

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Scanmed Group OÜ

registrikood: 12008290

tänavanimi: A.H.Tammsaare tee 47

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 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 meditsiinitehnoloogiliste lahenduste väljatöötamisel. Rahvusvahelise ettevõtluskogemusega juhtkond, koolitatud ning pikaajalise meditsiiniseadmete ja -tarvikute müügi kogemusega 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 meditsiiniasutused 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 2014. aastal. Lisaks soovitakse siia lisada mõned uued suunad.

Ülevaade majandustulemustest

2013 aasta oli ettevõtte jaoks müügitulu poolest ajaloo edukaim aasta. Võrreldes 2012 aastaga kasvas müügitulu 47,6%. Ettevõtte juhtkonna eesmärgiks oli minimaliseerida 2012 aastal tekkinud kahjumit. Selle saavutamise üheks eesmärgiks seati kliendibaasi oluline suurendamine ning riskide hajutamine. Aasta jooksul sõlmiti mitmeid uusi koostöölepinguid ning uute lepingute kogumaht aastastest müügikäibest oli 35% (181 911 EUR).

Eesti meditsiiniturg, mis on ettevõtte peamine sihtturg, näitas 2013 aastal stabiliseerumise märke. See avaldas oma mõju ka ettevõtte majandustulemustele. Jätkati mitmete 2012 aastal külmutatud projektidega ning alustati uute pikaajaliste projektide ettevalmistamist, mis peaksid tulevastel aastatel tagama ettevõttele olulisel määral müügitulu. Aasta lõpus sõlmiti koostöölepingud mitme olulise partneriga, mis võimaldavad loodetavasti 2014 aasta müügitulu olulisel määral kasvatada.

2013. aasta müügitulu oli 519 746 eurot (2012. aastal 352 192 eurot) ja kahjumiks kujunes 2 105 eurot (2012. aastal 17 338 eurot).

Scanmed Group OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte ning lähiaastatel on planeeritud stabiilne ja rahulik kasv. Eelmisel majandusaastal tehtud investeeringud 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)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 054	20 856	
Nõuded ja ettemaksed	55 123	73 842	2
Varud	98 343	96 997	3
Kokku käibevara	159 520	191 695	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 473	6 160	5
Kokku põhivara	4 473	6 160	
Kokku varad	163 993	197 855	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	38	18 000	6
Võlad ja ettemaksed	95 712	109 507	7
Kokku lühiajalised kohustused	95 750	127 507	
Kokku kohustused	95 750	127 507	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 848	85 186	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 105	-17 338	
Kokku omakapital	68 243	70 348	
Kokku kohustused ja omakapital	163 993	197 855	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	519 746	352 192	8
Muud äritulud	0	481	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-380 342	-240 967	9
Mitmesugused tegevuskulud	-55 175	-58 911	10
Tööjõukulud	-82 052	-65 646	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 687	-1 687	5
Muud ärikulud	-262	-844	
Kokku ärikasum (-kahjum)	228	-15 382	
Intressikulud	-2 334	-381	
Muud finantstulud ja -kulud	1	20	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 105	-15 743	
Tulumaks	0	-1 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 105	-17 338	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	228	-15 382	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 687	1 687	5
Kokku korrigeerimised	1 687	1 687	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 719	-18 531	2
Varude muutus	-1 346	-67 393	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 795	38 353	7
Laekunud intressid	1	20	
Kokku rahavood äritegevusest	5 494	-61 246	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	90 756	28 000	6
Saadud laenude tagasimaksed	-108 718	-10 000	6
Makstud intressid	-2 334	-381	
Makstud dividendid	0	-6 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 595	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 296	10 024	
Kokku rahavood	-14 802	-51 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 856	72 078	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 802	-51 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 054	20 856	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-2 105	-2 105
31.12.2013	2 500	65 743	68 243

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Scanmed Group OÜ 2013. 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. 2013. 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 Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases 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 Keskpanga 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 Keskpanga 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

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.

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.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 270	53 270	
Ostjatelt laekumata arved	53 270	53 270	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	4
Ettemaksed	1 753	1 753	
Tulevaste perioodide kulud	734	734	
Muud makstud ettemaksed	1 019	1 019	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 123	55 123	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	72 425	72 425	
Ostjatelt laekumata arved	72 425	72 425	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	4
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	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	95 872	94 181
Ettemaksed varude eest	2 471	2 816
Kokku varud	98 343	96 997

Majandusaastal ei ole varudele tehtud allahindlusi.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	307	0	1 595
Käibemaks	0	7 454	0	10 252
Üksikisiku tulumaks	0	1 169	0	612
Erisoodustuse tulumaks	0	4	0	133
Sotsiaalmaks	0	2 118	0	1 159
Kohustuslik kogumispension	0	128	0	70
Töötuskindlustusmaksed	0	192	0	148
Intress	0	0	0	6
Ettemaksukonto jääk	100		100	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	11 372	100	13 975

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
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
Amortisatsioonikulu	-1 451	-236	-1 687	-1 687
31.12.2013				
Soetusmaksumus	7 257	708	7 965	7 965
Akumuleeritud kulum	-2 902	-590	-3 492	-3 492
Jääkmaksumus	4 355	118	4 473	4 473

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	38	38			
Laenukohustused kokku	38	38			
	31.12.2012	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	18 000	18 000			12
Laenukohustused kokku	18 000	18 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	72 911	72 911			
Võlad töövõtjatele	11 317	11 317			
Maksuvõlad	11 372	11 372			4
Muud võlad	112	112			
Muud viitvõlad	112	112			
Kokku võlad ja ettemaksed	95 712	95 712			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud 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			4
Kokku võlad ja ettemaksed	109 507	109 507			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	454 846	335 605
Rootsi	0	16 587
Läti	64 500	0
Leedu	400	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	519 746	352 192
Kokku müügitulu	519 746	352 192
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiinitarvete hulgimüük	518 549	335 605
Vahendustasu	1 197	16 587
Kokku müügitulu	519 746	352 192

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	369 647	230 215
Transpordikulud	10 076	9 919
Muud	619	833
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	380 342	240 967

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	10 635	5 600
Mitmesugused bürookulud	3 918	1 333
Lähetuskulud	6 526	17 115
Koolituskulud	7 089	2 690
Riiklikud ja kohalikud maksud	616	0
Kommunaalkulud	1 971	1 880
Autokulud	12 819	17 714
Telefoni-, internetikulud	1 676	1 994
Reklaamikulud	586	0
Personaliotsingukulud	1 700	5 250
Muud	7 639	5 335
Kokku mitmesugused tegevuskulud	55 175	58 911

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	61 253	48 869
Sotsiaalmaksud	20 799	16 777
Kokku tööjõukulud	82 052	65 646
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60	18 000

2013	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	1 075	64 500	90 300	108 300
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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	26 906	26 674

Ettevõttega seotud osapooltele ei ole tasutud eraldi juhatuse tasusid ega tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2014

Scanmed Group OÜ (registrikood: 12008290) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIGAR TERASMAA	Juhatuse liige	16.04.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 105
Kokku	65 743
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 743
Kokku	65 743

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	67 848
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 105
Kokku	65 743
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 743
Kokku	65 743

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	518549	99.77%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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