

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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

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	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Fabius EE põhitegevusalaks on ravimite ja muude

apteegikaupade jaemüük Oja apteegis.

Aruandeaasta käive oli 168 tuh. eurot, mis on 22 tuh. eurot rohkem kui 2010 aastal. 100% sissetulekust laekus ravimite jaemüügist.

2011.aastal töötas osaühingus 2 inimest ja neile maksti töötasu

10323 eurot. Juhatuse liikmetele töötasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 144	15 970	2
Nõuded ja ettemaksed	12 449	5 039	3,4
Varud	25 336	23 576	5
Kokku käibevara	46 929	44 585	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 270	397	6
Kokku põhivara	1 270	397	6
Kokku varad	48 199	44 982	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 710	6 780	5,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	2 710	6 780	
Kokku kohustused	2 710	6 780	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	354	354	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 292	37 507	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 287	-2 215	
Kokku omakapital	45 489	38 202	
Kokku kohustused ja omakapital	48 199	44 982	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	167 682	146 072	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-143 794	-129 477	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 840	-2 491	13
Tööjõukulud	-13 866	-15 748	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-314	-289	7
Muud ärikulud	-701	-497	15
Ärikasum (kahjum)	7 167	-2 430	
Finantstulud ja -kulud	120	215	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 287	-2 215	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 287	-2 215	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 167	-2 430	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	314	289	7
Kokku korrigeerimised	314	289	7
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 410	6 586	3
Varude muutus	-1 760	2 949	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 070	-8 059	8
Laekunud intressid	120	215	16
Kokku rahavood äritegevusest	-5 639	-450	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 187	0	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 187	0	7
Kokku rahavood	-6 826	-450	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 970	16 420	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 826	-450	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 144	15 970	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	354	37 507	40 417
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 215	-2 215
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Fabius EE juhatus on äriseadustiku § 331 lähtuvalt koostanud aruandeprioodi 01.01.2010-31.12.2010.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 raamatupidamisetava 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 873	274
Arvelduskontod	7 271	2 914
Tähtajalised hoiused	0	12 782
Kokku raha	9 144	15 970

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 128	4 981
Ostjatelt laekumata arved	8 128	4 981
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	58
Muud nõuded	4 300	0
puudujääginõue	4 300	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 449	5 039

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 128	4 981
Kokku nõuded ostjate vastu	8 128	4 981

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21	316		284
Üksikisiku tulumaks		196		289
Erisoodustuse tulumaks		6		5
Sotsiaalmaks		431	58	578
Kohustuslik kogumispension		19		15
Töötuskindlustusmaksed		54		73
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	1 022	58	1 244

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	25 336	23 576
Kokku varud	25 336	23 576

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	3 000	1 022	4 022	2 539	6 561
Akumuleeritud kulum	-2 501	-835	-3 336	-2 539	-5 875
Jääkmaksumus	499	187	686	0	686
Amortisatsioonikulu	-187	-102	-289		-289
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		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		1 270

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	968	4 573
Võlad töövõtjatele	720	963
Maksuvõlad	1 022	1 244
Kokku võlad ja ettemaksed	2 710	6 780

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	968	4 573

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	511	685
Puhkusetasude kohustus	209	278
Kokku võlad töövõtjatele	720	963

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	167 682	146 072
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	167 682	146 072
Kokku müügitulu	167 682	146 072
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ravimite ja muude apteegikaupade jaemüük apteegis	167 682	146 072
Kokku müügitulu	167 682	146 072

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Varude allahindlus ja mahakandmine	118	478
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	137 189	116 912
Energia	661	660
Elektrienergia	661	660
Üür ja rent	3 681	9 007
IT teenus	955	984
halduskulu	853	858
valveteenus	306	347
väheväärtuslikud põhivahendid	0	202
veekulu	31	29
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	143 794	129 477

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	171	920
Koolituskulud	40	0
reklaamikulu	517	431
pangateenustasud	703	718
telefoniteenus	409	422
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 840	2 491

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 323	11 718
Sotsiaalmaksud	3 543	4 030
Kokku tööjõukulud	13 866	15 748
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
erisoodustuse kulu	379	243
erisoodustuse tulu-ja sotsiaalmaksu kulu	322	254
Kokku muud ärikulud	701	497

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	120	215
Kokku finantstulud ja -kulud	120	215

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Fabius EE (registrikood: 10206501) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU SAULIN	Juhatuse liige	25.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	35 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 287
Kokku	42 579
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	167682	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