

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing CBF Medical

registrikood: 11299002

tänava nimi, Räväla 11

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10143

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 ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kapitalirent	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

CBF Medical OÜ alustas oma tegevust 2006. a. Alates 2010.a juunist on CBF Medical OÜ CHRK Group OÜ tütarettevõte.

CBF Medical OÜ põhitegevus on haiglaraviteenuse osutamine.

2012. aastal oli müügitulu 382 767 eurot.

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

2012.a. palgalisi töötajaid ei olnud.

Peamised finantssuhtarvud 2012 majandusaasta kohta:

	2012	2011
ROA	14,7%	17,8%
ROE	17,0%	22,4%
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,75	3,42
võlakordaja	13,1%	20,7%

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

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	44 403	96 461	
Nõuded ja ettemaksud	45 954	22 528	2
Varud	1 550	25 500	
Kokku käibevara	91 907	144 489	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	160 081	77 272	2
Materiaalne põhivara	14 245	20 319	3
Kokku põhivara	174 326	97 591	
Kokku varad	266 233	242 080	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 757	5 487	
Võlad ja ettemaksud	27 636	36 736	5
Kokku lühiajalised kohustused	33 393	42 223	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 554	7 797	
Kokku pikaajalised kohustused	1 554	7 797	
Kokku kohustused	34 947	50 020	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 248	146 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 226	42 969	
Kokku omakapital	231 286	192 060	
Kokku kohustused ja omakapital	266 233	242 080	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	382 767	247 593	8
Muud äritulud	15	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 276	-102 488	
Mitmesugused tegevuskulud	-119 918	-97 209	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 569	-3 987	3
Muud ärikulud	-940	-516	
Ärikasum (kahjum)	39 079	43 393	
Finantstulud ja -kulud	147	-424	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 226	42 969	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 226	42 969	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	39 079	43 393	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 569	3 987	3
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-15	0	
Kokku korrigeerimised	4 554	3 987	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-23 970	207 164	2
Varude muutus	23 950	-25 500	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 100	-147 741	5
Makstud intressid	-451	-619	
Kokku rahavood äritegevusest	34 062	80 684	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-416	-2 479	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 480	0	
Antud laenud	-139 285	-133 150	
Antud laenude tagasimaksed	56 476	87 991	
Laekunud intressid	598	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-80 147	-47 636	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 973	-8 542	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 973	-8 542	
Kokku rahavood	-52 058	24 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 461	71 955	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-52 058	24 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 403	96 461	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			39 226	39 226
31.12.2012	2 556	256	228 474	231 286

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CBF Medical OÜ 2012. 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 akumuleeritud 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

Maksustamine

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks osaühingu omanikke, tegevjuhtkonda, eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 819	10 819		
Ostjatelt laekumata arved	10 819	10 819		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	310	310		
Muud nõuded	4 827	4 827		
Intressinõuded	1 675	1 675		
Viitlaekumised	3 152	3 152		
Ettemaksed	29 998	29 998		
Tulevaste perioodide kulud	29 998	29 998		
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 954	45 954		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 056	14 056		
Ostjatelt laekumata arved	14 056	14 056		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 343	5 343		
Muud nõuded	1 077	1 077		
Intressinõuded	1 077	1 077		
Ettemaksed	2 052	2 052		
Tulevaste perioodide kulud	2 052	2 052		
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 528	22 528		

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	21 827	2 479	24 306		24 306
Muud 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
Ostud ja parendused				416	416
Muud ostud ja parendused				416	416
Amortisatsioonikulu	-4 366	-139	-4 505	-65	-4 570
Müügid		-1 920	-1 920		-1 920
31.12.2012					
Soetusmaksumus	21 827	0	21 827	416	22 243
Akumuleeritud kulum	-7 933	0	-7 933	-65	-7 998
Jääkmaksumus	13 894	0	13 894	351	14 245

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 935	0
Transpordivahendid	1 935	0
Kokku	1 935	0

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Nordea Finance Estonia	7 311	5 757	1 554		3,1%+6 kuu EURIBOR	EUR	01.03.2014
Kapitalirendikohustused kokku	7 311	5 757	1 554				

	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		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	13 894	18 260
Kokku	13 894	18 260

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	27 636	27 636		
Kokku võlad ja ettemaksed	27 636	27 636		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	36 736	36 736		
Kokku võlad ja ettemaksed	36 736	36 736		

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	180 494	149 506
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	47 980	39 742
Kokku tingimuslikud kohustused	228 474	189 248

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 228 474 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 jaotuskõlbulikkude kasumit seisuga 31.12.2012.a.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 957	49 127
Soome	174 810	198 466
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	382 767	247 593
Kokku müügitulu	382 767	247 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raviteenused	382 767	247 593
Kokku müügitulu	382 767	247 593

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal CBF Medical OÜ-s töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	112 841	73 421
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 526	4 928

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2013

Osaühing CBF Medical (registrikood: 11299002) 01.01.2012 - 31.12.2012 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)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 226
Kokku	228 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	228 474
Kokku	228 474

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 248
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 226
Kokku	228 474
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	228 474
Kokku	228 474

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	382767	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