

WELLSPA OÜ

2011. A. KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

Juriidiline aadress	Varbola küla, Märjamaa vald 78203
Äriregistri nr	10959100
Telefon	(372)48 98 800
Faks	(372)48 98 801
Elektronpost	info@wellspa.ee
Kodulehekülg	www.wellspa.ee
Majandusaasta algus ja lõpp	01.01-31.12.2011
Tegevjuht	Tarmo Kõss
Audiitor	Tawest Audiitorteenused OÜ

Lisatud dokumendid

1. Audiitori järeldusotsus
2. Kasumi jaotamise ettepanek
3. Osanike nimekiri
4. Tegevusalade loetelu

Sisukord

TEGEVUSARUANNE 2011.....	3
KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	5
Bilanss (konsolideeritud)	5
Kasumiaruanne (konsolideeritud)	6
Rahavoogude aruanne (konsolideeritud)	7
Omakapitali muutuste aruanne (konsolideeritud)	8
Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Lisa 2 Bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne, omakapitali aruanne (emaettevõtte) ...	14
Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid	18
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	18
Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded	18
Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest	18
Lisa 7 Varud	19
Lisa 8 Investeeringud tütarettevõttesse	19
Lisa 9 Materiaalne põhivara	20
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	20
Lisa 11 Maksuvõlad	21
Lisa 12 Kasutusrent	21
Lisa 13 Tööjõukulud	21
Lisa 14 Müügitulud	22
Lisa 15 Muud äritulud	22
Lisa 16 Muud ärikulud	22
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	23
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	23
Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega	24
Lisa 20 Omakapital	25
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	26
Tegevjuhtkonna allkirjad 2011. Konsolideeritud majandusaasta aruandele	27
Tegevusalad EMTAK koodi järgi	28

TEGEVUSARUANNE

OÜ Wellspa peamiseks tegevusaladeks on multifunktsionaalsete massaažiseadmete, välibasseinide, komposiit tehnoloogial põhinevate toodete tootmine ja turustamine. Turu olulistemaks sihtgruppideks on taastusravikeskused, spa hotellid, tervisekeskused, ilusalongid, spordiklubid.

OÜ Wellspa visiooniks on saada Euroopa juhtivaks multifunktsionaalsete massaažiseadmete valmistajaks ning olla antud tööstusharus tunnustatud kaubamärkide toodete tootja ja üldtunnustatud kaupade standardite looja.

OÜ Wellspa eesmärgiks on suurendada spa kultuuri ning muuta tänapäevased multifunktsionaalsed massaažiseadmed tervisekeskuste, hotellide ja puhkeasutuste lahutamatuks osaks, teha need tooted kättesaadavaks suurele osale erinevate majanduslike võimalustega klientidele ning kindlustada sellega ettevõtte stabiilne ja pikaajaline areng.

Ettevõtte omab 100 %-selt tütarettevõtet Skandium OÜ, mis tegeleb massaažiseadmetele tarvikute turustamisega.

2010 majandusaastal juurutati ettevõttes komposiit tehnoloogia, millel põhinevad tooted (Onyx vannid, kraanikausid, duššialused, aurusaunad jne) moodustasid ettevõtte 2011 aasta kogu müügitulust 20 %.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas kontserni müügitulu 1,25 mln eurot. Müügitulust moodustas 85 % toodangu, 13 % kaupade ja 2% muude teenuste müük. 2011 aastal vähenes kontserni müügitulu aastaga 19 % võrreldes 2010 aastaga.

OÜ Wellspa müügitulu 2011. aastal moodustas 1,07 mln eurot , millest 88 % moodustas toodangu ja 2 % muude teenuste müük.

Kontserni brutokasumiks 2011 aastal kujunes 302 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (tuh eurodes)	1 252	1 550
Käibekasv (%)	-19%	-2%
Brutokasumi (-kahjumi) määr (%)	24%	33%
Puhaskasum (-kahjum) (tuh kr)	200	411
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,36	6,94
ROA	18,0%	31,6%
ROE	21,2%	36,4%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja ostjatega toimusid eurodes, mistõttu siin valuutakursi risk oli madal.

Personal

OÜ Wellspa keskmine töötajate arv majandusaastal oli 16 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud kokku 220 tuhat eurot, suurenedes aastaga 0,5 %.

Tarmo Kõss

Juhatuse liige

10.mai 2012

B I L A N S S (K O N S O L I D E E R I T U D)

VARAD	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Käibevara			
Raha	3	230 928	628 474
Nõuded ja ettemaksed	4,5,6	18 459	9 336
Varud	7	772 924	563 392
Käibevara kokku		1 022 311	1 201 203
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9	82 606	100 088
Põhivara kokku		82 606	100 088
VARAD KOKKU		1 104 917	1 301 289
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10,11	94 891	107 220
Lühiajalised eraldised		65 894	65 894
Lühiajalised kohustused kokku		160 785	173 113
Kohustused kokku		160 785	173 113
Omakapital			
Osakapital		9 587	10 000
Kohustuslik reservkapital		959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		733 808	706 454
Jaotamata kasum (kahjum)		199 779	410 763
Omakapital kokku		944 132	1 128 176
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 104 917	1 301 289

K A S U M I A R U A N N E (KONSOLIDEERITUD)

SKEEM 1

	Lisa	2011	2010
Müügitulu	14	1 252 791	1 550 416
Muud äritulud	15	1 005	3 402
Kaubad, toore, materjal, teenused	18	457 526	549 730
Mitmesugused tegevuskulud	12	241 713	254 459
Tööjõukulud	13	219 582	192 285
Põhivara kulum	9	29 578	39 393
Muud ärikulud	16	2 048	5 585
Ärikasum (-kahjum)		303 348	512 366
Muud finantstulud ja -kulud	17	-1 540	332
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		301 808	512 698
Tulumaks	20	102 029	101 935
Aruandeaasta puhaskasum (-kahum)		199 779	410 763

RAHAVOOGUDE ARUANNE (KONSOLIDEERITUD)

	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		303 348	512 366
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	9	29 578	39 393
Kasum põhivara müügist	9	0	-1 172
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4,5,6	-3 760	208 836
Varude muutus	7	-209 531	13 518
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10,11	-15 691	-15 529
Makstud intressid	11	-8	0
Makstud ettevõtte tulumaks	20	-102 029	-101 935
Muud finantstulud ja -kulud		-1 532	332
Kokku rahavood äritegevusest		374	655 810
Rahavood investeerimistegevusest			
Sihtfinantseerimise abil põhivara soetus		0	-55 981
Materiaalse põhivara soetus	9	-12 097	-7 961
Materiaalse põhivara müük		0	1 172
Antud laenud		-3 000	0
Antud laenude tagasimaksed		1 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-14 097	-62 771
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-383 823	-383 470
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-383 823	-383 470
Rahavood kokku		-397 545	209 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		628 474	418 905
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-397 545	209 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		230 929	628 474

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (KONSOLIDEERITUD)

	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2009	9 587	959	1 090 338	1 100 883
Emissioon/ registreerimata	413	0	-413	0
Aruandeperioodi kasum	0	0	410 763	410 763
Makstud dividendid	0	0	-383 470	-383 470
Saldo 31.12.2010	10 000	959	1 117 218	1 128 177
Aruandeperioodi kasum	0	0	199 779	199 779
Makstud dividendid	0	0	-383 823	-383 823
Registreerimata osakapital	-413	0	413	0
Saldo 31.12.2011	9 587	959	933 587	944 133

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ WELLSPA 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.

OÜ WELLSPA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Tütarettevõtted

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõtjal on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtja kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50 % tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat.

Konsolideeritud aastaaruande lisades esitatud Emaettevõtte konsolideerimata aruanded

Vastavalt Eesti Raamatupidamise Seadusele tuleb konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades avaldada konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata esmased aruanded. Emaettevõtte esmaste aruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Finantsvara ja –kohustused

Kontsernil on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid, võetud laenusid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeermis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste muude kohustuste koosseisus.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostetud kaubad tootmiseks on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude grupis kajastuvad ka ettemaksed tarnijatele. Nimetatud summa koosneb tarnija poolt väljastatud arve ja tegelikult lattu jõudnud kaupade vahest aastalõpu seisuga.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ning vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Muud masinad ja seadmed 20-40%
- Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20-40%

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 kord aastas, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Väisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Väisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Väisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesses bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Väisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Muud ärikulud

Muude ärikulude real kajastuvad aruande perioodi tehingutest tingitud valuutakursi kahjumid, vee erikasutus ja saastemaks, Maksuametile tasutud intressid.

Eraldised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31. detsember 2011 ja aruande koostamispäeva **10.mail** 2012 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2. B I L A N S S (E M A E T T E V Õ T E)

VARAD	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Käibevara			
Raha	3	230 889	604 712
Nõuded ja ettemaksed	4,5,6	55 862	9 336
Varud	7	650 274	477 368
Käibevara kokku		937 024	1 091 416
Põhivara			
Pikaajalised finantsinvesteeringud	8	2 556	2 556
Materiaalne põhivara	9	82 606	100 088
Põhivara kokku		85 163	102 644
VARAD KOKKU		1 022 187	1 194 060
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10,11	92 539	110 135
Lühiajalised eraldised		65 894	65 894
Lühiajalised kohustused kokku		158 432	176 028
Kohustused kokku		158 432	176 028
Omakapital			
Osakapital		9 587	10 000
Kohustuslik reservkapital		959	959
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		623 663	636 312
Jaotamata kasum (kahjum)		229 546	370 761
Omakapital kokku		863 755	1 018 032
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		1 022 187	1 194 060

K A S U M I A R U A N N E (E M A E T T E V Õ T E)

SKEEM 1

	Lisa	2011	2010
Müügitulu	14	1 093 365	1 407 481
Muud äritulud	15	287	1 855
Kaubad, toore, materjal, teenused	18	353 974	518 109
Mitmesugused tegevuskulud	12	240 314	252 961
Tööjõukulud	13	218 552	191 254
Põhivara kulum	9	29 578	38 328
Muud ärikulud	16	128	1 260
Ärikasum (-kahjum)		251 106	407 423
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	17	63 912	51 129
Intressikulud	17	0	0
Muud finantstulud ja -kulud	17	-432	552
Kasum (-kahjum) enne maksustamist		314 586	459 105
Tulumaks	20	85 040	88 344
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		229 546	370 761

RAHAVOOGUDE ARUANNE (EMAETTEVÕTE)

	Lisa	31.12.2011	31.12.2010
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		251 106	407 423
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum	9	29 578	38 328
Kasum põhivara müügist	9	0	-1 172
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4,5,6	-7 122	198 583
Varude muutus	7	-172 906	44 908
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10,11	-17 596	-4 237
Makstud ettevõtte tulumaks	11	-85 040	-88 344
Muud finantstulud ja -kulud	20	-1 532	289
Kokku rahavood äritegevusest		-3 512	595 778
Rahavood investeerimistegevusest			
Sihtfinantseerimise abil põhivara soetus		0	-55 981
Materiaalse põhivara soetus	9	-12 097	-7 961
Materiaalse põhivara müük		0	1 172
Antud laenud	5	-145 252	-30 614
Antud laenude tagasimaksed	5	105 849	30 614
Saadud intressid	17	1 100	264
Saadud dividendid		63 912	51 129
Kokku rahavood investeerimistegevusest		13 512	-11 378
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid		-383 823	-383 470
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-383 823	-383 470
Rahavood kokku		-373 823	200 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		604 712	403 782
Raha ja raha ekvivalentide muutus		-373 823	200 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		230 889	604 712

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (EMAETTEVÕTE)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2009	9 587	959	1 020 195	1 030 741
Emissioon/ registreerimata	413	0	-413	0
Aruandeperioodi kasum	0	0	370 761	370 761
Makstud dividendid	0	0	-383 470	-383 470
Saldo 31.12.2010	10 000	959	1 007 073	1 018 032
Aruandeperioodi kasum	0	0	229 546	229 546
Makstud dividendid	0	0	-383 823	-383 823
Registreerimata osakapital	-413	0	413	0
Saldo 31.12.2011	9 587	959	853 209	863 755

Lisa 3 Raha ja raha ekvivalendid

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	156	102
Pangakontod	230 772	628 372
Raha- ja rahaekvivalendid kokku	230 928	628 474

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	5 115	3 136
Ostjatelt laekumata arved välisettevõtetelt	7 156	82
Nõuded ostjate vastu kokku	12 271	3 218

Lisa 5 Muud lühiajalised nõuded

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Arveldused aruandvate isikutega	244	2 442
Lühiajalised laenud	2 000	0
Intressiga	5%	
Nõuded ostjate vastu kokku	2 244	2 442

Lisa 6 Ettemaksed teenuste eest

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Ettemakstud kindlustusmaksed	3 418	3 007
Muud ettemaksed	526	669
Nõuded ostjate vastu kokku	3 944	3 676

Lisa 7 Varud

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	295 163	222 741
Lõpetamata toodang	207 538	190 688
Valmistoodang	147 360	63 593
Müügiks ostetud kaubad	66 670	84 043
Ettemaksed varude eest	56 193	2 326
Varud kokku	772 924	563 392

Lisa 8 Investeeringud tütarettevõttesse

Ettevõtja	Asukoht	Põhitegevusala	Osalus (%)
Skandium OÜ	Eesti	Kaubanduslik vahendustegevus	100,0
Tütarettevõtte omakapital seisuga 31.12.2011			
Osakapital		2 556	
Kohustuslik reservkapital		256	
Jaotamata kasum (-kahjum)		80 122	
Omakapital kokku		82 934	

Lisa 9 Materiaalse põhivara liikumine

Konsolideeritud					
		Masinad ja seadmed	Muu inventar ja sisseseade	Ettemaksed põhivara eest	Kokku
Soetusmaksumus					
	31.12.2009	207 125	48 786	48 900	304 811
Soetamine		111 725	1 117	-48 900	63 943
Müük		-2 708	0	0	-2 708
Mahakandmine		0	-3 224	0	-3 224
	31.12.2010	316 142	46 680	0	362 822
Akumuleeritud kulum					
	31.12.2009	-185 391	-43 883	0	-229 274
Arvestatud kulum		-33 924	-5 469	0	-39 393
Müük		2 708	0	0	2 708
Mahakandmine		0	3 224	0	3 224
	31.12.2010	-216 607	-46 128	0	-262 735
Jääkväärtus					
	31.12.2009	21 735	4 903	48 900	75 538
	31.12.2010	99 535	551	0	100 088
Soetusmaksumus					
	31.12.2010	316 142	46 680	0	362 822
Soetamine		12 097	0	0	12 097
Mahakandmine		0	-1 293	0	-1 293
	31.12.2011	328 239	45 387	0	373 626
Akumuleeritud kulum					
	31.12.2010	-216 606	-46 128	0	-262 734
Arvestatud kulum		-30 197	-2 616	0	-32 813
Arvestusliku kulum korrigeerimised		0	3 235	0	3 235
Mahakandmine		0	1 293	0	1 293
	31.12.2011	-246 803	-44 216	0	-291 020
Jääkväärtus					
	31.12.2010	99 536	551	0	100 088
	31.12.2011	81 435	1 171	0	82 606

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	53 571	50 194
Võlad töövõtjatele	18 595	21 224
Ostjate ettemaksed	3 295	0
Muud lühiajalised võlad	853	460
Võlad ja ettemaksed kokku	76 315	71 878

Lisa 11 Maksuvõlad

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Käibemaks	2 945	21 790
Üksikisiku tulumaks	4 792	4 200
Sotsiaalmaks	9 556	8 415
Erisoodustuse tulumaks	6	7
Töötuskindlustusmaks	978	786
Kogumispension	299	144
Kokku	18 576	35 342

Lisa 12 Kasutusrent

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Büroo- ja tootmisruumid	92 800	95 584
Sõiduautod	7 753	6 585
Kokku	100 553	102 169

OÜ'l Wellspa on kasutusrendi korras sõlmitud Ühisliising AS'iga kolme sõiduauto liisingulepingud. Lepingute pikkused on 36 kuud.

Samuti on kasutusrendi korras ettevõtte kasutusvalduses Varbolas asuv büroo- ja tootmishoone.

Lisa 13 Tööjõukulud

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Palgakulud	162 379	142 166
Sotsiaalmaksukulud	57 204	50 119
Kokku	219 582	192 285

Lisa 14 Müügitulu

EMTAK 3250	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Tegevusvaldkondade lõikes		
Toodangu müük	1 070 168	1 381 385
Kaupade müük	159 425	142 935
Teenuste müük	23 197	26 095
Kokku	1 252 791	1 550 416
Turupiirkondade lõikes		
Eesti	381 088	316 168
EU sisene müük	274 272	559 279
Eksport (väljaspool EU)	597 431	674 969
Kokku	1 252 791	1 550 416

Lisa 15 Muud äritulud

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Kasum valuutakursi muutustest	718	1 657
Põhivara müügist	0	1 172
Muud äritulud	287	573
Kokku	1 005	3 402

Lisa 16 Muud ärikulud

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Kahjum valuutakursi muutustest	1 947	5 554
Saastemaksud	26	26
Trahvid MKS alusel Maksuametile	34	0
Viivised, intressid	9	0
Riigilõivud	24	0
Muud ärikulud	8	5
Kokku	2 048	5 585

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Finantstulud ja -kulud muudelt pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt	0	0
Intressitulud pangast	0	42
Intressitulud laenudelt	53	0
Intressitulud üleöödeposiitidelt	97	699
Intressid tähtajalistest hoiustest	0	642
Kasum valuutakursi muutustest	0	1
Muu intressikulu	-1 681	-842
Valuutakursi kahjum	-8	-210
Kokku	-1 540	332

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	Konsolideeritud	
	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	295 873	442 609
Kaubad müügiks	93 530	54 913
Edasimüüdavad kulud	15 657	17 463
Abimaterjalid tootmises	20 443	12 295
Transpordikulud	32 024	22 451
Kokku	457 526	549 730

Lisa 19 Tehingud seotud osapooltega

Nõuded Balteco AS-le ja Balteco Mööbel OÜ-le		
	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 543	1 548
Kokku	1 543	1 548
Wellspa OÜ müügid Balteco AS-le ja Balteco Mööbel OÜ-le:		
	31.12.2011	31.12.2010
Kaupade ja teenuste müük	560 686	556 085
Kokku	560 686	556 085
Kohustused Balteco AS ja Balteco Mööbel OÜ ees		
	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 295	13 072
Kokku	3 295	13 072
Wellspa OÜ ostud Balteco AS-lt ja Balteco Mööbel OÜ-lt:		
	31.12.2011	31.12.2010
Kaupade ost	129 261	115 533
Kokku	129 261	115 533

Lisa 20 Omakapital

	31.12.2010	31.12.2011
Osakapital (kroonides)	150 000	9 587
Osade arv (tk)	1 500	1 500
Osade nimiväärtus (eurodes)	100	6,39

2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 383 823 eurot (2010.a 383 470 eurot). Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 102 029 eurot (2010.a 101 935 eurot).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2011 moodustas 933 174 eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1.jaanuarist 2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist on omanikele võimalik maksimaalselt dividendidena välja maksta 737 207 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksukulu summas 195 967 eurot.

Alates 10.aprillist 2012 aastal on Wellspa OÜ uueks Äriregistris registreeritud osakapitali suuruseks 9 550 eurot.

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Wellspa juhatus teeb osanike üldkoosolekule ettepaneku jaotada 2011. aasta puhaskasum summas 933 587 eurot alljärgnevalt:

1. Maksta välja dividendid summas 2012 a. kokku 400 000 eurot
2. Ülejäänud kasum jätta jaotamata

Tarmo Kõss

Juhatuse liige

Tegevjuhtkonna allkirjad 2011. a konsolideeritud majandusaasta aruandele

OÜ Wellspa 2011. a majandusaasta aruande allkirjastamine 10. mail 2012:

Tarmo Kõss

juhatuse liige

10.mai 2012

Tegevusalad EMTAK koodi järgi

Ettevõtte tegevusala EMTAK kood 32991 – Muu mujal liigitamata tootmine.
(Multifunktsionaalsete massaziseadmete ja –detailide tootmine,
tervisekapsel, minibassein)

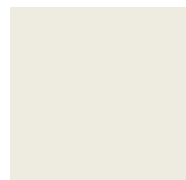
Osanike nimekiri

Osanike nimekiri seisuga 10.05.2012.a.

Osaniku nimi	Reg,kood	Aadress	Häälte arv tk.	Osad tk.	Osalus %
LS Invest OÜ	11811316	Puisniidu 6-8, Tiskre k. Harku vald; Harjumaa	270	1	18
Tarvo Aulik	37502080010	Tammsaare tee 125-52 Tallinn	90	1	6
Meeme Välja	36511012726	Kustavi 9 Tabasalu alevik, Harjumaa	90	1	6
Balteco AS	10114118	Jälgimäe; Saku Harjumaa	1 050	1	70
KOKKU:			1 500	4	100%

Tarmo Kõss

Juhatuse liige



Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Wellspa (registrikood: 10959100) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO KÕSS	Juhatuse liige	30.08.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Wellspa osanikele.

Oleme auditeerinud osaühing Wellspa konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 25, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Wellspa finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Endla 4, 10142 Tallinn

30.08.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Wellspa (registrikood: 10959100) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	30.08.2012

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	32991	1093365	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4898800
Faks	+372 4898801
E-posti aadress	info@wellspa.ee
Veebilehe aadress	www.wellspa.ee