

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Promeda

registrikood: 11047097

tänava/talu nimi, Mereääre talu

maja ja korteri number:

küla: Konju küla

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41701

telefon: +372 3929901, +372 55655137

faks: +372 3929901

e-posti aadress: info@promeda.ee, info@stk.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ PROMEDA asutati 2004. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on meditsiiniliste seadmete import, edasimüük ja renti andmine.

Kokku moodustas 2015. aastal ettevõtte neto- käive 88,54 tuh. eurot, st suurenes 31,9% võrreldes eelmise aastaga. Kõik teenused olid osutatud juriidilistele isikutele.

Kulutuste summa, mis on seotud tegevusega 2015. aastal oli 2014. aasta sama perioodiga võrreldes 9,2 tuh. eurot ehk 14,2% vähem. Kulud immaterriaalse põhivara kulumi arvestamisele moodustasid 4,4 tuh. euro.

Aruandeaastal ärikasum koostas 14,7 tuh. eurot, mis on suurem 2436,6% võrra võrreldes eelmise aastaga.

Aruandeperioodil soetati tütarettevõtte osa (100% osakul), summas 35000 eurot. Samal aastal on saadud dividendid tütarettevõtte poolt 90 tuh.eurot.

Nagu ka eelmistel aastatel, ei omanud ettevõtte 2015.a. püsivaid töölisi. Palka ei arvestatud. Juhatusel liikmele väljamakseid ei tehtud.

Ettevõtte negatiivne rahavoog 2015.a. moodustas 30,5 tuhat eurot. Netovara maht suurenes 1278,3% võrra võrreldes 31.12.14. seisuga ja moodustas kogu bilansimahust 99,4%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	23 310	53 760
Nõuded ja ettemaksed	3 088	25 525
Kokku käibevara	26 398	79 285
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	87 226	52 226
Immateriaalne põhivara	0	4 394
Kokku põhivara	87 226	56 620
Kokku varad	113 624	135 905
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	710	127 712
Kokku lühiajalised kohustused	710	127 712
Kokku kohustused	710	127 712
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 381	-201
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 721	5 582
Kokku omakapital	112 914	8 193
Kokku kohustused ja omakapital	113 624	135 905

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	88 507	67 088
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-62 214	-56 862
Brutokasum (-kahjum)	26 293	10 226
Üldhalduskulud	-11 594	-10 088
Muud äritulud	18	458
Muud ärikulud	-1	-16
Ärikasum (kahjum)	14 716	580
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	90 000	5 000
Intressikulud	5	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	104 721	5 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 721	5 582

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	14 716	580
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 394	8 861
Kokku korrigeerimised	4 394	8 861
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22 437	-5 395
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-127 002	-17 304
Laekunud intressid	5	2
Laekunud dividendid	90 000	5 000
Kokku rahavood äritegevusest	4 550	-8 256
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-35 000	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	42 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-35 000	42 500
Kokku rahavood	-30 450	34 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 760	19 516
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-30 450	34 244
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 310	53 760

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	-201	2 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 582	5 582
31.12.2014	2 556	256	5 381	8 193
Aruandeaasta kasum (kahjum)			104 721	104 721
31.12.2015	2 556	256	110 102	112 914

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PROMEDA 31.12.2015. aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (edaspidi ka toimkonna juhendid). Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajale ja nõustajatele, tehinguga

kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Muud finantsvarad kajastatakse edaspidi nende õiglases väärtuses. Juhul kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt määrata, siis kajastatakse muid finantsvarasid nende korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. algne soetusmaksumus miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebetõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning muudest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude maksumus kantakse kuludesse kaalutatud keskmise soetuishinna meetodil. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5000 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Masinad ja seadmed 10 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse rentniku poolt tekkepõhiselt kuludes. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja.

Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekti omandiõigus läheb ülerentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Finantskohustused

Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud intressid, väljakuulutatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Maksustamine

Maksude arvestamisel on lähtutud kehtivatest maksuseadustest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

Osaühingud, millest osaühingu Narva Kliinik osalus on vähem kui 50%.

Ning:

- asutajaid;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	23 310	53 760
Kokku raha	23 310	53 760

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	3 088	3 088
Tulevaste perioodide kulud	3 088	3 088
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 088	3 088
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 520	5 520
Ostjatelt laekumata arved	5 520	5 520
Ettemaksed	20 005	20 005
Tulevaste perioodide kulud	20 005	20 005
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 525	25 525

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 101
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 101

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10157317	Pavlovi Apteek OU	Eesti	Apteekide tegevus	100	100
12012310	Amanta Realty OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnsvara üürileanmine ja käitus	100	100
10517253	Oskar Hambaravi OÜ	Eesti	Hambaravi osutamine	0	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Omandamine	31.12.2015
Pavlovi Apteek OÜ	2 556		2 556
Amanta Realty	49 669		49 669
Oskar Hambaravi OÜ		35 000	35 000
Kokku	52 225	35 000	87 225

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Oskar Hambaravi OÜ	100	22.07.2015	35 000

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	89 111	89 111	89 111
Akumuleeritud kulum	-40 386	-40 386	-40 386
Jääkmaksumus	48 725	48 725	48 725
Amortisatsioonikulu	-6 683	-6 683	-6 683
Müügid	-42 042	-42 042	-42 042
31.12.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	42 500
Muud masinad ja seadmed	0	42 500
Kokku	0	42 500

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	17 576	17 576
Akumuleeritud kulum	-10 546	-10 546
Jääkmaksumus	7 030	7 030
Amortisatsioonikulu	-2 636	-2 636
31.12.2014		
Soetusmaksumus	17 576	17 576
Akumuleeritud kulum	-13 182	-13 182
Jääkmaksumus	4 394	4 394
Amortisatsioonikulu	-4 394	-4 394
31.12.2015		
Soetusmaksumus	17 576	17 576
Akumuleeritud kulum	-17 576	-17 576
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	710	710
Maksuvõlad	0	0
Võlad sidusettevõttele	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	710	710
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 612	7 612
Maksuvõlad	1 101	1 101
Võlad sidusettevõttele	118 999	118 999
Kokku võlad ja ettemaksed	127 712	127 712

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijatele tasumata arved	710	7 612
Kokku võlad tarnijatele	710	7 612

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	88 507	67 088
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	88 507	67 088
Kokku müügitulu	88 507	67 088
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77399 - Muja liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	0	3 722
47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	88 507	63 366
Kokku müügitulu	88 507	67 088

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Ei omanud ettevõtte 2015.a. püsivaid töölisi. Palka ei arvestatud.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	5 520	119 000

2015	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	2 730	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	85 777	119 000

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	67 088	0	0	0	20 412

Juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Osaühing Promeda (registrikood: 11047097) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY VYLEGZHANIN	Juhatuse liige	21.06.2016
ANDREI DETOTŠENKO	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 721
Kokku	110 102

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	104 721
Kokku	110 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	88507	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Detotšenko	36306082212	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929901
Faks	+372 3929901
Mobiiltelefon	+372 55655137
E-posti aadress	info@stk.ee
E-posti aadress	info@promeda.ee