

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Baltic Medicum OÜ

registrikood: 12049017

tänava/talu nimi, Raua tn 32-37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10120

telefon: +372 58158760

e-posti aadress: info@vipmedicum.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Intressikulud	9
Lisa 12 Tulumaks	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Medicum on asutatud 26.01.2011 .a.

2020 aastal OÜ Baltic Medicum põhitegevuseks oli enda kinnisvara rendile andmine.

Ettevõttes oli töölepinguga tööl 1 töötajat ja tema töötasu koos sotsmaksed 2020 aastal moodustas 8 960 eurot Müügitulu 2020 a oli 137 206 eur

Kasum 2020 a - 70 637 euro

Osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	169 176	16 266
Nõuded ja ettemaksed	152 773	221 200
Kokku käibevarad	321 949	237 466
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	378 583	527 775
Materiaalsed põhivarad	189 192	187 580
Kokku põhivarad	567 775	715 355
Kokku varad	889 724	952 821
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	94 316	239 653
Võlad ja ettemaksed	34 857	27 513
Kokku lühiajalised kohustised	129 173	267 166
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	194 108	172 649
Kokku pikaajalised kohustised	194 108	172 649
Kokku kohustised	323 281	439 815
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	493 306	440 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 637	69 935
Kokku omakapital	566 443	513 006
Kokku kohustised ja omakapital	889 724	952 821

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	137 206	251 779
Muud äritulud	118 078	65 600
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 152	-72 584
Mitmesugused tegevuskulud	-47 640	-55 525
Tööjõukulud	-8 675	-15 644
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-83 321	-83 807
Muud ärikulud	-4 588	-1 045
Ärikasum (kahjum)	84 908	88 774
Intressikulud	-10 244	-12 526
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 664	76 248
Tulumaks	-4 027	-6 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 637	69 935

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Meducum OÜ 2020.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 ettemaksud

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 tollimaksu, 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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha	169 176	16 266
Kokku raha	169 176	16 266

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 746	11 746
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	856	856
Muud nõuded	137 652	137 652
Viitlaekumised	137 652	137 652
Ettemaksed	2 519	2 519
Muud makstud ettemaksed	2 519	2 519
Kokku nõuded ja ettemaksed	152 773	152 773
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 480	68 480
Ostjatelt laekumata arved	68 480	68 480
Muud nõuded	150 348	150 348
Viitlaekumised	150 348	150 348
Ettemaksed	2 372	2 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	221 200	221 200

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	443	443	908
Käibemaks			414
Üksikisiku tulumaks	171	171	
Sotsiaalmaks	214	214	
Kohustuslik kogumispension	13	13	
Töötuskindlustusmaksed	15	15	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			88
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	856	856	1 410

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 101	21 101
Maksuvõlad	856	856
Muud võlad	12 900	12 900
Muud viitvõlad	12 900	12 900
Kokku võlad ja ettemaksed	34 857	34 857
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 828	6 828
Maksuvõlad	1 410	1 410
Muud võlad	19 275	19 275
Muud viitvõlad	19 275	19 275
Kokku võlad ja ettemaksed	27 513	27 513

Lisa 6 Müügitulu (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	137 206	251 779
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	137 206	251 779
Kokku müügitulu	137 206	251 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
arstiabi teenused	0	0
renditeenused	137 206	251 779
Kokku müügitulu	137 206	251 779

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	65 600
Kokku muud äritulud	118 078	65 600

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-26 152	-72 584
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-26 152	-72 584

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-17 116	-17 800
Mitmesugused bürookulud	-26 622	-14 312
Lähetuskulud	360	-994
Koolituskulud	2 582	-4 080
Riiklikud ja kohalikud maksud	-285	-450
Muud	-6 559	-17 889
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-47 640	-55 525

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	6 484	11 710
Sotsiaalmaksud	2 476	5 648
Kokku tööjõukulud	8 960	17 358
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	-10 244	-8 455
Intressikulu kapitalirendilt	0	-4 071
Kokku intressikulud	-10 244	-12 526

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	17 200	4 027	27 576	6 313
Eesti	17 200	4 027	27 576	6 313
Kokku	17 200	4 027	27 576	6 313

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	6 484	7 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Baltic Medicum OÜ (registrikood: 12049017) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN HENSON	Juhatuse liige	06.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	493 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	70 637
Kokku	563 943

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Eriarstiabi osutamine	86221	137206	100.00%	Jah

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