

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing Pharmal

registrikood: 10099034

tänava/talu nimi, Kaarli pst.11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10119

telefon: +372 6441267

e-posti aadress: kaarliap@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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tulud ja kasum.

OÜ Pharmal müügitulu 2015.a. oli 1085,8 tuhat eurot, mis võrreldes eelmise aastaga on kasvanud 22,3 %.

2015.a. netokäibest 70,2% moodustab ravimite müük (eelmisel aastal 70,5%) ja 29,8% muu apteegikauba müük (eelmisel aastal 29,5%).

Aruandeaasta lõppes 338 eurose kasumiga.

OÜ Pharmal juhatus on üheliikmeline. Juhataja esindab ja juhib osaühingut ja täidab Kaarli apteegi juhataja kohustusi. Juhatusel liikmele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 837	32 721	
Nõuded ja ettemaksud	40 781	27 937	2
Varud	119 821	109 900	3
Kokku käibevara	175 439	170 558	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	198	198	
Materiaalne põhivara	42 598	52 641	5
Kokku põhivara	42 796	52 839	
Kokku varad	218 235	223 397	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 450	
Võlad ja ettemaksud	192 913	182 126	7
Kokku lühiajalised kohustused	192 913	183 576	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 837	
Kokku pikaajalised kohustused	0	6 837	
Kokku kohustused	192 913	190 413	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 720	15 720	
Kohustuslik reservkapital	1 572	1 572	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 692	7 918	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338	7 774	
Kokku omakapital	25 322	32 984	
Kokku kohustused ja omakapital	218 235	223 397	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 085 815	887 572	8
Muud äritulud	2 222	54	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-840 755	-685 823	
Mitmesugused tegevuskulud	-78 187	-56 661	9
Tööjõukulud	-163 232	-131 401	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 013	-4 223	
Muud ärikulud	-1 374	-1 470	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 476	8 048	
Intressikulud	-138	-274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 338	7 774	
Tulumaks	-2 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338	7 774	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 476	8 048
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 013	4 222
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-223	0
Kokku korrigeerimised	1 790	4 222
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 844	-2 830
Varude muutus	-9 921	-19 394
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	487	33 466
Makstud intressid	-138	-274
Kokku rahavood äritegevusest	-18 150	23 238
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	744	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	744	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-478	-1 407
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-478	-1 407
Kokku rahavood	-17 884	21 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 721	10 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 884	21 831
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 837	32 721

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	15 720	1 572	7 918	25 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 774	7 774
31.12.2014	15 720	1 572	15 692	32 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)			338	338
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
31.12.2015	15 720	1 572	8 030	25 322

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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 1100

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 184	20 184
Ostjatelt laekumata arved	20 184	20 184
Ettemaksed	5 767	5 767
Tulevaste perioodide kulud	5 767	5 767
Haigekassalt laekumata arved	14 830	14 830
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 781	40 781
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 452	17 452
Ostjatelt laekumata arved	17 452	17 452
Ettemaksed	1 716	1 716
Muud makstud ettemaksed	1 716	1 716
Haigekassalt laekumata arved	8 769	8 769
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 937	27 937

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	119 821	109 900
Kokku varud	119 821	109 900

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 000	
Käibemaks	3 707	2 043
Üksikisiku tulumaks	3 912	3 968
Sotsiaalmaks	7 478	7 378
Kohustuslik kogumispension	253	403
Töötuskindlustusmaksed	439	469
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17 789	14 261

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 090	53 444	14 167	14 167	19 762	88 463
Akumuleeritud kulum	0	-9 799	-2 360	-2 360	-19 762	-31 921
Jääkmaksumus	1 090	43 645	11 807	11 807	0	56 542
Amortisatsioonikulu		-1 069	-2 832	-2 832		-3 901
31.12.2014						
Soetusmaksumus	1 090	53 444	14 167	14 167	19 762	88 463
Akumuleeritud kulum	0	-10 868	-5 192	-5 192	-19 762	-35 822
Jääkmaksumus	1 090	42 576	8 975	8 975	0	52 641
Amortisatsioonikulu		-1 068				-1 068
Müügid			-8 975	-8 975		-8 975
31.12.2015						
Soetusmaksumus	1 090	53 444	0	0	19 762	74 296
Akumuleeritud kulum	0	-11 936	0	0	-19 762	-31 698
Jääkmaksumus	1 090	41 508	0	0	0	42 598

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015
Kasutusrendikulu	3 818
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest	
	31.12.2015
12 kuu jooksul	5 747
1-5 aasta jooksul	6 210

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	159 385	159 385
Võlad töövõtjatele	7 739	7 739
Maksuvõlad	17 789	17 789
Muud võlad	8 000	8 000
Dividendivõlad	8 000	8 000
Kokku võlad ja ettemaksud	192 913	192 913
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	158 221	158 221
Võlad töövõtjatele	9 644	9 644
Maksuvõlad	14 261	14 261
Kokku võlad ja ettemaksud	182 126	182 126

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 085 815	887 572
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 085 815	887 572
Kokku müügitulu	1 085 815	887 572
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade müük	1 085 815	887 572
Kokku müügitulu	1 085 815	887 572

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	25 534	15 189
Energia	840	0
Kütus	840	0
Mitmesugused bürookulud	5 931	3 404
Lähetuskulud	544	220
Koolituskulud	6 014	655
Arvutikulud	3 336	3 163
Pangateenuste kulu	5 625	4 854
Sõiduauto ülalpidamiskulud	3 698	0
Kommunaalteenuste kulud	12 107	8 880
Muud	14 558	20 296
Kokku mitmesugused tegevuskulud	78 187	56 661

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	122 025	97 982
Sotsiaalmaksud	41 207	33 296
Haigusraha	0	123
Kokku tööjõukulud	163 232	131 401
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	24 518	29 161

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2016

osaühing Pharmal (registrikood: 10099034) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIJA TRESSUM	Juhatuse liige	01.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338
Kokku	8 030
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 030
Kokku	8 030

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 692
Aruandeaasta kasum (kahjum)	338
Kokku	8 030
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 030
Kokku	8 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	1085815	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terve Pere Apteek OÜ	10535771	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	7674 EUR
Maija Tressum	45205100345		8046 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441267
E-posti aadress	kaarliap@apotheka.ee