

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing CBF Medical

registrikood: 11299002

tänava nimi, Pärnu mnt 67a

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

CBF Medical OÜ alustas oma tegevust 2006. a.

CBF Medical OÜ põhitegevus on haiglaraviteenuse osutamine.

2016. aastal oli müügitulu 1 205 897 eurot.

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

Peamised finantssuhtarvud 2015 majandusaasta kohta:

	2016	2015
ROA	6,0%	18,0%
ROE	8,8%	26,4%
lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	0,64	0,29
võlakordaja	27,1%	31,9%

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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 092	11 926	
Nõuded ja ettemaksed	70 612	31 991	2
Kokku käibevarad	73 704	43 917	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	958 401	1 074 657	2
Materiaalsed põhivarad	121 980	9 458	3
Kokku põhivarad	1 080 381	1 084 115	
Kokku varad	1 154 085	1 128 032	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	47 749	39 686	
Võlad ja ettemaksed	66 643	111 921	4
Kokku lühiajalised kohustised	114 392	151 607	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	197 827	208 681	
Kokku pikaajalised kohustised	197 827	208 681	
Kokku kohustised	312 219	360 288	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	764 932	562 053	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 122	202 879	
Kokku omakapital	841 866	767 744	
Kokku kohustised ja omakapital	1 154 085	1 128 032	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 205 897	891 645	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-345 062	-197 082	
Mitmesugused tegevuskulud	-455 986	-404 198	
Tööjõukulud	-247 470	-67 334	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 756	-486	
Muud ärikulud	-56 755	-2	
Ärikasum (kahjum)	90 868	222 543	
Intressikulud	-17 286	-20 359	
Muud finantstulud ja -kulud	540	695	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	74 122	202 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 122	202 879	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

CBF Medical 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. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 350 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
transpordivahendid	10 a
masinad ja seadmed	5 a
muu materiaalne põhivara	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.

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 195	62 195	
Ostjatelt laekumata arved	62 195	62 195	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		0	
Muud nõuded	963 770	5 369	958 401
Laenu nõuded	958 401		958 401
Intressinõuded	5 369	5 369	
Ettemaksed	3 048	3 048	
Tulevaste perioodide kulud	3 048	3 048	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 029 013	70 612	958 401
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 670	19 670	
Ostjatelt laekumata arved	19 670	19 670	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27	27	
Muud nõuded	1 082 791	8 134	1 074 657
Laenu nõuded	1 074 657		1 074 657
Intressinõuded	8 134	8 134	
Ettemaksed	4 160	4 160	
Tulevaste perioodide kulud	4 160	4 160	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 106 648	31 991	1 074 657

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus			3 896	3 896	6 815	10 711
Akumuleeritud kulum			-901	-901	-352	-1 253
Jääkmaksumus			2 995	2 995	6 463	9 458
Ostud ja parendused	90 900	11 183	18 779	120 862	1 416	122 278
Muud ostud ja parendused	90 900	11 183	18 779	120 862	1 416	122 278
Amortisatsioonikulu	-3 539	-2 924	-3 186	-9 649	-107	-9 756
Ümberklassifitseerimised		6 463		6 463	-6 463	0
Muud ümberklassifitseerimised		6 463		6 463	-6 463	0
31.12.2016						
Soetusmaksumus	90 900	17 998	22 675	131 573	1 416	132 989
Akumuleeritud kulum	-3 539	-3 276	-4 087	-10 902	-107	-11 009
Jääkmaksumus	87 361	14 722	18 588	120 671	1 309	121 980

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 079	28 079
Võlad töövõtjatele	15 985	15 985
Maksuvõlad	22 579	22 579
Kokku võlad ja ettemaksed	66 643	66 643
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103 038	103 038
Võlad töövõtjatele	4 469	4 469
Maksuvõlad	4 414	4 414
Kokku võlad ja ettemaksed	111 921	111 921

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 205 897	891 645
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 205 897	891 645
Kokku müügitulu	1 205 897	891 645
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raviteenused	1 205 897	891 645
Kokku müügitulu	1 205 897	891 645

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	184 910	50 214
Sotsiaalmaksud	62 560	17 120
Kokku tööjõukulud	247 470	67 334
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	4

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	468 959	519 574
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	448 942	503 241

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	20 457	1 433

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Osaühing CBF Medical (registrikood: 11299002) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRIT-CARMEN NORLAN	Juhatuseliige	04.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	764 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 122
Kokku	839 054
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	839 054
Kokku	839 054

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	764 932
Aruandeaasta kasum (kahjum)	74 122
Kokku	839 054
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	839 054
Kokku	839 054

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	1205897	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Medical LLC		Ameerika Ühendriigid	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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