

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing CBF Medical

registrikood: 11299002

tänavanimi, maja number: Rävälä 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10143

telefon: +372 5023360

e-posti aadress: c@cc.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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12

Tegevusaruanne

CBF Medical OÜ alustas oma tegevust 2006.a.

Alates 2010. a. juunist on OÜ CBF Medical emaettevõtteks CHRK Group OÜ.

CBF Medical OÜ põhitegevus on tervishoiualane tegevus.

2011.aastal oli müügitulu 247 594 eurot.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ei ole makstud.

2011.a. palgalisi töötajaid ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud 2011 majandusaasta kohta:

	2011	2010
ROA	17,8%	27,5%
ROE	22,4%	61,6%
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	3,42	1,63
võlakordaja	20,7%	55,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara/ lühiajalised kohustused

võlakordaja = kohustused kokku/ varad*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 461	71 955	
Nõuded ja ettemaksud	22 528	229 500	2
Varud	25 500	0	
Kokku käibevara	144 489	301 455	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	77 272	32 113	2
Materiaalne põhivara	20 319	0	3
Kokku põhivara	97 591	32 113	
Kokku varad	242 080	333 568	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	42 223	184 477	5
Kokku lühiajalised kohustused	42 223	184 477	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 797	0	
Kokku pikaajalised kohustused	7 797	0	
Kokku kohustused	50 020	184 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 279	54 451	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 969	91 828	
Kokku omakapital	192 060	149 091	
Kokku kohustused ja omakapital	242 080	333 568	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	247 593	361 577	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-102 488	-260 277	
Mitmesugused tegevuskulud	-97 209	-10 124	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 987	-201	3
Muud ärikulud	-516	0	
Ärikasum (kahjum)	43 393	90 975	
Finantstulud ja -kulud	-424	853	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 969	91 828	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 969	91 828	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	43 393	90 975	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 987	201	3
Kokku korrigeerimised	3 987	201	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	207 164	-198 155	2
Varude muutus	-25 500	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-147 741	182 009	5
Makstud intressid	-619	0	
Kokku rahavood äritegevusest	80 684	75 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 479	0	
Antud laenud	-133 150	-39 475	
Antud laenude tagasimaksed	87 991	14 380	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-47 636	-25 095	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 542	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 542	0	
Kokku rahavood	24 506	49 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	71 955	22 020	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 506	49 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 461	71 955	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	54 451	57 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)			91 828	91 828
31.12.2010	2 556	256	146 279	149 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 969	42 969
31.12.2011	2 556	256	189 248	192 060

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CBF Medical OÜ 2011. 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.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse skeemi nr.1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumuselt maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5 a

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	14 056	227 582
Ostjatelt laekumata arved	14 056	227 582
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 343	0
Muud nõuded	1 077	1 239
Laenu nõuded		
Intressinõuded	1 077	885
Viitlaekumised	0	354
Ettemaksed	2 052	679
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 528	229 500

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Jääkmaksumus				201	201
Amortisatsioonikulu				-201	-201
31.12.2010					
Soetusmaksumus				0	
Akumuleeritud kulum				0	
Jääkmaksumus				0	0
Ostud ja parendused	21 827	2 479	24 306		24 306
Amortisatsioonikulu	-3 567	-420	-3 987		-3 987
31.12.2011					
Soetusmaksumus	21 827	2 479	24 306		24 306
Akumuleeritud kulum	-3 567	-420	-3 987		-3 987
Jääkmaksumus	18 260	2 059	20 319		20 319

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia	13 284	5 487	7 797		3,1%+6 kuu EURIBOR	EUR	01.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	13 284	5 487	7 797				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Masinad ja seadmed	18 260	
Kokku	18 260	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	36 736	184 477
Kokku võlad ja ettemaksed	36 736	184 477

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	198 466	361 577
Eesti	49 127	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	247 593	361 577
Kokku müügitulu	247 593	361 577
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raviteenused	247 593	361 577
Kokku müügitulu	247 593	361 577

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a majandusaastal CBF Medical OÜ-s töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	73 421	28 262
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	354
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 928	4 733

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	149 506	115 560
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	39 742	30 719
Kokku tingimuslikud kohustused	189 248	146 279

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2011 moodustas 189 248 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt. Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012 kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei ületaks jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.10.2012

Osaühing CBF Medical (registrikood: 11299002) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRIT-CARMEN NORLAN	Juhatuse liige	03.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 969
Kokku	189 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 248
Kokku	189 248

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	146 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 969
Kokku	189 248
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	189 248
Kokku	189 248

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	247593	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing CHRK Group	10989696	Rävala pst 11, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023360
E-posti aadress	c@cc.ee