

28 -06- 2006

13

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Karina Kivimägi

Majandusaaasta 01.01.2005 – 31.12.2005

Ettevõtte nimi: O/Ü Galenos

Äriregistrikood: 10346780

Aadress: Saue Pärnasalu 31

Telefon: 6 596 443

Ettevõtluse vorm: osaühing

Põhitegevusala: raavimitootmine

Juhatuse liige: M. Rickberg

Aastaruande koosseis: tegevusaruanne
juhatuse deklaratsioon
bilanss
kasumiaruanne
rahavoogude aruanne
omakapitali muutuste aruanne
lisad

28-06-2006

OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005.a.

JUHATUSE DEKLARATSIOON 2005.a. MAJANDUSARUANDELE

OÜ Galenos juhatus on koostanud 2005.a. tegevusaruanne ja raamatupidamise aruande.

Juhatus kinnitab:

Et raamatupidamise aruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas EV hea raamatupidamistava nõuetega;

Et raamatupidamise aastaaruanne kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;

Et OÜ Galenos on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20.02.2006, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Tallinas. 10.05.2005.a.

Juhatus liige



M.Rickberg

OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005.a.

Harju Maakohus
Registriosakond 3
SISSE TULNUD
28 -06- 2006

Väljavõte OÜ Galenos üldkoosoleku protokollist.

Tallinn

10.05.2006.a.

Juhataja : M.Rickberg
Protokollija : V.Vassiljev

Koosoleku päevakord : 2005.a. bilansi arutamine ja kinnitamine.

Aruande 2005.a. majandustegevusest esitas juhatuse liige M.Rickberg.

Otsustati : 1. 2005.a. bilanss kinnitada.
2. Jaotada aruande perioodil tekkinud kasum summas 44285 EEK
alljärgnevalt:
a. jaotamata kasum 44285EEK

Otsus vastu võetud.

Koosoleku juhataja : M. Rickberg

Protokollija : V. Vassiljev



TEGEVUSARUANNE 2005

AS Galenos tegeleb ravimipreparaatide tootmisega ja turustamisega hulgimüügi ettevõtte 1994.aastast. Seoses müügi mahuga suurenemisega ja tootmis- ning müügi kulude vähenemisega alates 2000. aastast, õnnestus saavutada positiivne tulemus – 81212EEK suurune äri kasum. 2001.a. oli kasumi suuruseks 198469EEK; 2002.a. – 99202EEK; 2003.a. – 307910EEK, kuid aktsiakapitali 508000EEK taastada ei õnnestunud. Ettevõtte edasise tegevuse korraldamiseks kutsuti kokku aktsionäride erakorraline koosolek 06.05.2004.a., kus võeti vastu otsus ettevõtte reorganiseerimise ja omandivormi muutmise kohta. Äriregistrile esitati taotlus aktsiaselts Galenose ümberkujundamise kohta osaühinguks ärinimega Galenos.

25.01.2005.a. tegi Tallinna Linnakohtu registriosakond otsuse aktsiaselts Galenose ümberkujundamise kohta osaühinguks Galenos 10000EEK suuruse osakapitaliga.

2005. aasta lõppes OÜ Galenosele edukalt – kasum moodustas 44285 EEK. Ajavahemikul 01.01.2005 – 31.12.2005 moodustas valmistoodangu müügi maht 1387650 EEK, rentaablus – 3,2%, töötajate palgad tõusid eelmise aastaga võrreldes 6,2%, töötajate arv jäi samaks.

OÜ Galenose peaesmärgiks järgneval majandusaastal on positsiooni säilitamine ja kindlustamine ravimiturul toodangu täiustamise teel.

Juhatusel liige

M.Rickberg.



28 -06- 2006

OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005.a.

BILANSS 31.12.05.A.

Varad	31.12.05.	31.12.04.
KÄIBEVARA		
Raha ja pangakontod	185115	255488
Nõuded ostjate vastu	162455	197308
Viitlaekumised ja ettemaksed	10846	35878
Varud	267004	278671
KÄIBEVARA KOKKU	625420	767345
PÕHIVARA		
Materiaalne põhivara	46394	51549
PÕHIVARA KOKKU	46394	51549
VARAD KOKKU	671814	818894
Kohustused ja omakapital		
Lühiajalised kohustused		
Võlakohustused	193888	193888
Võlad tarnijatele	31265	22619
Muud lühiajalised võlad	206000	-
Maksuvõlad	42060	44231
Viitvõlad	42829	38669
Lühiajalised kohustused kokku	516042	299407
Omakapital		
Aksiakapital	100000	508000
Kohustuslik reservkapital	10000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	1487	-201319
Aruandeaasta kasum	+44285	+212806
OMAKAPITAL KOKKU	155772	519487
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU	671814	818894

Juhatuse liige

M.Rickberg



OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005.a.

SISSE TULNUD

28.06.2006.

KASUMIARUANNE 31.12.05.a.

	31.12.05.	31.12.04.
Müügitulu	1387650	1369390
Muud äritulud	2157	254575
Valmis- ja lõpetamata toodangu		
VARUDE JÄÄKIDE MUUTUS	+32272	-57857
Kaubad, toore, materjal ja teenused	364695	322042
Muud tegevuskulud	445731	497638
Tööjõu kulud:		
s.h. Palgakulu	412725	387257
Sotsiaalmaksud	149249	140413
Tööjõu kulud kokku	561974	527670
Põhivara kulum	5155	5728
Muud ärikskulud		
Äriksasum (-kahjum)	+44524	+213030
Muud finantsstulud	-	-
Muud finantskskulud	239	224
Kasum (kahjum) majandustegevusest	+44285	+212806
Kasum (kahjum) enne		
tulumaksustamist	+44285	+212806
Aruandeaasta puhaskasum (kahjum)	+44285	+212806

Juhatusel liige



M. Rickberg.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Rahavood äritegevusest AASTA ALGUS	AASTA LÖPP
Ärikasum	+44285	+212806
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum	+5155	+5728
Äritegevusega seotud nõuete		
ja ettemaksete muutus	+59885	-37694
Varude muutus	+11667	-24268
Äritegevusega seotud		
kohustuste ja ettemaksete muutus	+216635	-318367
Kokku rahavood äritegevusest	+337627	-161795
Rahavood finantseeringutest	-408000	-
Rahavood kokku	-70373	-161795
Raha ja raha ekvivalendid		
perioodi alguses	255488	417283
Rahajäägi muutus	-70373	-161795
Raha ja raha ekvivalendid		
perioodi lõpus	185115	255488
Juhatuse liige	M.Rickberg	



Omakapitali muutuste aruanne

	OÜ kapital	Elmiste perioodide jaotamata tulem (kasum/-kahjum)	Kohustuslik reserv	Aruandeaasta tulem (kasum/-kahjum)	Kokku
Seisuga 01.01.04.	508000	-509229		307910	306681
Eelmise perioodi tulem 2004.a.tulem(-kahjum)		307910		-307910	
				212806	212806
Seisuga 31.12.04.	508000	-201319		212806	519487
Seisuga 01.01.05.	508000	-201319		212806	519487
Eelmise perioodi tulem		212806		-212806	
Aksiakapitali vahendamine	-408000				-408000
Kohustuslik reservkapital		-10000	10000		
2005.a.tulem (-kahjum)				44285	44285
Seisuga 31.12.05.	100000	1487	10000	44285	155772

Juhatuse liige



M.Rickberg

OÜ GALENOS Konsultatsioonid majandusaasta aruanne 2005.a.

**Aastaaruande koostamisel kasutatud
arvestusmeetodid**

Arvestuse alused

OÜ GALENOS Konsultatsioonid 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 andmed on eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

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

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisena.

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 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 elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset

28-06-2006

10

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

Eraldised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerimise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on tuginetud juhtkonna või vastava alla sõltumatute ekspertide hinnangutele eraldise suuruse ja realiseerimisaja määramisel.

Eraldis kajastatakse juhul kui ettevõtte on enne bilansipäeva tekkinud juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, eraldise suurus on usaldusväärselt määratav ning eraldise realiseerumine ressursside väljamineku näol on tõenäoline (üle 50%) . Eraldiste suurust hinnatakse igal bilansipäeval.

Tingimuslikud kohustused

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

Ettevõtte tulumaks

Dividendile väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning trhingust 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvutatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

OÜ Galemos majandusaasta aruanne 2005.a.

Harju Maakohus
Registriosakond

SISSE TULNUD
Lisa 1
28 -06- 2006

OSAKAPITAL

Osakapital on firmal 100000 krooni. Galenos OÜ ainuosanik Viktor Vassiljev, kellele kuulub 100000 kroonise nimiväärtusega osa (1000 häält).

Osanike nimekiri

Viktor Vassiljev, elukoht – Tallinn, ik.35304090285 – ainuosanik (100%).

Juhatuses liige



M. Rickberg.

OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005

Lisa 2

Maksuvõlad

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

28 -06- 2006

Aasta lõpul maksuvõlad olid 42060.- krooni, selle hulgas

1. Üksikisikutulumaks	12852
2. Sotsiaalmaks	25967
3. Töötuskindlustusmaksed	931
4. Kogumispensioni maks	975
5. Tulumaks erisoodustustelt	1335

Viitvõlad

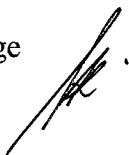
Töötajate saamata jäänud puhkuskohustus koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksuga on bilansis kajastatud ibventuuri tulemuste põhjal summas 15282 krooni, detsembrikuu väljamaksmata palk samal kirjel, summas 27547 krooni.

Lisa 3

Neto realiseerimise käive

Aruandeperioodi realisatsioon oli 1387650EEK. Realiseeriti Eestiseselt hulgiostjatelt ja otse apteekidele.

Juhatuse liige



M.Rickberg

OÜ Galenos majandusaasta aruanne 2005

Lisa 4 Varud

Varud on bilansis kajastatud summas 267004 krooni. See on tooraine ja materjal summas 94981 EEK ja valmistoodang summas 172023 EEK.

Lisa 5

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
28-06-2006

**PÕHIVARA
LIIKUMINE**

Materiaalse põhivara liik	Aasta algul soetusmaksu muses	Sissetulek		Väljaminek			Aasta lõpul soetusmak sumuses	Akumuleeri tud kulum
		kokku	s.h.uued	kokku	s.h.müük	mahakantud		
Masinad ja seadmed	84977						84977	56375
Inventar	155000						155000	137208
Kokku põhivara	239977						239977	193583

Juhatuses liige



M. Rickberg