

02.06.2005

.....lk. nr. 28800

Aploek

AS ÜLEJÕE APTEEK
Jannseni 7a Pärnu 80032
Registreerimisnumber 10358576
Käibemaksukohuslase
registreerimisnumber EE 100131374

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus
01.01.2004.a

Majandusaasta lõpp
31.12.2004.a.

Põhitegevusala
ravimite müük ja valmistamine

AS Ülejõe Apteegi juhatus
Hiie Päit
tel. 44-32781
Faks 44-32255

0000000000
0000000000

SISUKORD

Tegevuaaruanne	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali aruanne	8
Raamatupidamisaruande lisad	9
Kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamiselused	10
Lisa 1 Materiaalne põhivara	11
Lisa 2 Kinnisvarainvesteering	11
Lisa 3 Maksud	12
Lisa 4 Võlakohustused	12
Lisa 5 Omakapital	13
Lisa 6 Rahavoogude oluliste kirjete selgitus	14
Lisa 7 Müügitulu	15
Lisa 8 Varud	15
Lisatud dokumentide loetelu	
Kasumijaotuse ettepanek	16
Majandusaasta aruande allkirjad	17
Audiitori järeldusotsus	18

62

TEGEVUSARUANNE

AS Ülejõe Apteegi põhitegevusala on ravimite müük ja valmistamine. 2004 aastal oli AS Ülejõe Apteegi käive 21026962 krooni. 2005.a esimeses kvartalis on planeeritud avada AS Taastusravikeskuse "Viiking" renditud ruumides haruapteek, kus toimub ravimite ja loodustoodete müük. Seoses planeeritava aruapteegi avamisega on investeeritud ruumide remonti ja põhivarasse 510000 tuhat krooni. 2004 aastal investeeriti täiendavalt kinnistu ostu 1404715 krooni. Keskmise töötajate arv oli 2004. aastal 11. Töötasu maksti töötajatele 996277 krooni. Nõukoguliikmetele maksti 12000 krooni. Juhatuse töötasu oli 140613 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt AS Ülejõe Apteegi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on AS Ülejõe Apteek jätkuvalt tegutsev äriühing.

25.aprill 2005.a

Hiie Päit 
Juhatusesimees

BILANSS
(kroonides)

62.00.00

AKTIVA (Varad)	31.12.2004.a	31.12.2003.a
Käibevara		
Raha ja pangakontod	1373509	1887348
Nõuded ostjate vastu		
Ostjate tasumata summad	826696	369711
Ebatõonäoliselt laekuvad summad		-768
Nõuded ostjate vastu kokku	826696	368943
Muud lühiajalised nõuded	405	
Intressid	1019	652
Maksude ettemaksed	22931	
Tulevaste perioodide kulud	13615	16260
Varud	2087807	1933585
Ettemaksed tarnijatele	11186	11256
Varud kokku	2098993	1944841
Käibevara kokku	4337168	4218044
Kinnisvarainvesteeringud	1404715	
Maa ja ehitised	1573984	1573984
Masinad ja seadmed	168000	168000
Muu materiaalne põhivara	1164828	694247
Põhivara akumulieeritud kulum	- 714840	-526893
Materiaalne põhivara kokku	3596687	1909338
AKTIVA KOKKU	7933855	6127382
PASSIVA		
Lühiajalised kohustused	23799	48196
Ostjate ettemaksed kaupade teenuste eest	5200	5200
Võlad tarnijatele	3043899	2225074
Maksuvõlad	132755	143660
Viitvõlad		
Võlad töövõtjatele	173317	131234
Dividendivõlad	45000	
Viitvõlad kokku	218317	131234
Lühiajalised kohustused kokku	3423970	2505168
Pikaajaline liisingukohustus		23799
Omakapital		
Aktsiakapital	400000	400000
Kohustuslik reservkapital	54259	54259
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	3025960	1880384
Aruandeaasta kasum	1029666	1215576
Omakapital Aktsiaseltsis kokku	4509885	3550219
PASSIVA KOKKU	7933855	6127382



62 00 003

KASUMIARUANNE (kroonides)	2004	2003
Müügitulu	21026962	18056901
Muud äritulud	226487	220435
Muud äritulud	21253449	18277336
Äritulud kokku		
Kaubad, toore , materjalid ja teenused	17699644	14909204
Muud tegevuskulud	780509	589283
Tööjõukulud		
Palgakulu	1164376	1055700
Sotsiaalmaks	391934	348382
Tööjõukulu kokku	1556310	1404082
Põhivara kulum ja väärtuse langus	187947	154520
Muud äriikulud	2410	6657
Äriikulud kokku	20226820	17063746
Ärikasum	1026629	1213590
Muud Äritulud	3037	1986
Aruandeaasta puhaskasum	1029666	1215576



01.11.2004
02.11.2004

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

Rahavood Äritegevusest	2004	2003
Ärikasum	1029666	1215576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum (Lisa 1)	187947	154520
Äritegevusega seotud muutus nõuete ja ettemaksete muutus (Lisa 6)	- 478811	207686
Varude muutus (Lisa 6)	-154152	-148544
Äritegevusega seotud kohustuste ja ette- maksete muutus	850003	-6131
Rahavood äritegevusest kokku	1434653	1423107
 Rahavood investeringutest		
Kinnisvara ivesteering (Lisa 2)	- 1404715	
Materiaalse põhivara soetus (Lisa 1)	-470581	-123884
Rahavood invetsteeringutest kokku	-1875296	-123884
 Rahavood finantseerimistegevusest		
Laenude tagasimaksed (Lisa 4)	-48196	- 48196
Makstud dividende	-25000	- 50000
Rahavood finansstegevusest kokku	-73196	- 98196
 Rahavood kokku	-513839	1201027
 Rahaekvivalendid perioodi algul	1887348	686321
Raha ja rahaekvivalendi muutus	-513839	1201027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1373509	



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

01.01.2002

62 0000

	Aksia kapital	oma aktsiad	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2002	400000		54259	1183500	1637759
Aruandeaasta 2002 puhaskasum				746884	746884
Väljakuulutatud dividendid				-50000	-50000
Saldo 31.12.2003	400000		54259	1880384	2334643
Aruandeaasta 2003 puhaskasum				1215576	1215576
Väljakuulutatud dividendid				-70000	-70000
Saldo 31.12.2004	400000		54259	3025960	3480219



02.02.2005

Raamatupidamis aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruannete koostamisel kasutatud arvestusepõhimõtted ja hindamiselused.

AS Ülejõe Apteegi raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid.

AS Ülejõe Apteek kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kroonides .

Raha ja raha ekvivalendis.

Rahavoogude aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalendina kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke .



02.12.2004

Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksunuses. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude kindlaksmääramiseks kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Kinnisvara edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 krooni. Varasid mille maksumus on alla 2000 krooni kantakse 100% kuludesse. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa kantakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär aastas põhivara gruppidele on :

Ehitised	1-10 %
Masinad, seadmed	15-20 %
Muu põhivara	20-25 %

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kaup on läinud üle ostjale. Tulu kajastatakse saadud tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse ettenähtud hinnavähendusi.



Lisa 1 Materiaalne põhivara
(kroonides)

Materiaalse põhivara grupid	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	kokku
Soetusmaksumus				
Algsaldo 01.01.2003	1556373	168000	587974	2312347
Soetamismaksumus	17611		106273	123884
Lõppsaldo 31.12.2003	1573984	168000	694247	2436231
Algsaldo 01.01.2004	1573984	168000	694247	2436231
Soetusmaksumus			470581	1875296
Lõppsaldo 31.12.2004	1573984	168000	1164828	4311527
Akumuleeritud kulum				
Algsaldo 01.01.2002	20157	120400	231816	372373
Arvestatud kulum	22500	25200	106820	154520
Lõppsaldo 31.12.2003.	42657	145600	338636	526893
Algsaldo 01.01.2004	42657	145600	338636	526893
Arvestatud kulum	22764	22000	142783	187947
Lõppsaldo 31.12.2004	65421	168000	481419	714840
Jääkväärt				
31.12.2003.a	1531327	22400	35561	1909338
31.12.2004.a	1508563		683409	3596687

Lisa 2 Kinnisvarainvesteering

Kinnisvarainvesteeringuna soetati kinnistu	maksumusega	1404715
Lõppsaldo 31.12.2004.		1404715

Lisa 3 Maksud
kroonides02.01.2005
02.01.2005

Maksuliigid	ettemaks	31.12.2004 Maksuvõlad	31.12.2003 Maksuvõlad
Käibemaks	22931		21736
sotsiaalmaks		78470	70516
töötukindlustusmaks		3217	2935
Kinnipeetud füüsilise isiku tulumaks		48184	43478
Erisoodustuste tulumaks		540	2865
Kohustuslik kogumis		2344	2130
Kokku	22931	132755	143660

Lisa 4 Võlakohustused, laen krediidasutuselt
(kroonides)

Võlgnevuse jääk

01.01.2004 .a

71995

Kohustuste tasumine

2004.a

48196

2005.a

23799



01.12.2004
02.12.2004

Lisa 5 Omakapital

AS Ülejõe Apteegi aktsiakapital üldsummas 400 000 krooni jaguneb 400 lihtaktsiaks nimiväärtusega 100 krooni. AS Ülejõe Apteegi omanikuks on residendist füüsiline isik.

1994.aastal tasuti 5 aktsia emiteerimisel rahas 500 krooni.

1996. aastal suurendati aktsiakapitali fondiemissiooni läbiviimise teel 150000 krooni võrra (1500 aktsiat a´ 100 krooni

1998.aastal toimunud aktsiakapitali suurenemise käigus emiteeriti 2495 uut lihtaktsiat 100 kroonise nimiväärtusega.

1999. aastal toimunud suurenud aktsiakapitali käigus emiteeriti 400 uut lihtaktsiat nimiväärtuses 100 krooni.

2001.aastal vastavalt põhikirja muutusele on muudetud aktsiate nominaalväärtust 100-lt kroonilt 1000 -le kroonile.



Lisa 6 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

02.02.2005

Kirjete loetelu ja sisu selgitus	2004	2003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus sh.bilansikirjete muutus:	478811	207686
Nõuded ostjate vastu kokku	458525	202868
Tulevaste perioodide kulud	20286	4818
Äritegevusega seotud varude muutus sh. bilansikirjete muutus	154152	-148544
Varud kokku	-154152	-148544
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus sh. bilansikirjete muutus	850003	- 6131
ostjate ettemaksed kaupade teenuste eest	818825	-126184
Maksuvõlad	- 10905	99171
Võlad töövõtjatele	42083	20882
Materiaalse põhivara soetus	-1875296	-123884



07.02.2005

Lisa 7 Müügitulu

	2004.a.	2003.a.
Eesti	21026962	18056901

Lisa 8 Varud

	2004.a.	2003.a.
Kaubad müügiks	2087806	1933586



67

Kasumi jaotamise ettepanek

AS Ülejõe Apteegi Juhatuse ettepanek aktsionäride koosolekule 2004. aasta puhaskasumi jaotamiseks summas 1029666 krooni.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi jääk	3025960
2004 a. aruandeaasta kasum	1029666
Dividendideks	70000
jaotsmata kasum	3985626



02.07.05

Majandusaasta aruande allkirjad

AS Ülejõe Apteegi juhatus on koostanud 2004.aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumijatamise ettepaneku.

AS Ülejõe Apteegi nõukogu on juhatuse poolt koostatud majandusaasta aruande läbi vaadanud ja heakskiitnud.

AS Ülejõe apteegi majandusaasta aruanne 2004 on kinnitatud aktsionäride üldkoosoleku poolt 25.04.2005.a otsusega

Hiie Päit



AS Ülejõe Apteegi Juhatus

Kalev Päit

Nõukogu esimees



25.04.2005.

Viivi Vähi

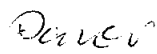
Nõukogu liige



25.04.2005.a.

Anne Panov

Nõukogu liige



25.04.2005.a.

Audiitori järeldusotsus AS ÜLEJÕE APTEEK aktsionäridele.

Olen kontrollinud AS Ülejõe Apteek 31.12.2004.a.lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Raamatupidamise aastaaruande koostamine on ettevõtte juhtkonna kohustus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas audiitorkontrolli hea tavaga. See nõuab, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundegaga otsustada, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ega ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks aastaaruande kohta.

Olen arvamusel, et vastavalt Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusele ja rahvusvahelistele raamatupidamise standarditele koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a.finantstulemuseks 1 029 666 krooni kasumit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004.a. 7 933 855 krooni, mis kajastab õigesti ja õiglaselt AS Ülejõe Apteek majandusaasta tulemit ja finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a.

11.mai 2005.a. Pärnus

Eevi Aus
Vannutatud audiitor
Tunnistus nr.106
Telefon 443 0694



Aksionäride nimekiri ja aktsiate arv 2004. aastal

Aksionäri nimi	Hiie Päit
Isikukood	45808224222
Aadress	Papiniidu 29-25 Pärnu

Aktsiate arv.

1994.a	5 aktsiat a 100.-
1996.a.	1500 aktsiat a 100.-
1998.a.	2495 aktsiat a 100.-
1999.a.	400 aktsia a 100.-

20.12.2001.aastal, vastavalt põhikirja muutusele on muudetud aktsiate nominaalväärtust 100-lt kroonilt 1000 kroonile.

