

19-09-2003

kl. 34041
EJ

ARCANUM OÜ

Majandusaasta aruanne

Majandusaasta algus : 01.01.2002

Majandusaasta lõpp: 31.12.2002

Ärinimi: ARCANUM OÜ

Äriregistri kood: 10287020

Aadress: Riia 181 Tartu 51014

Telefon: 07 472 447

Põhitegevusala: ravimite hulgimüük

Tegevjuht: Õilme Annuk

19 -09- 2003

ARCANUM OÜ JUHATUSE DEKLARATSIOON

Osaühingu juhatus on koostanud 2002.a. majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, kasumi jaotamise otsusest, raamatupidamise aastaaruandest.

Kinnitatud majandusaasta aruanne on esitatud 13 leheküljel.

Osaühingu juhatus kinnitab:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamise tavaga
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt
3. ettevõtte finantsseis ei võimalda tema edasiarengut ja -töötamist.



Õilme Annuk
Juhatuse liige

19 -09- 2003

ARCANUM OÜ

• TEGEVUSARUANNE

.....

Arcanum OÜ põhitegevus on ravimite hulgimüük. Aktsiaselts kujundati ümber osaühinguks. Ettevõtte kulude vähendamiseks kolis ettevõtte Tartu linna (soodsamate tingimustega ja väiksemale rendipinnale), oma kauba transportimiseks hakkas rohkem kasutama postiteenust. Saavutati Venemaa "Nizfarm" ravimitehase esinduse saabumine läbirääkimistele Eesti Raviametisse antud tehase ravimite registreerimise jätkamiseks Eesti Ravimiregistrisse. Vastavalt tehase arenguvõimalustele pole võimalik registreerimisdokumentatsiooni viimine vastavusse Eesti Ravimiregistri nõuetele enne poolt aastat.

Juhatus koosnes ühest liikmest .Juhatuse liikmele eraldi töötasu ei makstud. Keskmine töötajate arv 2002.a. oli 3 inimest ja nende töötasude kogusumma 125461 krooni.

Tingituna Estis kehtima hakanud järjest uutest ravimiseadustest ja majanduskeskonna jätkuvast madalseisust, mis pärsib ka antud asutuse arengu võimalused, otsustas juhatus 2003.a. realiseerida olemasolev kaup ja vara, likvideerida võlad oma võlausaldajatele ja lõpetada tegevus ravimite hulgimüügi tegevusalal.


Ölme Annuk
Juhatuse liige

19-09-2003

ARCANUM OÜ

RAAMATUPIDAMISBILANSS SEISUGA 31.12.2002

AKTIVA	EEK 31.12.2002	EEK 31.12.2001
Käibevara		
1.Raha ja pangakontod	88 934	18 748
3.Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	124 836	468 955
6.Ettemakstud tulevaste perioodide kulud Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		
Tulevaste perioodide kulud	94	1635
Kokku tulevaste perioodide kulud	94	1635
7.1.Ostetud kaup müügiks	247 841	332 614
Käibevara kokku	461 705	821 952
Põhivara		
9. Materiaalne põhivara		
Masinad ja seadmed	216 017	0
Muu inventar	46 530	46 530
Liisingpõhivara	0	216 017
Kulum	-176 645	-128 296
Materiaalne põhivara kokku	85 902	134 251
AKTIVA KOKKU	547 607	956 203

Õilme Annuk
Juhatuse liige

19-09-2003

ARCANUM OÜ

PASSIVA	31.12.2002	31.12.2001
Lühiajalised kohustused		
11.1. Tagatiseta võlakohustus	148 000	58 000
13. Hankijatele tasumata arved	332 239	622 302
15. Maksuvõlad	22 020	14 317
16. Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	32 270	34 498
Dividendivõlad	127 000	127 000
Intressivõlad	40 851	40 852
Kokku viitvõlad	200 121	202 350
Lühiajalised kohustused kokku	702 380	896 970
Kohustused kokku	702 380	896 970
Omakapital		
22.1. Aktsiakapitali nominaalväärtus	100 000	100 000
22.2. Aktsiakapitali muutus	0	300 000
26. Kohustuslik resrvkapital	19 424	19 424
27.1. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-60 191	-134 719
28. Aruandeaasta kasum, kahjum	-187 006	-225 472
Omakapital kokku	-127 773	59 233
PASSIVA KOKKU	574 607	956 203

Õilme Annuk
Juhatuse liige

19 -09- 2003

ARCANUM OÜ
KAUMIARUANNE PERIOODIL 31.12.2001-31.12.2002

ÄRITULUD	EEK 2002	EEK 2001
1. Realiseerimise netokäive	1 465 005	3 876 440
2. Muud äritulud	0	48 566
ÄRITULUD KOKKU	1 465 005	3 925 006

ÄRIKULUD

5. Kaubad , toore , materjal ja teenused	1 044 079	3 144 028
6. Mitmesugused tegevuskulud	392 026	665 068
7. Tööjõukulud		
a) palgakulu	125 461	195 928
b) sotsiaalmaksukulu	41 468	83 984
8. Põhivara kulum	48 349	47 744
9. Muud ärikulud	0	1 270
ÄRIKULUD KOKKU	1 651 383	4 138 022

ÄRIKASUM	-186 378	-213 016
-----------------	-----------------	-----------------

10. FINANTSTULUD

c) kasum valuutakursi muutusest	3 295	2 441
d) muud intressi- ja finantstulud	160	424
finantstulud kokku	3 455	2 865

11. FINANTSKULUD

c) intressikulud		3 864
d) kahjum valuutakursi muutusest	4 083	11 457
finantskulud kokku	4 083	15 321

ARUANDEAASTA PUHASKASUM (KAHJUM)	-187 006	-225 472
---	-----------------	-----------------

Õilme Annuk
Juhatuse liige

19-09-2003

ARCANUM OÜ

LISA 5. RAHAVOOGUDE ARUANNE

RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	EEK 2002	EEK 2001
Kasum enne tulumaksu	-187 006	-225 472
Materiaalse põhivara kulum	48 349	47 744
Müüdnud põhivara jääkmaksumus	0	15 848
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	-138 657	-161 880

RAHAVOOD KÄIBEKAPITALI MUUTUSEST

Nõuded ostjate vastu	344 119	273 542
Tulevaste perioodide kulud	1 541	3 800
Makstud maksud	0	30 229
Varude muutus	57 774	294 932
Põhivara soetus	0	-22 079
Käibekapitali muutus kokku	403 434	580 424

RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST

Võlgnevus hankijatele	-290 064	-392 050
Makstud laenud	90 000	-7 000
Maksuvõlad	7 703	-39
Makstud dividendid	0	0
Muud viitvõlad	-2 230	-16 663
Finantseerimistegevus kokku	-194 591	-415 713

RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS

	70 186	2 830
Raha algjääk	18 748	15 917
Raha lõppjääk	88 934	18 748

Õilme Annuk
Juhatuse liige

19-09-2003

ARCANUM OÜ

AASTAARUANDE LISAD

LISA 1.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused
ARCANUM OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast.

Põhivara

Põhivara võetakse arvele varad, mille kasutusaeg on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 10 000 krooni. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeest. Amortisatsiooni norm on vahemikus 20.....40% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalset põhivara hinnatakse raamatupidamise aastaaruandes lähtudes tema netto – realiseerimismaksumusest. Kui realiseerimismaksumus on püsivalt madalam kui jääkväärtus, kajastatakse põhivara realiseerimismaksumuses.

Tulud ja kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, Sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis – ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste ostmiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Raealiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale. Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjendatakse bilansis kirjel “tuluvaste perioodide kulud”



19 -09- 2003

ARCANUM OÜ

Varud

Varud võetakse arvele tegelikus soetushinnas , kuluks kantakse iga kuu lõpul FIFO meetodil. Aruandeaastal kaupade allahindlust tehtud ei ole.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust Arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid , mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Lootusetuteks hinnatakse arved , kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused , mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

LISA 2. Mtaeriaalse põhivara liikumine

	masinad	liisingvara	inventar	kokku
Soetusmaksumus 01.01.02	0	216017	46530	262547
Ümberkanne	216017	-216017		0
Arvestatud amort.2002.a.	43203		5146	48349
Kulum kokku	140407		36238	176645
Jääkmaksumus 31.12.2002.a.	75610	0	10292	85902

LISA 5. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne esitatud eraldi lisana.



19-09-2003

ARCANUM OÜ

LISA 6. Omakapital

2002.a. tehtud Äriregistris kanne aktsiaseltsi ümberkujundamise kohta osaühinguks osakapitaliga 100 000 krooni. Osanikke üks.

• **LISA 7. Realiseerimise netokäive**

Realiseerimise netokäive oli 1 465 005 krooni, mis toimus Eesti Vabariigis.



19 -09- 2003

ARCANUM OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANDE KINNITAMINE JA ALLKIRI

Juhatus on koostanud majandusaasta aruande , mille osanike üldkoosolek kinnitas
21.juulil 2003.a. Tartus.

Tartus 21.juuli 2003.a.

Õilme Annuk
Juhatuseliige



ARCANUM OÜ

• OSANIKE NIMEKIRI SEISUGA 21.07.2003.A.

TARTU MAAKOHUS
REGISTRIOSAKOND
SISSE TULNUD

19 -09- 2003

.....

Nimi

isikukood

elukoht

osa suurus

Õilme Annuk

45510312716

Kaunase pst.17-28 TARTU

100 000 krooni

