

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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.

2017. aastal oli müügitulu 1 233 296 eurot. Ettevõtte 2017. aasta kahjum on tingitud lootusetust nõudest, mille laekumine on osutunud ebatõenäoliseks tehingupartneri pakrotistumise tõttu.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 191	3 092	
Nõuded ja ettemaksed	12 747	70 612	2
Kokku käibevarad	41 938	73 704	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	461 842	958 401	2
Materiaalsed põhivarad	146 429	121 980	3
Kokku põhivarad	608 271	1 080 381	
Kokku varad	650 209	1 154 085	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	58 622	47 749	
Võlad ja ettemaksed	100 694	66 643	4
Kokku lühiajalised kohustised	159 316	114 392	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	146 266	197 827	
Kokku pikaajalised kohustised	146 266	197 827	
Kokku kohustised	305 582	312 219	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 054	764 932	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-497 239	74 122	
Kokku omakapital	344 627	841 866	
Kokku kohustised ja omakapital	650 209	1 154 085	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 233 296	1 205 897	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-562 865	-345 062	
Mitmesugused tegevuskulud	-260 648	-455 986	
Tööjõukulud	-346 354	-247 470	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 266	-9 756	
Muud ärikulud	-527 785	-56 755	
Ärikasum (kahjum)	-484 622	90 868	
Intressikulud	-13 162	-17 286	
Muud finantstulud ja -kulud	545	540	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-497 239	74 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-497 239	74 122	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv ettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

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 perioodidel.

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)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 230	5 230	
Ostjatelt laekumata arved	5 230	5 230	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26	
Muud nõuded	467 384	5 542	461 842
Laenuõuded	461 842		461 842
Intressinõuded	5 542	5 542	
Ettemaksed	1 949	1 949	
Tulevaste perioodide kulud	1 101	1 101	
Muud makstud ettemaksed	848	848	
Kokku nõuded ja ettemaksed	474 589	12 747	461 842
	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	
Muud nõuded	963 770	5 369	958 401
Laenuõuded	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

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused		10 306	6 529	16 835	27 880	44 715
Muud ostud ja parendused		10 306	6 529	16 835	27 880	44 715
Amortisatsioonikulu	-9 090	-5 454	-5 075	-19 619	-647	-20 266
31.12.2017						
Soetusmaksumus	90 900	28 304	29 204	148 408	29 296	177 704
Akumuleeritud kulum	-12 629	-8 730	-9 162	-30 521	-754	-31 275
Jääkmaksumus	78 271	19 574	20 042	117 887	28 542	146 429

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	55 944	55 944
Võlad töövõtjatele	18 913	18 913
Maksuvõlad	14 140	14 140
Muud võlad	11 697	11 697
Muud viitvõlad	11 697	11 697
Kokku võlad ja ettemaksed	100 694	100 694
	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

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 233 296	1 205 897
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 233 296	1 205 897
Kokku müügitulu	1 233 296	1 205 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raviteenused	1 233 296	1 205 897
Kokku müügitulu	1 233 296	1 205 897

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	258 507	184 910
Sotsiaalmaksud	87 848	62 560
Kokku tööjõukulud	346 355	247 470
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	12

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 342	468 959
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	420 000	448 942

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	14 614	20 457

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Osaühing CBF Medical (registrikood: 11299002) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRIT-CARMEN NORLAN	Juhatuse liige	19.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-497 239
Kokku	341 815
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 815
Kokku	341 815

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	839 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-497 239
Kokku	341 815
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 815
Kokku	341 815

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haiglaraviteenused	86101	1233296	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