

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Netdoktor

registrikood: 10620583

tänava/talu nimi, Seebi 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 5090177, +372 656 6412

faks: +372 656 6413

e-posti aadress: malle@netdoktor.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Varud	10
Lisa 8 Materiaalne põhivara	11
Lisa 9 Kapitalirent	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Muud äritulud	14
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 19 Tööjõukulud	14
Lisa 20 Muud ärikulud	14
Lisa 21 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Netdoktor alustas oma tegevust 2000 aastal. Firma peamine tegevusala on meditsiinitehnika ja haiglatarvete hulgimüük. Kuna hulgimüügiturul on tegutsemas palju konkurente, siis OÜ Netdoktor on spetsialiseerunud in-vitro-fertilisatsiooni, uroloogia, diagnostilise ja interventsionaalse radioloogia valdkonda. Oma tooteportfelli oleme täiendanud neonatoloogiliste tootedega.

Aruandeperioodi olulisemad majandusnäitajad:

Müügitulu 235 241 eurot (2011: 252 704 eurot)

Puhaskasum 103 201 eurot (2011: 100 557 eurot)

2012. aastal jätkus meditsiiniseadmete ja tarvikute müügimahtude taastumine. Meie peamised kliendid regionaal- ja keskhaiglad, jätkasid oma tegevusi seoses Haigekassa lepingute mahu taastumisega.

Klientide arv on jäänud põhiliselt samaks, kuid suuremad haiglad on laiendanud oma meditsiinitehnika sisseoste OÜ-lt Netdoktor. 2012 aastal jätkasime oma koostööd kõigi IVF kliinikutega ja SA Tartu Ülikooli Kliinikumiga ja SA PERH-ga. Selle tulemused peaksid kajastuma järgneva aasta müügikäibes. Jätkame endoskoopiliste protseduuride tegemiseks vajalike toodete tutvustamist ja müüki.

Uurimis- ja arendustegevuseks 2012 aasta majandusaastal väljaminekuid ei tehtud ja suure tõenäosusega ei tehta ka järgneval majandusaastal.

2012 aastal töötas firmas 3 töötajat ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksudega 9 455 eurot (2011: 10 448 eurot). Juhatuse liikmetele maksti 2012 aastal 775 eurot (2011: 1 647 eurot).

Selleks, et oma turupositsiooni ja müügikäivet hoida, jätkame seniseid meetmeid ka aastal 2012, milledest olulisemad on järgmised:

1. laiendame toodete sisseostu kanaleid
2. hoiame seniseid häid kliendisuhteid
3. süvendatult tegeleme spetsiifiliste toodetega
4. kaasame uusi innovaatilisi tooteid vajavaid asutusi

Selliste meetmete abil loodame järgmisel majandusaastal saavutada müügikäibeks ca 0,12 miljonit eurot ja teenida puhaskasumit ca 0,05 miljon eurot. Tõenäoliselt on oodata vähest käibe vähenemist, sest toodete senine põhitarnekanal on seoses ümberstruktureerimisega tootja emafirmas asendunud teisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 008	43 551	2
Nõuded ja ettemaksed	112 420	93 600	3
Varud	23 632	20 358	7
Kokku käibevara	173 060	157 509	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 713	18 460	8
Kokku põhivara	13 713	18 460	
Kokku varad	186 773	175 969	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	63 218	16 636	10
Kokku lühiajalised kohustused	63 218	16 636	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 021	0	10
Kokku pikaajalised kohustused	5 021	0	
Kokku kohustused	68 239	16 636	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	539	539	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 238	55 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 201	100 557	
Kokku omakapital	118 534	159 333	
Kokku kohustused ja omakapital	186 773	175 969	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	235 241	252 704	15
Muud äritulud	104 142	72 912	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-159 711	-169 166	17
Mitmesugused tegevuskulud	-22 289	-21 502	18
Tööjõukulud	-9 455	-10 448	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 571	0	
Muud ärikulud	-1 959	-2 677	20
Ärikasum (kahjum)	141 398	121 823	
Finantstulud ja -kulud	81	44	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	141 479	121 867	
Tulumaks	-38 278	-21 310	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 201	100 557	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	141 398	121 823	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 571	0	8
Kokku korrigeerimised	4 571	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 820	-2 106	
Varude muutus	3 274	-1 176	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	46 582	2 457	
Laekunud intressid	81	44	
Kokku rahavood äritegevusest	177 086	121 042	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-18 460	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-177	-18 460	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 174	0	
Makstud dividendid	-144 000	-80 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-38 278	-21 310	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-183 452	-101 310	
Kokku rahavood	-6 543	1 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 551	42 279	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 543	1 272	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 008	43 551	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	539	135 681	138 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)			100 557	100 557
Makstud dividendid			-80 000	-80 000
31.12.2011	2 556	539	156 238	159 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)			103 201	103 201
Makstud dividendid			-144 000	-144 000
31.12.2012	2 556	539	115 439	118 534

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netdoktor OÜ 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja 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. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, millele on juurde arvestatud transpordikulud.

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 512 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm aastast on masinatel 25% ja inventaril 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 512

Rendid

Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksud kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	37 008	43 551
Kokku raha	37 008	43 551

Lisa 3 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	111 263	111 263			
Ostjatelt laekumata arved	111 263				4
Ettemaksed	1 157	1 157			
Tulevaste perioodide kulud	1 157	1 157			
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 420	112 420			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	92 470	92 470			4
Ostjatelt laekumata arved	92 470				
Muud nõuded	75	75			6
Ettemaksed	1 055	1 055			
Tulevaste perioodide kulud	1 055	1 055			
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 600	93 600			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	111 263	92 470
Kokku nõuded ostjate vastu	111 263	92 470

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 514	141
Üksikisiku tulumaks	114	74
Erisoodustuse tulumaks	23	23
Sotsiaalmaks	273	207
Kohustuslik kogumispension	14	7
Töötuskindlustusmaksed	22	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 960	474

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kokku muud nõuded	75	75			3

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	23 632	20 358
Kokku varud	23 632	20 358

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	18 460	18 460
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	18 460	18 460
Amortisatsioonikulu	-4 571	-4 571
Muud muutused	-176	-176
31.12.2012		
Soetusmaksumus	18 284	18 284
Akumuleeritud kulum	-4 571	-4 571
Jääkmaksumus	13 713	13 713

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	7 485	2 464	5 021	
Kapitalirendikohustused kokku	7 485	2 464	5 021	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent	9 847	2 362	7 485	
Kapitalirendikohustused kokku	9 847	2 362	7 485	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	13 713	18 460
Kokku	13 713	18 460

Netdoktor OÜ rendib kapitalirenditingimustel ühte transpordivahendit.

Lisa 10 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	60 003	60 003			11
Maksuvõlad	1 960	1 960			5
Muud võlad	55	55			13
Muud viitvõlad	55	55			
Saadud ettemaksed	1 200	1 200			
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200			
Kokku võlad ja ettemaksed	63 218	63 218			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	14 946	14 946			11
Maksuvõlad	474	474			5
Muud võlad	16	16			13
Muud viitvõlad	16	16			
Saadud ettemaksed	1 200	1 200			
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200			
Kokku võlad ja ettemaksed	16 636	16 636			

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	60 003	7 462	10

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	55	55			
Kokku muud võlad	55	55			10

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	16	16			
Kokku muud võlad	16	16			10

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 115 439 eurot.(31.12.2011:156 238 eurot).

Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01.01.2013 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2012 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt.

Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 91 197 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 24 242 eurot.

Seisuga 31. detsember 2011 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 123 428 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 32 810 eurot.

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	235 241	252 704
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	235 241	252 704
Kokku müügitulu	235 241	252 704
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniseadmete hulgimüük	235 241	252 704
Kokku müügitulu	235 241	252 704

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	104 142	72 912
Kokku muud äritulud	104 142	72 912

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	159 711	169 166
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	159 711	169 166

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 440	1 283
Mitmesugused bürookulud	1 557	2 493
Autokulud	2 551	5 954
Reklaamikulud	3 878	0
Transportteenused	2 098	0
Muud	10 765	11 772
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 289	21 502

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	7 043	7 791
Sotsiaalmaksud	2 412	2 657
Kokku tööjõukulud	9 455	10 448
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	147
Muud	1 959	2 530
Kokku muud ärikulud	1 959	2 677

Lisa 21 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	81	44
Kokku finantstulud ja -kulud	81	44

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	775	1 647

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2013

OÜ Netdoktor (registrikood: 10620583) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE AVARSOO	Juhatuse liige	29.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	103 201
Kokku	115 439
Jaotamine	
Dividendideks	114 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 439
Kokku	115 439

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	235241	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Soodla	37102122752		1278 EUR
Margus Kuklane	36405062720		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6566412
Faks	+372 6566413
Mobiiltelefon	+372 5090177
E-posti aadress	malle@netdoktor.ee