

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Fabius EE

registrikood: 10206501

tänava/talu nimi, Oja 114

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80040

telefon: +372 4436470, +372 5235493

e-posti aadress: ojaapt@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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 5 Varud	7
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Võlad tarnijatele	9
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 12 Müügitulu	10
Lisa 13 Muud äritulud	10
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 16 Tööjõukulud	11
Lisa 17 Muud ärikulud	12
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 19 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Fabius EE põhitegevusalaks on ravimite ja muude apteegikaupade jaemüük Oja apteegis.

Aruandeaasta käive oli 205 tuh.eurot, mis on 25 tuh. eurot rohkem kui 2015 aastal.

2016.aasta oli ettevõtte puhaskasum 9373 eurot, mis on 6561 eurot suurem kui 2015.aastal.

2015.aastal töötas osaühingus 2 inimest ja neile maksti töötasu 16465 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	22 944	8 777
Nõuded ja ettemaksed	6 244	8 093
Varud	32 753	36 472
Kokku käibevarad	61 941	53 342
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 365	1 568
Immateriaalsed põhivarad	691	691
Kokku põhivarad	2 056	2 259
Kokku varad	63 997	55 601
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 984	5 961
Kokku lühiajalised kohustised	4 984	5 961
Kokku kohustised	4 984	5 961
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	354	354
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 730	43 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 373	2 812
Kokku omakapital	59 013	49 640
Kokku kohustised ja omakapital	63 997	55 601

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	205 112	180 111
Muud äritulud	13 297	11 885
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-184 309	-164 562
Mitmesugused tegevuskulud	-2 301	-2 067
Tööjõukulud	-22 035	-21 605
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-204	-204
Muud ärikulud	-107	-712
Ärikasum (kahjum)	9 453	2 846
Muud finantstulud ja -kulud	-80	-34
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 373	2 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 373	2 812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fabius EE juhatus on äriseadustiku § 331 lähtuvalt koostanud aruandeprioodi 01.01.2016-31.12.2016.a kohta raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Aruanne on koostatud Eesti kroonides. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi, omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamisitava nõudeid. 1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid tütarettevõtte vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi. Ostjatelt laekumata arvete hulka kuuluvad ka laekumata kaardimaksed.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud

vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara on bilansis kajastatud pikaajalise kasutusajaga (üle 1a.) varad, mille soetusmaksumus ületab 400 eurot. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt ja inventari kulum on 10%, masinate kulum 10%, hoonetel 2% aastas.

Varud, mille kasulik tööiga on üle 1a., kuid mille soetusmaksumus on alla 400 euro kantakse väheväärtusliku inventarina kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis

sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 638	1 635
arvelduskontod	20 306	7 142
Kokku raha	22 944	8 777

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 244	6 244
Ostjatelt laekumata arved	6 244	6 244
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 244	6 244

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 093	8 093
Ostjatelt laekumata arved	8 093	8 093
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 093	8 093

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved		8 093
Kokku nõuded ostjate vastu		8 093

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	32 753	36 472
Kokku varud	32 753	36 472

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	849	612
Üksikisiku tulumaks	428	406
Erisoodustuse tulumaks	0	12
Sotsiaalmaks	982	894
Kohustuslik kogumispension	90	79
Töötuskindlustusmaksed	71	65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 420	2 068

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	1 603	1 083	2 686	2 539	5 225
Akumuleeritud kulum	-806	-108	-914	-2 539	-3 453
Jääkmaksumus	797	975	1 772	0	1 772
Amortisatsioonikulu	-95	-109	-204		-204
31.12.2015					
Soetusmaksumus	1 603	1 083	2 686	2 539	5 225
Akumuleeritud kulum	-901	-217	-1 118	-2 539	-3 657
Jääkmaksumus	702	866	1 568	0	1 568
Amortisatsioonikulu	-95	-108	-203		-203
31.12.2016					
Soetusmaksumus	1 603	1 083	2 686	2 539	5 225
Akumuleeritud kulum	-996	-325	-1 321	-2 539	-3 860
Jääkmaksumus	607	758	1 365	0	1 365

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
Ostud ja parendused	691	691
31.12.2015		
Soetusmaksumus	691	691
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	691	691
31.12.2016		
Soetusmaksumus	691	691
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	691	691

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	784	784
Võlad töövõtjatele	1 780	1 780
Maksuvõlad	2 420	2 420
Kokku võlad ja ettemaksed	4 984	4 984
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 291	1 291
Võlad töövõtjatele	2 602	2 602
Maksuvõlad	2 068	2 068
Kokku võlad ja ettemaksed	5 961	5 961

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved	784	1 291
Kokku võlad tarnijatele	784	1 291

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 256	1 078
Puhkusetasude kohustis	524	1 524
Kokku võlad töövõtjatele	1 780	2 602

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	205 112	180 111
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	205 112	180 111
Kokku müügitulu	205 112	180 111
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ravimite ja muude apteegikaupade jaemüük apteegis	205 112	180 111
Kokku müügitulu	205 112	180 111

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Turundustasud	13 297	11 885
Kokku muud äritulud	13 297	11 885

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	69	75
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 300	1 616
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	177 759	159 030
Energia	575	575
Elektrienergia	575	575
Üür ja rent	1 160	985
IT teenus	920	920
halduskulu	841	842
valveteenus	432	408
veekulu	37	48
Muud	216	63
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	184 309	164 562

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	14	31
Koolituskulud	138	54
reklaamikulu	635	560
pangateenustasud	1 188	1 000
telefoniteenus	326	331
juriidilised kulud	0	0
Muud	0	91
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 301	2 067

Lisa 16 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 466	16 141
Sotsiaalmaksud	5 569	5 464
Kokku tööjõukulud	22 035	21 605
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
erisoodustuse kulu	61	284
erisoodustuse tulu-ja sotsiaalmaksu kulu	46	428
Kokku muud ärikulud	107	712

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
intressitulud	0	0
A-raha	-80	-34
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-80	-34

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Ranna Villa AV OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2015
	Ostud
Emaettevõtja	500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

osaühing Fabius EE (registrikood: 10206501) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU SAULIN	Juhatuse liige	21.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	46 730
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 373
Kokku	56 103
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	205112	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ranna Apteek	10529859	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4436470
Mobiiltelefon	+372 5235493
E-posti aadress	ojaapt@hotmail.ee