

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21 -06- 2005

Elo Matsi

OÜ PELGULINNA APTEEK
01.01.2004 – 31.12.2004
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: 01.01.2004
Aruandeaasta lõpp: 31.12.2004

Ärinimi: OÜ Pelgulinna Apteek
Registrikood: 10198380

Aadress: Ädala 1
10615 Tallinn

Sidevahendid: telefon 672 1873

Põhitegevusala: Ravimite jaemüük

Tegevjuht: Tiina Järve

Audiitor: BDO Eesti AS

Lisatud dokumendid: Audiitori järeldusotsus,
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri

SISUKORD

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

21 -06- 2005

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	6
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 1 Maksud	8
Lisa 2 Materiaalne põhivara	8
Lisa 3 Müügitulu	8
Majandusaasta aruande allkirjad	8

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

TEGEVUSARUANNE

21-06-2005

Äriühingu majandusaasta müügitulu oli 18 817 842 krooni, puhaskasum vähenes 24 % moodustades 297 967 krooni, bilansimaht oli 3 871 714 krooni.

Aruandeaasta investeeringud olid 34,9 tuhat krooni, järgmise perioodi planeeritavad investeeringud on 100 000 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 10 ja nende palgakulu moodustas 1 229 672.

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

Aruandeaastal hakkas kasumlikkusele negatiivset mõju avaldama 2003. aasta novembrist Sihtasutus In Commune Bonum poolt renditava pinna ruutmeetri hinna 4,3 kordne tõus, mis rahalises väljenduses on 391,0 tuhat krooni.

Samas riiklikult reguleeritud ravimite piirhindade ja juurdehindluse määrade mõju, mis vähendas 2003 aasta müügitulu 1 miljoni krooni võrra, hakkab nüüdseks taanduma ja aruandeaasta müügitulu kasv oli 1,44 miljonit krooni.

Vaatamata müügitulu kasvule aruandeaastal näitab kasumimarginaal pidevat langust ning arvestades hinna ja turujagamise poliitikat jätkub langus.

21-06-2005

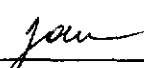
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pelgulinna Apteek 31.12.04 finantsseisundit ning perioodi 01.01.04 – 31.12.04 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Pelgulinna Apteek on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige


/Tina Järve/

Juhatuse liige


/Tina Järve/

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

BILANSS (kroonides)

	<u>AKTIVA</u> <u>(varad)</u>	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>31.12.2004</u> <u>21-06-2005</u>	<u>31.12.2003</u>
KÄIBEVARA				
Raha ja pangakontod			1 927 144	1 787 506
Nõuded ostjate vastu				
Ostjate tasumata summad			1 048 019	678 999
Ettemaksed				
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1		18 784	78 725
Tulevaste perioodide kulud			30 595	26 313
Kokku			49 379	105 038
Varud				
Müügiks ostetud kaubad			729 269	783 321
KÄIBEVARA KOKKU			3 753 811	3 354 864
PÕHIVARA				
Materiaalne põhivara		2		
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)			447 266	412 366
Põhivara akumuliseeritud kulum (miinus)			-329 363	-255 289
Kokku			117 903	157 077
AKTIVA (varad) KOKKU			3 871 714	3 511 941

PASSIVA
(kohustused ja omakapital)

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED

Võlad tarnijatele	747 981	396 707
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	116 887	152 010
Muud	78 757	83 102
Kokku	195 644	235 112

LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU 943 625 631 819

OMAKAPITAL

Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000
Reservid		
Kohustuslik reservkapital	85 440	85 440
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 344 682	2 201 309
Aruandeaasta kasum	297 967	393 373

OMAKAPITAL KOKKU 2 928 089 2 880 122

PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU 3 871 714 3 511 941

Juhatusel liige 
/Tiina Järve/

Altkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only
Kuupäev/date 14.06.05
Altkiri/signature 
BDO Eesti AS

KASUMIARUANNE (kroonides)
(skeem 1)

	<u>Lisa</u> <u>nr</u>	<u>2004</u>	<u>2003</u>
Äritulud			
Müügitulu	3	18 817 842	17 377 729
Muud äritulud		48 841	11 460
Kokku		18 866 683	17 389 189
Ärikulud			
Kaubad		15 899 196	14 488 305
Muud tegevuskulud		825 879	476 722
Tööjõu kulud		1 682 318	1 982 989
a) palgakulu		1 229 672	1 436 814
b) puhkusereservi muudatus		30 492	64 509
c) sotsiaalmaks		415 855	474 149
d) töötuskindlustusmaks		6 299	7 517
Põhivara kulum ja väärtuse langus		74 074	69 421
Muud ärikulud		47 587	17 807
Kokku		18 529 054	17 035 244
Ärikasum		337 629	353 945
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud		32 648	39 428
Kasum enne maksustamist		370 373	393 373
Tulumaks		72 310	0
Aruandeaasta puhaskasum		297 967	393 373

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

Rahavood äritegevusest		
Aruandeaasta puhaskasum	297 967	393 373
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	74 074	69 421
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-313 361	75 970
Varude muutus	54 052	3 172
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	311 806	17 139
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:	424 538	559 075
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-34 900	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-250 000	-500 000
RAHAVOOD KOKKU	139 638	59 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 787 506	1 728 431
Raha ja raha ekvivalentide muutus	139 638	59 075
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	1 927 144	1 787 506

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

SISSE TULNUD

21-06-2005

	<u>Osa-</u> <u>kapital</u>	<u>Kohus-</u> <u>tuslik</u> <u>reserv-</u> <u>kapital</u>	<u>Jaota-</u> <u>mata</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.detsembril 2002	200 000	85 440	2 701 309	2 986 749
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	393 373	393 373
Makstud dividendid	0	0	-500 000	-500 000
Saldo 31.detsembril 2003	200 000	85 440	2 594 682	2 880 122
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	297 967	297 967
Makstud dividendid	0	0	-250 000	-250 000
Saldo 31.detsembril 2004	200 000	85 440	2 642 649	2 928 098

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

OÜ Pelgulinna Apteek kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõik nõuded on inventeeritud, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2004. aastal kuludesse kantud ei ole.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, äriühingul ei ole, ülejäänud on esitatud lühiajaliste kohustustena.

Tulu kajastamine

Tulu 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 kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle viie aasta ja maksumusega alates 29 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 29 000 krooni kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100 % kuludesse.

Amortisatsiooni arvestust peetakse lineaarselt ja amortisatsiooni määr aruandeaastal on 20 %.

Jan

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

31.detsember 2003

21.06.2005
Ettemaks

78 725

Lisa 1. Maksud

31.detsember 2004

Maksuliik
Ettevõtte tulumaks

Ettemaks
18 784

Lisa 2. Materiaalne põhivara

Muu materiaalne põhivara

Soetusmaksumus 01.01.03	412 366
Soetusmaksumus 31.12.03	412 366
Akumuleeritud kulum 01.01.03	-185 868
Amortisatsioonikulu	-69 421
Akumuleeritud kulum 31.12.03	-255 289
Jääkmaksumus 01.01.03	226 498
Jääkmaksumus 31.12.03	157 077
Soetamine	34 900
Amortisatsioonikulu	74 074
Soetusmaksumus 31.12.04	447 266
Akumuleeritud kulum 31.12.04	-329 363
Jääkmaksumus 31.12.04	117 903

Lisa 3. Müügitulu

	2004. aasta	2003. aasta
Ravimite jaemüük Eestis	18 817 842	17 377 729

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Pelgulinna Apteek juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Osanike koosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 14.06.2005 otsusega kinnitanud.

OÜ Pelgulinna Apteek Juhatuse liige


/Tiina Järve/

14.06.2005

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kuupäev/date 14.06.05

Allkiri/signature BDO Eesti AS

BDO Eesti AS



BDO Eesti AS
audit & konsultatsioonid

Post: Uus-Sadama 21, 10120 Tallinn ESTONIA
Telefon: +372 627 5500 Faks: +372 627 5501
e-post: adm@bdo.ee http://www.bdo.ee
Registrikood: 10309827 VAT N°: EE100081343

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

**Osaühing Pelgulinna Apteeke
Ainuosanikule**

21 -06- 2005

Audiitori järeldusotsus

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Aet Orman'i isikus (audiitortunnistus nr 213, välja antud 01.08.01) on auditeerinud Osaühing Pelgulinna Apteeke, registrikood 10198380, (edaspidises nimetatud kui *äriühing*) majandusaasta aruande raamatupidamise aastaaruannet, mis on koostatud 01.01.04 alanud ja 31.12.04 lõppenud majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus. Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta. Auditeerimise aluseks olnud raamatupidamise aastaaruande kasum oli kakssada üheksakümmend seitse tuhat üheksasada kuuskümmend seitse (297 967) krooni ja bilansi summa oli kolm miljonit kaheksasada seitsekümmend üks tuhat seitsesada neliteist (3 871 714) krooni.

Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel standarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab meile küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et Osaühing Pelgulinna Apteeke raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.04 finantsseisundit.

Tallinn, 14.juuni 2005

BDO Eesti AS nimel

Mai Ever
Audiitorühingu juhtivaudiitor

Aet Orman
Vannutatud audiitor

21-06-2005

OÜ Pelgulinna Apteek
(registrikood 10198380)

kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.04 seisuga on OÜ Pelgulinna Apteek

-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 344 682
-	aruandeperioodi puhaskasum	297 967
-	jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	2 642 649

Juhatus ettepanek on vaba kasum jaotada alljärgnevalt:

-	osanikele dividendide maksmiseks	60 000
-	jätta osaühingu vaba omakapitali koosseisu	2 582 649

OÜ Pelgulinna Apteek juhatuse liige _____ 14.06.2005
/Tiina Järvel/

21 -06- 2005

..17.06.2005

Pärnu mnt 142, Tallinn 10142

Majandusaasta aruanne ja osanike nimekiri 17.06.05 seisuga.

Ühtlasi esitame osanike nimekirja OÜ Pelgulinna Apteek majandusaasta aruande kinnitamise päeva (14.06.05) seisuga:

OSANIK			OSAD	HÄÄLED		
nimi	isikukood	aadress	arv	nimiväärtus	arv	%
Tiina Järve	45101310321	Lastekodu 6, Tallinn	1	200 000 krooni	200	100

Lugupidamisega

John

Tiina Järve
OÜ Pelgulinna Apteek juhataja

Lisad (komplektis): Majandusaasta aruanne 9 lk
Audiitori järeldusotsus 1 lk
Kasumi jaotamise ettepanek 1 lk.