

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD

20 -06- 2006

Id
.....
Imbi Hunt

OÜ PELGULINNA APTEEK
01.01.2005 – 31.12.2005
majandusaasta aruanne

Aruandeaasta algus: **01.01.2005**

Aruandeaasta lõpp: **31.12.2005**

Ärinimi: **OÜ Pelgulinna Apteek**

Registrikood: **10198380**

Aadress: **Ädala 1
10615 Tallinn**

Sidevahendid: **telefon 672 1873**

Põhitegevusala: **Ravimite jaemüük**

Tegevjuht: **Tiina Järve**

Audiitor: **BDO Eesti AS**

Lisatud dokumendid: **Audiitori järeldusotsus,
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek
Osanike nimekiri**

SISSE TULNUD

20-06-2006

SISUKORD

lk

MAJANDUSAASTA ARUANNE

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne (skeem 1)	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	6

LISAD:

Kasutatud arvestuspõhimõtted	6
Lisa 1 Maksud	7
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Materiaalne põhivara	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Muud tegevuskulud	8
Majandusaasta aruande allkirjad	8

AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2006

TEGEVUSARUANNE

Äriühingu majandusaasta müügitulu oli 15 945 248 krooni, puhaskasum jäi praktiliselt eelmise aasta tasemele, moodustades 234 518 krooni, bilansimaht oli 3 590 056 krooni.

Aruandeaastal investeeringuid ei tehtud, järgmise perioodi planeeritavad investeeringud on 100 000 krooni.

Töötajate keskmine arv oli 10 ja nende palgakulu moodustas 1 185 673 krooni.

Osäühingu juhatus on üheliikmeline, juhatuse töö eest tasu makstud ei ole. Juhatuse liikme tagasikutsumise või ametist lahkumisega seoses tasu maksmist ei ole ette nähtud, samuti ei ole ette nähtud rakendada muid soodustusi.

Müügitulu vähenes ligikaudu 3 miljonit krooni seoses Lääne-Tallinna Keskhaigla turujagamise poliitikale, kinnitades teatud ravimite ainumüügi õiguse Apotheka ketile.

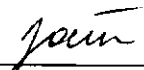
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu juhatuse liikmena olen vastutav käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitan, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Pelgulinna Apteek 31.12.05 finantsseisundit ning perioodi 01.01.05 – 31.12.05 majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Pelgulinna Apteek on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatus liige


/Tiina Järve/

Juhatus liige


/Tiina Järve/

BILANSS (kroonides)

		31.12.2005	31.12.2004
AKTIVA (varad)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		2 185 119	1 927 144
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad		647 951	1 048 019
Ettemaksed			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	18 784
Tulevaste perioodide kulud		31 526	30 595
Kokku		31 526	49 379
Varud			
Müügiks ostetud kaubad	2	667 170	729 269
KÄIBEVARA KOKKU		3 531 766	3 753 811
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara	3	58 290	117 903
AKTIVA (varad) KOKKU		3 590 056	3 871 714
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele		328 527	747 981
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		92 441	116 887
Muud		66 481	78 757
Kokku		158 922	195 644
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		487 449	943 625
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		200 000	200 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		85 440	85 440
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		2 582 649	2 344 682
Aruandeaasta kasum		234 518	297 967
OMAKAPITAL KOKKU		3 102 607	2 928 089
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		3 590 056	3 871 714

KASUMIARUANNE (kroonides)

(skeem 1)

		2005	2004
Äritulud			
Müügitulu	4	15 945 248	18 817 842
Muud äritulud		14 454	48 841
Kokku		15 959 702	18 866 683
Ärikulud			
Kaubad		13 217 175	15 899 196
Muud tegevuskulud		840 620	825 879
Tööjõu kulud		1 606 167	1 682 318
a) palgakulu		1 185 673	1 229 672
b) puhkusereservi muudatus		17 600	30 492
c) sotsiaalmaksud		402 894	422 154
Põhivara kulum ja väärtuse langus		59 613	74 074
Muud ärikulud		21 820	47 587
Kokku		15 745 395	18 529 054
Ärikasum		214 307	337 629
Finantstulud ja -kulud			
a) muud finantstulud		39 158	32 648
Kasum enne maksustamist		253 465	370 277
Tulumaks		18 947	72 310
Aruandeaasta puhaskasum		234 518	297 967

Juhatusel liige

/Tiina Järve/

Allkirjastatud identifitseerimiseks
 Initialed for identification purposes only

Kaupaev/date 25.05.06

Allkiri/signature B

BDO Eesti AS

RAHAVOOGUDE ARUANNE (kroonides)

SISSE TULNUD

Rahavood äritegevusest

Aruandeaasta puhaskasum

Korrigeerimised:

Põhivara kulum ja väärtuse langus

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

Varude muutus

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST:

Rahavood investeerimistegevusest

Materiaalse põhivara soetus

Rahavood finantseerimistegevusest

Makstud dividendid

RAHAVOOD KOKKU

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

Raha ja raha ekvivalentide muutus

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks

2005	2004
234 518	297 967
59 613	74 074
417 921	-313 361
62 099	54 052
-456 176	311 806
317 975	424 538
0	-34 900
-60 000	-250 000
257 975	139 638
1 927 144	1 787 506
257 975	139 638
2 185 119	1 927 144

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE (kroonides)

	<u>Osa-</u> <u>kapital</u>	<u>Kohus-</u> <u>tuslik</u> <u>reserv-</u> <u>kapital</u>	<u>Jaota-</u> <u>mata</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.detsembril 2003	200 000	85 440	2 594 682	2 880 122
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	297 967	297 967
Makstud dividendid	0	0	-250 000	-250 000
Saldo 31.detsembril 2004	200 000	85 440	2 642 649	2 928 089
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	234 518	234 518
Makstud dividendid	0	0	-60 000	-60 000
Saldo 31.detsembril 2005	200 000	85 440	2 817 167	3 102 607

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole üldjuhul muudetud.

Lähtutud on Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna nõuetest, mis on kohustuslikud aastaaruannetele, mida koostatakse 01.01.03 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

OÜ Pelgulinna Apteek kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Ostjatelt laekumata arved

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Kõik nõuded on inventeeritud, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2005. aastal kuludesse kantud ei ole.

Juhatus liige

/Tiina Järve/

Allkirjastatud identifitseerimiseks
Initialled for identification purposes only

Kaupäev/date 25.05.06

Allkiri/signature JS

BDO Eesti AS

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansikuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, äriühingusse kuulnud

Tulu kajastamine

Tulu kaupade müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ning tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Materiaalne põhivara

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle viie aasta ja maksumusega alates 29 000 kroonist. Varad, mille kasulik tööiga on üle viie aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 29 000 krooni kantakse kasutuselevõtmise hetkel 100 % kuludesse.

Amortisatsiooni arvestust peetakse lineaarselt ja amortisatsiooni määr aruandeaastal on 20 %.

Lisa 1 Maksud

	<u>31.detsember 2005</u>	<u>31.detsember 2004</u>
Maksuliik	Ettemaks	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	0	18 784

Lisa 2 Varud

	<u>31.12.2005</u>	<u>31.12.2004</u>
Müügiks ostetud kaubad	667 170	729 269
Seoses varude realiseerimismaksumuse langemisega alla soetusmaksumuse on varusid alla hinnatud ja kasutamiskõlbmatuid kaupu kuludesse kantud järgmiselt:		
	2005	2004
Müügiks ostetud kaubad	4 644	6 479
Soodustused hankijatelt	320 514	179 215
Kokku maha kantud, allahinnatud varud	325 158	185 694

Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Muu materiaalne põhivara
Soetusmaksumus 01.01.05	447 266
Soetusmaksumus 31.12.05	447 266
Akumuleeritud kulum 01.01.05	-329 363
Amortisatsioonikulu	-59 613
Akumuleeritud kulum 31.12.05	-388 976
Jääkmaksumus 01.01.05	117 903
Jääkmaksumus 31.12.05	58 290

Lisa 4 Müügitulu

	<u>2005. aasta</u>	<u>2004. aasta</u>
Ravimite jaemüük Eestis	15 945 248	18 817 842

Lisa 5 Muud tegevuskulud

	2005	2004	SISSE TULNUD
			20 -06- 2006
Rendikulud	553 437	547 721	
Küttekulud	63 697	54 365	
Kaardimakse teenustasu	45 685	51 811	
Väikevahendid ja tööriided	21 124	8 334	
Sidekulud	15 950	15 116	
Muud	140 727	148 532	
Kokku	840 620	825 879	

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Pelgulinna Apteek juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

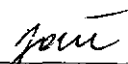
Osanike koosolek on käesoleva aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku oma 25.05.2006 otsusega kinnitanud.

OÜ Pelgulinna Apteek Juhatus liige


/Tiina Järve/

25.05.2006

Juhatus liige


/Tiina Järve/

Katkestatud identifitseerimiseks
initialled for identification purposes only
kuupäev/date 25.05.06
allkiri/signature 
BDO Eesti AS



BDO Eesti AS
audit & konsultatsioonid

Post: Uus-Sadama 21, 10120 Tallinn, ESTONIA
Telefon: +372 627 5500 Faks: +372 627 5501
e-post: adm@bdo.ee http://www.bdo.ee
Registrikood: 10309827 VAT N°: EE100081343
Hilja Mäkeläus
Registriosakond

Osäühing Pelgulinna Apteek
Ainuosanikule

SISSE TULNUD

20 -06- 2006

Audiitori järeldusotsus

BDO Eesti AS (juriidilisest isikust audiitori tunnistus nr 1, välja antud 09.11.99) tegutsedes vannutatud audiitor Aet Orman'i isikus (audiitortunnistus nr 213, välja antud 01.08.01) on auditeerinud Osäühing Pelgulinna Apteek, registrikood 10198380, (edaspidises nimetatud kui *äriühing*) raamatupidamise aastaaruannet.

Auditi aluseks olnud aruanne on koostatud 01.01.05 alanud ja 31.12.05 lõppenud majandusaasta kohta. Aruandeperioodi kasum on kakssada kolmkümmend neli tuhat viissada kaheksateist (234 518) krooni ja bilansi summa on kolm miljonit viissada üheksakümmend tuhat viiskümmend kuus krooni (3 590 056) krooni.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine on äriühingu juhatuse kohustus.

Audiitori ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes objektiivne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Teostasime auditi Audiitortegevuse seaduse ja Auditeerimiseeskirja kohaselt. Nimetatud seadus ja eeskiri baseeruvad rahvusvahelistel standarditel, mis on välja antud Rahvusvahelise Audiitorite Föderatsiooni (IFAC) poolt. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millele põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajad ja selles avalikustatud informatsioon. Meie audit hõlmas ka äriühingu juhtkonna poolt raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja tehtud oluliste hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi kohta tervikuna.

Eelnimetatud korras auditeerimise hea tava kohaselt planeeritud ja sooritatud audit annab meile küllaldase aluse ja põhjendatud kindlustunde objektiivse arvamuse avaldamiseks.

Oleme seisukohal, et Osäühing Pelgulinna Apteek raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ning kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu aruandeperioodi majandustulemust, rahavoogusid ning 31.12.05 finantsseisundit.

Tallinn, 25.mai 2006

BDO Eesti AS nimel

Mai Ever
Audiitorühingu juhtivaudiitor

Aet Orman
Vannutatud audiitor

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
20 -06- 2006

OÜ Pelgulinna Apteek
(registrikood 10198380)

kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

Aruandeaasta lõpu 31.12.05 seisuga on OÜ Pelgulinna Apteek

-	eelmiste perioodide jaotamata kasum	2 582 649
-	aruandeperioodi puhaskasum	234 518
-	jaotamisele kuuluv vaba kasum kokku	2 817 167

Juhatuse ettepanek on vaba kasum jaotada alljärgnevalt:

-	jätta osäühingu vaba omakapitali koosseisu	2 817 167
---	---	------------------

OÜ Pelgulinna Apteek juhatuse liige _____ 25.05.2006


Tiina Järvel

