

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Netdoktor

registrikood: 10620583

tänavanimi ja maja number: Seebi 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11316

telefon: +372 5090177, +372 6566412

faks: +372 6566413

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 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	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 Tulumaks	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Netdoktor alustas oma tegevust 2000 aastal. Firma peamine tegevusala on meditsiiniseadmete ja ühekordsete haiglatarvikute hulgimüük. OÜ Netdoktor on spetsialiseerunud in-vitro-fertilisatsiooni, endoskoopia, uroloogia, diagnostilise ja interventsionaalse radioloogia tarvikute valdkonda. Oma tooteportfelli oleme täiendanud vastsündinute ja enneaegsete väga spetsiifiliste toodetega.

Aruandeperioodi olulisemad majandusnäitajad:

Müügitulu 88 300 eurot (2014: 123 667 eurot)

Puhaskasum 87 950 eurot (2014: 99 256 eurot)

2015. aastal jätkus stabiilne meditsiiniseadmete ja tarvikute müük. Meie peamised kliendid on regionaal- ja keskhaiglad, kes tegelevad keerulisemate meditsiiniliste protseduuridega.

Klientide arv on jäänud põhiliselt samaks, 2015 aastal jätkasime oma koostööd IVF kliinikutega ja põhiliste partnerite SA Tartu Ülikooli Kliinikumiga ja SA PERH-ga. Jätkame kõigi tootevaldkondade ja erialade protseduuride tegemiseks vajalike toodete tutvustamist ja müüki. Uurimis- ja arendustegevuseks 2015 aasta majandusaastal väljaminekuid ei tehtud ja suure tõenäosusega ei tehta ka järgneval majandusaastal.

2015 aastal töötas firmas 3 töötajat ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksudega 12 765 eurot (2014: 12 216 eurot). Juhatuse liikmetele maksti 2015 aastal 2 325 eurot (2014: 2 325 eurot).

Selleks, et oma turupositsiooni ja müügikäivet hoida, jätkame seniseid meetmeid ka aastal 2016, milledest olulisemad on järgmised:

1. jätkame koostööd seniste sisseostu kanalitega
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 0,1 miljonit eurot ja teenida puhaskasumit ca 0,06 miljon eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 293	88 556	2
Nõuded ja ettemaksed	132 538	66 340	3
Varud	26 163	24 038	5
Kokku käibevara	174 994	178 934	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 983	6 878	7
Kokku põhivara	2 983	6 878	
Kokku varad	177 977	185 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	2 452	
Võlad ja ettemaksed	16 447	5 780	9
Kokku lühiajalised kohustused	16 447	8 232	
Kokku kohustused	16 447	8 232	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	539	539	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 485	75 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 950	99 256	
Kokku omakapital	161 530	177 580	
Kokku kohustused ja omakapital	177 977	185 812	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	88 300	123 667	15
Muud äritulud	130 600	126 417	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-55 793	-83 799	17
Mitmesugused tegevuskulud	-31 619	-22 158	18
Tööjõukulud	-12 765	-12 216	19
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 895	-3 775	
Muud ärikulud	-882	-1 239	20
Kokku ärikasum (-kahjum)	113 946	126 897	
Muud finantstulud ja -kulud	4	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 950	126 902	
Tulumaks	-26 000	-27 646	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 950	99 256	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	113 946	126 897	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 895	3 775	7
Kokku korrigeerimised	3 895	3 775	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-66 197	81 481	
Varude muutus	2 124	238	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 417	-8 853	
Laekunud intressid	4	5	
Kokku rahavood äritegevusest	55 189	203 543	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 452	-2 927	
Makstud dividendid	-100 000	-104 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-25 000	-27 646	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-127 452	-134 573	
Kokku rahavood	-72 263	68 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 556	19 586	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 263	68 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 293	88 556	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	539	179 229	182 324
Aruandeaasta kasum (kahjum)			99 256	99 256
Makstud dividendid			-104 000	-104 000
31.12.2014	2 556	539	174 485	177 580
Aruandeaasta kasum (kahjum)			87 950	87 950
Makstud dividendid			-104 000	-104 000
31.12.2015	2 556	539	158 435	161 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netdoktor OÜ 2015. 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 aastas 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	16 293	88 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	131 015	131 015	4
Ostjatelt laekumata arved	131 015	131 015	
Muud nõuded	348	348	
Viitlaekumised	348	348	
Ettemaksed	1 175	1 175	
Tulevaste perioodide kulud	1 175	1 175	
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 538	132 538	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	65 346	65 346	4
Ostjatelt laekumata arved	65 346	65 346	
Ettemaksed	994	994	
Tulevaste perioodide kulud	994	994	
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 340	66 340	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	131 015	65 346
Kokku nõuded ostjate vastu	131 015	65 346

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	26 163	24 038
Kokku varud	26 163	24 038

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 000	1 063
Käibemaks	-678	260
Üksikisiku tulumaks	123	123
Erisoodustuse tulumaks	20	18
Sotsiaalmaks	297	279
Kohustuslik kogumispension	20	19
Töötuskindlustusmaksed	14	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	796	1 779

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013			
Soetusmaksumus	18 284	1 582	19 866
Akumuleeritud kulum	-8 263	-950	-9 213
Jääkmaksumus	10 021	632	10 653
Amortisatsioonikulu	-3 692	-83	-3 775
31.12.2014			
Soetusmaksumus	18 284	1 582	19 866
Akumuleeritud kulum	-11 955	-1 033	-12 988
Jääkmaksumus	6 329	549	6 878
Amortisatsioonikulu	-3 692	-203	-3 895
31.12.2015			
Soetusmaksumus	18 284	1 582	19 866
Akumuleeritud kulum	-15 647	-1 236	-16 883
Jääkmaksumus	2 637	346	2 983

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Kapitalirent	2 452	2 452
Kapitalirendikohustused kokku	2 452	2 452

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	2 636	6 328
Kokku	2 636	6 328

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 919	9 919	10
Maksuvõlad	796	796	6
Muud võlad	4 054	4 054	12
Dividendivõlad	4 000	4 000	
Muud viitvõlad	54	54	
Saadud ettemaksed	1 678	1 678	
Muud saadud ettemaksed	1 678	1 678	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 447	16 447	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 890	3 890	10
Maksuvõlad	1 779	1 779	6
Muud võlad	111	111	12
Muud viitvõlad	111	111	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 780	5 780	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	9 919	3 890

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	4 000	4 000
Muud viitvõlad	54	54
Kokku muud võlad	4 054	4 054
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	111	111
Kokku muud võlad	111	111

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	126 748	139 588
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	31 687	34 897
Kokku tingimuslikud kohustused	158 435	174 485

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 300	123 667
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 300	123 667
Kokku müügitulu	88 300	123 667
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniseadmete hulgimüük	88 300	123 667
Kokku müügitulu	88 300	123 667

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	130 600	126 417
Kokku muud äritulud	130 600	126 417

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	55 793	83 799
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	55 793	83 799

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 572	1 572
Mitmesugused bürookulud	1 678	1 714
Autokulud	2 202	2 608
Reklaamikulud	0	0
Transportteenused	1 759	1 700
Muud	24 408	14 564
Kokku mitmesugused tegevuskulud	31 619	22 158

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 554	9 134
Sotsiaalmaksud	3 211	3 082
Kokku tööjõukulud	12 765	12 216
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	882	1 239
Kokku muud ärikulud	882	1 239

Lisa 21 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	104 000	26 000	104 000	26 000
Kokku	104 000	26 000	104 000	26 000

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 325	2 325

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2016

OÜ Netdoktor (registrikood: 10620583) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE AVARSOO	Juhatuse liige	04.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70 485
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 950
Kokku	158 435
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 435
Kokku	158 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	88300	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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