

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ TRIFOLIUM VA

registrikood: 10566553

tänava/talu nimi, Allika 16
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Jõgeva linn

postsihtnumber: 48303

maakond: Jõgeva maakond

telefon: +372 522 3521

e-posti aadress: astrid.kase@mail.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Muud nõuded	11
Lisa 8 Varud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	12
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	13
Lisa 14 Osakapital	13
Lisa 15 Müügitulu	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 21 Tulumaks	15
Lisa 22 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Trifolium VA asutati 1999. aastal septembris ning majandustegevusega alustati samal aastal.

OÜ Trifolium VA põhitegevusaladeks on ravimite jaemüük ja valmistamine.

2009. aastal oli OÜ Trifolium VA müügitulu 3 224 968 krooni. Toodangut müüdi Eesti Vabariigis. Majandusaasta tulemiks oli kasum 155 417 krooni.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis- ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Juhatuse liikmetele arvestati 2009.a tasu 43 200 krooni.

Garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi ei väljastatud.

Töötajate tasu üldsumma oli 245 137 krooni, millest sotsiaalmaksud moodustavad 61 947 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 4.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Trifolium VA 2009.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Trifolium VA on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	906 109	731 292	2
Nõuded ja ettemaksed	180 996	177 281	3, 4, 7
Varud	228 649	217 988	8
Kokku käibevara	1 315 754	1 126 561	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	9 601	8 531	6
Materiaalne põhivara		1 108	9
Kokku põhivara	9 601	9 639	
Kokku varad	1 325 355	1 136 200	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	290 788	192 050	5, 10, 11, 12, 13
Kokku lühiajalised kohustused	290 788	192 050	
Kokku kohustused	290 788	192 050	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	14
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	835 150	840 484	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 417	59 666	
Kokku omakapital	1 034 567	944 150	
Kokku kohustused ja omakapital	1 325 355	1 136 200	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	3 224 968	3 222 836	15
Muud äritulud		353	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 651 481	-2 685 287	16
Mitmesugused tegevuskulud	-153 114	-146 378	17
Tööjõukulud	-245 137	-269 309	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 108	-5 532	9
Muud ärikulud	-2 553	-24 992	19
Ärikasum (-kahjum)	171 575	91 691	
Finantstulud ja -kulud	1 121	2 532	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	172 696	94 223	
Tulumaks	-17 279	-34 557	21
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 417	59 666	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	171 575	91 691	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 108	5 532	9
Kokku korrigeerimised	1 108	5 532	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 715	-49 122	
Varude muutus	-10 661	-24 199	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	98 738	-57 400	
Makstud intressid		-104	
Makstud ettevõtte tulumaks	-17 279	-34 557	21
Kokku rahavood äritegevusest	239 766	-68 159	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-1 070	-531	
Laekunud intressid	1 121	2 636	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	51	2 105	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-65 000	-130 000	21
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-65 000	-130 000	
Kokku rahavood	174 817	-196 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	731 292	927 346	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	174 817	-196 054	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	906 109	731 292	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	970 484	1 014 484
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			59 666	59 666
Makstud dividendid			-130 000	-130 000
31.12.2008	40 000	4 000	900 150	944 150
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			155 417	155 417
Makstud dividendid			-65 000	-65 000
31.12.2009	40 000	4 000	990 567	1 034 567

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Trifolium VA 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

OÜ Trifolium VA kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Puhkusekohustus on revideeritud ja korrigeeritud seisuga 31.12.2009.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustusteks on võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

OÜ Trifolium VA aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.
Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kulud

Kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.
Intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osa kapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	625 790	536 032
Arvelduskontod	279 452	194 458
Raha teel	867	802
Kokku raha	906 109	731 292

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	180 755	176 389	4
Muud nõuded	241	892	7
Kokku Nõuded ja ettemaksed	180 996	177 281	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	180 755	176 389	3
Kokku nõuded ostjate vastu	180 755	176 389	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	47	4
Käibemaks	6 524	9 097
Üksikisiku tulumaks	4 112	4 092
Sotsiaalmaks	10 560	10 560
Kohustuslik kogumispension		640
Töötuskindlustusmaksed	1 042	222
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 285	24 615

Lisa 6 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	9 601	8 531
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	9 601	8 531

Lisa 7 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	241	241			3
Kokku muud nõuded	241	241			

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Viitlaekumised	892	892			3
Kokku muud nõuded	892	892			

Lisa 8 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	228 649	217 988
Kokku varud	228 649	217 988

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Masinaid ja seadmed	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	45 008	45 008
Akumuleeritud kulum	-38 368	-38 368
Jääkmaksumus	6 640	6 640
Amortisatsioonikulu	-5 532	-5 532
31.12.2008		
Soetusmaksumus	45 008	45 008
Akumuleeritud kulum	-43 900	-43 900
Jääkmaksumus	1 108	1 108
Amortisatsioonikulu	-1 108	-1 108
31.12.2009		
Soetusmaksumus	45 008	45 008
Akumuleeritud kulum	-45 008	-45 008
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	251 305	138 966	11
Võlad töövõtjatele	17 092	28 469	12
Maksuvõlad	22 285	24 615	5
Muud võlad	106		13
Kokku võlad ja ettemaksed	290 788	192 050	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Tarnijatele tasumata arved	251 305	138 966	10
Kokku võlad tarnijatele	251 305	138 966	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Väljamaksmata töötasud	13 597	13 560	
Puhkusetasu reserv	3 495	14 909	
Kokku võlad töövõtjatele	17 092	28 469	10

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	106	106			10
Kokku muud võlad	106	106			

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	40 000	40 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 224 968	3 222 836
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 224 968	3 222 836
Kokku müügitulu	3 224 968	3 222 836
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ravimite jaemüük	3 224 968	3 222 836
Kokku müügitulu	3 224 968	3 222 836

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 651 481	-2 685 287
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 651 481	-2 685 287

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-23 965	-13 441
Energia	-20 587	-9 913
Elektrienergia	-5 578	-2 207
Soojusenergia	-15 009	-7 706
Mitmesugused bürookulud	-76 329	-39 518
Isikliku sõiduauto kasutamise kulud	-24 000	-21 000
Muud	-8 233	-62 506
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-153 114	-146 378

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	-183 190	-204 152
Sotsiaalmaksud	-61 947	-65 157
Kokku tööjõukulud	-245 137	-269 309
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 19 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	-380	-82
Muud	-2 173	-24 910
Kokku muud ärikulud	-2 553	-24 992

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	567	1 326
Intressikulud		-104
Muud finantstulud ja -kulud	554	1 310
Kokku finantstulud ja -kulud	1 121	2 532

Lisa 21 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	Maksustav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	65 000	-17 279
Kokku	65 000	-17 279

Lisa 22 Seotud osapooled

(kroonides)

2009. a ei toimunud tehinguid seotud osapoolte vahel.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ TRIFOLIUM VA (registrikood: 10566553) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ASTRID KASE	Juhatuse liige	28.06.2010
VELJO KASE	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	835 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 417
Kokku	990 567
Jaotamine	
Kokku	990 567

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	835 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155 417
Kokku	990 567
Jaotamine	
Kokku	990 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	3224968	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Astrid Kase	46505182743	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	28000 EEK
Veljo Kase	36202082756	Jõgeva linn, Jõgeva maakond, Eesti	12000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 77 33255
E-posti aadress	astrid.kase@mail.ee