

OÜ PHARMATECH

2006.a MAJANDUSAASTA ARUANNE

Tallinn 2006

ETTEVÕTTE LÜHISELOOMUSTUS JA KONTAKTANDMED

PHARMATECH OÜ valmistab ja turustab desinfektante, puhastus- ja erihoooldustooteid, mis kasutatakse meditsiinis, tööstuses ja majapidamises.

Juriidiline aadress: Türi 7,
11314 Tallinn, Eesti

Äriregistri number: 11123993

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2006-31.12.2006

Telefon: 372 5102626

Faks: 372 6515545

E-mail: miker@hot.ee

Dokumentide loetelu, mis saadetakse majandusaasta aruandest eraldi

- osanike nimekiri
- majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Juhatus kinnitab lehekülgedel 1 kuni 11 toodud OÜ PHARMATECH 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga.
2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.
3. OÜ PHARMATECH on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

OÜ PHARMATECH 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike 30. jaanuari 2006 otsusega, allkirjastamine 30. jaanuaril 2006:

juhatuse liige
(Mihhail Ralkin)

TEGEVUSARUANNE

PHARMATECH OÜ valmistab ja turustab desinfektante, puhastus- ja erihooldustooteid, mis kasutatakse meditsiinis, tööstuses ja majapidamises. Lisaks meditsiinasutustele on meie kliendid toiduainete tööstuse ettevõtted, puhastusteenuseid pakuvad firmad, kaubandus- ja toitlustus ettevõtted.

PHARMATECH on välja töötatud ja pakub oma klientidele spetsiaalne, terviklik desinfektsiooni vahendite sari meditsiinasutustele, milles pööratakse suurt tähelepanu meditsiinis töötavate inimeste tervise säilitamisele ja taastamisele. Sari hõlmab käte ja naha desinfektsiooni ja hooldusvahendeid, instrumentide desinfektsiooni ja sterilisatsiooni vahendeid, pindade desinfektsiooni vahendeid, samuti patsientide hooldusvahendeid.

2006. aastal oleme registreerinud oma tooteid Venemaa desinfektantide registris ja sertifitseerinud kõik tooteid Venemaa kvaliteediregistris. Seetõttu järgmisel aastal ootame märkimisväärse müügi käibe tõusu ja ettevõtte edaspidise arengu.

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

BILANSS

AKTIVA	30.12.2006	31.12.2005
Käibevara		
1. Raha ja pangakontod	15 983	32 564
3. Nõuded ostjate vastu		
Ostjatelt laekumata arved	50 000	-
Kokku	50 000	-
6. Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 027	2 895
Kokku	3 027	2 895
Käibevara kokku	69 009	35 458
Põhivara		
Immateriaalne põhivara	70 511	70 511
Põhivara kokku	70 511	70 511
AKTIVA KOKKU	139 520	105 969

PASSIVA

Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
13. Võlad hankijatele		
Hankijatele tasumata arved		14 042
Kokku		14 042
16. Mitmesugused võlad		
Arveldused osanikutega	67 980	67 980
Muud lühiajalised võlad		
Kokku	67 980	67 980
Lühiajalised kohustused kokku	67 980	82 022
Pikaajalised kohustused kokku		-
Kohustused kokku	67 980	82 022
Omakapital osaühingus		
22. Osakapital nimiväärtuses	42 000	42 000
Kohustuslik reservkapital		-
27. Eelmiste perioodide jaotamata kasum	- 18 053	-
28. Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 593	- 18 053
Omakapital osaühingus kokku	71 540	23 947
PASSIVA KOKKU	139 520	105 969

KASUMIARUANNE

Skeem 2

	2006	2005
1. Realiseerimise netokaive	50 000	16 000
2. Realiseeritud toodete (kaupade, teenuste) kulu		-
Brutokasum (-kahjum)	50 000	16 000
3. Turustuskulud		
4. Uldhalduskulud	2 368	32 395
5. Muud aritulud		
6. Muud arikulud		638
Arikasum (-kahjum)	47 632	- 17 033
7. Finantstulud		
Kokku finantstulud		18
8. Finantskulud		
Kokku finantskulud	39	1 039
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	47 593	- 18 053
9. Erakorralised tulud		
10. Erakorralised kulud		
Kasum (-kahjum) enne maksustamist	47 593	- 18 053
11. Tulumaks		
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	47 593	- 18 053

RAHAVOOGUDE ARUANNE

	2006	2005
A. Rahavood äritegevusest		
Puhaskasum	47 593	- 18 053
Korrigeerimised: põhivara kulum	-	-
Äritegevusega seotud nõuete muutus	- 50 132	- 2 895
Varude muutus	-	-
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	- 14 042	82 022
Kokku rahavood äritegevusest	- 16 581	61 074
B. Rahavood investeerimistegevusest	-	- 70 511
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-	- 70 511
C. Rahavood finantseerimistegevusest		
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-	-
Rahavood kokku	- 16 581	- 9 436
Raha perioodi alguses	32 564	42 000
Raha muutus	- 16 581	- 9 436
Raha lõpus	15 983	32 564

LISAD

Raamatupidamise aastaaruanne koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

OÜ PHARMATECH 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustanud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse deriktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi seaduses, Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ PHARMATECH kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavad väärtpaberid.

Nõuded ostjate vastu

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõimelise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvate arvete katteks on moodustatud reserv ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kohustused

Kohustused on jagatud lühi- ja pikaajalisteks tulenevalt nende maksetähtajast kas järgneval aruandeaastal või hiljem arvestatuna bilansikuupäevast. Rahaliselt hinnatavad potentsiaalsed kohustused on esitatud bilansis, ülejäänud potentsiaalsete kohustuste arvestus toimub bilansiväliselt.

Maksustamine

Maksude kalkuleerimisel on lähtutud maksuseadustes fikseeritud määradest:

- Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt ja erisoodustuselt
- Käibemaks 18% müüdud toodete lisandunud väärtuselt
- Üksikisiku tulumaks 23% maksustatavatelt väljaminekutelt
- Erisoodustuse tulumaks 23/74 maksustatavatelt väljaminekutelt
- Töötuskindlustusmaks 0,9 % töötajatele tehtud väljamaksetelt

Kohustusliku reservkapitali moodustamine

Äriseadustiku nõuete kohaselt peab selts moodustama puhaskasumist kohustusliku reservkapitali, mille miinimumsuuruseks on 1/10 aktsiakapitalist. Iga-aastase

reservkapitali suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumilt kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Realisatsioon

Realisatsiooni arvestatakse tekkepõhiselt lugedes müügi toimumise momendiks kaupade või teenuste omandiõiguse üleminekut ostjale.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Kulud on lähtuvalt oma iseloomust jagatud muutuvkuludeks (realiseeritud toodete kulud) ning perioodikuludeks (turustus- ja üldhalduskulud). Muutuvkulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip. Perioodikulused ei kapitaliseerimata. Kasumiaruandes esitatud kulud sisaldavad soetusi emaettevõttelt.

Lisa 1 Raha ja pangakontod

	31.12.2006	31.12.2005
Sularaha kassas	15 135	16 000
Pangakontod	848	16 564
Raha ja pangakontod kokku	15 983	32 564

Lisa 2 Immateriaalne põhivara

	Inventur
Saldo seisuga 31.12.2005	
Soetusmaksumus	70 510.5
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	70 510.5
2006. a toimunud muutused	0
Ostud perioodi jooksul	0
Amortisatsioonikulu	0
Saldo seisuga 31.12.2006	
Soetusmaksumus	70 510.5
Akumuleeritud kulum	0
Jääkmaksumus	70 510.5

Lisa 3 Maksud

Maksuliik	31.12.2006	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0
Käibemaks	3027	0
Üksikisiku tulumaks		0
Sotsiaalmaks		0
Kohustuslik kogumispension		0
Töötuskindlustusmaksed		0
Maksude intressid		0
Kokku	3027	0

OSANIKE NIMEKIRI

Anton Sverdlov	37804160247	Tallinn	14 000
Ilja Kovalev		Sankt-Peterburg Venemaa	14 000
Mihhail Ralkin	37802170334	Tallinn	14 000

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	-18 053
<u>Aruandeaasta puhaskasum</u>	<u>47 593</u>
Kokku jaotuskõlblik kasum	29 540

Kasum jääb jaotamata summas	29 540
------------------------------------	---------------

Mihhail Ralkin
Juhatuse liige

Majandusaasta aruande allkirjad

PHARMATECH OÜ (registrikood: 11123993) 01.01.2006 - 31.12.2006 majandusaasta
aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud: