

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: VESSA Medical OÜ

registrikood: 11257802

tänava/talu nimi, Helme tn 9b-36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10614

telefon: +372 5037371

e-posti aadress: office@vessamedical.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Muud ärikulud	10
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

VESSA Medical OÜ põhiliseks tegevusalaks on meditsiiniseadmete (meditsiinitehnika ja ühekordsed tarvikud) müük meditsiinasutustele. Tootevalik hõlmab peamiselt südamekirurgilisi tooteid (oksügenaatoreid, mehhaanilisi südameklapi proteese, autotransfusiooni tarvikuid, jt.).

VESSA Medical OÜ 2016.a. eesmärgiks oli säilitada olemasoleva turupositsiooni.

2016.a. moodustas ettevõtte müügitulu 800,91 tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasum moodustas 72 657 eurot.

Sihtturgudeks olid Läti (86,4% müügitulust), Leedu (12,78% müügitulust), Eesti (0,56% müügitulust) ja Soome (0,26% müügitulust).

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu (euro)	800 914	738 779
Käibe kasv	8,41%	-33,85%
Puhaskasum (euro)	72 657	63 338
Kasumi kasv	14,71%	-24,74%
Puhasrentaablus	9,07%	8,57%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	15,1	102,7
ROA	5,93%	5,84%
ROE	6,33%	5,89%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2016 - \text{müügitulu } 2015) / \text{müügitulu } 2015 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2016 - \text{puhaskasum } 2015) / \text{puhaskasum } 2015 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Valuutakursside risk

Tehingud põhiliste tarnijate ja välisklientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Eesmärgid järgnevateks majandusaastateks

2017.aastal on plaanis sama tegevusega jätkata. Eesmärgiks on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	998 310	938 936	2
Nõuded ja ettemaksed	110 144	20 751	3
Varud	47 959	55 043	4
Kokku käibevarad	1 156 413	1 014 730	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	67 859	70 061	6
Kokku põhivarad	67 859	70 061	
Kokku varad	1 224 272	1 084 791	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	76 705	9 881	5, 7
Kokku lühiajalised kohustised	76 705	9 881	
Kokku kohustised	76 705	9 881	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 072 072	1 008 734	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 657	63 338	
Kokku omakapital	1 147 567	1 074 910	
Kokku kohustised ja omakapital	1 224 272	1 084 791	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	800 914	738 779	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-670 109	-621 835	9
Tööjõukulud	-59 763	-51 765	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 035	-2 610	6
Muud ärikulud	-133	-1 705	11
Ärikasum (kahjum)	67 874	60 864	
Muud finantstulud ja -kulud	4 783	2 474	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 657	63 338	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 657	63 338	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESSA Medical OÜ

01.01.2016-31.12.2016 majandusaasta aruanne

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud seoses muudatustega raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas ning tähtajalisi deposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti panga valuutakursid. Välisvaluuta tehingutes saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetus maksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 800

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Ehitised (korter)	33

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on tegevjuhtkond.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2	7
Tähtajalised hoiused	305 825	711 760
Arvelduskontod	692 483	227 169
Kokku raha	998 310	938 936

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	109 783	109 783	0	0
Ostjatelt laekumata arved	109 783	109 783		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	361	361		
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 144	110 144		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	20 344	20 344		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227		
Ettemaksed	180	180		
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 751	20 751		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	47 959	55 043
Kokku varud	47 959	55 043

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	361		227	
Üksikisiku tulumaks		943		1 332
Sotsiaalmaks		1 719		2 449
Kohustuslik kogumispension		118		132
Töötuskindlustusmaksed		71		178
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	361	2 851	227	4 091

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 075	79 357	4 200	4 200	85 632
Akumuleeritud kulum		-10 714	-3 663	-3 663	-14 377
Jääkmaksumus	2 075	68 643	537	537	71 255
Ostud ja parendused			1 416	1 416	1 416
Amortisatsioonikulu		-2 381	-229	-229	-2 610
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 075	79 357	5 616	5 616	87 048
Akumuleeritud kulum		-13 095	-3 892	-3 892	-16 987
Jääkmaksumus	2 075	66 262	1 724	1 724	70 061
Ostud ja parendused			833	833	833
Amortisatsioonikulu		-2 381	-654	-654	-3 035
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 075	79 357	6 449	6 449	87 881
Akumuleeritud kulum		-15 476	-4 546	-4 546	-20 022
Jääkmaksumus	2 075	63 881	1 903	1 903	67 859

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
tarnijate maksmata arved	65 278	1 056
Kokku võlad tarnijatele	65 278	1 056

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	691 987	636 278
Leedu	102 401	89 420
Eesti	4 462	13 081
Soome	2 064	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	800 914	738 779
Kokku müügitulu	800 914	738 779
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	800 914	738 779
Kokku müügitulu	800 914	738 779

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	655 081	607 423
Ostetud teenused	15 028	14 412
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	670 109	621 835

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	45 612	39 421
Sotsiaalmaksud	14 151	12 344
Kokku tööjõukulud	59 763	51 765
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	133	1 705
Kokku muud ärikulud	133	1 705

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud finantstulud ja -kulud	4 783	2 474
Kokku muud finantstulud ja -kulud	4 783	2 474

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 400	11 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2017

VESSA Medical OÜ (registrikood: 11257802) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA SAAREOJA	Juhatuse liige	02.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 072 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	72 657
Kokku	1 144 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 144 729
Kokku	1 144 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	800914	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jelena Saareoja	46711202716	Tallinn, Harju maakond, Eesti	860 EUR (Lihtomand)
Luis Daniel Scarpaccio	20.05.1980	Poola	860 EUR (Lihtomand)
Liudmila Vedernikova	29.12.1957	Venemaa	860 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5037371
E-posti aadress	office@vessamedical.ee