

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Pelgulinna Apteek

registrikood: 10198380

tänava/talu nimi, Ädala tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10614

telefon: +372 6721873

faks: +372 6721904

e-posti aadress: pelguapt@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Muud ärikulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Pelgulinna Apteek on ravimeid ja meditsiinikaupu müüv ja ekstemporaalseid ravimeid valmistav jaemüügiapteek. Põhilise osa käibest moodustab retseptiravimite müük, kuna asume Pelgulinna Polikliiniku vahetus läheduses.

Aruandeaastal investeeringuid ei tehtud, järgmisel perioodil planeeritavaid investeeringuid ei ole ette nähtud.

Osaühingu juhatuse on üheliikmeline, juhatuse töö eest tasu makstud ei ole.

2017.a.31 detsembri seisuga oli OÜ Pelgulinna Apteek bilansimaht 180,9 tuhat eurot (2016.a. oli 212,7 tuhat eurot) .

Kahjum 2017.a.- 17,5 tuhat eurot (2016.a. oli kasum 5,1 tuhat eurot).

Tugev konkurents apteekide vahel ja madal juurdehindlus ravimitele (riigi poolt seadusega määratud) mõjutavad apteekide jätkusuutlikkust.

Juhatuse liige

Tiina Järve

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	110 066	135 973	2
Nõuded ja ettemaksed	12 368	16 230	
Varud	58 511	60 565	3
Kokku käibevarad	180 945	212 768	
Kokku varad	180 945	212 768	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	36 725	50 968	6,4
Kokku lühiajalised kohustised	36 725	50 968	
Kokku kohustised	36 725	50 968	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	7
Kohustuslik reservkapital	5 460	5 460	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 559	138 453	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 581	5 105	
Kokku omakapital	144 220	161 800	
Kokku kohustised ja omakapital	180 945	212 768	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	736 269	848 668	8
Muud äritulud	29 734	35 449	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-640 535	-732 511	9
Mitmesugused tegevuskulud	-53 060	-53 227	10
Tööjõukulud	-89 222	-92 504	11
Muud ärikulud	-786	-782	12
Ärikasum (kahjum)	-17 600	5 093	
Muud finantstulud ja -kulud	19	12	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 581	5 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 581	5 105	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pelgulinna Apteegi 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud. OÜ Pelgulinna Apteek kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiitide (kuni kolmekuulise tähtajaga) saldosisid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtud allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõik nõuded on inventeeritud, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2017.aastal kuludesse kantud ei ole.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kulude kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit (individuaalse hindamise meetodit, kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit). Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle viie aasta ja maksumusega alates 1854 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1854 eurot, kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestust peetakse lineaarselt ja amortisatsiooni määr aruandeaastal on 20%.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused, millele maksutähtajad on bilansikuupäevast üle ühe aasta, äriühingul ei ole, ülejäänud on esitatud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	5 833	6 440
Arvelduskontod	104 233	129 533
Tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	110 066	135 973

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	58 511	60 565
Kokku varud	58 511	60 565

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	243	489
Üksikisiku tulumaks	1 295	1 913
Erisoodustuse tulumaks	104	128
Sotsiaalmaks	3 902	4 372
Kohustuslik kogumispension	130	161
Töötuskindlustusmaksed	202	238
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 876	7 301

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	5 261	0	0	5 261	5 261
Akumuleeritud kulum	-5 261	0	0	-5 261	-5 261
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
31.12.2016					
Soetusmaksumus	5 261	0	0	5 261	5 261
Akumuleeritud kulum	-5 261	0	0	-5 261	-5 261
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
31.12.2017					
Soetusmaksumus	5 261	0	0	5 261	5 261
Akumuleeritud kulum	-5 261	0	0	-5 261	-5 261
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 948	25 948
Võlad töövõtjatele	4 901	4 901
Maksuvõlad	5 876	5 876
Kokku võlad ja ettemaksed	36 725	36 725
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	39 092	39 092
Võlad töövõtjatele	4 575	4 575
Maksuvõlad	7 301	7 301
Kokku võlad ja ettemaksed	50 968	50 968

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	736 269	848 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	736 269	848 668
Kokku müügitulu	736 269	848 668
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite jaemüük Eestis kood 47731	736 269	848 668
Kokku müügitulu	736 269	848 668

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	922	710
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	639 613	731 801
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	640 535	732 511

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	37 330	37 330
Energia	6 008	5 992
Elektrienergia	1 497	1 472
Soojusenergia	4 511	4 520
Mitmesugused bürookulud	634	900
Koolituskulud	570	518
Arvutiprogrammihooldus	3 360	3 360
Kaardimakseteenustasu	2 690	2 844
Muud	2 468	2 283
Kokku mitmesugused tegevuskulud	53 060	53 227

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	65 842	68 701
Sotsiaalmaksud	23 380	23 803
Puhkusereserv	0	0
Kokku tööjõukulud	89 222	92 504
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Liikmemaksud	786	782
Kokku muud ärikulud	786	782

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Majandusaastal OÜ Pelgulinna Apteek pole teinud tehinguid seotud osapooltega.

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

Osaühing Pelgulinna Apteek (registrikood: 10198380) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA JÄRVE	Juhatuse liige	08.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	143 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 581
Kokku	125 978

Kahjum katta eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	736269	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiina Järve	45101310321	Tallinn, Harju maakond, Eesti	12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6721873
Faks	+372 6721904
E-posti aadress	pelguapt@hotmail.ee