

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SILLAMATSI MEDICAL OÜ

registrikood: 10913017

tänavanimi: Sillamatsi talu

küla: Metsalaane küla

vald: Konguta vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61508

telefon: +372 5247671

e-posti aadress: JUKKA.HILTUNEN@SILLAMATSI.EE

Sisukord

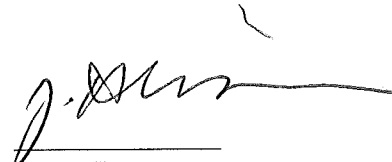
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sillamatsi Medical OÜ on asutatud 2003. aasta jaanuaris. Osaühingu põhitegevuseks on finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus (v.a. litsenseeritavad), sh investeeringute juhtimine ja nõustamine, meditsiiniline teadus- ja arendustegevus ning põhitegevusega seotud konsultatsioonid. Firma partnerid on haiglad, instituudid, uuringu keskused ning erinevad meditsiinasutused Eestis, Saksamaal ja Soomes.

Juhatuse tegevus oli suunatud sidusettevõtte AS PharmaSynth tegevuse arendamisele ja kasumi saamisele.

Ettevõttes ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmed tasu ega muid soodustusi ei saanud.



Juhatuse liige
Jukka Veli Hiltunen

28.02.2013.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	0	231	2
Finantsinvesteeringud	16 031	16 031	3
Nõuded ja ettemaksed	22 486	20 653	4
Kokku käibevara	38 517	36 915	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	69 917	64 852	
Kokku põhivara	69 917	64 852	
Kokku varad	108 434	101 767	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	15 297	15 204	7
Kokku lühiajalised kohustused	15 297	15 204	
Kokku kohustused	15 297	15 204	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 751	85 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 574	-1 394	
Kokku omakapital	93 137	86 563	
Kokku kohustused ja omakapital	108 434	101 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	192	
Muud äritulud	2 304	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-795	-5 248	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-306	
Ärikasum (kahjum)	1 509	-5 362	
Finantstulud ja -kulud	5 065	3 968	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 574	-1 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 574	-1 394	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 509	-5 362	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	306	6
Kokku korrigeerimised	0	306	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 833	4 516	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	93	-58	
Kokku rahavood äritegevusest	-231	-598	
Kokku rahavood	-231	-598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	231	829	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-231	-598	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	0	231	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	256	85 145	87 957
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 394	-1 394
31.12.2010	2 556	256	83 751	86 563
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 574	6 574
31.12.2011	2 556	256	90 325	93 137

Täpsem Informatsioon aktsiakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sillamatsi Medical 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid (aktsiad.). Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja võlakirjadesse kajastatakse korrigeerimises soetusmaksumuses. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Seotud osapooled

Sillamatsi Medical OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks: omanikke, sidusettevõtjaid, tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	0	231
Kokku raha	0	231

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	16 031	16 031
31.12.2010	16 031	16 031
31.12.2011	16 031	16 031

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 419	2 419	0	0	
Muud nõuded	20 067	20 067	0	0	
Laenunõuded	20 067	20 067	0	0	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 486	22 486	0	0	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	115	115	0	0	
Muud nõuded	20 538	20 538	0	0	
Laenunõuded	20 538	20 538	0	0	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 653	20 653	0	0	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11044101	Pharmasynth AS	Eesti	Ravimite jm farmaatsiatoodete tootmine	49	49

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011	
Pharmasynth AS	64 852	5 065	69 917	
Kokku	64 852	5 065	69 917	

Omandatud osalused				
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus	
Pharmasynth AS	49	29.04.2004	29 975	

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009				
Soetusmaksumus	53 415	53 415	4 452	57 867
Akumuleeritud kulum	-53 415	-53 415	-4 146	-57 561
Jääkmaksumus	0	0	306	306
Amortisatsioonikulu	0	0	-306	-306
31.12.2010				
Soetusmaksumus	53 415	53 415	4 452	57 867
Akumuleeritud kulum	-53 415	-53 415	-4 452	-57 867
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	53 415	53 415	4 452	57 867
Akumuleeritud kulum	-53 415	-53 415	-4 452	-57 867
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	248	248	0	0	
Muud võlad	15 049	15 049	0	0	
Muud viitvõlad	15 049	15 049	0	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	15 297	15 297	0	0	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud võlad	15 204	15 204	0	0	
Muud viitvõlad	15 204	15 204	0	0	12
Kokku võlad ja ettemaksed	15 204	15 204	0	0	

Lisa 8 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
2 osa nimiväärtus 16 600 kroonides		
1 osa nimiväärtus 8 000 kroonides		

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	71 357	66 163
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	18 968	17 588
Kokku tingimuslikud kohustused	90 325	83 751

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Osaühing ei kasutanud aruandeperioodil palgatööjõudu. Juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	5 065	3 968
Kokku finantstulud ja -kulud	5 065	3 968

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	2 419	0	115	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 067	15 049	20 538	15 204

Kohustused summas 15 049 eurot koosnevad saadud laenusummast 13 752 eurot aktsionäridelt ja muudest võlgadest osanikke ees. Saadud laen seotud osanikelt on eurodes. Muud võlad on intressita, tagatisteta, on tekkinud tavapärase äritegevuse käigus, kuuluvad tagastamisele ühe aasta jooksul.

Aruandeperioodil juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ei olnud. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2011.a nii nagu ka 2010.a moodustatud allahindluseid.

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 751
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 574
Kokku	90 325
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 325
Kokku	90 325

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jukka Veli Hiltunen	35411102731	Sillamatsi talu, Metsalaane küla, Konguta vald, Tartu maakond, Eesti	16000 EEK
Christer Halldin	12.05.1953	Stockholm, Rootsi	16000 EEK
Pirkko-Irene Penttilä-Hiltunen	45501112760	Sillamatsi küla, Metsalaane küla, Konguta vald, Tartu maakond, Eesti	8000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247671
E-posti aadress	JUKKA.HILTUNEN@SILLAMATSI.EE