

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Sella MT

registrikood: 10125688

tänava/talu nimi, Luha 13-36

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65607

telefon: +372 7821911

e-posti aadress: kippus@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusala on apteek – elanikkonnale ravimite müük retsepti alusel ja ravimite, ravimisarnaste ainete ja teiste hooldusotstarbeliste kaupade müük ilma retseptita. Apteek tegutseb Sotsiaalministeeriumi poolt välja antud tegevusloa alusel. Apteegist on võimalik osta valmisprille, samuti söödalisandeid loomadele ja veterinaarravimeid. Apteegi klientideks on valdavalt eraisikud, kuid ka ettevõtted ja hoolekandeesutused, mis vajavad esmaabitarbeid. Ettevõtte müügitulu oli 416 tuh.EUR, mis on 80 % võrreldes eelmise aastaga. Eesti Haigekassa tasub patsiendi soodustuse osa ravimi hinnast. 2003 aastast on rakendunud piirhinnad (muudetakse neli korda aastas), hinnakokkulepped ja haigekassa ravimite loetelu on samuti muudetud mitu korda. 2005 aasta algul võeti vastu uus Ravimiseadus.

Ettevõttes töötas keskmiselt 6 inimest ja palgakulu koos sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusega oli 41133 EUR. Osaühingul on üks osanik, kes on ka ettevõtte juhataja. Eraldi juhtimistasu ei maksta.

Ettevõtte ei ole võtnud pangalaenu.

2010.a. algusest käivitus digiretsept ja aasta lõpuks toimis normaalselt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ SELLA MT on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 990	23 521	
Nõuded ja ettemaksed	9 248	15 177	
Varud	48 212	54 499	4
Kokku käibevara	86 450	93 197	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	109	109	
Kokku põhivara	109	109	
Kokku varad	86 559	93 306	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 982	4 152	
Kokku lühiajalised kohustused	12 982	4 152	
Kokku kohustused	12 982	4 152	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	6
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 529	51 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379	30 418	
Kokku omakapital	73 577	89 154	
Kokku kohustused ja omakapital	86 559	93 306	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	415 757	515 741	7
Muud äritulud	8 402	9 977	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-348 926	-442 392	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 233	-10 424	
Tööjõukulud	-41 133	-38 249	10
Ärikasum (kahjum)	24 867	34 653	
Finantstulud ja -kulud	7	12	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 874	34 665	
Tulumaks	-8 495	-4 247	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379	30 418	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 867	34 653
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 929	6 627
Varude muutus	6 287	84
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 831	-7 221
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 495	-4 247
Kokku rahavood äritegevusest	37 419	29 896
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	6	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6	12
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-31 956	-15 978
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 956	-15 978
Kokku rahavood	5 469	13 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 521	9 591
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 469	13 930
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 990	23 521

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	1 278	67 045	74 714
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 418	30 418
Makstud dividendid			-15 978	-15 978
31.12.2010	6 391	1 278	81 485	89 154
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391	1 278	81 485	89 154
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 379	16 379
Makstud dividendid			-31 956	-31 956
31.12.2011	6 391	1 278	65 908	73 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SELLA MT on 1992. aastal asutatud Eesti erakapitalil põhinev ettevõtte. Ettevõtte põhitegevusala on apteek, EMTAK 47731 – elanikkonnale ravimite müük retsepti alusel ja ravimite, ravimisarnaste ainete ja teiste meditsiiniotstarbeliste kaupade müük ilma retseptita. Partneriteks on ravimite hulgimüügifirmad, kust hangitakse kaup, ja Eesti Haigekassa, mis tasub patsiendi soodustuse osa. OÜ SELLA MT annab tööd 6 töötajale.

Raha

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR-des.

31.12.2011.a. seisuga raha kassas 28733 EUR ja pangakontodel 257 EUR. Valuutades ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 320 EUR ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille parameetrid jäävad alla antud tingimustele kantakse kohe 100 %-liselt kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarselt meetodit.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- muu inventar (apteegiruumi sisustus) 20 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Maksustamine

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 8 dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	9 240	15 165
Kokku nõuded ostjate vastu	9 240	15 165

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	874	944
Üksikisiku tulumaks	199	477
Sotsiaalmaks	742	1 064
Kohustuslik kogumispension	16	28
Töötuskindlustusmaksed	70	105
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 901	2 618

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	48 212	54 499
Kokku varud	48 212	54 499

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	1 820	1 820
Akumuleeritud kulum	-1 820	-1 820
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 820	1 820
Akumuleeritud kulum	-1 820	-1 820
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 820	1 820
Akumuleeritud kulum	-1 820	-1 820
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	415 757	515 741
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	415 757	515 741
Kokku müügitulu	415 757	515 741
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47731	415 757	515 741
Kokku müügitulu	415 757	515 741

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	8 402	9 977
Kokku muud äritulud	8 402	9 977

Muude ärituludena on kajastatud apteegikaupade turundusteenus.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 050	1 443
Elektrienergia	650	507
Soojusenergia	1 400	936
Mitmesugused bürookulud	2 100	4 091
Muud	5 083	4 890
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 233	10 424

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	29 861	29 075
Sotsiaalmaksud	11 272	9 174
Kokku tööjõukulud	41 133	38 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	7

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	7	12
Kokku finantstulud ja -kulud	7	12

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega teostatud tehingud puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Sella MT (registrikood: 10125688) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA TIMPKA	Juhatuse liige (juhataja)	29.05.2012
Resolutsioon:	2011.a. majandusaasta aruanne.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379
Kokku	65 908
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 908
Kokku	65 908

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 379
Kokku	65 908
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 908
Kokku	65 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	415757	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marika Timpka	46309036519		6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7821911
E-posti aadress	kippus@hot.ee