

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Fabius EE

registrikood: 10206501

tänavatalu 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Fabius EE põhitegevusalaks on ravimite ja muude

apteegikaupade jaemüük Oja apteegis.

Aruandeaasta käive oli 135 tuh. eurot, mis on 33 tuh. eurot vähem kui 2011 aastal. 100% sissetulekust laekus ravimite jaemüügist.

2011.aastal töötas osaühingus 2 inimest ja neile maksti töötasu

12106 eurot.

Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 203	9 144	2
Nõuded ja ettemaksed	7 244	12 449	3,4
Varud	18 745	25 336	6
Kokku käibevara	45 192	46 929	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 026	1 270	7
Kokku põhivara	1 026	1 270	
Kokku varad	46 218	48 199	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 782	2 710	8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	3 782	2 710	
Kokku kohustused	3 782	2 710	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	354	354	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 579	35 292	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 053	7 287	
Kokku omakapital	42 436	45 489	
Kokku kohustused ja omakapital	46 218	48 199	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	134 520	167 682	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 473	-143 794	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 915	-1 840	13
Tööjõukulud	-16 361	-13 866	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-244	-314	7
Muud ärikulud	-591	-701	15
Ärikasum (kahjum)	-3 064	7 167	
Finantstulud ja -kulud	11	120	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 053	7 287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 053	7 287	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 064	7 167	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	244	314	7
Kokku korrigeerimised	244	314	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 205	-7 410	
Varude muutus	6 591	-1 760	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 072	-4 070	
Laekunud intressid	11	120	16
Kokku rahavood äritegevusest	10 059	-5 639	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 187	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 187	
Kokku rahavood	10 059	-6 826	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 144	15 970	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 059	-6 826	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 203	9 144	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	354	35 292	38 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 287	7 287
31.12.2011	2 556	354	42 579	45 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 053	-3 053
31.12.2012	2 556	354	39 526	42 436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fabius EE juhatus on äriseadustiku § 331 lähtuvalt koostanud aruandeprioodi 01.01.2012-31.12.2012.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 400

Finantskohustused

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

sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	807	1 873
Arvelduskontod	18 396	7 271
Kokku raha	19 203	9 144

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 155	4 155		
Ostjatelt laekumata arved	4 155	4 155		
puudujääginõue	3 089	3 089		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 244	7 244		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 128	8 128		
Ostjatelt laekumata arved	8 128	8 128		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21		
puudujääginõue	4 300	4 300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 449	12 449		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	4 155	8 128
Kokku nõuded ostjate vastu	4 155	8 128

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	409	21	316
Üksikisiku tulumaks	357		196
Erisoodustuse tulumaks	3		6
Sotsiaalmaks	681		431
Kohustuslik kogumispension	9		19
Töötuskindlustusmaksed	73		54
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 532	21	1 022

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	18 745	25 336
Kokku varud	18 745	25 336

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 000	1 022	4 022	2 539	6 561
Akumuleeritud kulum	-2 688	-937	-3 625	-2 539	-6 164
Jääkmaksumus	312	85	397	0	397
Ostud ja parendused	478	709	1 187		1 187
Amortisatsioonikulu	-199	-115	-314		-314
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 478	1 731	5 209	2 539	7 748
Akumuleeritud kulum	-2 887	-1 052	-3 939	-2 539	-6 478
Jääkmaksumus	591	679	1 270	0	1 270
Amortisatsioonikulu	-173	-71	-244		-244
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 349	708	3 057	2 539	5 596
Akumuleeritud kulum	-1 931	-100	-2 031	-2 539	-4 570
Jääkmaksumus	418	608	1 026	0	1 026

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 311	1 311		
Võlad töövõtjatele	939	939		
Maksuvõlad	1 532	1 532		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 782	3 782		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	968	968		
Võlad töövõtjatele	720	720		
Maksuvõlad	1 022	1 022		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 710	2 710		

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tarnijatele tasumata arved	1 311	968
Kokku võlad tarnijatele	1 311	968

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	819	511
Puhkusetasude kohustus	120	209
Kokku võlad töövõtjatele	939	720

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	134 520	167 682
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	134 520	167 682
Kokku müügitulu	134 520	167 682
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ravimite ja muude apteegikaupade jaemüük apteegis	134 520	167 682
Kokku müügitulu	134 520	167 682

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 139	118
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	109 786	137 189
Energia	689	661
Elektrienergia	689	661
Üür ja rent	3 007	3 681
IT teenus	920	955
halduskulu	840	853
valveteenus	306	306
veekulu	36	31
jooksev remondikulu	653	0
Muud	97	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	118 473	143 794

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	291	171
Koolituskulud	0	40
Riiklikud ja kohalikud maksud	6	0
reklaamikulu	382	517
pangateenustasud	580	703
telefoniteenus	363	409
väheväärtuslikud põhivahendid	293	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 915	1 840

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 195	10 323
Sotsiaalmaksud	4 166	3 543
Kokku tööjõukulud	16 361	13 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
erisoodustuse kulu	324	379
erisoodustuse tulu-ja sotsiaalmaksu kulu	267	322
Kokku muud ärikulud	591	701

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	11	120
Kokku finantstulud ja -kulud	11	120

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Ranna Villa AV OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2013

osaühing Fabius EE (registrikood: 10206501) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU SAULIN	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 053
Kokku	39 526
Jaotamine	
Kokku	39 526

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	134520	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Ranna Apteek	10529859	Pärna 12, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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