

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ Medicata

**registrikood:** 11599201

**tänavanimi, maja number:** Veski 69

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthumber:** 50409

**telefon:** +372 5015870

**e-posti aadress:** medicata.ee@gmail.com

## 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 Tööjõukulud                 | 9 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 9 |

## Tegevusaruanne

OÜ Medicata 2011. aasta tegevusaruanne

Medicata OÜ tegeles 2011.aastal Gehe Pharma vitamiinide ja toidulisandite ning Waterjel põletusgeelide turustamisega Eestis. Nimetatud tooteid müüakse apteekides, kuhu nad jõuavad läbi ravimihulgimüügi firmade. Ettevõtte käive oli 47.650 eurot ja kasum 9.607 eurot.

2012. ettevõtte tegevuses olulisi muudatusi plaanis teha ei ole. Eesmärk on saavutada käibeks rohkem kui 50.000 eurot.

Juhatuse liikmetele palka ega muid hüvitisi ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010     | Lisa nr |
|----------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| Varad                                        |               |                |         |
| Käibevara                                    |               |                |         |
| Raha                                         | 4 120         | 6 888          |         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 8 212         | 6 386          |         |
| Varud                                        | 12 585        | 10 783         |         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>24 917</b> | <b>24 057</b>  |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>24 917</b> | <b>24 057</b>  |         |
| Kohustused ja omakapital                     |               |                |         |
| Kohustused                                   |               |                |         |
| Lühiajalised kohustused                      |               |                |         |
| Laenukohustused                              | 25 344        | 29 784         | 3       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 1 080         | 5 387          |         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>26 424</b> | <b>35 171</b>  |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>26 424</b> | <b>35 171</b>  |         |
| Omakapital                                   |               |                |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556          |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -13 670       | -2 587         |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 607         | -11 083        |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-1 507</b> | <b>-11 114</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>24 917</b> | <b>24 057</b>  |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|--------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 47 650       | 53 794         |         |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -34 946      | -39 020        |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 493       | -12 307        |         |
| Tööjõukulud                                 | -605         | -12 875        | 2       |
| Muud ärikulud                               | -5           | -489           |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>9 601</b> | <b>-10 897</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 6            | -188           |         |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>9 607</b> | <b>-11 085</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>9 607</b> | <b>-11 085</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010           | Lisa nr |
|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |                |         |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 9 601         | -10 897        |         |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -1 826        | -1 862         |         |
| Varude muutus                                         | -1 802        | -1 438         |         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -4 307        | 2 722          |         |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>1 666</b>  | <b>-11 475</b> |         |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |                |         |
| Laekunud intressid                                    | 3             | 2              |         |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>3</b>      | <b>2</b>       |         |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |                |         |
| Saadud laenud                                         | 2 000         | 27 546         | 3       |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -6 440        | -9 114         | 3       |
| Muud väljamaksed finantseerimistegevusest             | 0             | -142           |         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-4 440</b> | <b>18 290</b>  |         |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-2 771</b> | <b>6 817</b>   |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>6 888</b>  | <b>117</b>     |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-2 771</b> | <b>6 817</b>   |         |
| Valuutakursside muutuste mõju                         | 3             | -46            |         |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>4 120</b>  | <b>6 888</b>   |         |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | -2 587                      | -31     |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | -11 083                     | -11 083 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | -13 670                     | -11 114 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 9 607                       | 9 607   |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | -4 063                      | -1 507  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Medicata OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

### Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Medicata OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte 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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke pankades.

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

### Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, muudest mittetagastatavatest maksudest, varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutustest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

## Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                               | 2011       | 2010          |
|-----------------------------------------------|------------|---------------|
| Palgakulu                                     | 450        | 9 580         |
| Sotsiaalmaksud                                | 155        | 3 295         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                      | <b>605</b> | <b>12 875</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale | 0          | 1             |

## Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                               |                            |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Aruandekohustuslase emajettevõtja nimetus                     | Optima Konsultatsioonid OÜ |
| Riik, kus aruandekohustuslase emajettevõtja on registreeritud | Eesti                      |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                                      | Kohustused | Kohustused |
| Emajettevõtja                                                        | 2 000      | 0          |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 23 344     | 29 783     |

Medicata OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emajettevõtte ning emajettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.aastal nii nagu ka 2010.aastal allahindlusi moodustatud.

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Medicata (registrikood: 11599201) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AARE JÄRVELAID     | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -13 670       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 9 607         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-4 063</b> |
| Katmine                                      |               |
| Tuleva aasta teenitud kasumi arvelt          | 4 000         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>4 000</b>  |

Ettevõtte on 2012.a teeninud jooksvalt kasumit ning seetõttu otsustati katta eelmiste perioodide jaotamata kasum 2012.a. kasumi arvel.

Aare Järvelaid  
juhatuse liige

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ravimite ja muude apteegikaupade hulgimüük | 46461      | 47650           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi             | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht  | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------------------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Optima Konsultatsioonid OÜ | 10750251                            | Pähklimetsa tee 33 | 2556 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5015870          |
| E-posti aadress | medicata.ee@gmail.com |