 2023 aastal firma töötas Eestis. Kasum 2023 a eest moodustab 98 076 eurot. Palgafond 2023 a 89 079 eurot.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	152 110	108 140	2
Nõuded ja ettemaksed	315 078	227 386	
Varud	105 770	118 915	
Kokku käibevarad	572 958	454 441	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	92 389	104 620	
Kokku põhivarad	92 389	104 620	
Kokku varad	665 347	559 061	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	93 267	81 057	4
Kokku lühiajalised kohustised	93 267	81 057	
Kokku kohustised	93 267	81 057	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 004	180 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 076	297 236	
Kokku omakapital	572 080	478 004	
Kokku kohustised ja omakapital	665 347	559 061	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 751 904	1 801 948	
Muud äritulud	4 619	9 172	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 372 000	-1 401 177	5
Mitmesugused tegevuskulud	-163 234	-57 422	6
Tööjõukulud	-89 079	-41 440	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 231	-12 231	
Muud ärikulud	-21 339	-1 385	
Ärikasum (kahjum)	98 640	297 465	
Muud finantstulud ja -kulud	463	-229	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 103	297 236	
Tulumaks	-1 027	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 076	297 236	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Medical Management OÜ 2023.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas eesti finants standardidega.

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.

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)

	31.12.2023	31.12.2022
Raha	152 110	108 140
Kokku raha	152 110	108 140

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		312	4 612
Üksikisiku tulumaks		730	447
Erisoodustuse tulumaks		82	
Sotsiaalmaks		2 000	1 099
Kohustuslik kogumispension		35	42
Töötuskindlustusmaksed		146	80
Ettemaksukonto jääk	670		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	670	3 305	6 280

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 410	29 410	
Võlad töövõtjatele		0	
Võlad seotud osapooltele	42 237	42 237	
Maksuvõlad	3 305	3 305	
Saadud ettemaksed	18 315	18 315	
Muud saadud ettemaksed	18 315	18 315	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 267	93 267	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 287	8 287	
Maksuvõlad	6 280	6 280	
Muud võlad	64 769	64 769	
Muud viitvõlad	64 769	64 769	
Saadud ettemaksed	1 721	1 721	
Muud saadud ettemaksed	1 721	1 721	
Kokku võlad ja ettemaksed	81 057	81 057	

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	1 372 000	1 401 177
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 372 000	1 401 177

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	-27 039	0
Energia	-11 952	0
Kütus	-11 952	0
Mitmesugused bürookulud	-264	0
Lähetuskulud	-21 300	-7 753
Koolituskulud	-19 548	0
Reklaam	-39 248	-13 240
Transpordikulud	0	-13 269
Muud	-43 883	-23 160
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-163 234	-57 422

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-66 598	-31 154
Sotsiaalmaksud	-22 481	-10 286
Puhkuste reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	-89 079	-41 440
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	63 384	69 826
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 384	69 826
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	42 237	64 769

Kokku võlad ja ettemaksed	42 237	64 769
---------------------------	--------	--------

MÜÜDUD	2023	
	Teenused	
Sidusettevõtjad		112 569
Kokku müüdud		112 569

OSTETUD	2023	
	Teenused	
Sidusettevõtjad		146 145
Kokku ostetud		146 145

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Medical Management OÜ (registrikood: 12273223) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN HENSON	Juhatuse liige	07.08.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	474 004
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 076
Kokku	572 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	1751904	100.00%	Jah