

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: VESSA Medical OÜ

registrikood: 11257802

tänavatalu nimi, Helme 9 - 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	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 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

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 2012.a. eesmärgiks oli säilitada olemasoleva turupositsiooni.

2012.a. moodustas ettevõtte müügitulu 736,4 tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasum moodustas 73 739 eurot.

Peamisteks sihtturgudeks olid sarnaselt eelmise aastaga Läti (81,6% müügitulust), Leedu (16,55%) ja Eesti (1,85%).

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (euro)	736 374	1 054 905
Käibe kasv	-30,2%	-38,52%
Puhaskasum (euro)	73 739	76 618
Kasumi kasv	-3,76%	-65,53%
Puhasrentaablus	10,01%	7,26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,31	6,44
ROA	7,62%	8,52%
ROE	8,72%	9,93%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- 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

2013.aastal on plaanis sama tegevusega jätkata. Eesmärgiks on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	445 752	518 869	2
Nõuded ja ettemaksed	382 402	285 310	3
Varud	65 443	17 556	5
Kokku käibevara	893 597	821 735	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	73 984	77 344	6
Kokku põhivara	73 984	77 344	
Kokku varad	967 581	899 079	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	122 303	127 540	4, 7
Kokku lühiajalised kohustused	122 303	127 540	
Kokku kohustused	122 303	127 540	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 580	
Kohustuslik reservkapital	258	258	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	768 701	692 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 739	76 618	
Kokku omakapital	845 278	771 539	
Kokku kohustused ja omakapital	967 581	899 079	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	736 374	1 054 905	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-629 096	-949 721	9
Tööjõukulud	-33 268	-25 779	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 360	-3 360	6
Muud ärikulud	-598	-264	11
Ärikasum (kahjum)	70 052	75 781	
Finantstulud ja -kulud	3 687	837	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	73 739	76 618	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 739	76 618	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	70 052	75 781	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 360	3 360	6
Kokku korrigeerimised	3 360	3 360	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144 978	271 638	
Varude muutus	3 687	13 971	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 238	40 147	
Muud rahavood äritegevusest	0	837	
Kokku rahavood äritegevusest	-73 117	405 734	
Kokku rahavood	-73 117	405 734	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	518 869	113 135	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-73 117	405 734	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	445 752	518 869	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 588	259	692 074	694 921
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	-8	-1	9	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 580	258	692 083	694 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)			76 618	76 618
31.12.2011	2 580	258	768 701	771 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)			73 739	73 739
31.12.2012	2 580	258	842 440	845 278

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESSA Medical OÜ

01.01.2012-31.12.2012 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.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.detsember 2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

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

Seotud osapooled

Seotud osapooled on tegevjuhtkond.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	13
Arvelduskontod	0	56 956
Tähtajalised hoiused	445 752	461 900
Kokku raha	445 752	518 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	380 326			
Muud nõuded	2 076			
Kokku nõuded ja ettemaksed	382 402			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	665	0	47
Üksikisiku tulumaks	963		856
Sotsiaalmaks	1 663		1 375
Kohustuslik kogumispension	87		56
Töötuskindlustusmaksed	119		50
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 497		2 384

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	65 443	17 556
Kokku varud	65 443	17 556

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus	79 357	3 435	3 435	82 792
Akumuleeritud kulum	-1 190	-898	-898	-2 088
Jääkmaksumus	78 167	2 537	2 537	80 704
Amortisatsioonikulu	-2 381	-979	-979	-3 360
31.12.2011				
Soetusmaksumus	79 357	3 435	3 435	82 792
Akumuleeritud kulum	-3 571	-1 877	-1 877	-5 448
Jääkmaksumus	75 786	1 558	1 558	77 344
Amortisatsioonikulu	-2 381	-979	-979	-3 360
31.12.2012				
Soetusmaksumus	79 357	3 435	3 435	82 792
Akumuleeritud kulum	-5 952	-2 856	-2 856	-8 808
Jääkmaksumus	73 405	579	579	73 984

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
tarnijate maksmata arved	115 496	123 271
Kokku võlad tarnijatele	115 496	123 271

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	600 850	753 206
Leedu	121 898	241 369
Eesti	13 626	34 150
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	736 374	1 028 725
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	26 180
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	26 180
Kokku müügitulu	736 374	1 054 905
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	736 374	1 054 905
Kokku müügitulu	736 374	1 054 905

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	610 768	926 942
Ostetud teenused	18 328	22 779
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	629 096	949 721

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	25 290	19 455
Sotsiaalmaksud	7 978	6 324
Kokku tööjõukulud	33 268	25 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	598	264
Kokku muud ärikulud	598	264

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	4 439	1 026
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-8	-165
Muud finantstulud ja -kulud	-744	-24
Kokku finantstulud ja -kulud	3 687	837

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	11 501	13 430

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2013

VESSA Medical OÜ (registrikood: 11257802) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA SAAREOJA	Juhatuse liige	06.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	768 701
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 739
Kokku	842 440
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	842 440
Kokku	842 440

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditasiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	736374	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Angelo Scarpaccio	08.06.1949	Vergato, Itaalia	860 EUR
Liudmila Vedernikova	29.12.1957	Moskva, Venemaa	860 EUR
Jelena Saareoja	46711202716	Tallinn, Harju maakond, Eesti	860 EUR

Sidevahendid

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