

26 -06- 2002

130

**OÜ FOLIA APTEEK**

**MAJANDUSAASTA**

**ARUANNE 2001**

|                      |                                                        |
|----------------------|--------------------------------------------------------|
| Juriidiline aadress: | Viljandi 4<br>72211, Türi<br>Eesti Vabariik            |
| Telefon:             | 038 57 067 – Türi apteek<br>044 67 712 – Vändra apteek |
| Äriregistri nr.      | 10165535                                               |
| Audiitor:            | Audiitorfirma KLEA                                     |

## SISUKORD

|                                                      |    |
|------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE.....                                  | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....                    | 4  |
| BILANSS.....                                         | 4  |
| KASUMIARUANNE.....                                   | 5  |
| RAHAVOO ARUANNE.....                                 | 6  |
| LISAD RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE.....            | 7  |
| Lisa 1 Raamatupidamise koostamise alused.....        | 7  |
| Lisa 2 Varud.....                                    | 7  |
| Lisa 3 Maksuvõlad.....                               | 7  |
| Lisa 4 Põhivara.....                                 | 8  |
| Lisa 5 Omakapital osaühingus.....                    | 8  |
| Lisa 6 Neto realiseerimiskäive.....                  | 9  |
| Lisa 7 Kasutusrent.....                              | 9  |
| Lisa 8 Bilansivälised varad.....                     | 9  |
| Lisa 9 Osanike nimekiri.....                         | 10 |
| JUHATUSE DEKLARATSIOON.....                          | 11 |
| AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....                         | 12 |
| MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK.....         | 13 |
| JUHATUSE ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE..... | 13 |

## **TEGEVUSARUANNE**

OÜ Folia Apteek on registreeritud Eesti Vabariigis, Tallinna Linnakohtu Registriosakonnas 18.11.1996.a., reg.nr. 10165535.

Ettevõtte põhitegevusala on ravimite jaemüük.

OÜ Folia Apteegile kuulub kaks apteeki. 1996.a. avati apteek Türi linnas ja 1998.a. teine apteek Vändra alevis.

### **Käive**

2001.a. oli ettevõtte käive 7,6 miljonit krooni ehk 17,5% suurem võrreldes eelmise aastaga. Peamiselt kasvas käive ravimite hinnatõusu arvelt, kuid suurenes ka kohalik müük.

2002.a. planeeritakse käibe kasvu ca 10%.

### **Investeeringud**

2001.a. investeeris ettevõtte põhivaradesse 138 830.- EEK, sh. hoonesse 120 000.- EEK. 2002.a. on kavas investeerida 2,1 milj. krooni uue apteegi soetamiseks Pärnusse.

### **Töötajad**

Ettevõttes töötas 2001.a. 9 töötajat ning kogu 2001.a. tööjõukulu oli 676 983.- EEK. Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest, seejuures mõlemad juhatuse liikmed tegutsevad ka ettevõttes. Juhatuse liikmetele eraldi juhatuse tasu makstud ei ole.

.....  
Juhatus liige  
Anu Laimets

.....  
Juhatus liige  
Arvo Jüriso

## BILANSS

|                                               | 31.12.01       | 01.01.01       |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>AKTIVA</b>                                 |                |                |
| <b>KÄIBEVARA</b>                              |                |                |
| <b>Raha ja pangakontod kokku</b>              | <b>585435</b>  | <b>264388</b>  |
| <b>Nõuded ostjate vastu</b>                   |                |                |
| Ostjatelt laekumata arved                     | 212695         | 164100         |
| <b>Mitmesugused nõuded</b>                    |                |                |
| Muud lühiajalised nõuded                      | 3272           | 31060          |
| <b>Ettemakstud tulevaste perioodide kulud</b> |                |                |
| Muud ettemakstud tulevaste per. kulud         | 5072           |                |
| <b>Varud</b>                                  |                |                |
| Ostetud kaubad müügiks                        | 484677         | 486869         |
| Ettemaksed hankijatele                        | 575            |                |
| <b>Varud kokku</b>                            | <b>485251</b>  | <b>486869</b>  |
| <b>KOKKU KÄIBEVARA</b>                        | <b>1291725</b> | <b>946417</b>  |
| <b>PÕHIVARA</b>                               |                |                |
| <b>Materiaalne põhivara</b>                   |                |                |
| Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)            | 593364         | 473364         |
| Masinad ja seadmed(soetusmaksumuses)          | 119827         | 119827         |
| Muu inven.,tööriistad,sisseseade(soetusm.)    | 208778         | 189948         |
| Akumuleeritud põhivara kulum(miinus)          | -462840        | -370033        |
| <b>Materiaalne põhivara kokku</b>             | <b>459129</b>  | <b>413106</b>  |
| <b>KOKKU PÕHIVARA</b>                         | <b>459129</b>  | <b>413106</b>  |
| <b>AKTIVA KOKKU</b>                           | <b>1750854</b> | <b>1359523</b> |
| <b>PASSIVA</b>                                |                |                |
| <b>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>                |                |                |
| <b>Võlad hankijatele</b>                      |                |                |
| Hankijatele tasumata arved                    | 479207         | 468967         |
| <b>Maksuvõlad</b>                             |                |                |
| <b>Kokku</b>                                  | <b>39996</b>   | <b>102926</b>  |
| <b>Viitvõlad</b>                              |                |                |
| Võlad töövõtjatele                            | 25605          | 26074          |
| <b>KOKKU LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</b>          | <b>544808</b>  | <b>597967</b>  |
| <b>OMAKAPITAL</b>                             |                |                |
| <b>Osakapital</b>                             | <b>40000</b>   | <b>40000</b>   |
| <b>Kohustuslik reservkapital</b>              | <b>12544</b>   | <b>12544</b>   |
| <b>Eelmiste perioodide jaotamata kasum</b>    | <b>644611</b>  | <b>334703</b>  |
| <b>Aruandeaasta kasum</b>                     | <b>508891</b>  | <b>374309</b>  |
| <b>KOKKU OMAKAPITAL</b>                       | <b>1206046</b> | <b>761556</b>  |
| <b>PASSIVA KOKKU</b>                          | <b>1750854</b> | <b>1359523</b> |

**KASUMIARUANNE****Äritulud**

|                          | 2001    | 2000    |
|--------------------------|---------|---------|
| Realiseerimise netokäive | 7607795 | 6473700 |
| Muud äritulud            | 16425   | 36368   |
| Kokku äritulud           | 7624220 | 6510068 |

**Ärikulud**

|                                                |         |         |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| Kaubad, toore, materjal ja teenused            | 6064208 | 5059521 |
| Mitmesugused tegevuskulud                      | 280518  | 356805  |
| Tööjõu kulud                                   |         |         |
| Palgakulu                                      | 508727  | 419449  |
| Sotsiaalmaksud                                 | 168256  | 136861  |
| Kokku tööjõu kulud                             | 676983  | 556310  |
| Kulum                                          |         |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus              | 92807   | 73650   |
| Muud ärikulud                                  | 1201    | 83918   |
| Sellest aruandeaastal selgunud eelm.per.kahjum |         | 81082   |
| Kokku ärikulud                                 | 7115717 | 6130204 |
| Ärikasum(-kahjum)                              | 508503  | 379864  |
| Finantstulud                                   |         |         |
| Muud intressi- ja finantstulud                 | 2968    | 790     |
| Finantskulud                                   |         |         |
| Intressikulud                                  | 2580    | 6345    |
| Kasum (-kahjum) majandustegevusest             | 508891  | 374309  |

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**

| <b>Rahavoog äritegevusest</b>          | <b>2001</b>     | <b>2000</b>     |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Puhaskasum                             | 508 891         | 374 309         |
| Materiaalse põhivara kulum             | 92 807          | 73 650          |
| Käibevara jääkide muutus               | -24260          | -293 323        |
| Lühiajaliste kohustuste jääkide muutus | -53 159         | 207 113         |
| <b>Kokku</b>                           | <b>524 279</b>  | <b>361 749</b>  |
| <br><b>Rahavoog investeeringutest</b>  |                 |                 |
| Põhivara soetamisest                   | -138 830        | -126 769        |
| <b>Kokku</b>                           | <b>-138 830</b> | <b>-126 769</b> |
| <br><b>Rahavoog finantseerimisest</b>  |                 |                 |
| Tasutud laenud                         |                 | -120 000        |
| Välja makstud dividendid               | -60 000         |                 |
| Tasutud dividendi tulumaks             | -4402           |                 |
| <b>Kokku</b>                           | <b>-64 402</b>  | <b>-120 000</b> |
| <br><b>Rahajäägi muutus</b>            | <b>321 047</b>  | <b>114 980</b>  |

## **AASTAARUANDE LISAD:**

### **Lisa nr.1**

#### **Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.**

2001. majandusaasta aruanne on koostatud lähtudes EV Raamatupidamise seadusest ja EV Raamatupidamise toimkonna juhenditest.

OÜ Folia Apteegi 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

### **Lisa nr.2**

#### **VARUD**

Varude hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

### **Lisa nr.3**

#### **MAKSUVÕLAD**

|                                    | Aruandeaastal | Eelmisel aastal |
|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 1. Üksikisiku tulumaks             | 13 399        | 10 014          |
| 2. Sotsiaalmaks                    | 20 221        | 21 561          |
| 3. Sotsiaalmaksu intress           |               | 2 405           |
| 4. Ettevõtte tulumaks              |               | 47 453          |
| 5. Ettevõtte tulumaksu intress     |               | 11 742          |
| 6. Erisoodustuse tulumaks          | 189           | 5 720           |
| 7. Erisoodustuse tulumaksu intress |               | 2 016           |
| 8. Käibemaks                       | 6 187         | 2 015           |
| <b>KOKKU:</b>                      | <b>39996</b>  | <b>102 926</b>  |

**Lisa nr.4**  
**PÕHIVARA**

|                                      | Aasta<br>alguseks | Sissetulek | Väljaminek | Aasta<br>lõpuks | Akumuleeritud<br>kulum |
|--------------------------------------|-------------------|------------|------------|-----------------|------------------------|
| PÕHIVARA                             |                   |            |            |                 |                        |
| KOKKU                                | 783139            | 138830     |            | 921969          | 462840                 |
| 1.Hooned                             | 473364            | 120000     |            | 593364          | 274440                 |
| 2.Masinad,<br>seadmed                | 119827            |            |            | 119827          | 46401                  |
| 3.Muu inventar, 189948<br>tööriistad |                   | 18830      |            | 208778          | 141999                 |

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.  
Põhivara on vara hinnaga alates 5000.- EEK ja rohkem.

**Lisa nr.5**  
**OMAKAPITAL OSAÜHINGUS**

Seisuga 31.12.2001 jaguneb ettevõtte osakapital 2 osaks- 1 osa summas 20 000 krooni ja teine osa summas 20 000 krooni.

2001.aastal maksti välja dividende summas 60 000.- krooni. Dividendide maksmisega seoses maksti riigile ettevõtte tulumaksu summas 4402.- krooni, mille võrra vähendati eelmiste perioodide jaotamata kasumit.

|                       | Osakap. | Reserv-<br>kapital | Jaotamata<br>kasum | Kokku   |
|-----------------------|---------|--------------------|--------------------|---------|
| Algbilanss 31.12.00   | 40000   | 12544              | 709013             | 761557  |
| Aruandeaasta kasum    |         |                    | +508891            | 508891  |
| Dividendid            |         |                    | -60000             | -60000  |
| Dividendide tulumaks  |         |                    | - 4402             | -4402   |
| Lõpp-bilanss 31.12.01 | 40000   | 12544              | 1153502            | 1206046 |

**Lisa nr.6**

**NETO REALISEERIMISKÄIVE**

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| NETOREALISEERIMISKÄIVE | 7 607 795 |
|------------------------|-----------|

Sellest:

|             |           |
|-------------|-----------|
| TÜRI APTEEK | 5 187 502 |
|-------------|-----------|

|               |           |
|---------------|-----------|
| VÄNDRA APTEEK | 2 420 293 |
|---------------|-----------|

**Lisa nr.7**

**KASUTUSRENT**

2001.a. tasus OÜ Folia Apteek kasutusrendimakseid kokku 45 215.32EEK.

2002.a. kuulub tasumisele rendimakseid 40 370.76EEK ja 2003.a. 33 642.30EEK.

Kasutusrendile on võetud sõiduauto NISSAN ALMERA COMFORT 1,8 (kasutusrendi leping nr. 00268551).

Kasutusrendi lõpptähtaeg on 30.10.2003.a.

**Lisa nr.8**

**BILANSIVÄLISED VARAD**

OÜ Folia Apteegi Vändra Turu apteegis on vastutaval hoiul Apteekide Infotehnoloogia OÜ-le kuuluvad ribakoodilugeja, printer retseptile trükkimiseks ja võrgukaart summas 13830.-EEK.

**Lisa nr.9**  
**OSANIKE NIMEKIRI**

50% osakapital (20 000.-EEK) kuulub  
isikukood  
elukoht

Anu Laimetsale  
46407224229  
Vana 84, Vändra

50% osakapital (20 000.-EEK) kuulub  
isikukood  
elukoht

Arvo Jürisoole  
36205154216  
Vana 84, Vändra

### ***OÜ Folia Apteegi juhatuse deklaratsioon***

OÜ Folia Apteegi juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab osäühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2001. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Raamatupidamise seaduse nõudeid ja Raamatupidamise Toimkonna poolt koostatud juhendites toodud soovitusi. Meie hinnangul on osäühingu 2001.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid vastavuses hea raamatupidamistavaga.

OÜ Folia Apteegi 2001.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab majandusüksuse finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt. Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel antud hinnangud põhinevad informatsioonil osäühingu seisundist ning kavatsusest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ning käesoleva deklaratsiooni allkirjastamispäeva vahemikul.

Juhatus hinnangul on osäühing Folia Apteek jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Anu Laimets .....  
Juh.liige 05.04.2002.a.

Arvo Jürisoo .....  
Juh.liige 05.04.2002.a.

## Audiitori järeldusotsus OÜ Folia Apteek osanike koosolekule

Oleme kontrollinud OÜ Folia Apteek 31.12.2001. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Auditeerimiseeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritakse ja sooritatakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2001. aasta finantstulemiks 508'891 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2001 1'750'854 krooni, kajastab oluliselt õigesti ja õiglaselt OÜ Folia Apteek majandusaasta kasumit ja finantsseisundit seisuga 31. detsember 2001.

Pärnus, 09. aprillil 2002.a.



Kalle Lahe  
Vannutatud audiitor  
OÜ Audiitorfirma Klea

**MAJANDUSAASTA KASUMIJAOTAMISE ETTEPANEK**

|                                                          |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum:                     | 644 611 krooni     |
| • 2001.a. aruandeaasta kasum                             | 508 891 krooni     |
| • Kuni 31.12.1999kogunenud kasumilt dividendide maksmine | - 186 000 krooni   |
| • Dividendidelt tasumisele kuuluv tulumaks               | - 16 991 krooni    |
| <br>Suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse      | <br>305 900 krooni |
| <br>Jaotamata kasum peale maj.aasta aruande kinnitamist  | <br>950 511 krooni |

**JUHATUSE ALLKIRJAD 2001 MAJANDUSAASTA ARUANDELE**

OÜ Folia Apteegi majandusaasta aruande allkirjastamine 05 aprillil 2002 ( aruanne on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 26.märtsil 2002):

.....  
Juhatuseliige  
Anu Laimets

.....  
Juhatuseliige  
Arvo Jürisoo