

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing Pharmal

registrikood: 10099034

tänavatalu nimi, Kaarli pst.11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: EE0001

telefon: +372 6441267

e-posti aadress: kaarliapt@apotheka.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

31.12.2011 seisuga on osakapital eurodeks ümber arvestamata.

Tulud ja kasum.

OÜ Pharmal müügitulu oli 2011.a. 588,7 tuhat eurot, mis võrreldes eelmise aastaga on kasvanud 60,4%.

2011.a. netokäibest 72,9% moodustab ravimite müük (eelmisel aastal 73,7 %) ja 27,1% muu apteegikauba müük (eelmisel aastal 26,3%).

Aruandeaasta lõppes 1,9 tuhande eurose kasumiga.

Müügitulu kasv on seotud haruapteegi ümberkolimisega aadressile Klooga mnt. 10B, Harku vald, Harjumaa. Seoses sellega on kasvanud ka tegevuskulud ja suurenenud tööjõukulud.

Personal.

Osaühingus töötas aruandeperioodil 6 töötajat, neist 2 osalise tööajaga. OÜ Pharmal juhatus on üheliikmeline. Juhataja esindab ja juhib osaühingut ja täidab Kaarli apteegi juhataja kohustusi. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ Pharmal eesmärgiks on teeninduse parendamine ja nõutava sortimendi pakkumine majanduslikult läbikaalutletud abinõudega ning seeläbi turupositsiooni säilitamine ning kindlustamine.

Peamised finantssuhtarvud.

1. ROE- omakapitali rentaablus

2011 - 11,76%

2010 - 8,89%

2. Brutomarginaal

2011 - 20,85%

2010 - 21,16%

3. Tegevuse marginaal

2011 - 0,39%

2010 - 0,54%

4. Keskmine laoseis päevades

2011 - 41 päeva

2010 - 64 päeva

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 948	12 809	2
Nõuded ja ettemaksed	20 910	11 684	
Varud	76 758	54 306	4
Kokku käibevara	116 616	78 799	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	198	198	
Materiaalne põhivara	46 873	48 023	5
Immateriaalne põhivara	1 021	1 371	
Kokku põhivara	48 092	49 592	
Kokku varad	164 708	128 391	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 132	6 263	6
Võlad ja ettemaksed	145 047	104 410	7
Kokku lühiajalised kohustused	148 179	110 673	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 132	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 132	
Kokku kohustused	148 179	113 805	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	16 745	16 745	
Kohustuslik reservkapital	691	691	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 850	-4 147	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 943	1 297	
Kokku omakapital	16 529	14 586	
Kokku kohustused ja omakapital	164 708	128 391	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	588 683	367 086	8
Muud äritulud	0	397	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-465 936	-289 400	
Mitmesugused tegevuskulud	-43 563	-20 652	
Tööjõukulud	-74 773	-53 606	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 499	-1 440	
Muud ärikulud	-625	-412	
Ärikasum (kahjum)	2 287	1 973	
Finantstulud ja -kulud	-344	-676	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 943	1 297	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 943	1 297	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 287	1 973	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 500	1 440	
Kokku korrigeerimised	1 500	1 440	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 226	2 951	
Varude muutus	-22 452	-6 513	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	40 637	15 730	
Laekunud intressid	8	0	
Makstud intressid	-352	-676	
Kokku rahavood äritegevusest	12 402	14 905	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 400	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 263	-6 263	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 263	-6 263	
Kokku rahavood	6 139	7 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 809	5 567	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 139	7 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 948	12 809	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	16 745	691	-4 146	13 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 296	1 296
31.12.2010	16 745	691	-2 850	14 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 943	1 943
31.12.2011	16 745	691	-907	16 529

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1.jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1.jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Kuludest parema ülevaate saamiseks on muudetud kasumiaruande vormi. Kasumiaruande Skeem 2 alusel on nüüd kasutatud Skeemi 1.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse kassa- ja pangakonto saldod ning laekumata kaardimakseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Muu inventar, sisseseade	5
Immateriaalne põhivara	4

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 799	1 615
Arvelduskontod	15 775	10 977
Laekumatakaardimaksed	1 374	217
Kokku raha	18 948	12 809

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 498	386
Üksikisiku tulumaks	1 915	637
Sotsiaalmaks	3 700	1 290
Kohustuslik kogumispension	197	57
Töötuskindlustusmaksed	471	155
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 781	2 525

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	76 758	54 306
Kokku varud	76 758	54 306

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	25 405	79 939
Akumuleeritud kulum		-5 522	-24 983	-30 505
Jääkmaksumus	1 090	47 922	422	49 434
Amortisatsioonikulu		-1 069	-342	-1 411
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	25 405	79 939
Akumuleeritud kulum		-6 591	-25 325	-31 916
Jääkmaksumus	1 090	46 853	80	48 023
Amortisatsioonikulu		-1 070	4 896	3 826
Muud muutused			-4 976	-4 976
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	20 427	74 961
Akumuleeritud kulum		-7 661	-20 427	-28 088
Jääkmaksumus	1 090	45 783	0	46 873

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Apteekide Koostöö AS	3 132	3 132			5% aastas	25.04.2012
Pikaajalised laenud kokku	3 132	3 132				
Laenukohustused kokku	3 132	3 132				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Apteekide koostöö AS	9 395	6 263	3 132		5% aastas	25.04.2012
Pikaajalised laenud kokku	9 395	6 263	3 132			
Laenukohustused kokku	9 395	6 263	3 132			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	131 175	98 185
Võlad töövõtjatele	6 091	3 700
Maksuvõlad	7 781	2 525
Kokku võlad ja ettemaksed	145 047	104 410

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	588 683	367 086
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	588 683	367 086
Kokku müügitulu	588 683	367 086
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade müük	588 683	367 086
Kokku müügitulu	588 683	367 086

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	8 821	2 268
Mitmesugused bürookulud	2 309	2 187
Lähetuskulud	296	183
Koolituskulud	1 078	1 149
Arvutikulud	3 235	1 899
Pangateenuste kulu	3 498	2 566
Turustuse materjalid ja väikevahendid	5 758	2 934
Kommunaalteenuste kulud	6 420	3 497
Muud	12 148	3 969
Kokku mitmesugused tegevuskulud	43 563	20 652

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	55 516	40 083
Sotsiaalmaksud	19 098	13 523
Haigusraha	159	0
Kokku tööjõukulud	74 773	53 606
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	8	0
Intressitulu hoiustelt	8	0
Intressikulud	-352	-676
Intressikulu laenudelt	-352	-676
Kokku finantstulud ja -kulud	-344	-676

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 663	15 099

Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Pharmed (registrikood: 10099034) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIJA TRESSUM	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 943
Kokku	-907
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	97
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-1 004
Kokku	-907

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	588683	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terve Pere Apteek OÜ	10535771		7674 EUR
Maija Tressum	45205100345		8046 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441267
E-posti aadress	kaarliapteek@hotmail.ee