

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: VESSA Medical OÜ

registrikood: 11257802

tänavatänu nimi, Helme tn 9b-36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10614

telefon: +372 5037371

e-posti aadress: office@vessamedical.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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 2015.a. eesmärgiks oli säilitada olemasoleva turupositsiooni.

2015.a. moodustas ettevõtte müügitulu 738,78 tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasum moodustas 63 338 eurot.

Sihtturgudeks olid sarnaselt eelmise aastaga Läti (86,13% müügitulust), Leedu (12,1%) ja Eesti (1,77%).

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (euro)	738 779	1 116 751
Käibe kasv	-33,85%	42,31%
Puhaskasum (euro)	63 338	84 162
Kasumi kasv	-24,74%	2,47%
Puhasrentaablus	8,57%	7,54%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	102,7	19,28
ROA	5,84%	7,92%
ROE	5,89%	8,32%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2015 - \text{müügitulu } 2014) / \text{müügitulu } 2014 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2015 - \text{puhaskasum } 2014) / \text{puhaskasum } 2014 * 100$
- 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

2016.aastal on plaanis sama tegevusega jätkata. Eesmärgiks on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	938 936	804 861	2
Nõuded ja ettemaksed	20 751	97 473	3
Varud	55 043	89 424	4
Kokku käibevara	1 014 730	991 758	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	70 061	71 255	6
Kokku põhivara	70 061	71 255	
Kokku varad	1 084 791	1 063 013	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 881	51 441	5, 7
Kokku lühiajalised kohustused	9 881	51 441	
Kokku kohustused	9 881	51 441	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 008 734	924 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 338	84 162	
Kokku omakapital	1 074 910	1 011 572	
Kokku kohustused ja omakapital	1 084 791	1 063 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	738 779	1 116 751	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-621 835	-977 323	9
Tööjõukulud	-51 765	-52 145	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 610	-2 662	6
Muud ärikulud	-1 705	-1 322	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	60 864	83 299	
Muud finantstulud ja -kulud	2 474	863	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 338	84 162	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 338	84 162	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	60 864	83 299	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 610	2 662	
Kokku korrigeerimised	2 610	2 662	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	111 103	-15 415	
Varude muutus	2 474	863	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 560	41 272	
Kokku rahavood äritegevusest	135 491	112 681	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 416	-765	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 416	-765	
Kokku rahavood	134 075	111 916	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	804 861	692 945	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	134 075	111 916	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	938 936	804 861	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 580	258	924 572	927 410
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 580	258	924 572	927 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)			84 162	84 162
31.12.2014	2 580	258	1 008 734	1 011 572
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 580	258	1 008 734	1 011 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 338	63 338
31.12.2015	2 580	258	1 072 072	1 074 910

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESSA Medical OÜ

01.01.2015-31.12.2015 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	7	5
Tähtajalised hoiused	711 760	633 240
Arvelduskontod	227 169	171 616
Kokku raha	938 936	804 861

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 344	20 344
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227
Ettemaksed	180	180
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 751	20 751
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 473	97 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	97 473	97 473

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	55 043	89 424
Kokku varud	55 043	89 424

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	227		1 878
Üksikisiku tulumaks		1 332	1 278
Sotsiaalmaks		2 449	2 231
Kohustuslik kogumispension		132	161
Töötuskindlustusmaksed		178	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	227	4 091	5 682

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 075	79 357	3 435	3 435	84 867
Akumuleeritud kulum		-8 333	-3 382	-3 382	-11 715
Jääkmaksumus	2 075	71 024	53	53	73 152
Ostud ja parendused			765	765	765
Amortisatsioonikulu		-2 381	-281	-281	-2 662
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

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
tarnijate maksmata arved	1 056	40 909
Kokku võlad tarnijatele	1 056	40 909

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	636 278	687 341
Leedu	89 420	352 800
Eesti	13 081	76 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	738 779	1 116 751
Kokku müügitulu	738 779	1 116 751
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditsiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	738 779	1 116 751
Kokku müügitulu	738 779	1 116 751

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	607 423	963 116
Ostetud teenused	14 412	14 207
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	621 835	977 323

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	39 421	39 645
Sotsiaalmaksud	12 344	12 500
Kokku tööjõukulud	51 765	52 145
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1 705	1 322
Kokku muud ärikulud	1 705	1 322

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud finantstulud ja -kulud	2 474	863
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2 474	863

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 400	11 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2016

VESSA Medical OÜ (registrikood: 11257802) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA SAAREOJA	Juhatuse liige	15.03.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 008 734
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 338
Kokku	1 072 072
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 072 072
Kokku	1 072 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	738779	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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