

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: osäühing Pharmal

registrikood: 10099034

tänavatalu nimi, Kaarli pst.11
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10119

maakond: Harju maakond

telefon: +372 644 1267

faks:

e-posti aadress: kaarliapteek@hotmail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Turustuskulud	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum.

OÜ Pharmal müügitulu oli 2009.a. 5,502 mln krooni, mis võrreldes eelmise aastaga on 8,8% langenud. 2009.a. netokäibest 72% moodustab ravimite müük (eelmisel aastal 72,5%) ja 28% muu kaup, mille käibemaks on 20% alates 2009.a. Aruandeaasta lõppes 7,8 tuhande kroonise kasumiga.

Personal.

Osaühingus töötas aruandeperioodil 5 töötajat, neist 2 osalise tööajaga. OÜ Pharmal juhatus on üheliikmeline. Juhataja esindab ja juhib osaühingut ning täidab Kaarli apteegi juhataja kohustusi. Juhatuse liikmele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Pharmal raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31.detsembril 2009 lõppenud majandusaasta kohta.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Pharmal on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 112	175 743	2
Nõuded ja ettemaksed	229 003	178 922	3
Varud	747 791	872 447	5
Kokku käibevara	1 063 906	1 227 112	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 100	3 100	
Materiaalne põhivara	773 464	797 417	6
Kokku põhivara	776 564	800 517	
Kokku varad	1 840 470	2 027 629	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	98 000	318 039	7
Võlad ja ettemaksed	1 387 533	1 509 447	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 485 533	1 827 486	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	147 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	147 000	0	
Kokku kohustused	1 632 533	1 827 486	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	262 000	262 000	
Kohustuslik reservkapital	10 815	9 582	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 671	-96 108	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 793	24 669	
Kokku omakapital	207 937	200 143	
Kokku kohustused ja omakapital	1 840 470	2 027 629	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 501 527	6 026 364	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 350 764	-4 772 624	10
Brutokasum (-kahjum)	1 150 763	1 253 740	
Turustuskulud	-913 366	-962 757	11
Üldhalduskulud	-222 488	-239 945	12
Muud äritulud	25 842	440	
Muud ärikulud	-9 862	-1 912	
Äriksaum (-kahjum)	30 889	49 566	
Finantstulud ja -kulud	-23 096	-24 897	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 793	24 669	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 793	24 669	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	30 889	49 566
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 953	24 872
Kokku korrigeerimised	23 953	24 872
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-50 081	60 903
Varude muutus	124 656	-106 718
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-121 914	2 513
Laekunud intressid	24	67
Makstud intressid	-23 120	-31 354
Kokku rahavood äritegevusest	-15 593	-151
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid		6 390
Kokku rahavood investeerimistegevusest		6 390
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	245 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-318 038	-95 252
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 038	-95 252
Kokku rahavood	-88 631	-89 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	175 743	264 756
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-88 631	-89 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 112	175 743

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	262 000	8 724	-95 250	175 474
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			24 669	24 669
Muutused reservides		858	-858	
31.12.2008	262 000	9 582	-71 439	200 143
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			7 794	7 794
Muutused reservides		1 233	-1 233	
31.12.2009	262 000	10 815	-64 878	207 937

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pharmed

01.01.2009-31.12.2009

Aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja Eesti kroonides

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse kassa ja pangakonto saldosid ning laekumata intresse ja 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 ostukulutustest 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, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15000 krooni

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu on usaldusväärselt määratav ning saadava tasu laekumine on tõenäoline. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha (kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
--	------------	------------

Sularaha kassas	1 812	16 388
Arvelduskontod	83 254	153 252
Raha teel	24	67
Laekumata kaardimaksed	2 022	6 036
Kokku raha	87 112	175 743

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	83 273	85 062
Haigekassa võlg	145 730	93 860
Kokku Nõuded ja ettemaksed	229 003	178 922

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 947	8 763
Üksikisiku tulumaks	20 972	17 849
Sotsiaalmaks	40 268	32 608
Kohustuslik kogumispension		1 976
Töötuskindlustusmaksed	5 124	891
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78 311	62 087

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	747 791	872 447
Kokku varud	747 791	872 447

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	17 049	836 211	397 508	1 250 768
Akumuleeritud kulum	0	-52 959	-375 520	-428 479
Jääkmaksumus	17 049	783 252	21 988	822 289
Amortisatsioonikulu		-16 724	-8 148	-24 872
31.12.2008				
Soetusmaksumus	17 049	836 211	397 508	1 250 768
Akumuleeritud kulum	0	-69 683	-383 668	-453 351
Jääkmaksumus	17 049	766 528	13 840	797 417
Amortisatsioonikulu		-16 724	-7 229	-23 953
31.12.2009				
Soetusmaksumus	17 049	836 211	397 508	1 250 768
Akumuleeritud kulum		-86 407	-390 897	-477 304
Jääkmaksumus	17 049	749 804	6 611	773 464

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Apteekide Koostöö AS	245 000	98 000	147 000	
Pikaajalised laenud kokku	245 000	98 000	147 000	
Laenukohustused kokku	245 000	98 000	147 000	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	1 249 549	1 421 688
Võlad töövõtjatele	59 673	25 672
Maksuvõlad	78 311	62 087
Kokku võlad ja ettemaksed	1 387 533	1 509 447

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 501 527	6 026 364
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 501 527	6 026 364
Kokku müügitulu	5 501 527	6 026 364
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ravimite müük	5 501 527	6 026 364
Kokku müügitulu	5 501 527	6 026 364

Ravimite, ravimisarnaste ainete ja nendest valmistatud preparaatide, hügieenitarvete, meditsiinitarvete ja haigepõetusvahendite müük elanikkonnale ja asutustele

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2009	2008
Varude allahindlus ja mahakandmine	30 958	19 526
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 319 806	4 753 098
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	4 350 764	4 772 624

Lisa 11 Turustuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	35 490	30 020
Energia	11 996	11 113
Elektrienergia	11 996	11 113
Tööjõukulud	685 313	752 231
Amortisatsioonikulu	23 953	24 872
Arvutikulu	38 232	36 372
Kommunaalteenuste kulu	36 115	35 022
Muud	82 267	73 127
Kokku turustuskulud	913 366	962 757

Lisa 12 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	27 253	32 650
Koolituskulud	15 615	15 100
Tööjõukulud	95 470	112 847
Muud	27 686	34 306
Ostetud teenustööde kulu	20 362	11 650
Panga teenuskulu	36 102	33 392
Kokku üldhalduskulud	222 488	239 945

Lisa 13 Tööjõukulud (kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	583 095	648 970
Sotsiaalmaksud	197 688	216 108
Kokku tööjõukulud	780 783	865 078
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud (kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	24	67
Intressikulud	-23 120	-24 964
Intressikulu laenudelt	-23 120	-24 964
Kokku finantstulud ja -kulud	-23 096	-24 897

Lisa 15 Seotud osapooled (kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	217 782	201 840

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Pharmed (registrikood: 10099034) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIJA TRESSUM	Juhatuse liige	15.02.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-72 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 793
Kokku	-64 878
Jaotamine	
Kokku	-64 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	5501527	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maija Tressum	45205100345	Tallinn, Harju maakond, Eesti	134100 EEK
Terve Pere Apteek OÜ	10535771	Vae 16, Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, 10535, Eesti	127900 EEK

Sidevahendid

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