

OÜ Pavlovi Apteek
Reg.nr. 10157317
Aadress: Pavlovi 12A, Sillamäe
Tel. 3924320
Fax. 3924320

Lääne-Viru Maavalitsuse
registriosakond
SISSE TULNUD n. 24894/1

"30" 06 05
60

Majandusaasta aruanne

Perioodi algus
01-01-2004

Perioodi lõpp
31-12-2004

Põhitegevusala

Ravimite ja meditsiiniliste vahendite jaemüük

Eraldi aastaaruandele lisatud: osanike nimekiri

Juhatus liige



Svetlana Ignatjeva

Juhatus liige: Svetlana Ignatjeva

OÜ-u Pavlovi Apteek 2004. majandusaasta aruanne

Raamatupidamiskohustuslast juhtima õigustatud isiku kirjalik deklaratsioon

Äriühingu juhatus on äriseadustiku §179 lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest ja raamatupidamise lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seadusega ja hea raamatupidamistava nõuetega.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne juhatuse hinnangul kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjuvad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul (01.01.2005-22.06.2005).

Juhatus hinnangul on OÜ Pavlovi Apteek jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



Svetlana Ignatjeva
Juhatus liige

Kuupäev

22.06.05

Juhatus liige Svetlana Ignatjeva

OÜ-u Pavlovi Apteek 2004.majandusaasta aruanne

Tegevusaruanne

OÜ-u Pavlovi Apteek põhitegevuseks on ravimite, meditsiiniliste kaupade ja hügieeniliste vahendite jaemüük.

2004. aasta realiseerimise netokäive oli 1583772 eesti krooni. Eelmisel aastal oli 1316076 krooni.

Aasta jooksul ettevõttes töötas 2 töötajaid, palgakulu oli 139443 krooni. Juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud.

Kasumi jaotamise ettepanek

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	82927
Aruandeaastal saadud kahjum	-10776

Kokku jaotamiseks	72151
-------------------	-------

Kasumit ei jaotata


Svetlana Ignatjeva
Juhatuse liige

Kuupäev

22.06.05

Juhatuse liige Svetlana Ignatjeva

OÜ-u Pavlovi Apteek 2004.majandusaasta aruanne

Raamatupidamisbilanss seisuga 31-12-2004

Aktiva (vara)	31.12.2004	1.01.2004
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	29793,75	13726,81
2. Ostjatelt laekumata arved	98323	37629,05
3. Mitmesugused nõuded		
Nõuded sidusettevõttele	16399,95	115452,69
4. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	2692,97
5. Varud		
Ostetud kaubad müügiks	126477,55	128034,16
Ettemaksed hankijatele	22660,51	27993,03
Kokku	149138,06	156027,19
Käibevara kokku	293654,76	325528,71
Aktiva (vara) kokku	293654,76	325528,71
 Passiva (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
6. Hankijatele tasumata arved	150399,91	170060,06
7. Mitmesugused võlad		
Võlad sidusettevõttele	7147,6	7147,6
8. Maksuvõlad	6072	6942
9. Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		
Võlad töövõtjatele	7122	8240
Maksude potentsiaalsed kohustused	5708	5158
Muud viitvõlad	54,09	54,09
Kokku	12884,09	13452,09
Kohustused kokku	176503,6	197601,75
Omakapital osaühingus		
10. Osakapital nimiväärtuses	40000	40000
11. Kohustuslik reservkapital	5000	5000
12. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	82926,96	108513,17
13. Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10775,8	-25586,21
Omakapital osaühingus kokku	117151,16	127926,96
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku	293654,76	325528,71



Juhatuse liige Svetlana Ignatjeva

Kasumiaruanne 2004. aasta eest

Skeem 2	2004	2003
Müügitulu	1583772,01	1316076
Müüdud toodangu kulu	1312590,7	1079518
Brutokasum (-kahjum)	271181,31	236558
Turustuskulud	146223,61	122482
Üldhalduskulud	128077,78	142549
Muud äritulud	5681,4	4045
Muud ärikulud	13353,51	1164
Ärikasum (-kahjum)	-10792,19	-25592
Finantstulud ja -kulud		
f) muud finantstulud ja -kulud	16,39	6
Kokku finantstulud ja -kulud	16,39	6
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	-10775,8	-25586
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	-10775,8	-25586

Rahavoogude aruanne

	2004.a.	2003.a.
1. Rahavood äritegevusest		
Nõuetest ostjatele	1145152,7	917725,7
Kassa sissetulek	564900	529300
Mitmesugustest võlgnevustest	198	396
Hankjatele võlgadest	-1498862,5	-1223624
Töötajatele võlgnevustest	-109429	-114094
maksuvõlgadest	-76493	-83908
Muudest kuludest	-9415,65	-19641,65
Kokku 1 Rahavood äritegevusest	16050,55	6154,05
2. Rahavood investeerimisest		
Kokku 2. Rahavood investeerimistest	0	0
3. Rahavood finanseerimisest	0	0
Saadud intressid	16,39	6,4
Kokku 3. Rahavood finanseerimisest	16,39	6,4
Kokku rahajäägi muutus	16066,94	6160,45
Raha jääk aasta algul	13726,81	7566,36
Raha jääk aasta lõpul	29793,75	13726,81

Juhatusel liige Svetlana Ignatjeva



Omakapitali muutuste aruanne

	Omakapital nimiväärtuses	Reservid	Eelmiste perioodide jaotamata kasum	Aruandeaasta kasum (- kahjum)	Omakapital osaühingus kokku	Osade arv
Aasta alguses	40000	5000	108513,17	-25586,21	127926,96	1
Muutmine aasta jooksul			-25586,21	-10775,8		
sh kasumi arvelt			-25586,21	-10775,8		
Aasta lõpus	40000	5000	82926,96	-10775,8	117151,16	1

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel käsutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Põhivara

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 10000 ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. 2004. aastal põhivara ei soetanud. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Käsutus- ja kapitalirent

Käsutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvald väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Käsutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Juhatuselge Svetlana Ignatjeva



Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimusel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele. Kui renditud objekt omandiõigus läheb üle rentnikule, arvestatakse amortisatsiooni tavakorras. Kui renditud objekt kuulub tagastamisele, on objekti maksimaalne amortisatsiooniperiood rendisuhe kehtivuse periood.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Lisa 1 Raha ja panga kontod

	31-12-04
Sularaha kassas	2467,8
Pangakontod EEK	27325,95
Kokku	29793,75

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

Ostja nimetus	Summa
Eesti Haigekassa Ida-Virumaa osakond	98323
Kokku	98323

Lisa 3 Mitmesugused nõuded ja kohustused

Ettevõtte nimetus	Summa
OÜ Sillamäe Tervisekeskus	4036.90
OÜ Narva Kliinik	1575.55
SA Sillamäe Hooldushaigla	10787.50
Kokku	16399,95

Lisa 4 Ostetud kaubad müügiks

Ostetud kaubad müügiks on kajastatud soetusmaksumuses üldsummas 126477,55 krooni.

Lisa 5 Ettemaksed hankijatele

Firma nimetus	Summa
Hansa Liising Eesti AS	22660,51
Kokku	22660,51

Juhatuse liige  Svetlana Ignatjeva

Lisa 6 Hankijatele tasumata arved

Firma nimetus	Summa
Magnum Medikal OÜ	16997,16
Nordic Pharma	20458,22
Tamro Eesti AS	48303,68
Top Med AS	60241,25
Muud	4399,6
Kokku	150399,91

Lisa 7 Sidusettevõtetele tasumata arved

Firma nimetus	Summa
Perearstide Keskus Neeme OÜ	7147,6
Kokku	7147,6

Lisa 8 Maksuvõlad

Kellele	Maksuliik	Põhimaks	Intress	Kokku
Ida-Viru Maksuamet	Kinnipeetud tulumaks	2064	0	2064
	Käibemaks	43	20	63
	Arvestatud sotsiaalmaks	3630	0	3630
	Töötukindlustusmaks	165	0	165
	Pensiooni kindlustus	150		150
Kokku		6052	20	6072

Lisa 9 Viitvõlad

Viitvõlg	Summa
Võlad töövõtjatele	Töötasu koos puhkusekohustusega 7122
Maksude potentsiaalsed kohustused	Sotsiaalmaks 3630
	Kinnipeetud tulumaks 1762
	Töötuskindlus 166
	Pensioonikindlustus 150
Muud viitvõlad	Aruandel 54,09
Kokku	12884,09

Lisa 10 Realiseerimise netokäive

Riik	Eesti
Tegevusala	
Ravimite ja med.tarbete jaemüük	1583772,01


Juhatuse liige Svetlana Ignatjeva

Majandusaasta aruande allkirjad

Juhatuses liige:



Svetlana Ignatjeva

Kuupäev
22.06.05



Juhatuses liige Svetlana Ignatjeva

OÜ-u Pavlovi Apteek 2004.majandusaasta aruanne

OÜ-u Pavlovi Apteek
osanike nimekiri aastaaruande kinnitamise päeva (22.06.2005)
seisuga

Osaniku nimetus	Osaniku aadress	Osaniku reg.kood	Osa nimiväärtus	Osade arv
Oskar Hambaravi OÜ	Pavlovi 12a, Sillamäe	10517253	40000	1

Svetlana Ignatjeva
Juhatuses liige

