

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing GALENOS

registrikood: 10346780

tänava/talu nimi, Pärnasalu 31

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76505

telefon: +372 5523699

e-posti aadress: galenos@mail.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2013.a. moodustas OÜ Galenose toodangu müük 41729 eurot, mis on 2012.aastaga võrreldes 30,6% võrra madalam. Ettevõtte kulutused töötajate palgale vähenesid 11112 euro võrra võrreldes eelneva aastaga, s.o. 54,1%.

Tuleb märkida, et 2011.aastal varemkehtinud aktsiisivabastus toidulisanditele vajaminevale piiritusele kaotati, ja ettevõtte peamiseks tooraineks oli just piiritus, mille baasil toodeti toidulisandeid (tinktuure). Seetõttu toidulisandite omahind kasvas märgatavalt, mis omakorda põhjustas tarbimise järsu vähenemise.

Niisugune asjade käik tingis majandustegevuse lõpetamise, töölepingute ülesütlemise ja koondamistasude väljamaksmise 2013.aasta märtsis. Valmistoodang anti vastutavale hoiule ja alates 2013.aasta aprillist toimub selle realisatsioon ravimiladude kaudu apteekidele. Kokkuhoid kõigi ülejäänud kulutuste osas võimaldas ettevõttel saada kasumit 12241 euro suuruses summas.

Toodangu müüki teostatakse ainult Eesti Vabariigis.

OÜ Galenos juhtkond jätkab strateegia-, arengu- ja juhtimise suuna otsingut väljakujunenud keerukas olukorras Eesti turul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	21 204	4 265
Nõuded ja ettemaksud	4 327	12 777
Varud	11 497	15 775
Kokku käibevara	37 028	32 817
Kokku varad	37 028	32 817
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 269
Võlad ja ettemaksud	169	6 930
Kokku lühiajalised kohustused	169	8 199
Kokku kohustused	169	8 199
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391
Kohustuslik reservkapital	639	639
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 588	16 109
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 241	1 479
Kokku omakapital	36 859	24 618
Kokku kohustused ja omakapital	37 028	32 817

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	41 729	60 115
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-4 278	-3 011
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 601	-12 579
Mitmesugused tegevuskulud	-6 513	-17 795
Tööjõukulud	-13 097	-24 209
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 047
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 240	1 474
Muud finantstulud ja -kulud	1	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 241	1 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 241	1 479

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 240	1 474
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 047
Kokku korrigeerimised	0	1 047
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 450	736
Varude muutus	4 278	3 011
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 030	-7 661
Laekunud intressid	1	5
Kokku rahavood äritegevusest	16 939	-1 388
Kokku rahavood	16 939	-1 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 265	5 653
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 939	-1 388
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 204	4 265

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	6 391	639	16 109	23 139
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 479	1 479
31.12.2012	6 391	639	17 588	24 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 241	12 241
31.12.2013	6 391	639	29 829	36 859

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuse alusel

OÜ Galenos raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoivuseid pankades, tähtajalisi hoivuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 15000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluiga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja- asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenu, võlad tarnijatele, viitvõlad jms) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva tiomonud sündmuste tagajärjel ning mille reajiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on tuginetud juhtkonna või vastava sõltumatute ekspertide hinnagutele eraldise suuruse ja realiseerimisaja määramisel. Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud kohustus, eraldise suurus on usaldusväärset määratav ning eraldise realiseerumine väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%). Eraldiste suurus hinnatakse igal bilansipäeval.

Tingimuslikud kohustused.

Tingimuslikeks kohustusteks klassifitseeritakse, mille realiseerumine on vähetõenäoline (realiseerumise tõenäosus jääb alla 50%) või millega kaasnevate kulude suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tenguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärset mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse

osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvutatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	3 168	14
Arvelduskontod	18 036	4 251
Kokku raha	21 204	4 265

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	4 327	12 777
Kokku nõuded ostjate vastu	4 327	12 777

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	0	4 278
Valmistoodang	11 497	11 497
Kokku varud	11 497	15 775

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	5 431	9 906	15 337
Akumuleeritud kulum	-4 602	-9 688	-14 290
Jääkmaksumus	829	218	1 047
Amortisatsioonikulu	-829	-218	-1 047
31.12.2012			
Soetusmaksumus	5 431	9 906	15 337
Akumuleeritud kulum	-5 431	-9 906	-15 337
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 431	9 906	15 337
Akumuleeritud kulum	-5 431	-9 906	-15 337
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	85	85		
Maksuvõlad	84	84		
Kokku võlad ja ettemaksed	169	169		
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 417	1 417		
Võlad töövõtjatele	3 458	3 458		
Maksuvõlad	2 055	2 055		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 930	6 930		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
reklaam	0	212
tooraine ja materjal	0	259
kommunaalkulud	85	850
sidekulud	0	96
Kokku võlad tarnijatele	85	1 417

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
palgavõlg	0	1 307
puhkusetasu reserv	0	2 151
Kokku võlad töövõtjatele	0	3 458

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	4 144	12 030
Mitmesugused bürookulud	65	176
Uurimis- ja arengukulud	0	38
Lähetuskulud	195	18
Koolituskulud	38	25
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	350
sidekulud	468	1 117
reklaam	0	0
autokulud	0	1 058
pangateenused	52	112
majanduskulud	0	495
valve- ja hooldusteenused ja koristustööd	1 551	2 315
arvutikulud	0	61
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 513	17 795

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	9 771	17 976
Sotsiaalmaksud	3 326	6 233
Kokku tööjõukulud	13 097	24 209
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	4

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmele aruandeperioodil väljamakseid tehtut ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2014

Osaühing GALENOS (registrikood: 10346780) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR VASSILJEV	Juhatuse liige	06.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 241
Kokku	29 829
Jaotamine	
Kokku	29 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Põhifarmaatsiatoodete tootmine	21101	41729	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Vassiljev	35304090285	Tüve tn 58C, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5523699
E-posti aadress	galenos@mail.ee