

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Baltic Medicum OÜ

registrikood: 12049017

tänava/talu nimi, Raua tn 32-37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10152

telefon: +372 58158760

e-posti aadress: info@vipmedicum.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Medicum on asutatud 26.01.2011 .a.

2017 aastal OÜ Baltic Medicum põhitegevuseks oli arstiabe teenuste osutamine.

Ettevõttes oli töölepinguga tööl viisteist töötajat ja nende töötasu 2017 aastal moodustas 146 433 eurot . Realisatsioon 2017 a oli 863 206 euro.Kasum 2017 a - 158 338 euro

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	133 996	22 064	2
Nõuded ja ettemaksed	1 993	2 424	3
Varud	0	14 333	4
Kokku käibevarad	135 989	38 821	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	371 458	392 758	6
Materiaalsed põhivarad	105 786	164 062	7
Kokku põhivarad	477 244	556 820	
Kokku varad	613 233	595 641	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	54 096	64 277	9
Võlad ja ettemaksed	52 724	131 244	10
Kokku lühiajalised kohustised	106 820	195 521	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	230 536	282 581	9
Kokku pikaajalised kohustised	230 536	282 581	
Kokku kohustised	337 356	478 102	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 039	61 821	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 338	53 218	
Kokku omakapital	275 877	117 539	
Kokku kohustised ja omakapital	613 233	595 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	863 206	683 024	11
Muud äritulud	3 601	12 742	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-224 536	-203 369	13
Mitmesugused tegevuskulud	-245 530	-214 391	14
Tööjõukulud	-146 433	-114 196	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-75 776	-92 126	
Muud ärikulud	-5 476	-5 948	16
Ärikasum (kahjum)	169 056	65 736	
Intressikulud	-10 700	-9 492	17
Muud finantstulud ja -kulud	-18	24	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	158 338	56 268	
Tulumaks	0	-3 050	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 338	53 218	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	169 056	65 736	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	75 776	-92 126	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	4 533	3 056	
Kokku korrigeerimised	80 309	-89 070	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	431	2 082	
Varude muutus	14 333	7 117	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-78 520	62 330	
Kokku rahavood äritegevusest	185 609	48 195	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-5 650	0	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 917	39 406	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-733	39 406	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	3 527	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-28 692	-26 595	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-37 061	-18 859	
Makstud intressid	-10 700	-9 492	
Makstud dividendid	0	-12 200	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-3 050	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-72 926	-70 196	
Kokku rahavood	111 950	17 405	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 064	4 460	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	111 950	17 405	
Valuutakursside muutuste mõju	-18	199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	133 996	22 064	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	74 021	76 521
Aruandeaasta kasum (kahjum)		53 218	53 218
Väljakuulutatud dividendid		-12 200	-12 200
31.12.2016	2 500	115 039	117 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)		158 338	158 338
31.12.2017	2 500	273 377	275 877

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Meducum OÜ 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugined rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke pangas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid, va nõudeid kontserni teiste ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimakstu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Pohivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 500 eur ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevotmist võimaldavatest valjaminekutest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tooeast.

Vara, mille soetusmaksumus on alla 500 eur, kantakse 100% kuludesse. Soetatud vahevaartusliku vara soetuskulusid kasitletakse perioodikuludena.

Pohivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lahtudes kasulikust tooeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- masinad ja seadmed 40% aastas
- transpordivahendid 40% aastas

Maad ei amortiseerita.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldistena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuavad varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg

ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerimise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalse kohustusena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Rahavoogude aruanne:

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arveldukontode jääke (va arveldukrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	133 996	22 064
Kokku raha	133 996	22 064

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	792	792	
Ostjatelt laekumata arved	792	792	
Ettemaksed	1 201	1 201	
Tulevaste perioodide kulud	1 044	1 044	
Muud makstud ettemaksed	157	157	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 993	1 993	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	185	185	
Ostjatelt laekumata arved	185	185	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	751	751	
Ettemaksed	1 488	1 488	
Tulevaste perioodide kulud	1 331	1 331	
Muud makstud ettemaksed	157	157	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 424	2 424	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	0	14 333
Kokku varud	0	14 333

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		7 320		3 765
Üksikisiku tulumaks		1 598		1 395
Erisoodustuse tulumaks		64		64
Sotsiaalmaks		3 604		3 259
Kohustuslik kogumispension		213		193
Töötuskindlustusmaksed		254		229
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		122	
Ettemaksukonto jääk	0		629	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		13 053	751	8 905

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2015		
Soetusmaksumus	426 000	426 000
Akumuleeritud kulum	-11 942	-11 942
Jääkmaksumus	414 058	414 058
Amortisatsioonikulu	-21 300	-21 300
31.12.2016		
Soetusmaksumus	426 000	426 000
Akumuleeritud kulum	-33 242	-33 242
Jääkmaksumus	392 758	392 758
Amortisatsioonikulu	-21 300	-21 300
31.12.2017		
Soetusmaksumus	426 000	426 000
Akumuleeritud kulum	-54 542	-54 542
Jääkmaksumus	371 458	371 458

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	21 000	255 378	276 378	4 773	281 151
Akumuleeritud kulum	-4 200	-111 149	-115 349	-2 504	-117 853
Jääkmaksumus	16 800	144 229	161 029	2 269	163 298
Ostud ja parendused		133 249	133 249		133 249
Amortisatsioonikulu	-4 200	-65 421	-69 621	-1 205	-70 826
Müügid		-60 595	-60 595	-1 064	-61 659
31.12.2016					
Soetusmaksumus	21 000	264 936	285 936	0	285 936
Akumuleeritud kulum	-8 400	-113 474	-121 874	0	-121 874
Jääkmaksumus	12 600	151 462	164 062	0	164 062
Ostud ja parendused		5 650	5 650		5 650
Amortisatsioonikulu	-3 150	-51 326	-54 476		-54 476
Müügid	-9 450		-9 450		-9 450
31.12.2017					
Soetusmaksumus	21 000	270 586	291 586		291 586
Akumuleeritud kulum	-21 000	-164 800	-185 800		-185 800
Jääkmaksumus	0	105 786	105 786		105 786

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	4 917	1 297
Transpordivahendid	4 917	
Muud masinad ja seadmed		1 297
Muud materiaalsed põhivarad		115 140
Kokku	4 917	116 437

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping nr.20140163/00	2 588	2 588	0	4,8%	EUR	30.04.2018
Leping nr.20140164/00	1 990	1 990	0	4,8%	EUR	30.04.2018
Leping nr.20140855/00	6 185	6 185	0	4,8%	EUR	30.11.2018
Leping nr.20160895/00	13 035	4 250	8 785	5,1%	EUR	30.11.2020
Leping nr.20160896/00	14 135	4 609	9 526	5,1%	EUR	30.11.2020
Leping nr.20160897/00	14 274	4 654	9 620	5,1%	EUR	30.11.2020
Järelmaks	1 846	1 846	0			
Kapitalirendikohustised kokku	54 053	26 122	27 931			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Leping nr.20140163/00	10 092	7 503	2 589	4,8%	EUR	30.04.2018
Leping nr.20140164/00	7 755	5 767	1 988	4,8%	EUR	30.04.2018
Leping nr.20140855/00	12 621	6 435	6 186	4,8%	EUR	30.11.2018
Leping nr.20160895/00	21 594	8 558	13 036	5,1%	EUR	30.11.2020
Leping nr.20160896/00	18 512	4 377	14 135	5,1%	EUR	30.11.2020
Leping nr.20160897/00	18 695	4 420	14 275	5,1%	EUR	30.11.2020
Kapitalirendikohustised kokku	89 269	37 060	52 209			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	91 220	98 799
Kokku	91 220	98 799

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	54 053	26 122	27 931				
Muud laenukohustised							
Leping nr.2015001422	86 168	11 094	75 074		2,545%	EUR	03.02.2020
Leping nr.2015020367	144 411	16 880	127 531		2,85%	EUR	12.08.2020
Muud laenukohustised kokku	230 579	27 974	202 605				
Laenukohustised kokku	284 632	54 096	230 536				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	89 269	37 060	52 209				
Muud laenukohustised							
Leping nr.2015001422	96 982	10 814	86 168		2,545%	EUR	03.02.2020
Leping nr.2015020367	160 607	16 403	144 204		2,85%	EUR	12.08.2020
Muud laenukohustised kokku	257 589	27 217	230 372				
Laenukohustised kokku	346 858	64 277	282 581				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 473	27 473
Võlad töövõtjatele	871	871
Maksuvõlad	13 053	13 053
Muud võlad	4 500	4 500
Muud viitvõlad	4 500	4 500
Saadud ettemaksed	6 827	6 827
Muud saadud ettemaksed	6 827	6 827
Kokku võlad ja ettemaksed	52 724	52 724
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 733	26 733
Võlad töövõtjatele	1 975	1 975
Maksuvõlad	8 905	8 905
Muud võlad	93 028	93 028
Saadud ettemaksed	603	603
Muud saadud ettemaksed	603	603
Kokku võlad ja ettemaksed	131 244	131 244

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	863 206	683 024
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	863 206	683 024
Kokku müügitulu	863 206	683 024
Müügitulu tegevusalade lõikes		
arstiabi teenused	578 594	465 210
renditeenused	284 612	217 814
Kokku müügitulu	863 206	683 024

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	664
Kasum valuutakursi muutustest	215	1 076
Traavid, viivised ja hüvitised	1 920	0
Muud	1 466	11 002
Kokku muud äritulud	3 601	12 742

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-211 962	-203 369
Transpordikulud	-12 574	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-224 536	-203 369

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-55 579	-35 196
Mitmesugused bürookulud	-30 922	-36 638
Lähetuskulud	-13 995	-19 056
Koolituskulud	-11 734	-16 016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-3 223	-1 913
Muud	-130 077	-105 572
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-245 530	-214 391

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-115 047	-88 297
Sotsiaalmaksud	-31 386	-25 899
Kokku tööjõukulud	-146 433	-114 196
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	-4 533	-3 720
Kahjum valuutakursi muutustest	-80	-903
Trahvid, viivised ja hüvitised	-373	-305
Muud	-490	-1 020
Kokku muud ärikulud	-5 476	-5 948

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-6 990	-7 410
Intressikulu kapitalirendilt	-3 515	-2 082
Muud intressikulud	-195	0
Kokku intressikulud	-10 700	-9 492

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-18	24
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-18	24

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	12 200	3 050
Eesti	12 200	3 050
Kokku	12 200	3 050

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Baltic Medicum OÜ (registrikood: 12049017) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN HENSON	Juhatuse liige	03.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	115 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	158 338
Kokku	273 377

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	578594	67.03%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	284612	32.97%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Roman Henson	37705276029	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Aleksandra Aruvald	48406173728		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58158760
E-posti aadress	info@vipmedicum.ee