

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2013

aruandeaasta lõpp: 30.09.2014

ärinimi: Baltic Medcom OÜ

registrikood: 11415454

tänavatänu nimi, Raudtee tn 10/1-1

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Nõmme linnaosa, Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11614

telefon: +372 5134078

e-posti aadress: va@balticmedcom.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Baltic Medcom OÜ tegeles aruandes kajastatud majandusaastal peamiselt meditsiinitehnika müügi ja hooldusega. Müüsime kehavälise veretöötuse seadmeid ja tarvikuid, aga ka verekomponentide tootmiseks vajalikke seadmeid ja tarvikuid

Lõppenud majandusaastal (2013-2014) Oli ettevõttel üks töötaja.

Investeeringud on olnud minimaalsed, töövahenditesse. Olulisi investeeringuid ei ole ka plaanis.

Käeasoleval majandusaastal jätkub töö immunoabsorbtsiooni-tehnoloogiaga, kuna patsientide arv, kellele sellest abi oleks, jätkab suurenemist. Järjest suurem osa neeru siirdamist ootavatest inimestest on võõrastele antigeenidele ülitundlikud, samuti oleks antikehade eemaldamisest kasu dilatatiivse kardiomiopaatia ravis.

Müügitulu oli lõppenud majandusaastal 435 250 eurot, ärikulud olid 401 619 eurot, millest tööjõukulud 13 069 eurot ning aruandeaasta kasum oli 30 707 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2014	30.09.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	148 214	85 986	
Finantsinvesteeringud	12 286	22 423	
Nõuded ja ettemaksed	27 630	34 085	2, 3
Kokku käibevara	188 130	142 494	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	54	220	4
Kokku põhivara	54	220	
Kokku varad	188 184	142 714	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 693	39 930	3, 5
Kokku lühiajalised kohustused	65 693	39 930	
Kokku kohustused	65 693	39 930	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 972	53 599	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 707	46 373	
Kokku omakapital	122 491	102 784	
Kokku kohustused ja omakapital	188 184	142 714	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013	Lisa nr
Müügitulu	435 250	344 970	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-380 217	-273 619	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 061	-6 889	7
Tööjõukulud	-13 069	-16 055	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-166	-166	
Muud ärikulud	-106	-7	
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 631	48 234	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	33 631	48 234	
Tulumaks	-2 924	-1 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 707	46 373	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	33 631	48 234
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	166	166
Kokku korrigeerimised	166	166
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 455	-1 281
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 523	1 631
Laekunud intressid	89	-32
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 861
Muud rahavood äritegevusest	1 509	1 892
Kokku rahavood äritegevusest	65 373	48 749
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	10 779	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 779	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-11 000	-7 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 924	-1 861
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 924	-8 861
Kokku rahavood	62 228	39 888
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 986	46 098
Raha ja raha ekvivalentide muutus	62 228	39 888
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	148 214	85 986

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2012	2 556	256	60 599	63 411
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 373	46 373
Makstud dividendid			-7 000	-7 000
30.09.2013	2 556	256	99 972	102 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 707	30 707
Makstud dividendid			-11 000	-11 000
30.09.2014	2 556	256	119 679	122 491

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Medcom OÜ 2013/2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning 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. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes vastavalt perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste aktsiate ja muude väärtpaberitena kajastatakse lühiajalise kauplemise eesmärgil hoitavaid väärtpabereid. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sõidukid	4-5 aastat
Muu inventar	3-4 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, viitvõlad ning lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. 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 õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Ostetud kaupade ja teenuste kulu kajastatakse tulude - kulude vastavuse printsiibi alusel, st ostetud kaubad ja teenused kajastatakse kuluna tulude tekkimise perioodis.

Üldhaldus- ja turustuskulud kajastatakse kulude tekkimise perioodis.

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

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmed;
- * olulise osalusega eraisikust omanikud;
- * nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 844	21 844	
Ostjatelt laekumata arved	21 844	21 844	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 934	3 934	3
Nõuded aruandvate isikute vastu	1 852	1 852	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 630	27 630	
	30.09.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 085	34 085	
Ostjatelt laekumata arved	34 085	34 085	
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 085	34 085	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.09.2014		30.09.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 927		-89
Üksikisiku tulumaks		266	266
Sotsiaalmaks		435	435
Kohustuslik kogumispension		26	26
Töötuskindlustusmaksed		40	40
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 934	767	678

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
30.09.2012					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-166	-16 499	-774	-17 273
Jääkmaksumus	0	386	386	0	386
Amortisatsioonikulu		-166	-166		-166
30.09.2013					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-332	-16 665	-774	-17 439
Jääkmaksumus	0	220	220	0	220
Lisandumised äriühenduste kaudu		-166	-166		-166
30.09.2014					
Soetusmaksumus	16 333	552	16 885	774	17 659
Akumuleeritud kulum	-16 333	-498	-16 831	-774	-17 605
Jääkmaksumus	0	54	54	0	54

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 426	64 426	
Võlad töövõtjatele	500	500	
Maksuvõlad	767	767	3
Kokku võlad ja ettemaksed	65 693	65 693	
	30.09.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 174	41 174	
Võlad töövõtjatele	500	500	
Maksuvõlad	678	678	
Muud võlad	-2 422	-2 422	
Muud viitvõlad	-2 422	-2 422	
Kokku võlad ja ettemaksed	39 930	39 930	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	432 793	341 487
Leedu	2 457	3 483
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	435 250	344 970
Kokku müügitulu	435 250	344 970
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditšiinikaupade jaemüük	434 683	344 970
Muud osutatud teenused	567	0
Kokku müügitulu	435 250	344 970

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Üür ja rent	1 338	500
Mitmesugused bürookulud	993	1 141
Lähetuskulud	3 343	2 456
Autoga seotud kulud	2 198	2 792
Raamatupidamisteenused	120	0
Muud	69	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 061	6 889

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Palgakulu	9 756	11 984
Sotsiaalmaksud	3 313	4 071
Kokku tööjõukulud	13 069	16 055
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.10.2013 - 30.09.2014	01.10.2012 - 30.09.2013
Arvestatud tasu	7 911	3 936

Aruandeperioodil juhatusele ja omanikele soodustusi tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.10.2015

Baltic Medcom OÜ (registrikood: 11415454) 01.10.2013 - 30.09.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLEM ARUOJA	Juhatuse liige	12.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 972
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 707
Kokku	119 679
Jaotamine	
Kokku	119 679

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
MeditSiini- ja ortopeediakaupade jaemüük	47741	434683	99.87%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Villem Aruoja	36905132730		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134078
E-posti aadress	va@balticmedcom.ee