

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

2-16

Runa Iher

Majandusaasta aruanne

OÜ Valve Raide Apteek

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2003

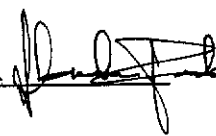
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2003

Äriregistri kood	10839330
Aadress:	Põllu 1, Kärkla, Hiiu maakond
Telefon:	046 321 37
Elektronpost	valveapteek@hotmail.ee
Põhitegevusala:	Ravimite jaemüük
Tegevjuht:	Valve Raide

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne skeem 1	7
Omakapitali muutuse aruanne.....	8
Rahavoogude aruanne.....	9
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	10
Lisa 1. Raha ja pangakontod	12
Lisa 2. Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 3. Varud.....	12
Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine	12
Lisa 5. Võlakohustused	12
Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud	12
Lisa 7. Müügitulu	13
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14



Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

30-06-2004

Tegevusaruanne

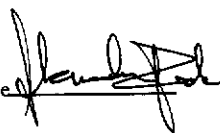
OÜ Valve Raide Apteek registreeriti Äriregistris 23.01.2002.a. Põhiliseks tegevusvaldkonnaks on ravimite jaemüük.

2002.a. teostati renditud pindadel parendustöid kokku summas 366 982 krooni väärtuses.

2003.a. oli müügitulu 2 206 tuhat krooni ning lõpetati majandusaasta kasumiga summas 63 993 krooni.

2004.a. jätkatakse põhitegevusvaldkonnas ning eeldatav müügitula jääb samaks.

Juhatus koosneb 2 liikmest, kellele tasu juhatuse liikmeks olemise eest ei makstud. Palgalisi töötajaid oli 3 ning nende töötasude ja palkade kogusumma oli 161 568 krooni.



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

OÜ Valve Raide Apteek juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2003 ja aastaaruande koostamispäeva 21.06.2004 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Valve Raide Apteek jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2003.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Tallinnas, 21 juunil 2004.a

Valve Raide

juhatuse liige

Aleksander Raide

juhatuse liige

30-06-2004

kroonides

Bilanss**AKTIVA**31.12.2003 31.12.2002 31.12.2002...
korregeeritud**KÄIBEVARA**

Raha ja pangakontod	Lisa 1	66 304	40 465	40 465
Nõuded ostjate vastu	Lisa 2	44 366	43 897	43 897
Ostjate tasumata summad		44 366	43 897	43 897
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud		1 151	33 322	33 322
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	Lisa 6	0	33 322	33 322
Tulevaste perioodide kulud		1 151	0	0
Varud	Lisa 3	308 892	266 518	266 518
Ostetud kaubad müügiks		304 789	260 833	260 833
Ettemaksed hankijatele		4 103	5 685	5 685
KÄIBEVARA KOKKU		420 713	384 202	384 202

PÕHIVARA

Materiaalne põhivara	Lisa 4	429 428	501 938	141 420
Parendustööd		366 982	366 982	0
Masinad ja seadmed (soetusmaksumuses)		11 700	11 700	11 700
Muu materiaalne põhivara (soetusmaksumuses)		167 359	167 359	167 359
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)		-116 613	-44 103	-37 639
Immateriaalne põhivara		0	0	154 185
Asutamisväljaminekud		0	0	154 185
PÕHIVARA KOKKU		429 428	501 938	295 605

AKTIVA KOKKU		850 141	886 140	679 807
---------------------	--	----------------	----------------	----------------

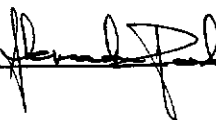
SISSE TULNUD

30-06-2004

.....kroonides

PASSIVA

		31.12.2003	31.12.2002	31.12.2002
			korregeeritud	
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED				
Võlad tarnijatele		399 405	825 648	825 648
Maksuvõlad	Lisa 6	21 558	15 985	15 985
Viitvõlad (aruandeperioodi maksmata kulud)		19 794	22 009	22 009
Võlad töövõtjatele		19 794	22 009	22 009
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		440 757	863 642	863 642
PIKAAJALISED KOHUSTUSED				
Muud pikaajalised võlad		242 893	0	0
Võlad omanikule	Lisa 5	242 893	0	0
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		242 893	0	0
KOHUSTUSED KOKKU		683 650	863 642	863 642
OMAKAPITAL				
Osakapital nimiväärtuses		160 000	80 000	80 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-57 502	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		63 993	-57 502	-263 835
KOKKU OMAKAPITAL		166 491	22 498	-183 835
PASSIVA KOKKU		850 141	886 140	679 807

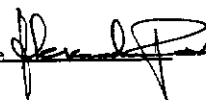


SISSE TULNUD

30-06-2004

Kasumiaruanne skeem 1

		kroonides		
		2003	2002	2002
		korrigeeritud		
ÄRITULUD				
Müügitulu	Lisa 7	2 123 917	1 849 146	1 849 146
Muud äritulud		82 533	40 787	40 787
ÄRITULUD KOKKU		2 206 450	1 889 933	1 889 933
ÄRIKULUD				
Kaubad, toore, materjal ja teenused		1 715 027	1 516 369	1 516 369
Mitmesugused tegevuskulud		221 877	181 578	394 375
Tööjõukulud		215 693	206 030	206 030
palgakulu		161 568	154 329	154 329
sotsiaalmaksud		54 125	51 701	51 701
Kulum		72 510	44 103	37 639
põhivara kulum ja väärtuse langus		72 510	44 103	37 639
Muud ärikulud		0	42	42
ÄRIKULUD KOKKU		2 225 107	1 948 122	2 154 455
ÄRIKASUM (-KAHJUM)		-18 657	-58 189	-264 522
FINANTSTULUD JA -KULUD		82 650	687	687
intressikulud		0	-120	-120
muud finantstulud ja -kulud		82 650	807	807
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		63 993	-57 502	-263 835
KASUM (KAHJUM) ENNE MAKSUSTAMIST		63 993	-57 502	-263 835
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		63 993	-57 502	-263 835



Omakapitali muutuse aruanne

	Osakapital	Eelm. per-de jaotamata kahjum	Aruande-aasta kasum	Kokku	kroonides
Seisuga 01.01.02	0	0	0	0	
Osakapital nimiväärtuses 2002.a. kahjum	80 000		0 -57 502		
Seisuga 31.12.02	80 000	0	-57 502	22 498	
Seisuga 01.01.03	80 000	0	-57 502	22 498	
Osakapitali suurendamine	80 000				
Eelmise perioodi kahjum		-57 502	57 502		
2003.a. kasum			63 993		
Seisuga 31.12.03	160 000	-57 502	63 993	166 491	

Vastavalt OÜ Valve Raide Apteek põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 320 000 krooni.

Osakapital koosneb kahest osast, mille esialgne nimiväärtus oli 40 000 krooni.

2003. aastal suurendati osade nimiväärtust 40 000 krooni võrra. Seega on osade uueks nimiväärtuseks 80 000 krooni.

2003. aastal dividende 2002.a. eest ei makstud



SISSE TULNUD

30.06.2004

Rahavoogude aruanne

Kaudne meetod

	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Puhaskasum	63 993	-57 502
Korrigeerimised (+/-)		
Materiaalse põhivara kulum ja allahindlus	72 510	44 103
Muud finantskulud	-82 607	0
Intressitulu	-43	-807
Intressikulu	0	120
Tegevuskasum enne käibekapitali muutust	53 853	-14 086
Nõuded ostjate vastu (+/-)	-469	-43 897
Varud (+/-)	-42 374	-266 518
Tulevaste perioodide kulud (+/-)	-1 151	0
Maksude ettemaksed (+/-)	33 322	-33 322
Maksuvõlad (+/-)	5 573	15 985
Võlgnevus hankijatele (+/-)	-100 743	353 379
Viitvõlad (+/-)	-2 215	22 009
Põhitegevuse genereeritud raha	-54 204	33 550
Intressimaksed	0	-120
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	-54 204	33 430
INVESTEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Põhivara soetamine	0	-73 772
Intresside laekumised	43	807
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	43	-72 965
FINANTSEERIMISTEGEVUSE RAHAVOOD		
Osakapitali sissemaksed	80 000	80 000
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	80 000	80 000
RAHAJÄÄGI KOGUMUUTUS	25 839	40 465
RAHA ALGJÄÄK	40 465	0
RAHA LÕPPJÄÄK	66 304	40 465

30-06-2004

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

OÜ Valve Raide Apteek 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.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eesti kroonides.

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- parendustööd	10% aastas
- masinad ja seadmed	20% aastas
- arvutustehnika	20% aastas
- mööbel	20% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.



Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

SIGSE TÄHTNUS
30-06-2004

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab OÜ Valve Raide Apteek reservkapitali, mis moodustab 1/10. osakapitalist.

Arvestuspõhimõtete muutus ja selle mõju bilansile ja kasumiaruandele

2002.a. esitatud majandusaasta aruandes on renditud ruumides tehtud parendustööd käsitletud osaliselt perioodi kuluna ning osaliselt immateriaalse põhivarana. Uue põhimõttena on parendustööd kajastatud materiaalse põhivarana ning on arvestatud amortisatsiooni. Amortiseerimisel on arvestatud rendilepingu pikkust (10 aastat)

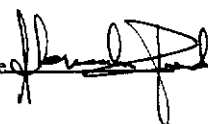
2003.a. majandusaasta aruande koostamisel on korrigeeritud algbilanssi ning kasumiaruannet järgmiselt:

Bilanss

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Materiaalne põhivara kokku	141 420	501 939	360 518
Parendustööd	0	366 982	366 982
Akumuleeritud põhivara kulum (miinus)	-37 639	- 44 103	- 6 464
Immateriaalne põhivara kokku	154 185	0	- 154 185
Asutamiseväljaminekud	154 185	0	- 154 185
Aruandeaasta kahjum	-263 835	-57 502	- 206 333

Kasumiaruanne

Kirje nimetus	Esialgne	Korrigeeritud	Muutus
Tegevuskulud	394 375	181 578	-212 797
Kulum	37 639	44 103	- 6 464
Aruande aasta puhaskasum	- 263 835	- 57 502	206 333



Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Tallinna Linnakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30 -06- 2004

Lisa 1. Raha ja pangakontod

	2003	2002
Sularaha kassas	18 189	17 431
Pangakontod EEK	48 115	23 034
Kokku	66 304	40 465

Lisa 2. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 44 366 krooni. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis kajastatud ei ole.

Lisa 3. Varud

Varusid on kajastatud bilansis summas 304 789 krooni.

Lisa 4. Materiaalse põhivara liikumine

	Parendus-tööd	Masinad ja seadmed	Muu inventar	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	366 982	11 700	167 359	546 041
Soetusmaksumus 31.12.2003	366 982	11 700	167 359	546 041
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	14 457	1 755	27 891	44 103
Aruandeaastal arvestatud kulum (+)	36 698	2 340	33 472	72 510
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	51 155	4 095	61 363	116 613
Jääkmaksumus 31.12.2002	352 525	9 945	139 468	501 938
Jääkmaksumus 31.12.2003	315 827	7 605	105 996	429 428

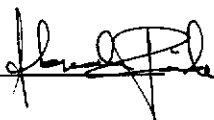
Lisa 5. Võlakohustused

2003.a. sõlmiti kolmepoolne kokkulepe OÜ Valve Raide Apteek, Aleksander Raide ja KMG Kinnisvara OÜ vahel, mille tulemusena OÜ Valve Raide Apteek võttis üle Aleksander Raide laenukohustuse, vähendades võlgnevust KMG Kinnisvara OÜ-le summas 325 500 krooni.

Laenu tähtaeg on 31.12.2010.a. Kuna laen on antud protsendita, on laenu diskonteeritud intressiga 5%. Kasumiaruande real "Muud finantstulud" on kajastatud tulu diskonteerimisest summas 82 607 krooni.

Lisa 6. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2003	31.12.2002	
Maksuliik	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 426	33 322	0
Sotsiaalmaksuvõlg	8 765	0	9 273
Isiku tulumaks	5 737	0	6 158
Töötuskindlustuse makse	399	0	423
Kohustusliku kogumispensioni makse	231	0	131
Kokku	21 558	33 322	15 985



Lisa 7. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2003	2002		
Ostukaupade müük	2 075 950 94,1%	1 810 597 95,8%	3 0 -06- 2004	
Teenused	130 500 5,9%	79 336 4,2%		
Kokku	2 206 450 100%	1 889 933 100%		
Müügitulu riikide lõikes:	2003	2002		
Eesti	2 206 450 100%	1 889 933 100%		
Kokku	2 206 450 100%	1 889 933 100%		

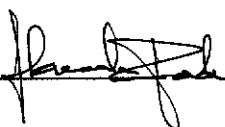
Lisa 8. Tehingud seotud osapooltega

Seotud osapoolteks loetakse:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Seotud osapooltele antud laenud on toodud Lisas 5

2002.a. osteti KMG Kinnisvara OÜ-lt projektijuhtimisteenust summas 472 269 krooni. 2003.a. lõpuks jäi lühiajalise kohustusena bilanssi summa 116 598 krooni



Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Valve Raide Apteek juhatus on koostanud 2003. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "21." Juunil 2004 osanike üldkoosoleku poolt ning millele on alla kirjutanud kõik äriühingu juhatuse liikmed.

Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Valve Raide

juhatuse liige

Heidi Põld

juhatuse liige

J. Põld
Heidi Põld

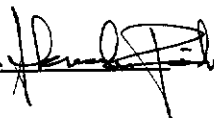
Heidi Põld

Majandusaasta kasumijaotuse ettepanek

.....

OÜ Valve Raide Apteek juhatus teeb ettepaneku osanikele jaotada 2003. aasta lõpuks kogunenud 6 491 krooni suurune kasum alljärgnevalt:

kohustuslikku reservfondi	3 200 krooni,
eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	3 291 krooni.



SISSE TULNUD

30-06-2004

Osanike nimekiri

.....
nimiväärtus

Aleksander Raide

Is.k. 4904160225

Eluk. Hiiumaa

1 osa

80 000 krooni

Valve Raide

Is.k. 45709200331

Eluk. Tallinn

1 osa

80 000 krooni

Kokku

2 osa

160 000 krooni

