

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing Pharmal

registrikood: 10099034

tänavatalu nimi, Kaarli pst.11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: EE0001

telefon: +372 6441267

e-posti aadress: kaarliap@apotheka.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Tulud ja kasum.

OÜ Pharmal müügitulu oli 2012a. 702,9 tuhat eurot, mis võrreldes eelmise aastaga on kasvanud 19,4%.

2012.a. netokäibest 71,6% moodustab ravimite müük (eelmisel aastal 72,9 %) ja 28,4% muu apteegikauba müük (eelmisel aastal 27,1%).

Aruandeaasta lõppes 13,9 tuhande eurose kasumiga.

Personal.

Osaühingus töötas aruandeperioodil 7 töötajat, neist 3 osalise tööajaga. OÜ Pharmal juhatus on üheliikmeline. Juhataja esindab ja juhib osaühingut ja täidab Kaarli apteegi juhataja kohustusi. Juhatusel liikmele eraldi tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ Pharmal eesmärgiks on teeninduse parendamine ja nõutava sortimendi pakkumine majanduslikult läbikaalutletud abinõudega ning seeläbi turupositsiooni säilitamine ning kindlustamine.

Peamised finantssuhtarvud.

1. ROE- omakapitali rentaablus

2011 - 11,76%

2012 - 45,66%

2. Brutomarginaal

2011 - 20,85%

2012 - 21,47%

3. Tegevuse marginaal

2011 - 0,39%

2012 - 1,98%

4. Keskmine laoseis päevades

2011 - 41 päeva

2012 - 53 päeva

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 086	18 948	2
Nõuded ja ettemaksed	29 154	20 910	3
Varud	82 185	76 758	
Kokku käibevara	124 425	116 616	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	198	198	
Materiaalne põhivara	45 804	46 873	6
Immateriaalne põhivara	671	1 021	
Kokku põhivara	46 673	48 092	
Kokku varad	171 098	164 708	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 132	7
Võlad ja ettemaksed	140 684	145 047	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	140 684	148 179	
Kokku kohustused	140 684	148 179	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 720	16 745	
Kohustuslik reservkapital	788	691	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20	-2 850	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 886	1 943	
Kokku omakapital	30 414	16 529	
Kokku kohustused ja omakapital	171 098	164 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	702 931	588 683	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-551 991	-465 936	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 567	-43 563	10
Tööjõukulud	-89 759	-74 773	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 419	-1 499	
Muud ärikulud	-252	-625	
Ärikasum (kahjum)	13 943	2 287	
Finantstulud ja -kulud	-57	-344	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 886	1 943	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 886	1 943	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 943	2 287
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 419	1 500
Kokku korrigeerimised	1 419	1 500
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 245	-9 226
Varude muutus	-5 427	-22 452
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 364	40 637
Laekunud intressid	2	8
Makstud intressid	-59	-352
Kokku rahavood äritegevusest	-2 731	12 402
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 131	-6 263
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 131	-6 263
Kokku rahavood	-5 862	6 139
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 948	12 809
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 862	6 139
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 086	18 948

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	16 745	691	-2 850	14 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 943	1 943
31.12.2011	16 745	691	-907	16 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 885	13 885
Muutused reservides		97	-97	0
Muud muutused omakapitalis	-1 025		1 025	0
31.12.2012	15 720	788	13 906	30 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse kassa- ja pangakonto saldoid ning laekumata kaardimakseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Muu inventar, sisseseade	5
Immateriaalne põhivara	4

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 178	1 799
Arvelduskontod	10 111	15 775
Laekumata kaardimaksed	797	1 374
Kokku raha	13 086	18 948

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 394	12 394		
Ostjatelt laekumata arved	12 394	12 394		
Haigekassalt laekumata arved	16 760	16 760		
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 154	29 154		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 845			
Ostjatelt laekumata arved	11 845			
Ettemaksed	159			
Tulevaste perioodide kulud	159			
Haigekassalt laekumata arved	8 906			
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 910			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 645	1 498
Üksikisiku tulumaks	2 488	1 915
Sotsiaalmaks	4 678	3 700
Kohustuslik kogumispension	258	197
Töötuskindlustusmaksed	522	471
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 591	7 781

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	82 185	76 758
Kokku varud	82 185	76 758

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	25 405	79 939
Akumuleeritud kulum		-6 591	-25 325	-31 916
Jääkmaksumus	1 090	46 853	80	48 023
Amortisatsioonikulu		-1 070	4 896	3 826
Muud muutused			-4 976	-4 976
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	20 427	74 961
Akumuleeritud kulum		-7 661	-20 427	-28 088
Jääkmaksumus	1 090	45 783	0	46 873
Amortisatsioonikulu		-1 069	666	-403
Muud muutused			-666	-666
31.12.2012				
Soetusmaksumus	1 090	53 444	19 762	74 296
Akumuleeritud kulum	0	-8 730	-19 762	-28 492
Jääkmaksumus	1 090	44 714	0	45 804

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Apteekide Koostöö AS	3 132	3 132			5% aastas	25.04.2012
Pikaajalised laenud kokku	3 132	3 132				
Laenukohustused kokku	3 132	3 132				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	124 669	124 669		
Võlad töövõtjatele	6 424	6 424		
Maksuvõlad	9 591	9 591		
Kokku võlad ja ettemaksed	140 684	140 684		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	131 176	131 176		
Võlad töövõtjatele	6 090	6 090		
Maksuvõlad	7 781	7 781		
Kokku võlad ja ettemaksed	145 047	145 047		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	702 931	588 683
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	702 931	588 683
Kokku müügitulu	702 931	588 683
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ravimite ja muude apteegikaupade müük	702 931	588 683
Kokku müügitulu	702 931	588 683

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	13 029	8 821
Mitmesugused bürookulud	2 582	2 309
Lähetuskulud	274	296
Koolituskulud	2 311	1 078
Arvutikulud	2 884	3 235
Pangateenuste kulu	3 875	3 498
Turustuse materjalid ja väikevahendid	4 130	5 758
Kommunaalteenuste kulud	8 387	6 420
Muud	8 095	12 148
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 567	43 563

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	66 729	55 516
Sotsiaalmaksud	22 933	19 098
Haigusraha	97	159
Kokku tööjõukulud	89 759	74 773
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2	8
Muud intressitulud	2	8
Intressikulud	-59	-352
Intressikulu laenudelt	-59	-352
Kokku finantstulud ja -kulud	-57	-344

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	20 269	16 663

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

osaühing Pharmal (registrikood: 10099034) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIJA TRESSUM	Juhatuse liige	19.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 886
Kokku	13 906
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	694
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 212
Kokku	13 906

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 886
Kokku	13 906
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	694
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 212
Kokku	13 906

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Apteekide tegevus	47731	702931	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terve Pere Apteek OÜ	10535771	Vae 16, Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, Eesti	7674 EUR
Maija Tressum	45205100345		8046 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441267
E-posti aadress	kaarliapteek@hotmail.ee