

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2015

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

Ärinimi: Medcredit OÜ

Registrikood: 12533115

Tänavanimi ja maja number: Pärnu mnt 67a

Linn: Tallinn

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 10134

Telefon: +372 508 4455

e-posti aadress: info@medicredit.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Medicredit OÜ asutati 2013.a. septembris. Tegevusega alustas 2014. aasta veebruaris. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on finantsteenuste osutamine.

Medicredit OÜ aruandeaasta kahjumiks kujunes 58 350 eurot.

Medicredit OÜ-l oli aruandeaastal kolm töötajat, kellele arvestati tasu 40 075 eurot, millelt arvestati sotsiaalmaksu 13 225 eurot.

Medicredit OÜ juhatuse liikmele arvestati aruandeaastal juhtimistasu 11 800 eurot.

Medicredit OÜ tegevuse põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on majandustegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 174	932	2
Nõuded ja ettemaksed	195 215	53 819	3
Kokku käibevara	226 389	54 751	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	273 077	61 807	3
Kokku põhivara	273 077	61 807	
Kokku varad	499 466	116 558	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	57 683	32 720	5
Võlad ja ettemaksed	11 685	3 040	6
Kokku lühiajalised kohustused	69 368	35 760	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	400 844	78 194	5
Kokku pikaajalised kohustused	400 844	78 194	
Kokku kohustused	470 212	113 954	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	2 500	7
Registreerimata osakapital	45 000	10 000	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 396	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 350	-7 396	
Kokku omakapital	29 254	2 604	
Kokku kohustused ja omakapital	499 466	116 558	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 208	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 466	-4 649	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 735	-5 126	
Tööjõukulud	-53 526	-4 146	8
Muud ärikulud	-2	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-99 521	-13 921	
Intressikulud	-18 230	0	
Muud finantstulud ja -kulud	59 401	6 525	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 350	-7 396	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 350	-7 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-99 521	-13 921	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-126	-120	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 645	3 040	
Laekunud intressid	54 999	5 899	
Makstud intressid	-18 230	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-54 233	-5 102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-463 562	-118 226	
Antud laenude tagasimaksed	155 387	21 066	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-308 175	-97 160	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	493 150	93 194	
Saadud laenude tagasimaksed	-185 500	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	85 000	10 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	392 650	103 194	
Kokku rahavood	30 242	932	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	932	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	30 242	932	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 174	932	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	0	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-7 396	-7 396
Emiteeritud osakapital	0	10 000	0	0	10 000
31.12.2014	2 500	10 000	-2 500	-7 396	2 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-58 350	-58 350
Emiteeritud osakapital	47 500	35 000	2 500	0	85 000
31.12.2015	50 000	45 000	0	-65 746	29 254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Medicredit OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants- või juhtimisotsustele.

Medicredit OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Aruandeaastal ei ole juhatuse liikmele arvestatud juhtimistasusid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	1 991	189
Arvelduskontod	29 183	743
Kokku raha	31 174	932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6	6	0	0
Muud nõuded	468 046	194 969	273 077	0
Laenunõuded	463 643	190 566	273 077	0
Intressinõuded	4 403	4 403	0	0
Ettemaksed	240	240	0	0
Tulevaste perioodide kulud	240	240	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	468 292	195 215	273 077	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	115 506	53 699	61 807	0
Laenunõuded	114 880	53 073	61 807	0
Intressinõuded	626	626	0	0
Ettemaksed	120	120	0	0
Tulevaste perioodide kulud	120	120	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 626	53 819	61 807	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 488	128
Sotsiaalmaks	0	2 863	319
Kohustuslik kogumispension	0	174	19
Töötuskindlustusmaksed	0	133	25
Ettemaksukonto jääk	6		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6	4 658	491

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Äriühingute laenud	57 683	57 683		
Lühiajalised laenud kokku	57 683	57 683		
Pikaajalised laenud				
Äriühingute laenud	397 500	0	397 500	0
Eraisikust omanikulaen	3 344	0	3 344	0
Pikaajalised laenud kokku	400 844	0	400 844	0
Laenukohustused kokku	458 527	57 683	400 844	0
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Äriühingute laenud	32 720	32 720		
Lühiajalised laenud kokku	32 720	32 720		
Pikaajalised laenud				
Äriühingu laen	20 000	0	20 000	0
Eraisikust omanikulaen	58 194	0	58 194	0
Pikaajalised laenud kokku	78 194	0	78 194	0
Laenukohustused kokku	110 914	32 720	78 194	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 525	1 525	0	0
Võlad töövõtjatele	5 502	5 502	0	0
Maksuvõlad	4 658	4 658	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	11 685	11 685	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 048	2 048	0	0
Võlad töövõtjatele	501	501	0	0
Maksuvõlad	491	491	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 040	3 040	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	50 000	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Seisuga 31.12.2015:

- Andre Liplik isikukood: 37310250230 üks osa nimiväärtuses 25 000 eurot
- Kristjan Gutmann isikukood: 37409190232 üks osa nimiväärtuses 25 000 eurot

Aruandeaastal on teinud sissemakse Andre Liplik summas 22 500 eurot ja Kristjan Gutmann summas 22 500 eurot, mis on registreerimata Äriregistris.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	40 075	3 095
Sotsiaalmaksud	13 451	1 051
Kokku tööjõukulud	53 526	4 146
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	138 060	73 194

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	448 150	185 500

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 194	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 800	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Medicredit OÜ (registrikood: 12533115) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRE LIPLIK	Juhatuse liige	02.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 350
Kokku	-65 746
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-65 746
Kokku	-65 746

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-7 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 350
Kokku	-65 746
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-65 746
Kokku	-65 746

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu laenuandmine, v.a pandimajad	64929	1208	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andre Liplik	37310250230	Eesti	25000 EUR
Kristjan Gutmann	37409190232	Eesti	25000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084455
E-posti aadress	info@medicredit.ee