

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Netdoktor

registrikood: 10620583

tänava nimi ja maja number: Seebi tn 3

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Muud võlad	10
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 12 Osakapital	10
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Muud äritulud	11
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 17 Tööjõukulud	12
Lisa 18 Muud ärikulud	12
Lisa 19 Tulumaks	12
Lisa 20 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

Aruandeperioodi olulisemad majandusnäitajad:

Müügitulu	72 568 eurot	(2015: 88 300 eurot)
Puhaskasum	60 294 eurot	(2015: 87 950 eurot)

2016. aastal jätkus meditsiiniseadmete ja tarvikute müük. Meie peamised kliendid on regionaal- ja keskhaiglad, kes tegelevad keerulisemate meditsiiniliste protseduuridega.

Klientide arv on jäänud põhiliselt samaks, 2016 aastal jätkasime oma koostööd IVF kliinikutega kesk ja regionaalhaiglates ja põhiliste partnerite SA Tartu Ülikooli Kliinikumiga ja SA PERH-ga. Jätkame kõigi tootevaldkondade ja erialade protseduuride tegemiseks vajalike toodete müüki. Uurimis- ja arendustegevuseks 2016 aasta majandusaastal väljaminekuid ei tehtud ja suure tõenäosusega ei tehta ka järgneval majandusaastal.

2016 aastal töötas firmas 3 töötajat ning palgakulu oli koos sotsiaalmaksudega 13 407 eurot (2015: 12 765 eurot). Juhatuse liikmetele maksti 2016 aastal 2 325 eurot (2015: 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 424	16 293	2
Nõuded ja ettemaksed	117 268	132 538	3
Varud	13 044	26 163	4
Kokku käibevarad	166 736	174 994	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 328	2 983	6
Kokku põhivarad	18 328	2 983	
Kokku varad	185 064	177 977	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 327	0	
Võlad ja ettemaksed	33 638	16 447	8
Kokku lühiajalised kohustised	36 965	16 447	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 275	0	
Kokku pikaajalised kohustised	6 275	0	
Kokku kohustised	43 240	16 447	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	539	539	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 435	70 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 294	87 950	
Kokku omakapital	141 824	161 530	
Kokku kohustised ja omakapital	185 064	177 977	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	72 568	88 300	13
Muud äritulud	123 693	130 600	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 276	-55 793	15
Mitmesugused tegevuskulud	-43 953	-31 619	16
Tööjõukulud	-13 407	-12 765	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 404	-3 895	6
Muud ärikulud	-1 934	-882	18
Ärikasum (kahjum)	80 287	113 946	
Muud finantstulud ja -kulud	7	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 294	113 950	
Tulumaks	-20 000	-26 000	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 294	87 950	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netdoktor OÜ 2016. 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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanka 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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%.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 512

Rendid

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

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	36 424	16 293

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	116 293	116 293
Ostjatelt laekumata arved	116 293	116 293
Ettemaksed	975	975
Tulevaste perioodide kulud	975	975
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 268	117 268
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	131 015	131 015
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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	13 044	26 163
Kokku varud	13 044	26 163

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 000	1 000
Käibemaks	-698	-678
Üksikisiku tulumaks	127	123
Erisoodustuse tulumaks	21	20
Sotsiaalmaks	311	297
Kohustuslik kogumispension	21	20
Töötuskindlustusmaksed	16	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 798	796

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	18 750		18 750
Amortisatsioonikulu	-3 261	-143	-3 404
Müügid	-18 284	-867	-19 151
Muud muutused	18 283	867	19 150
31.12.2016			
Soetusmaksumus	18 750	715	19 465
Akumuleeritud kulum	-625	-512	-1 137
Jääkmaksumus	18 125	203	18 328

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirent	9 602	3 327	6 275	EUR
Kapitalirendikohustised kokku	9 602	3 327	6 275	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	18 125	2 636
Kokku	18 125	2 636

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 756	9 756	
Võlad töövõtjatele	1 835	1 835	
Maksuvõlad	4 798	4 798	5
Muud võlad	16 000	16 000	
Dividendivõlad	16 000	16 000	
Saadud ettemaksed	1 249	1 249	
Muud saadud ettemaksed	1 249	1 249	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 638	33 638	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 919	9 919	
Maksuvõlad	796	796	5
Muud võlad	4 054	4 054	
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	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	16 000	16 000
Kokku muud võlad	16 000	16 000
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	4 000	4 000
Muud viitvõlad	54	54
Kokku muud võlad	4 054	4 054

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	114 330	126 748
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	28 583	31 687
Kokku tingimuslikud kohustised	142 913	158 435

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	72 568	88 300
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	72 568	88 300
Kokku müügitulu	72 568	88 300
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniseadmete hulgimüük	72 568	88 300
Kokku müügitulu	72 568	88 300

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	123 693	130 600
Kokku muud äritulud	123 693	130 600

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	53 276	55 793
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	53 276	55 793

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 572	1 572
Mitmesugused bürookulud	2 071	1 678
Autokulud	2 497	2 202
Transportteenused	1 443	1 759
Muud	36 370	24 408
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 953	31 619

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 034	9 554
Sotsiaalmaksud	3 373	3 211
Kokku tööjõukulud	13 407	12 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	1 934	882
Kokku muud ärikulud	1 934	882

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	80 000	20 000	104 000	26 000
Kokku	80 000	20 000	104 000	26 000

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 325	2 325

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2017

OÜ Netdoktor (registrikood: 10620583) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MALLE AVARSOO	Juhatuse liige	03.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 294
Kokku	138 729
Jaotamine	
Dividendideks	64 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 729
Kokku	138 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgemüük	46462	72568	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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