

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Öko-Pharma OÜ

registrikood: 12398315

tänava/talu nimi, Peterburi tee 71
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5055335

e-posti aadress: info@okopharma.com

veebilehe aadress: okopharma.com

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Öko-Pharma OÜ on Eesti kapitalil põhinev ettevõte, mis on asutatud 2013. aastal.

Peamiseks tegevusalaks on ökoloogiliste desinfektantide ja puhastusvahendite tootmine ning teiste kaupade vahendamine.

Ettevõtte eesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete nomenklatuuri suurendamine ning arendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 855	262	2
Nõuded ja ettemaksed	80 760	83 121	3
Varud	5 215	5 858	4
Kokku käibevara	94 830	89 241	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 199	4 144	6
Kokku põhivara	3 199	4 144	
Kokku varad	98 029	93 385	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 724	1 720	5,8
Kokku lühiajalised kohustused	13 724	1 720	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 000	23 000	7
Kokku pikaajalised kohustused	13 000	23 000	
Kokku kohustused	26 724	24 720	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	80 000	80 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 335	-15	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 640	-11 320	
Kokku omakapital	71 305	68 665	
Kokku kohustused ja omakapital	98 029	93 385	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	52 682	1 884	9
Muud äritulud	19 043	5 003	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 211	-198	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 267	-15 126	11
Tööjõukulud	-9 646	-1 607	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-945	-581	
Muud ärikulud	-16	-695	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 640	-11 320	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 640	-11 320	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 640	-11 320	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 640	-11 320
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	945	581
Muud korrigeerimised	-19 000	-5 000
Kokku korrigeerimised	-18 055	-4 419
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 361	-3 116
Varude muutus	643	-5 858
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 004	1 679
Kokku rahavood äritegevusest	-407	-23 034
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 725
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 725
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	96 440	29 995
Saadud laenude tagasimaksed	-87 440	-1 995
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 000	28 000
Kokku rahavood	8 593	241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	262	21
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 593	241
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 855	262

Omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	80 000	0	-15	79 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 320	-11 320
31.12.2014	80 000		-11 335	68 665
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 640	2 640
31.12.2015	80 000		-8 695	71 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Öko-Pharma OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Öko-Pharma OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: osauhinu juhatus ning olulise osalusega erasikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	799	203
Pangaarved	8 056	59
Kokku raha	8 855	262

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	165	165
Muud nõuded	80 000	80 000
Laenunõuded	80 000	80 000
Ettemaksed	595	595
Tulevaste perioodide kulud	40	40
Muud makstud ettemaksed	555	555
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 760	80 760
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	697	697
Ostjatelt laekumata arved	697	697
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 869	1 869
Muud nõuded	80 000	80 000
Laenunõuded	80 000	80 000
Ettemaksed	555	555
Muud makstud ettemaksed	555	555
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 121	83 121

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	4 022	4 842
Valmistoodang	1 193	372
Müügiks ostetud kaubad	0	644
Kokku varud	5 215	5 858

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	118		404	
Üksikisiku tulumaks		166		173
Sotsiaalmaks		399		396
Kohustuslik kogumispension		36		36
Töötuskindlustusmaksed		29		33
Ettemaksukonto jääk	47		1 465	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	165	630	1 869	638

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	4 725	4 725	4 725
Amortisatsioonikulu	-581	-581	-581
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 725	4 725	4 725
Akumuleeritud kulum	-581	-581	-581
Jääkmaksumus	4 144	4 144	4 144
Amortisatsioonikulu	-945	-945	-945
31.12.2015			
Soetusmaksumus	4 725	4 725	4 725
Akumuleeritud kulum	-1 526	-1 526	-1 526
Jääkmaksumus	3 199	3 199	3 199

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen eraisikult	13 000		13 000		5% aastas	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	13 000		13 000				
Laenukohustused kokku	13 000		13 000				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen eraisikult	23 000		23 000		5% aastas	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	23 000		23 000				
Laenukohustused kokku	23 000		23 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 580	12 580
Võlad töövõtjatele	503	503
Maksuvõlad	630	630
Muud võlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	13 724	13 724

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	593	593
Võlad töövõtjatele	489	489
Maksuvõlad	638	638
Kokku võlad ja ettemaksed	1 720	1 720

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 682	1 884
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 682	1 884
Kokku müügitulu	52 682	1 884
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Desinfektsiooni- ja puhastusvahendite müük	2 682	1 884
Kaupade müük	50 000	0
Kokku müügitulu	52 682	1 884

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	19 043	5 003
Kokku muud äritulud	19 043	5 003

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	6 025	5 088
Energia	2 651	2 327
Elektrienergia	121	67
Soojusenergia	2 530	2 260
Lähetuskulud	644	1 168
Koolituskulud	0	316
Tel., side, post, arvuti	2 003	1 586
Muud	2 944	4 641
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 267	15 126

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 209	1 200
Sotsiaalmaksud	2 437	407
Kokku tööjõukulud	9 646	1 607
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000	23 000

Juhatuse liikmetele juhatuses olemise eest tasu makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Öko-Pharma OÜ (registrikood: 12398315) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN LÄÄNESAAR	Juhatuse liige	29.11.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 640
Kokku	-8 695
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 695
Kokku	-8 695

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 335
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 640
Kokku	-8 695
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-8 695
Kokku	-8 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	50000	94.91%	Jah
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	2682	5.09%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jana Jegorova	48106060280	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	80000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055335
E-posti aadress	info@okosept.com
Veebilehe aadress	okopharma.com