

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 seadmeid, jt.).

VESSA Medical OÜ 2011.a. eesmärgiks oli säilitada olemasoleva turupositsiooni.

Meist mittesõltuval põhjusel lõppes aruandeaastal pikaajaline koostöö põhitarnijaga, mis avaldas olulist negatiivset mõju meie tegevusele. Kuid raskustele vaatamata saavutasime 2011.a. häid tulemusi.

2011.a. moodustas ettevõtte müügitulu 1 054,9 tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskasum moodustas 76 618 eurot.

Peamisteks sihtturgudeks olid sarnaselt eelmise aastaga Läti (71,4% müügitulust), Leedu (22,88%) ja Eesti (3,24%).

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu (euro)	1 054 905	1 715 764
Käibe kasv	-38.52%	22.11%
Puhaskasum (euro)	76 618	222 308
Kasumi kasv	-65.53%	71.56%
Puhasrentaablus	7,26%	12,96%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,44	8,03
ROA	8,52%	28,42%
ROE	9,93%	31,99%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2011 - \text{müügitulu } 2010) / \text{müügitulu } 2010 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2011 - \text{puhaskasum } 2010) / \text{puhaskasum } 2010 * 100$
- 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

Aruandeaastal saime uusi koostööpartnereid ning 2012.aastal on plaanis sama tegevusega jätkata. Eesmärgiks on turupositsiooni säilitamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	518 869	113 135	2
Nõuded ja ettemaksed	285 310	556 948	3
Varud	17 556	31 527	5
Kokku käibevara	821 735	701 610	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	77 344	80 704	6
Kokku põhivara	77 344	80 704	
Kokku varad	899 079	782 314	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	127 540	87 393	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	127 540	87 393	
Kokku kohustused	127 540	87 393	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 580	2 588	
Kohustuslik reservkapital	258	259	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	692 083	469 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 618	222 308	
Kokku omakapital	771 539	694 921	
Kokku kohustused ja omakapital	899 079	782 314	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 054 905	1 715 764	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-949 721	-1 468 560	9
Tööjõukulud	-25 779	-22 709	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 360	-1 918	6
Muud ärikulud	-264	-615	11
Ärikasum (kahjum)	75 781	221 962	
Finantstulud ja -kulud	837	346	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 618	222 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 618	222 308	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	75 781	221 962	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 360	1 918	6
Kokku korrigeerimised	3 360	1 918	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	271 638	-117 245	
Varude muutus	13 971	51 243	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 147	-193 332	
Muud rahavood äritegevusest	837	346	
Kokku rahavood äritegevusest	405 734	-35 108	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-81 274	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-81 274	
Kokku rahavood	405 734	-116 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	113 135	229 517	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	405 734	-116 382	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	518 869	113 135	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 588	259	469 766	472 613
Aruandeaasta kasum (kahjum)			222 308	222 308
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VESSA Medical OÜ

01.01.2011-31.12.2011 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 2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13	2
Arvelduskontod	56 956	111 133
Tähtajalised hoiused	461 900	2 000
Kokku raha	518 869	113 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	283 235	545 159
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	9 714
Muud nõuded	2 075	2 075
Kokku nõuded ja ettemaksed	285 310	556 948

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	47	9 714	0
Üksikisiku tulumaks		856		787
Sotsiaalmaks		1 375		1 336
Kohustuslik kogumispension		56		10
Töötuskindlustusmaksed		50		58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 384	9 714	2 191

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	17 556	31 527
Kokku varud	17 556	31 527

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		1 518	1 518	1 518
Akumuleeritud kulum		-170	-170	-170
Jääkmaksumus		1 348	1 348	1 348
Ostud ja parendused	79 357	1 917	1 917	81 274
Amortisatsioonikulu	-1 190	-728	-728	-1 918
31.12.2010				
Jääkmaksumus	78 167	2 537	2 537	80 704
Amortisatsioonikulu	-2 381	-979	-979	-3 360
31.12.2011				
Jääkmaksumus	75 786	1 558	1 558	77 344

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
tarnijate maksmata arved	123 271	84 163
Kokku võlad tarnijatele	123 271	84 163

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	753 206	1 330 339
Leedu	241 369	316 489
Eesti	34 150	68 936
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 028 725	1 715 764
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	26 180	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	26 180	0
Kokku müügitulu	1 054 905	1 715 764
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Meditisiiniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	1 054 905	1 715 764
Kokku müügitulu	1 054 905	1 715 764

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	926 942	1 444 442
Müügi eesmärgil ostetud teenused	22 779	24 118
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	949 721	1 468 560

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	19 455	16 336
Sotsiaalmaksud	6 324	5 297
erisoodustus	0	1 076
Kokku tööjõukulud	25 779	22 709
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	264	615
Kokku muud ärikulud	264	615

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 026	907
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-165	-67
Muud finantstulud ja -kulud	-24	-494
Kokku finantstulud ja -kulud	837	346

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	13 430	11 632

Aruande digitaalallkirjad

VESSA Medical OÜ (registrikood: 11257802) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA SAAREOJA	Juhatuse liige	30.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

VESSA Medical OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud VESSA Medical OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades VESSA Medical OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeauditiitori number 263

I.S.Auditiorteenuste OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 104

Tallinn, Väike-Ameerika 8-216

26.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

VESSA Medical OÜ (registrikood: 11257802) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	692 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	76 618
Kokku	768 701
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	768 701
Kokku	768 701

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meditatsiooniseadmete ja kirurgiriistade ning ortopeediliste abivahendite hulgimüük	46462	1054905	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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